三一重工股份有限公司

审　计　报　告

中瑞岳华审字[2013]第 7113 号

中瑞岳华会计师事务所
RSM CHINA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

目　　录

一、审计报告……　1

二、已审财务报表

1、合并资产负债表……　3

2、合并利润表……　5

3、合并现金流量表……　6

4、合并所有者权益变动表……　7

5、资产负债表……　9

6、利润表……　11

7、现金流量表……　12

8、所有者权益变动表……　13

9、财务报表附注……　15

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
邮政编码：100077

RSM China Certified Public Accountants
Office Address:3-9/F,West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7,NO.8,Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
Post Code:100077

电话：+86(10)88095588
Tel: +86(10)88095588
传真：+86(10)88091199
Fax: +86(10)88091199

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2013]第 7113 号

三一重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的三一重工股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映;（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三一重工股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及三一重工股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2013 年 4 月 26 日

合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：三一重工股份有限公司　　金额单位：人民币千元

项　　目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	七、1	9,631,110	10,246,993
交易性金融资产	七、2	80,889	20,727
应收票据	七、3	1,706,776	1,050,916
应收账款	七、4	14,974,446	11,304,874
预付款项	七、5	997,253	1,977,117
其他应收款	七、6	1,339,741	783,861
存货	七、7	10,511,356	8,134,409
其他流动资产	七、8	641,576	264,886
流动资产合计		39,883,147	33,783,783
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、9	294,442	-
长期股权投资	七、10	310,413	328,899
固定资产	七、11	14,917,390	10,528,839
在建工程	七、12	3,168,653	3,142,306
工程物资	七、13	682,045	1,163,372
无形资产	七、14	4,754,569	2,159,938
开发支出	七、14	158,756	912
股本	七、15	41,178	-
长期待摊费用	七、16	18,122	16,083
递延所得税资产	七、17	183,710	182,586
其他非流动资产		48,975	-
非流动资产合计		24,578,253	17,522,935
资产总计		64,461,400	51,306,718

(转下页)

(承上页)

合并资产负债表(续)

2012年12月31日

编制单位：三一重工股份有限公司 **金额单位：人民币千元**

项　　目	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款	七、20	5,658,564	9,502,134
交易性金融负债	七、21	279,312	36,463
应付票据	七、22	1,628,778	2,603,483
应付账款	七、23	4,192,064	4,066,825
预收款项	七、24	1,885,985	892,120
应付职工薪酬	七、25	333,010	309,398
应交税费	七、26	374,415	1,005,722
应付利息	七、27	75,919	69,257
应付股利	七、28	100,000	100,000
其他应付款	七、29	6,503,028	3,084,606
一年内到期的非流动负债	七、30	1,661,586	1,461,792
流动负债合计		22,692,661	23,131,800
非流动负债:			
长期借款	七、31	15,692,311	6,680,376
应付债券	七、32	491,681	490,085
长期应付款	七、33	50,033	-
预计负债	七、34	194,780	105,108
递延所得税负债	七、17	501,464	40,581
其他非流动负债	七、35	225,006	105,158
非流动负债合计		17,155,275	7,421,308
负债合计		39,847,936	30,553,108
股东权益:			
股本	七、36	7,593,706	7,593,706
资本公积	七、37	2,842	9,695
盈余公积	七、38	2,242,953	1,835,003
未分配利润	七、39	13,358,628	10,358,593
外币报表折算差额		(178,715)	(134,283)
归属于母公司股东权益合计		23,019,414	19,662,714
少数股东权益		1,594,050	1,090,896
股东权益合计		24,613,464	20,753,610
负债和股东权益总计		64,461,400	51,306,718

法定代表人: **主管会计工作负责人:** **会计机构负责人:**

合 并 利 润 表

2012年度

编制单位：三一重工股份有限公司 **金额单位：人民币千元**

项　　目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		46,830,535	50,776,301
其中：营业收入	七、40	46,830,535	50,776,301
二、营业总成本		40,755,155	41,001,672
其中：营业成本	七、40	31,963,252	32,252,231
营业税金及附加	七、41	166,806	259,518
销售费用	七、42	3,974,131	4,216,000
管理费用	七、43	3,367,239	3,063,137
财务费用	七、44	1,358,481	807,268
资产减值损失	七、45	(74,754)	403,518
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、46	(139,363)	(68,664)
投资收益（损失以“-”号填列）	七、47	161,374	141,235
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,057	38,119
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,097,391	9,847,200
加：营业外收入	七、48	1,007,681	1,022,072
减：营业外支出	七、49	224,413	77,004
其中：非流动资产处置损失		25,247	32,175
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,880,659	10,792,268
减：所得税费用	七、50	869,977	1,430,712
五、净利润（净亏损以"－"号填列）		6,010,682	9,361,556
归属于母公司所有者的净利润		5,686,095	8,648,900
少数股东损益		324,587	712,656
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、51	0.75元/股	1.14元/股
股本	七、51	0.75元/股	1.14元/股
七、其他综合收益	七、52	(56,301)	(32,458)
八、综合收益总额		5,954,381	9,329,098
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,632,090	8,616,146
归属于少数股东的综合收益总额		322,291	712,952

法定代表人: **主管会计工作负责人:** **会计机构负责人:**

合并现金流量表

2012年度

编制单位：三一重工股份有限公司 **金额单位：人民币千元**

项　　目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,527,031	52,570,215
收到的税费返还		211,481	146,230
收到其他与经营活动有关的现金	七、53（1）	2,312,594	1,115,845
经营活动现金流入小计		53,051,106	53,832,290
购买商品、接受劳务支付的现金		34,706,026	37,571,337
支付给职工以及为职工支付的现金		4,236,754	3,607,856
支付的各项税费		3,345,074	4,576,909
支付其他与经营活动有关的现金	七、53（2）	5,081,514	5,797,161
经营活动现金流出小计		47,369,368	51,553,263
经营活动产生的现金流量净额		5,681,738	2,279,027
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		79,090	9,728
取得投资收益收到的现金		226,510	131,078
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		357,775	117,156
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,463	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、53（3）	731,272	75,300
投资活动现金流入小计		1,396,110	333,262
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,792,053	7,135,571
投资支付的现金		440,200	145,331
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,645,528	59,381
支付其他与投资活动有关的现金	七、53（4）	-	933,173
投资活动现金流出小计		7,877,781	8,273,456
投资活动产生的现金流量净额		(6,481,671)	(7,940,194)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		309,471	3,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		309,471	3,000
取得借款收到的现金		32,850,688	24,793,800
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七、53（5）	900,000	-
筹资活动现金流入小计		34,060,159	24,796,800
偿还债务支付的现金		29,060,242	14,034,290
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,071,273	1,657,113
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	598,841
支付其他与筹资活动有关的现金	七、53（6）	58,653	103,714
筹资活动现金流出小计		33,190,168	15,795,117
筹资活动产生的现金流量净额		869,991	9,001,683
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(12,417)	2,908
五、现金及现金等价物净增加额		57,641	3,343,424
加：期初现金及现金等价物余额		8,216,578	4,873,154
六、期末现金及现金等价物余额		8,274,219	8,216,578

法定代表人： **主管会计工作负责人：** **会计机构负责人：**

合并股东权益变动表

编制单位：三一重工股份有限公司　　金额单位：人民币千元

项　　目	本年金额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	7,593,706	9,695	1,835,003	10,358,593	(134,283)	1,090,896	20,753,610
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	7,593,706	9,695	1,835,003	10,358,593	(134,283)	1,090,896	20,753,610
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		(6,853)	407,950	3,000,034	(44,432)	503,154	3,859,853
（一）净利润				5,686,095		324,587	6,010,682
（二）其他综合收益		(9,573)			(44,432)	(2,296)	(56,301)
上述(一)和（二）小计		(9,573)		5,686,095	(44,432)	322,291	5,954,381
（三）股东投入和减少资本						652,228	652,228
1、股东投入资本						309,471	309,471
2、股份支付计入股东权益的金额							
3、其他						342,757	342,757
（四）利润分配			407,950	(2,686,061)		(463,977)	(2,742,088)
1、提取盈余公积			407,950	(407,950)			
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配				(2,278,111)		(463,977)	(2,742,088)
4、其他							
（五）股东权益内部结转							
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他		2,720				-7,388	(4,668)
四、本期期末余额	7,593,706	2,842	2,242,953	13,358,628	(178,715)	1,594,050	24,613,464

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

编制单位：三一重工股份有限公司　　金额单位：人民币千元

项　　目	上年金额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	5,062,471	9,695	1,371,878	5,007,803	(101,529)	568,205	11,918,523
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	5,062,471	9,695	1,371,878	5,007,803	(101,529)	568,205	11,918,523
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,531,235		463,125	5,350,790	(32,754)	522,691	8,835,087
（一）净利润				8,648,900		712,656	9,361,556
（二）其他综合收益					(32,754)	296	(32,458)
上述(一)和（二）小计				8,648,900	(32,754)	712,952	9,329,098
（三）股东投入和减少资本						3,000	3,000
1、股东投入资本						3,000	3,000
2、股份支付计入股东权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配			463,125	(766,875)		(181,526)	(485,276)
1、提取盈余公积			463,125	(463,125)			
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配				(303,750)		(181,526)	(485,276)
4、其他							
（五）股东权益内部结转	2,531,235			(2,531,235)			
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他	2,531,235			(2,531,235)			
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他						(11,735)	(11,735)
四、本期期末余额	7,593,706	9,695	1,835,003	10,358,593	(134,283)	1,090,896	20,753,610

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

资产负债表

2012年12月31日

编制单位：三一重工股份有限公司　　金额单位：人民币千元

项　　目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		6,905,064	7,241,211
交易性金融资产		1,911	3,806
应收票据		1,530,632	937,006
应收账款	十三、1	7,003,646	7,221,982
预付款项		156,678	454,104
应收股利		1,315,359	1,888,725
其他应收款	十三、2	1,011,950	949,644
存货		3,822,889	2,839,162
其他流动资产		161,325	40,503
流动资产合计		21,909,454	21,576,143
非流动资产：			
可供出售金融资产		294,442	
长期股权投资	十三、3	7,936,342	4,967,792
固定资产		2,960,522	2,539,069
在建工程		148,804	276,628
工程物资		212,266	443,128
无形资产		554,662	558,424
开发支出		29,802	912
非流动资产合计		12,136,840	8,785,953
资产总计		34,046,294	30,362,096

(转下页)

(承上页)

资产负债表(续)

2012年12月31日

编制单位：三一重工股份有限公司 **金额单位：人民币千元**

项　　目	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款		3,200,387	5,463,967
交易性金融负债		88,615	5,278
应付票据		1,444,359	2,253,374
应付账款		1,061,133	1,387,485
预收款项		1,383,608	583,809
应付职工薪酬		26,348	34,997
应交税费		239,166	622,902
应付利息		47,242	40,777
其他应付款		5,110,964	2,690,123
一年内到期的非流动负债		520,561	1,232,292
流动负债合计		13,122,383	14,315,004
非流动负债:			
长期借款		4,805,870	1,903,579
应付债券		491,681	490,085
预计负债		97,114	71,661
递延所得税负债		177,726	29,936
非流动负债合计		5,572,391	2,495,261
负债合计		18,694,774	16,810,265
股东权益:			
股本		7,593,706	7,593,706
资本公积		(2,002)	
盈余公积		1,768,923	1,360,973
未分配利润		5,989,944	4,596,507
外币报表折算差额		949	645
股东权益合计		15,351,520	13,551,831
负债和股东权益总计		34,046,294	30,362,096

法定代表人: **主管会计工作负责人:** **会计机构负责人:**

利润表

2012年度

编制单位：三一重工股份有限公司 **金额单位：人民币千元**

项　　目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十三、4	24,411,322	31,097,007
减：营业成本	十三、4	18,701,593	22,921,732
营业税金及附加		47,824	114,943
销售费用		1,802,013	2,073,757
管理费用		890,121	965,869
财务费用		831,518	342,046
资产减值损失		(50,043)	252,434
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		(85,232)	(52,013)
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	2,079,706	652,825
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,903	41,219
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,182,770	5,027,038
加：营业外收入		314,929	279,265
减：营业外支出		63,822	31,614
其中：非流动资产处置损失		10,015	7,962
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)		4,433,877	5,274,689
减：所得税费用		354,378	643,442
四、净利润（净亏损以"－"号填列）		4,079,499	4,631,247
五、其他综合收益		(4,418)	593
六、综合收益总额		4,075,081	4,631,840

法定代表人： **主管会计工作负责人：** **会计机构负责人：**

现金流量表

2012年度

编制单位：三一重工股份有限公司 **金额单位：人民币千元**

项　　目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,643,036	32,470,186
收到的税费返还		27,716	
收到其他与经营活动有关的现金		2,014,323	283,083
经营活动现金流入小计		30,685,075	32,753,269
购买商品、接受劳务支付的现金		23,146,635	26,471,496
支付给职工以及为职工支付的现金		911,724	1,003,996
支付的各项税费		1,227,605	1,773,565
支付其他与经营活动有关的现金		2,298,873	2,750,017
经营活动现金流出小计		27,584,837	31,999,074
经营活动产生的现金流量净额		3,100,238	754,195
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		84,880	8,657
取得投资收益收到的现金		2,624,478	1,623,936
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		151,896	96,878
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		169,270	
投资活动现金流入小计		3,030,524	1,729,471
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		869,834	1,482,084
投资支付的现金		3,309,215	1,312,579
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			321,011
投资活动现金流出小计		4,179,049	3,115,674
投资活动产生的现金流量净额		(1,148,525)	(1,386,203)
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,068,212	11,720,928
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		900,000	
筹资活动现金流入小计		17,968,212	11,720,928
偿还债务支付的现金		17,081,884	7,136,238
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,004,784	705,813
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,086,668	7,842,051
筹资活动产生的现金流量净额		(2,118,456)	3,878,877
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(133)	(32,100)
五、现金及现金等价物净增加额		(166,876)	3,214,769
加：期初现金及现金等价物余额		5,978,015	2,763,246
六、期末现金及现金等价物余额		5,811,139	5,978,015

法定代表人: **主管会计工作负责人:** **会计机构负责人:**

股东权益变动表

编制单位：三一重工股份有限公司　　金额单位：人民币千元

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

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

股东权益变动表（续）

编制单位：三一重工股份有限公司　　金额单位：人民币千元

项　　目	上年金额					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
一、上年年末余额	5,062,471		897,848	3,263,368	52	9,223,739
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	5,062,471		897,848	3,263,368	52	9,223,739
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,531,235		463,125	1,333,139	593	4,328,092
（一）净利润				4,631,247		4,631,247
（二）其他综合收益					593	593
上述(一)和（二）小计				4,631,247	593	4,631,840
（三）股东投入和减少资本						
1、股东投入股本						
2、股份支付计入股东权益的金额						
3、其他						
（四)利润分配			463,125	(766,873)		(303,748)
1、提取盈余公积			463,125	(463,125)		
2、提取一般风险准备						
3、对股东的分配				(303,748)		(303,748)
4、其他						
（五）股东权益内部结转	2,531,235			(2,531,235)		
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他	2,531,235			(2,531,235)		
（六）专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
（七）其他						
四、本期期末余额	7,593,706		1,360,973	4,596,507	645	13,551,831

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

三一重工股份有限公司
2012 年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币千元）

一、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

经中国证券监督管理委员会证监发行字［2007］160 号文件核准，公司于 2007 年 7 月 26 日向中海基金管理有限公司、光大证券股份有限公司、无锡亿利大机械有限公司、新华人寿保险股份有限公司、中信证券股份有限公司、红塔证券股份有限公司、中融国际信托投资有限公司、JF 资产管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司及长

盛基金管理有限公司等十位投资者发行人民币普通股（A 股）新股 32,000,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价 33 元，发行后公司总股本 992,000,000 元。

经公司 2007 年股东大会决议，公司以 2007 年 12 月 31 日的股本总数 992,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股的比例转增股本（股权登记日为 2008 年 7 月 9 日，除权、除息日为 2008 年 7 月 10 日），实施派送红股和资本公积金转增股本后，公司股本总数为 1,488,000,000 股。

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

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

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

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

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 7,593,706,137 股，详见附注【七】、【36】。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）的主要业务为：混凝土机械、挖掘机械、起重机械、路面机械及桩工机械的生产、销售与维修。

本公司的母公司为三一集团有限公司，最终控制人为梁稳根先生。

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 4 月 26 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权

的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团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。

集团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。

子公司的所有者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所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团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可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项

目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“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所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团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，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团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。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

（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。本集团（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

当本集团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，同时本集团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。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值、且不属于按性质组合的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项分组
性质组合	以信用证方式结算或已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项划为性质组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

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

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
性质组合	-	-

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

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

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

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

①原材料以计划成本核算，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；

②产成品按实际成本核算，发出的成本按加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团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，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股

权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

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

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此

以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

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

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

13、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

14、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本集团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集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

（2）研究与开发支出

本集团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:

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、长期待摊费用

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

16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性

房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

18、股份支付

（1）股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团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，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

（2）权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的权益工具公允价值采用布莱克-斯克尔斯期权定价模型确定。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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，除非本集团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，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

19、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

本集团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

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

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

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团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，本集团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，本集团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所有者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所有者权益，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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团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）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

24、主要会计政策、会计估计的变更

（1）本集团本年度未发生会计政策的变更事项。

（2）本集团本年度会计估计变更的说明

本集团销售收款方式主要包括全款、分期收款、设备按揭贷款及融资租赁安排。本集团为控制风险，在销售前对客户进行资信调查，评估客户的还款能力及本集团将面对的风险。随着本集团近年销售的快速增长及对销售相关内部控制的加强，对以账龄作为风险识别特征的应收款项组合的坏账准备计提比例进行审视，测算了近 5 年各账龄段应收款项的回收情况。为了更客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，便于投资者进行价值评估与比较分析，结合目前行业应收账款坏账准备计提比例以及公司的实际情况，决定自 2012 年 7 月 1 日起对应收款项（包括应收账款及其他应收款）中“根据信用风险特征组合账龄分析法坏账准备计提比例”的会计估计进行变更，并经公司第四届董事会第二十二会议审议通过，具体调整情况如下:

账龄	变更前计提比例	变更后计提比例
未到合同收款日应收款	2%	1%
1 年以内	5%	1%
1－2 年	10%	6%
2－3 年	20%	15%
3－4 年	50%	40%
4－5 年	50%	70%
5 年以上	50%	100%

本集团对该等会计估计采用了未来适用法，并由此增加本集团 2012 年度的净利润计 411,139 千元，占公司本年度归属于上市公司股东的净利润的比例为 7.23%。。

25、前期会计差错更正

本集团本年未发生前期会计差错更正事项。

26、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、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，本集团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

本集团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

本集团根据存货会计政策，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，本集团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。估值时本集团需对未来现金流量、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

本集团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，本集团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

本集团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。本集团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。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团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，本集团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，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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

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

（10）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、未到期按揭贷款回购准备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集团的情况下，本集团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集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税　　种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务销售额及进口货物组成计税价格	13%、17%
营业税（1）	劳务收入、租赁收入等	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	本公司企业所得税税率为 15%；除享有税收优惠的子公司(详见附注五、2)外，其余子公司企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。本集团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。

（1）本公司子公司湖南三一物流有限责任公司属于交通运输业，适用 3%的营业税率。其他公司的租赁业务适用 5%的营业税率。

2、税收优惠及批文

（1）本公司于2011年11 月4 日通过高新技术企业资格复审取得GF201143000131号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

（2）子公司湖南三一路面机械有限公司于2011年11月4日通过高新技术企业资格复审取得GF201143000357号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

（3）子公司上海三一科技有限公司于2011年10月20日通过高新技术企业资格复审取得GF201131000847号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

（4）子公司北京市三一重机有限公司于2011年9月14日通过高新技术企业资格复审取得GF201111000666号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

（5）子公司娄底市中兴液压件有限公司于2011年11月4日通过高新技术企业资格复审取得GF201143000334号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

（6）子公司湖南汽车制造有限责任公司于2011年11月4日通过高新技术企业资格复审取得GF201143000242号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

（7）子公司三一汽车制造有限公司于2011 年11 月4日通过高新技术企业资格复审取得GF201143000053号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

（8）子公司三一汽车起重机械有限公司于2010年7月9日通过高新技术企业资格认定取得GR201043000016号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

（9）子公司三一重机有限公司于2011年9月30日通过高新技术企业资格复审取得GF201132000924号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

（10）子公司湖南中成机械有限公司于2010年12月29日通过高新技术企业资格取得GR201043000183号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

（11）子公司娄底市中源新材料有限公司于2010年7月9日通过高新技术企业资格复审取得GF201043000051号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

（12）子公司昆山三一机械有限公司于2011年9月30日通过高新技术企业资格复审取得GF20113200111号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

（13）子公司常熟华威履带有限公司于2012年11月5日通过高新技术企业资格取得GF201232001292号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税;

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

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

3、其他说明

本公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的重要子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
湖南三一路面机械有限公司	控股	湖南	机械制造	31,800 万元	路面机械类产品及配件的开发、生产和产品自销	有限责任	向文波	76071660-X	23,627 万元	——
湖南中成机械有限公司	控股	湖南	机械配件制造	31,800 万元	混凝土输送管道、配套钢结构件、工程机械零配件生产、产品自销	有限责任	向文波	77005655-3	22,260 万元	——
娄底市中兴液压件有限公司	控股	湖南	机械配件制造	31,800 万元	液压缸、输送缸、液压泵、液压控制阀、机械配件、电镀产品及其配套产品的生产、销售	有限责任	张树芳	77675662-2	23,850 万元	——
上海三一科技有限公司	控股	上海	机械制造	133,180 万元	普通机械设备及相关产品、电子产品、建筑机械、工程机械、起重机械（凭资质经营）的研制、开发、生产、销售，货物与技术的进出口。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	有限责任	向文波	74926795-4	133,180 万元	——
昆山三一机械有限公司	控股	江苏	机械制造	300 万美元	建筑工程机械、起重机械、通用设备、机电设备的制造与销售；销售自产产品	有限责任	王如林	78993306-9	1,791 万元	——
湖州三一矿机有限公司	控股	浙江	机械制造	3,180 万元	矿山机械设备及配件的研发、制造、销售，货物与技术的进出口，机械设备的出租。（涉及行政许可的平行政许可证件经营）	有限责任	戴立新	68166404-7	3,180 万元	——
浙江三一装备有限公司	控股	浙江	机械制造	13,180 万元	工程机械类产品及铸锻件的研发、制造及销售，货物与技术的进出口，自有机械设备的融物租赁。（涉及行政许可的凭有效行政许可证件经营）	有限责任	刘金江	67724079-4	13,180 万元	——
上海三一重机有限公司	控股	上海	机械制造	31,318 万元	机械设备（除特种设备）、电子产品的研制、开发、制造、加工、批发、零售，从事货物及技术的进出口业务，机械设备（除特种设备）租赁。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	有限责任	梁林河	69579709-4	31,318 万元	——
湖南三一智能控制设备有限公司	控股	湖南	机械配件制造	3,000 万元	工业自动控制系统装置、电力电子元器件、通信传输设备、电子计算机整机的制造；应用软件服务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和移动网信息服务）	有限责任	向文波	69857374-X	3,000 万元	——
常德市三一机械有限公司	控股	湖南	机械制造	10,000 万元	路面机械、通用设备、机电设备及配件的研发、生产、销售	有限责任	向文波	69620390-5	9,100 万元	——
湖南三一物流有限责任公司	控股	湖南	货运代理	1,000 万元	仓储理货，货运代理，信息配载（道路运输经营许可证有效期至 2015 年 7 月 14 日）；普通货运（道路运输经营许可证有效期至 2014 年 11 月 11 日）；从事货物和技术的进出口业务（国家法律法规规定经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）；物流信息咨询。（以上项目涉及行政许可的凭许可证经营）	有限责任	赵想章	56170169-1	1,000 万元	——
三一西北重工有限公司	控股	新疆	机械制造	5,318 万元	建筑工程机械、起重机械、通用设备、机电设备的生产、销售及维修；建筑工程机械配件的销售；金属制品、橡胶制品、电子产品、钢丝增强液压橡胶软管和软管组合件的生产、销售；混凝土泵送设备、搅拌设备及配件的制造、改装、销售；五金、矿产品、金属材料的销售；建筑工程机械租赁服务；本企业的自产产品及技术的进出口业务和本企业所需机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外	有限责任	李建华	57251836-6	5,318 万元	——
湖南三一中阳机械有限公司	控股	湖南	机械配件制造	31,800 万元	工程机械与零部件研发、制造及销售	有限责任	易小刚	56767984-3	31,800 万元	——

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
湖南新裕钢铁有限公司	控股	湖南	钢材贸易	5,000 万元	金属材料、炉料、建筑材料、矿产品、机械零部件、化工产品（不含危险及监控化学品）、机电设备、防水材料、五金交电、汽车（不含小轿车）的销售；钢材的加工。自营和代理各类商品和技术的进出口业务(单国家禁止或限定公司经营的除外)，（以上涉及行政许可的凭许可证经营）	有限责任	谈波	57224587-1	5,000 万元	——
三一国际发展有限公司	控股	香港	机械设备销售、投资	20,238 万美元	机械设备销售，维修、投资	有限责任	周福贵	——	20,238 万美元	——
香港中兴恒远国际贸易有限公司	控股	香港	国际采购	20,400 万美元	汽车零配件进出口贸易	有限责任	周福贵	——	20,400 万美元	——
三一重工卡塔尔有限公司	控股	卡塔尔	机械租赁	2,500 万卡币	销售和租赁业务，土地平整，打桩和回填工程建筑	有限责任		——	3,497.6 万卡币	——
印度三一私人有限公司	控股	印度	机械制造、租赁	364,483 万卢比	工程机械生产、租赁、组装、进出口、销售等	有限责任		——	364,483 万卢比	——
SANY AMERICA INC	控股	美国	机械制造、租赁	1,900 万美元	按注册地法律确定	有限责任		——	18,999,908 美元	——
SANY SOUTH EAST ASIA PTE.LTD	控股	新加坡	机械销售	3,940 万新币	工程机械的销售及维修	有限责任		——	3,940 万新币	——
三一南美有限公司	控股	巴西	机械销售	177.2 万雷亚尔币	工程机械生产、租赁、组装、进出口、销售等	有限责任		——	177.2 万雷亚尔	——
SANY BELGIUM HOLDING	控股	比利时	机械销售、投资	30 万欧元	工程机械的研发、生产、销售及售后服务，进出口贸易	有限责任		——	29.7 万欧元	——
SANY GERMANY GMBH	控股	德国	机械制造销售	3,800 万欧元	工程机械的研发、生产、销售及服务，进出口贸易	有限责任		——	36,200 万欧元	——
三一俄罗斯（欧洲）有限公司	控股	俄罗斯	机械销售	236.71 万卢比	工程机械、起重机械、港口机械的销售、进出口贸易	有限责任		——	236.71 万卢比	——
SANY SOUTH AFRICA CO.LTD	控股	南非	机械销售	1 万兰特	销售业务	有限责任	——	——	1 万兰特	——
SANY BELGIUM FINANCIAL CORPORATION	控股	比利时	机械销售	858 万欧元	筹融资业务	有限责任	——	——	858 万欧元	——
常熟华威履带有限公司	控股	江苏	机械制造	46,800 万元	许可经营项目：无。一般经营项目：履带制造、工程机械配件制造、加工、销售，提供技术咨询和售后服务；从事货物及技术进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	有限责任	梁林河	57667808-4	32,760 万元	——
上海华兴数字科技有限公司	控股	上海	机械制造	1,318 万元	自动化控制设备、电气和电子控制系统、计算机软硬件、通信产品、机械设备及相关零部件的研发、生产、销售，并提供相关产品的咨询服务和技术服务转让	有限责任	梁林河	57742255-8	1,318 万元	——
江苏三一重工塔机有限公司	控股	江苏	机械制造	60,000 万元	建筑工程用机械、起重运输设备、通用及专用零部件的生产、销售、维修与安装；货物及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)	有限责任	彭光裕	05027590-X	42,000 万元	——
上海高利科技投资有限公司	控股	上海	投资	8,800 万元	对高科技项目的投资、开发，投资管理及咨询，企业资产委托管理（涉及许可经营的凭许可证经营）	有限责任	吴冬香	76085568-5	8,800 万元	——
广东三一机械有限公司	控股	广东	机械销售	1,000 万元	研发、生产(由分公司另办照经营)、销售：电器机械及器材、普通机械、重工机械产品及其配件；提供上述产品的维修、租赁、咨询及售后服务；二类机动车维修（大中型货车维修，有效期至 2012 年 6 月 30 日止）	有限责任	向文波	77018270-1	1,000 万元	——
深圳三一科技有限公司	控股	广东	机械制造	2,000 万元	机械产品及其零部件的研发、销售；智能控制系统的研发及销售；新材料、通讯、视讯产品的研发及销售（以上不含国家限制项目）；计算机系统集成及软件开发	有限责任	向文波	74519144-6	2,000 万元	——
湖南三一维修服务有限公司	控股	湖南	维修	1,000 万元	工程、建设机械维修、起重机维修；三一重工系列产品设备翻新；机械设备维修服务代理；工程机械、建设机械的租赁及配件销售；二类机动车维修（大型货车整车修理、总成修理、整车维护、小修、维修救援、专项修理）。（需许可证、资质证的项目取得相关的有效许可证、资质证后方可经营）	有限责任	刘爱荣	79687848-3	1,000 万元	——
浙江三一铸造有限公司	控股	浙江	机械制造	3,188 万元	机械铸锻件研发、制造、销售，货物及技术的进出口.	有限责任	周福贵	55476910-2	3,188 万元	——

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
成都星成新裕钢铁有限公司	控股	四川	钢材贸易	1,000 万元	金属材料、炉料、建筑材料、矿产品（不含煤矿）、机械零配件、化工产品（不含危险及监控化学品）、机电设备、防水材料、五金交电、汽车（不含九座以下乘用车）的销售；货物进出口；技术进出口。（以上范围国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的除外，涉及资质证的凭资质证经营）	有限责任	谈波	57462162-3	1,000 万元	——
广东新裕钢铁有限公司	控股	广东	钢材贸易	1,000 万元	批发、零售：钢铁、建筑材料、矿产品、机械零配件、化工产品（危险化学品除外）、机电设备（特种设备除外）、防水材料、五金交电、汽车（不含九座以下乘用车）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定必须经审批的项目，经审批后方可经营）	有限责任	谈波	57996201-3	1,000 万元	——
河北三一搅拌设备制造有限公司	控股	河北	配件制造	2,000 万元	搅拌设备产品的销售、维修及安装；经营本企业产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务（国家法律法规及国务院决定禁止或限制经营的除外；需其他审批的，待批准后方可经营）	有限责任	莫传弘	57388559-8	2,000 万元	——
三一重工广西搅拌设备有限公司	控股	广西	配件制造	2,000 万元	搅拌设备产品销售及售后服务；进出口贸易；工程机械制造（仅限分支机构经营）	有限责任	莫传弘	57457099-3	2,000 万元	——
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	控股	甘肃	配件制造	2,000 万元	搅拌设备产品生产、销售、维修及安装（国家法律法规禁止和限制的除外）	有限责任	莫传弘	57625886-4	2,000 万元	——
郴州市中仁机械制造有限公司	控股	湖南	机械制造	2,000 万元	建筑工程机械、通用设备、机器设备及其零部件的生产、销售、维修及安装;经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务（涉及许可的凭许可证经营,国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）	有限责任	彭光裕	59548357-3	2,000 万元	——
昆山三一动力有限公司	控股	江苏	机械制造	20,000 万元	非航空设备发动机、发电机组及其零部件设计、生产、销售、维修、技术咨询；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原材料及技术的进口业务。	有限责任	胡育宏	06015158-0	18,000 万元	——

（续）

子公司全称	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
湖南三一路面机械有限公司	74.3	74.3	是	288,121	——	
湖南中成机械有限公司	52.01	70	是	304,074	——	
娄底市中兴液压件有限公司	75	75	是	156,297	——	
上海三一科技有限公司	98.14	100	是	——	——	
昆山三一机械有限公司	75	75	是	282,538	——	
湖州三一矿机有限公司	100	100	是	——	——	
浙江三一装备有限公司	98.14	100	是	——	——	
上海三一重机有限公司	100	100	是	——	——	
湖南三一智能控制设备有限公司	100	100	是	——	——	
常德市三一机械有限公司	88.43	91	是	11,390	——	
湖南三一物流有限责任公司	100	100	是	——	——	
三一西北重工有限公司	100	100	是	——	——	
湖南三一中阳机械有限公司	100	100	是	——	——	
湖南新裕钢铁有限公司	100	100	是	——	——	
三一国际发展有限公司	100	100	是	——	——	
香港中兴恒远国际贸易有限公司	100	100	是	——	——	

子公司全称	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
三一重工卡塔尔有限公司	100	100	是	——	——	
印度三一私人有限公司	99.99	99.99	是	——	——	
SANY AMERICA INC	99.47	100	是	——	——	
SANY SOUTH EAST ASIA PTE.LTD	100	100	是	——	——	
三一南美有限公司	100	100	是	——	——	
SANY BELGIUM HOLDING	99	99	是	(2,578)	(2,360.67)	
SANY GERMANY GMBH	99	100	是	——	——	
三一俄罗斯（欧洲）有限公司	100	100	是	——	——	
SANY SOUTH AFRICA CO.LTD	100	100	是	——	——	
SANY BELGIUM FINANCIAL CORPORATION	99.66	99.66	是	281	(32.16)	
常熟华威履带有限公司	100	100	是	——	——	
上海华兴数字科技有限公司	100	100	是	——	——	
山西三龙聚兴工程机械销售有限公司	100	100	是	——	——	
江苏三一重工塔机有限公司	100	100	是	——	——	
上海高利科技投资有限公司	95	95	是	2,055	(2,344.72)	
广东三一机械有限公司	100	100	是	——	——	
深圳三一科技有限公司	100	100	是	——	——	
湖南三一维修服务有限公司	100	100	是	——	——	
浙江三一铸造有限公司	91	91	是	1,602	(1,267)	
成都星成新裕钢铁有限公司	100	100	是	——	——	
广东新裕钢铁有限公司	100	100	是	——	——	
河北三一搅拌设备制造有限公司	100	100	是	——	——	
三一重工广西搅拌设备有限公司	100	100	是	——	——	
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	100	100	是	——	——	
郴州市中仁机械制造有限公司	100	100	是	——	——	
昆山三一动力有限公司	91	91	是	18,000	——	

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
娄底市中源新材料有限公司	控股	娄底	机械配件制造	31,800 万元	铸件、锻件、结构件生产及销售	有限责任	彭清莲	77005623-8	23,990 万元	——
北京市三一重机有限公司	控股	北京	机械制造	16,436 万元	制造工程机械；货物进出口；普通货运；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	有限责任	向文波	75773417-X	80,000 万元	——
三一重机投资有限公司	控股	英属维尔京	机械制造	5 万美元	挖掘机械的研发、生产、销售	有限责任	——	——	198,000 万元	——

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
三一汽车制造有限公司	控股	长沙	机械制造	32,880 万元	汽车及其零部件的制造；汽车（不含小轿车）及其零部件的销售；在许可证核定范围内从事起重机械及其零部件的制造与销售；建筑工程机械、停车库、通用设备、机电设备 、塑料机械及其零部件、金属制品、橡胶制品、电子产品、钢丝增强液压橡胶软管和软管组合件的生产、销售、维修；提供建筑工程机械租赁服务；国家法律、法规允许的五金、矿产品、金属材料的销售；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止或限制的除外）	有限责任	易小刚	74838826-0	205,880 万元	——
湖南汽车制造有限责任公司	控股	邵阳	机械制造	8,400 万元	从事汽车、汽车底盘、农用车、汽车及农用车零配件制造与销售	有限责任	易小刚	71218552-5	22,136.0001 万元	——

（续）

子公司全称	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益（千元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
娄底市中源新材料有限公司	74.94	74.94	是	183,664	——	
北京市三一重机有限公司	100	100	是	——	——	
三一重机投资有限公司	100	100	是	——	——	
三一汽车制造有限公司	100	100	是	——	——	
湖南汽车制造有限责任公司	100	100	是	——	——	

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
昆山新利恒机械有限公司	控股	昆山	机械维修、租赁	30,000 万元	建筑工程机械、起重机械、机电设备的维修与再制造；工程机械租赁；向国内外购买租赁财产及二手设备；工程机械零配件的制造、加工与销售；建筑工程机械、起重机械的二手设备交易；维修与再制造技术服务、技术培训和技术咨询；租赁财产与二手设备的残值处理及维修；租赁及二手设备交易咨询和担保；废旧物资的回收与销售；液压破碎器的生产及销售；土石方工程施工	有限责任	袁跃	55025388-9	22,657.22 万元	——
Putzmeister Holding GmbH	控股	德国	机械制造	4000 万欧元	设计、制造及销售混凝土、砂浆、工业废料地表及地下工程机械；设计、制造及销售管道输送工程机械	有限责任	——	——	3.24 亿欧元	——
Intermix GmbH	控股	德国	机械制造	26 万欧元	设计、制造及销售混凝土搅拌车	有限责任	——	——	810 万欧元	——

（续）

子公司全称	持股比例（%）	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益（千元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
昆山新利恒机械有限公司	100	100	是	——	——	
Putzmeister Holding GmbH	90	90	是	341,213	——	
Intermix GmbH	90	100	是	——	——	

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见“附注六、3和附注六、4”。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期期不再纳入合并范围的主体

（1）本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

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

名称	年末净资产	本年净利润
上海三一重机贸易有限公司	31,814	14
河池三一机械有限公司	9,985	(15)
乌海市三一工程机械设备有限公司	9,949	(51)
赣州三一机械有限公司	9,979	(21)
泸州三一机械有限公司	7,990	(11)
海南三一机械有限公司	9,985	(15)
楚雄三一机械有限公司	7,991	(9)
商丘三一机械有限公司	7,979	(13)
乐山三一机械有限公司	10,000	(0)
儋州三一机械有限公司	9,996	(15)
拉萨经济技术开发区三一机械有限公司	10,004	4
威海三一机械有限公司	10,002	2
辽宁三一机械有限公司	4,702	(298)
宁德三一机械有限公司	9,965	(35)
德州三一机械有限公司	14,979	(21)
襄阳三一机械有限公司	4,979	(21)
邯郸三一机械有限公司	4,989	(12)
周口三一机械有限公司	4,978	(22)
郴州市中仁机械制造有限公司	19,986	(14)
昆山三一动力有限公司	200,000	0
江苏三一重工塔机有限公司	419,537	(463)

4、报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额（千欧元）	商誉计算方法	购买日
Putzmeister Holding GmbH	-	合并成本减去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，具体计算如后附表所述。	2012-4-12
Intermix GmbH	4,951		2012-7-19

（1）Putzmeister Holding GmbH（PM 公司）

2012 年 3 月 21 日，本集团联合 CITIC PE Advisors (Hong Kong) Limited 向 Gemeinnuetzige Karl Schlecht Stiftung 和 Karl Schlecht Familienstifung 收购了其拥有的 PM 公司 100%的股权（其中本集团取得 PM 公司 90%的股权）。PM 公司于 2012 年 4 月 1 日首次纳入本集团合并财务报表。

① 合并成本以及商誉的确认情况如下:

项目	金额（千欧元）
合并成本:	
支付的现金	324,000
转移非现金资产的公允价值	-
发生或承担负债的公允价值	-
发行权益性证券的公允价值	-
合并成本合计	324,000
减：取得的可辨认净资产的公允价值	367,484
可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额	(43,484)

被合并净资产公允价值已经按收益现值法、提成率法、市场比较法、重置成本法、可变现净值法等估值方法确定的估值结果确定。

② PM 公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

项目	购买日公允价值（千欧元）	购买日账面价值（千欧元）	上年末账面价值（千欧元）
现金及现金等价物	10,677	10,677	6,891
交易性金融资产	58	58	19
应收款项	140,837	140,837	140,330
存货	214,278	207,484	193,677
其他流动资产	8,901	8,901	11,870
可供出售金融资产	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
固定资产	177,011	156,495	159,037

项目	购买日公允价值（千欧元）	购买日账面价值（千欧元）	上年末账面价值（千欧元）
无形资产	260,687	6,317	6,070
其他非流动资产	34,304	34,304	33,109
减：借款	195,526	195,526	176,992
应付款项	113,390	113,390	95,207
应付职工薪酬	19,813	19,813	17,599
递延所得税负债	78,022	912	877
其他负债	31,618	31,618	54,390
净资产	408,384	203,814	205,938
减：少数股东权益	68	68	55
取得的净资产	408,316	203,746	205,883
以现金支付的对价	324,000	324,000	
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	10,677	10,677	
取得子公司支付的现金净额	313,323	313,323	

PM 公司的资产负债于购买日的公允价值，采用估值技术来确定。主要资产的评估方法列示如下：

固定资产的评估方法为市场比较法、重置成本法；无形资产的评估方法为收益现值法、提成率法；存货的评估方法为可变现净值法。

③ 根据企业合并的合同及协议的规定，本集团将承担被合并方 PM 公司的或有负债。

（2）Intermix GmbH（Intermix 公司）

2012 年 7 月 19 日，本集团向 Hans-George Stetter 先生收购了其拥有的 Intermix 公司 100%的股权。本次交易的购买日为 2012 年 7 月 19 日，系本集团取得对 Intermix 公司的控制权的日期。Intermix 公司于 2012 年 7 月 1 日首次纳入本集团合并财务报表。

① 合并成本以及商誉的确认情况如下：

项目	金额（千欧元）
合并成本：	
支付的现金	7,331
转移非现金资产的公允价值	-
发生或承担负债的公允价值	696
发行权益性证券的公允价值	-

项目	金额（千欧元）
合并成本合计	8,027
减：取得的可辨认净资产的公允价值	3,076
商誉	4,951

Intermix 公司的资产负债于购买日的公允价值，采用估值技术来确定。主要资产的评估方法为市场比较法、重置成本法、可变现净值法。

② 根据企业合并的合同及协议的规定，本集团将承担被合并方 Intermix 公司的或有负债。

5、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

子公司名称	出售日	处置损益确认方法
宁夏三益机电设备有限公司	2012-4-25	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本集团合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产、负债项目按照下列汇率折算:

币种	年末数	年初数
港币	0.8108	0.8107
美元	6.2855	6.3009
欧元	8.3176	8.1625
印度卢比	0.1139	0.1186
巴西雷亚尔	3.0423	3.3795
日元	0.0730	0.0811

七、合并财务报表项目注释

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

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:						
-人民币	2,507	-	2,507	3,024	-	3,024
-港币	161	0.8108	131	148	0.8107	120
-美元	76	6.2855	477	124	6.3009	782

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
-欧元	313	8.3176	2,600	86	8.1625	703
-其他币种	-	-	548			593
小计			6,263			5,222
银行存款:						
-人民币	6,418,963	-	6,418,963	5,945,532	-	5,945,532
-港币	3,431	0.8108	2,782	2,591	0.8107	2,101
-美元	243,720	6.2855	1,531,903	50,724	6.3009	319,605
-欧元	14,798	8.3176	123,083	9,130	8.1625	74,527
-日元	226,306	0.0730	16,520	100,194	0.0811	8,126
-雷亚尔	11,561	3.0423	35,172	3,813	3.3795	12,886
-卢布	664	0.2061	137	36,563	0.1966	7,188
-印度卢比	259,986	0.1139	29,612	59,753	0.1186	7,087
-兰特	39,608	0.7329	29,029	33,640	0.8341	28,059
-其他币种	-	-	80,754	-	-	38,295
小计			8,267,955			6,443,406
其他货币资金:						
-人民币	1,347,656	-	1,347,656	3,245,266	-	3,245,266
-港币	1,014	0.8108	822	780	0.8107	632
-美元	870	6.2855	5,468	9,095	6.3009	57,304
-欧元	86	8.3176	717	5,186	8.1625	42,330
-日元	0	0.0730	-	5,583,627	0.0811	452,833
-其他币种	-	-	2,229	-	-	-
小计			1,356,892			3,798,365
合计			9,631,110			10,246,993

注：其他货币资金主要系按揭保证金、银行承兑汇票保证金等。

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产的分类

项　　目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	13,660	2,387
衍生金融资产	67,229	18,340
合　　计	80,889	20,727

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

3、应收票据

（1）应收票据分类

种　类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,700,802	1,041,796
商业承兑汇票	5,974	9,120
合　计	1,706,776	1,050,916

（2）年末无质押的应收票据情况;

（3）年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况金额为 2,171,401 千元，其中金额最大的前五项如下表:

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
重庆国杰工程机械有限公司	2012/7/31	2013/1/31	11,117	是	
宁夏宏胜达冶金有限公司	2012/7/31	2013/1/31	11,117	是	
华电重工股份有限公司	2012/7/12	2013/1/12	10,000	是	
南昌大洲沙石有限公司	2012/8/20	2013/2/19	10,000	是	
深圳市泰昂能源科技股份有限公司	2012/9/26	2013/3/26	10,000	是	
合　计			52,234		

4、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种　类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	15,330,895	98.43	574,443	3.75
性质组合	208,651	1.34	-	-
组合小计	15,539,546	99.77	574,443	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	35,122	0.23	25,779	73.40
合 计	15,574,668	100.00	600,222	-

（续）

种　类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	11,446,888	95.45	675,198	5.90

种　类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
性质组合	533,184	4.45	-	-
组合小计	11,980,072	99.90	675,198	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,608	0.10	11,608	100.00
合 计	11,991,680	100.00	686,806	-

（2）坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	13,080,536	85.33	130,805	10,107,794	88.30	353,827
1 至 2 年	1,117,631	7.29	67,058	605,970	5.29	60,765
2 至 3 年	683,607	4.46	102,541	358,682	3.13	71,736
3 至 4 年	230,304	1.50	92,122	233,248	2.04	118,273
4 至 5 年	123,000	0.80	86,100	97,072	0.85	48,536
5 年以上	95,817	0.62	95,817	44,122	0.39	22,061
合　计	15,330,895	100.00	574,443	11,446,888	100.00	675,198

B、组合中，年末按性质计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
已购买保险的国际出口业务或信用证方式结算产生的应收款项	159,794	0.00	-
应收三一集团及其附属企业的款项	48,857	0.00	-
合计	208,651	0.00	-

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
货款	16,435	100.00	16,435	预计无法收回
货款	18,687	50.00	9,344	根据律师意见计提
合　计	35,122		25,779	

（5）报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 A	货款	1,481	无法收回	否
客户 B	货款	488	无法收回	否
客户 C	货款	305	无法收回	否
客户 D	货款	303	无法收回	否
客户 E	货款	279	无法收回	否
合　计		2,856		

（6）本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

（7）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
江苏三一工程设备有限公司	非关联方	764,501	1 年以内	4.91
山西三一晋湘工程机械有限公司	非关联方	420,641	1 年以内	2.70
陕西三一工程设备有限公司	非关联方	227,928	1 年以内	1.46
辽宁鼎天源工程机械有限公司	非关联方	198,681	1 年以内	1.28
沈阳众森工程机械设备销售租赁有限公司	非关联方	181,026	1 年以内	1.16
合　计		1,792,777		11.51

（8）应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

（9）根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》，本期因开展无追索权保理业务终止确认的应收账款合计 3,828,721 千元，确认保理损失合计 107,537 千元。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账　龄	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	943,382	94.6	1,935,772	97.91
1 至 2 年	34,834	3.49	38,020	1.92
2 至 3 年	17,691	1.77	2,896	0.15
3 年以上	1,346	0.14	429	0.02
合　计	997,253	100.00	1,977,117	100.00

（2）预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
供应商 A	非关联方	30,002	1 年以内	合同未履行完毕
供应商 B	非关联方	29,224	1 年以内	合同未履行完毕
供应商 C	非关联方	17,074	1 年以内	合同未履行完毕
供应商 D	非关联方	16,736	1 年以内	合同未履行完毕
供应商 E	非关联方	16,030	1 年以内	合同未履行完毕
合 计		109,066		

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

6、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

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

（续）

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	543,737	63.79	48,769	8.97
性质组合	288,893	33.89	-	-
组合小计	832,630	97.68	48,769	-

种　类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	19,795	2.32	19,795	100.00
合 计	852,425	100	68,564	-

（2）坏账准备的计提情况

① 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	1,234,951	91.44	12,348	422,035	77.62	21,037
1 至 2 年	96,092	7.12	5,766	62,397	11.48	6,241
2 至 3 年	16,035	1.19	2,405	27,211	5.00	5,445
3 至 4 年	2,785	0.21	1,114	9,314	1.71	4,653
4 至 5 年	437	0.03	306	12,615	2.32	6,312
5 年以上	138	0.01	138	10,165	1.87	5,081
合　计	1,350,438	100.00	22,077	543,737	100.00	48,769

B、组合中，按性质计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
政府往来	11,380	0.00	-

② 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
根据信用风险单独计提	21,794	100.00	21,794	预计收回的可能性很小
合　计	21,794		21,794	

（3）报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
甲客户	往来款	390	无法收回	否
乙客户	往来款	310	无法收回	否
丙客户	往来款	300	无法收回	否
丁客户	往来款	120	无法收回	否
合计		1,120		

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

（5）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
客户 A	非关联方	101,423	1 年以内	7.33
客户 B	非关联方	51,325	1 年以内	3.71
客户 C	非关联方	47,057	1 年以内	3.40
客户 D	非关联方	38,568	1 年以内	2.79
客户 E	非关联方	32,134	1 年以内	2.32
合　计		270,507		19.55

（6）应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

7、存货

（1）存货分类

项　目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,240,067	132,150	4,107,917
在产品	2,232,079	5,816	2,226,263
库存商品	4,280,166	102,990	4,177,176
合　计	10,752,312	240,956	10,511,356

（续）

项　目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,611,266	29,327	2,581,939
在产品	2,127,165	8,378	2,118,787
库存商品	3,488,833	55,150	3,433,683
合　计	8,227,264	92,855	8,134,409

（2）存货跌价准备变动情况

项　目	年初数	企业合并转入	本年计提数	本年转回数	本年转销数	汇率变动影响	年末数
原材料	29,327	161,948	3,933	-	62,233	825	132,150
在产品	8,378	5,015	823	-	8,346	55	5,815
库存商品	55,150	33,059	47,140	-	32,919	-561	102,991
合　计	92,855	200,022	51,896	-	103,498	319	240,956

（3）存货跌价准备计提和转回原因

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

（4）存货年末余额中无借款费用资本化金额。

（5）本集团年末无用于债务担保的存货。

8、其他流动资产

项　　目	性质（或内容）	年末数	年初数
待抵扣增值税	预付税款	536,246	264,886
预付所得税	预付税款	25,682	-
预付其他税	预付税款	54,467	-
理财产品	短期理财产品	25,181	-
合　　计		641,576	264,886

9、可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项　目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	294,442	-
减：减值准备	-	-
合　计	294,442	-

注：期末可供出售金融资产系持有中国交通建设股份有限公司有限售条件流通股股份 55,555,000 股，限售期于 2013 年 3 月到期，按 2012 年 12 月末收盘价每股 5.30 元确定的公允价值为 294,442 千元。

10、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项　　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	-	21,544	-	21,544
对联营企业投资	130,874	28,238	128,343	30,769
其他股权投资	203,836	60,675	600	263,911
减：长期股权投资减值准备	5,811	-	-	5,811
合　　计	328,899	110,457	128,943	310,413

（2）长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
青海路桥建设股份有限公司	成本法	5,811	5,811	-	5,811
长沙银行股份有限公司	成本法	51,000	51,000	-	51,000
湖南凯天环保科技股份有限公司	成本法	40,000	40,000	-	40,000
北京中信投资中心（有限合伙）	成本法	30,000	30,000	-	30,000
陕西悦大商贸有限公司	成本法	406	406	(100)	306
合肥湘元工程机械有限公司	成本法	1,629	1,629	-	1,629
四川盛和机械有限公司	成本法	450	450	-	450
南京力好工程机械公司	成本法	712	712	-	712
重庆国杰工程机械有限公司	成本法	321	321	-	321
贵州通程兄弟工程机械有限公司	成本法	500	500	-	500
包头市弘达工程机械有限公司	成本法	1,000	1,000	(100)	900
连云港福泰机械有限公司	成本法	499	499	-	499
湖南中旺工程机械有限公司	成本法	1,197	1,197	-	1,197
广西山宁工程机械有限公司	成本法	961	961	-	961
郑州湘元三一工程机械有限公司	成本法	900	900	-	900
烟台开发区宏通机械有限公司	成本法	909	909	-	909
辽宁柳工机械挖掘机销售有限公司	成本法	1,000	1,000	-	1,000
临沂亚华工程机械有限公司	成本法	1,577	1,577	(300)	1,277
山西三龙工程机械有限公司	成本法	1,310	1,310	-	1,310
无锡永佳利工程机械有限公司	成本法	948	948	-	948
云南睿德工贸有限公司	成本法	900	900	-	900
北京建国者工程机械有限公司	成本法	469	469	-	469
石家庄建国者工程机械有限公司	成本法	500	500	(50)	450
甘肃永利工程机械有限责任公司	成本法	270	270	-	270
海南海龙鹏汽车机电设备有限公司	成本法	900	900	-	900
张掖市海峰挖掘机有限责任公司	成本法	222	222	520	742
黑龙江三君工程机械有限公司	成本法	478	478	(50)	428
宜昌四力工程矿山设备有限公司	成本法	486	486	-	486
承德鸿泰百川工程机械销售有限公司	成本法	180	180	-	180
新疆京泓工程机械有限公司	成本法	900	900	-	900
上海力好工程机械有限公司	成本法	90	90	-	90
吉林三君工程机械有限公司	成本法	450	450	-	450
内蒙君泰工程机械有限公司	成本法	1,207	1,207	-	1,207

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
浙江成峰工程机械有限公司	成本法	2,294	2,294	-	2,294
江苏力好工程机械有限公司	成本法	1,350	1,350	-	1,350
广州市巨和工程机械有限公司	成本法	1,675	1,675	-	1,675
浙江浙鼎机械有限公司	成本法	1,800	1,800	-	1,800
镇江三一永佳利工程机械有限公司	成本法	540	540	-	540
无锡市永佳利工程机械有限公司	成本法	582	582	-	582
山东省济宁福泰机械有限公司	成本法	443	-	443	443
宜昌博勒工程机械有限公司	成本法	270	-	270	270
陕西泰亨工程机械有限公司	成本法	883	-	883	883
甘肃成峰工程机械有限责任公司	成本法	495	-	495	495
北京三一众力工程机械有限公司	成本法	450	-	450	450
石家庄三一众力工程机械有限公司	成本法	450	-	450	450
宁夏三益机电设备有限公司	成本法	178	-	178	178
黑龙江道元工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
江西大豫丰工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
福建山鑫工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
河北冀鼎工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
天津天朗工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
浙江旭业工程设备有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
四川三力工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
新疆中泰工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
贵州湘黔三好工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
吉林省亿拓工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
云南湘泰工程设备有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
海南山益工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
甘肃泓畅工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
青海众腾工程机械有限公司	成本法	950	950	-	950
辽宁鼎天源工程机械有限公司	成本法	2,280	2,280	-	2,280
重庆国彬工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
宁夏中为工程机械有限公司	成本法	1,140	1,140	-	1,140
郑州湘泰工程机械设备有限公司	成本法	604	-	604	604
章丘市路锐合工程设备有限责任公司	成本法	570	-	570	570
北京三一工程机械有限公司	成本法	1,900	14,728	(7,817)	6,911
湖北华中三一机械设备有限公司	成本法	1,900	17,343	(9,628)	7,715

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
陕西三一工程设备有限公司	成本法	1,140	-	-	-
安徽三一工程设备有限公司	成本法	1,900	9,510	(2,564)	6,946
河南三一工程机械有限公司	成本法	1,140	2,082	(22)	2,060
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	成本法	1,140	-	-	-
山东华东三一工程机械有限公司	成本法	1,900	14,860	(6,710)	8,150
湖南三一工程机械有限公司	成本法	1,900	5,996	(2,652)	3,344
上海三一工程机械有限公司	成本法	1,900	3,186	(1,362)	1,824
广西三一工程机械有限公司	成本法	1,520	5,002	(2,782)	2,220
山西三一晋湘工程机械有限公司	成本法	1,900	15,340	(6,336)	9,004
江苏三一工程设备有限公司	成本法	2,280	4,827	(832)	3,995
广东华南三一工程机械有限公司	成本法	2,280	3,763	(1,111)	2,652
广州京项基工程机械有限公司	成本法	1,140	1,140	-	1,140
鄂尔多斯市东胜区京盛基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
山西京盛基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
江西京恒工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
沈阳京诚基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
济南京鑫基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
乌鲁木齐京恒基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
四川京盛基工程机械有限公司	成本法	1,140	1,140	-	1,140
湖南京恒基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
陕西京盛基工程机械有限公司	成本法	1,140	1,140	-	1,140
云南京泰工程机械有限公司	成本法	1,140	1,140	-	1,140
湖北京恒基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
北京鑫昊基工程机械有限公司	成本法	950	950	-	950
江苏京鸿鑫工程机械有限公司	成本法	950	950	-	950
安徽京恒工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
榆林市泰瑞达工程机械有限公司	成本法	99	99	-	99
云南肯瑞工程机械有限公司	成本法	99	99	-	99
连云港广德工程机械销售有限公司	成本法	198	198	-	198
湖北恒信立达工程机械有限公司	成本法	198	198	-	198
江西九象工程机械有限公司	成本法	270	270	-	270
宁夏三川工程机械有限公司	成本法	89	-	90	90
贵州三之力工程机械有限公司	成本法	450	-	450	450

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
湖南大驰工程机械有限公司	成本法	450	-	450	450
甘肃九元工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
沈阳三益源工程机械有限公司	成本法	950	950	-	950
成都和丰工程机械有限责任公司	成本法	570	570	-	570
华北宝思威（天津）工程机械有限公司	成本法	950	950	-	950
杭州同启工程机械有限公司司	成本法	570	570	-	570
陕西唐达工程机械有限公司司	成本法	570	570	-	570
广州山屹机械有限公司限公司	成本法	570	570	-	570
济南鸿辉机械有限公司限公司	成本法	570	570	-	570
上海建力机械有限公司	成本法	950	950	-	950
北京城建远东建设投资集团有限公司	权益法	20,000	27,570	3,199	30,769
武汉九州龙工程机械有限公司	权益法	6,586	6,666	(6,666)	-
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	权益法	22,500	-	20,782	20,782
BA Palfinger Sany	权益法	2,225	-	762	762
合　计		283,280	334,710	(18,486)	316,224

（续）

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位享有表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
青海路桥建设股份有限公司	4.01%	4.01%	——	5,811	-	-
长沙银行股份有限公司	2.07%	2.07%	——	-	-	5,618
湖南凯天环保科技股份有限公司	4.00%	4.00%	——	-	-	-
北京中信投资中心（有限合伙）	——	——	——	-	-	-
陕西悦大商贸有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
合肥湘元工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
四川盛和机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
南京力好工程机械公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
重庆国杰工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
贵州通程兄弟工程机械有限公司	10.00%	10.00%	——	-	-	-
包头市弘达工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
连云港福泰机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
湖南中旺工程机械有限公司	10.00%	10.00%	——	-	-	-

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位享有表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
广西山宁工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
郑州湘元三一工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
烟台开发区宏通机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
辽宁柳工机械挖掘机销售有限公司	10.00%	10.00%	——	-	-	-
临沂亚华工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
山西三龙工程机械有限公司	15.00%	15.00%	——	-	-	-
无锡永佳利工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
云南睿德工贸有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
北京建国者工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
石家庄建国者工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
甘肃永利工程机械有限责任公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
海南海龙鹏汽车机电设备有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
张掖市海峰挖掘机有限责任公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
黑龙江三君工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
宜昌四力工程矿山设备有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
承德鸿泰百川工程机械销售有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
新疆京泓工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
上海力好工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
吉林三君工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
内蒙君泰工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
浙江成峰工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
江苏力好工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
广州市巨和工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
浙江浙鼎机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
镇江三一永佳利工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
无锡市永佳利工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
山东省济宁福泰机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
宜昌博勒工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
陕西泰亨工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
甘肃成峰工程机械有限责任公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
北京三一众力工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位享有表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
石家庄三一众力工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
宁夏三益机电设备有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
黑龙江道元工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
江西大豫丰工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
福建山鑫工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
河北冀鼎工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
天津天朗工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
浙江旭业工程设备有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
四川三力工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
新疆中泰工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
贵州湘黔三好工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
吉林省亿拓工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
云南湘泰工程设备有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
海南山益工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
甘肃泓畅工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
青海众腾工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
辽宁鼎天源工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
重庆国彬工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
宁夏中为工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
郑州湘泰工程机械设备有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
章丘市路锐合工程设备有限责任公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
北京三一工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
湖北华中三一机械设备有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
陕西三一工程设备有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
安徽三一工程设备有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
河南三一工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
山东华东三一工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
湖南三一工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
上海三一工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
广西三一工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位享有表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
山西三一晋湘工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
江苏三一工程设备有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
广东华南三一工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
广州京项基工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
鄂尔多斯市东胜区京盛基工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
山西京盛基工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
江西京恒工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
沈阳京诚基工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
济南京鑫基工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
乌鲁木齐京恒基工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
四川京盛基工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
湖南京恒基工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
陕西京盛基工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
云南京泰工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
湖北京恒基工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
北京鑫昊基工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
江苏京鸿鑫工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
安徽京恒工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
榆林市泰瑞达工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
云南肯瑞工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
连云港广德工程机械销售有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
湖北恒信立达工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
江西九象工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
宁夏三川工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
贵州三之力工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
湖南大驰工程机械有限公司	9.00%	9.00%	——	-	-	-
甘肃九元工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
沈阳三益源工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
成都和丰工程机械有限责任公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
华北宝思威（天津）工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位享有表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
杭州同启工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
陕西唐达工程机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
广州山屹机械有限公司限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
济南鸿辉机械有限公司限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
上海建力机械有限公司	19.00%	19.00%	——	-	-	-
北京城建远东建设投资集团有限公司	20.00%	20.00%	——	-	-	2,000
武汉九州龙工程机械有限公司	40.00%	40.00%	——	-	-	-
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	50.00%	50.00%	——	-	-	-
BA Palfinger Sany	50.00%	50.00%	——	-	-	-
合　计				**5,811**	-	**7,618**

注：北京市三一工程机械有限公司、湖北华中三一机械设备有限公司、陕西三一工程设备有限公司、安徽三一工程设备有限公司、河南三一工程机械有限公司、内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司、山东华东三一工程机械有限公司、湖南三一工程机械有限公司、上海三一工程机械有限公司、广西三一工程机械有限公司、山西三一晋湘工程机械有限公司、江苏三一工程设备有限公司、广东华南三一工程机械有限公司本期已转让部分股权，不再具有重大影响，由权益法核算转为成本法核算。

（3）对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	有限责任	湖南	Christoph Kaml	工程机械制造及销售	4500 万人民币	50	50
BA Palfinger Sany	有限责任	比利时	——	工程机械销售	535,000 欧元	50	50

② 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）
北京城建远东建设投资集团有限公司	有限责任	北京	胡军省	工程建筑	10,100 万	20.00	20.00
武汉九州龙工程机械有限公司	有限责任	湖北	方翔	工程机械销售	300 万	40.00	40.00

（4）长期股权投资减值准备明细情况

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

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

11、固定资产

（1）固定资产情况

项　目	年初数	企业合并转入	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末数
一、账面原值合计	12,526,810	2,601,426	4,185,639	320,055	(43,629)	18,950,191
其中：房屋及建筑物	6,349,935	1,550,801	1,857,774	62,939	(19,883)	9,675,688
机器设备	4,598,792	639,591	2,011,015	82,584	(9,684)	7,157,130
运输工具	410,836	-	34,226	15,017	(2,031)	428,014
经营租赁租出设备	448,782	-	23,120	98,744	(8,664)	364,494
办公设备及其他	718,465	411,034	259,504	60,771	(3,367)	1,324,865
二、累计折旧合计	1,987,214	1,115,520	1,083,267	146,951	15,973	4,023,077
其中：房屋及建筑物	662,075	510,971	377,245	17,397	4,755	1,528,139
机器设备	746,011	293,089	488,453	35,517	1,808	1,490,228
运输工具	157,254	-	42,718	10,212	1,141	188,619
经营租赁租出设备	195,038	-	65,848	46,379	4,057	210,450
办公设备及其他	226,836	311,460	109,003	37,446	4,212	605,641
三、账面净值合计	10,539,596	1,485,906	-	-	-	14,927,114
其中：房屋及建筑物	5,687,860	1,039,830	-	-	-	8,147,549
机器设备	3,852,781	346,502	-	-	-	5,666,902

项　　目	年初数	企业合并转入	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末数
运输工具	253,582	-	-	-	-	239,395
经营租赁租出设备	253,744	-	-	-	-	154,044
办公设备及其他	491,629	99,574	-	-	-	719,224
四、减值准备合计	10,757	-	-	1,033	-	9,724
其中：房屋及建筑物	2,839	-	-	-	-	2,839
机器设备	926	-	-	-	-	926
运输工具	2,007	-	-	68	-	1,939
经营租赁租出设备	4,985	-	-	965	-	4,020
办公设备及其他	-	-	-	-	-	-
五、账面价值合计	10,528,839	1,485,906	-	-	-	14,917,390
其中：房屋及建筑物	5,685,021	1,039,830	-	-	-	8,144,710
机器设备	3,851,855	346,502	-	-	-	5,665,976
运输工具	251,575	-	-	-	-	237,456
经营租赁租出设备	248,759	-	-	-	-	150,024
办公设备及其他	491,629	99,574	-	-	-	719,224

注：本期计提折旧 1,083,267 千元,本年由在建工程转入固定资产金额为 2,902,138 千元。

（2）所有权受到限制的固定资产情况详见“附注七、19”;

（3）公司暂时闲置的固定资产情况:

项　　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	282,660	25,930	-	256,730	——
合　计	282,660	25,930	-	256,730	——

（4）通过融资租赁租入的固定资产情况

项　　目	年末数	年初数
一、账面原值		
房屋及建筑物	116,827	-
二、累计折旧		
房屋及建筑物	51,494	-
三、账面净值		
房屋及建筑物	65,333	-
四、减值准备		

项　　目	年末数	年初数
房屋及建筑物	-	-
五、账面价值		
房屋及建筑物	65,333	-

（5）公司年末无持有待售的固定资产情况;

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项　目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
房屋及建筑物	未执行完相关法律程序	预计在未来两个会计年度	1,545,979
合　计			1,545,979

12、在建工程

（1）在建工程基本情况

项　目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建厂房	1,866,257	-	1,866,257	1,730,433	-	1,730,433
设备安装	1,056,977	11,706	1,045,271	991,424	-	991,424
其他	257,125	-	257,125	420,449	-	420,449
合　计	3,180,359	11,706	3,168,653	3,142,306	-	3,142,306

（2）重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	汇率变动影响	年末数
北京三一产业园	294,255	148,469	213,281	166,456	143,500	-	51,794
常德产业园	50,000	38,759	5,159	-	-	-	43,918
德国三一产业园	282,940	23,762	21,194	173	-	(540)	44,243
工业城二期工程	116,500	82,339	31,805	113,163	-	-	981
昆山产业园	280,750	101,717	59,443	-	-	-	161,160
娄底中源产业园	243,374	177,587	35,321	200,583	-	-	12,325
美国三一工业园	377,442	245,416	4,367	249,639	-	(144)	-
宁乡产业园	136,800	76,238	29,313	54,897	-	-	50,654
上海临港产业园	449,300	86,720	209,963	132,218	-	-	164,465
深圳三一产业园	42,966	35,107	6,249	-	-	-	41,356
中兴产业园	185,000	98,705	29,877	285	-	-	128,297
西北重工产业园	680,257	193,514	366,444	-	-	-	559,958
印度三一产业园	178,000	130,672	38,282	-	-	(5,152)	163,802

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	汇率变动影响	年末数
浙江三一装备产业园	425,884	163,293	262,474	231,574	-	-	194,193
中阳产业园	130,000	41,479	78,797	1,518	-	-	118,758
6S 店工程	228,691	86,656	117,296	70,320	3,279	-	130,353
合 计	4,102,159	1,730,433	1,509,265	1,220,826	146,779	(5,836)	1,866,257

（续）

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	工程投入占预算的比例（%）	工程进度	资金来源
北京三一产业园	-	-		74.17%	75%	自有
常德产业园	202	202	5.77%	87.84%	90%	借款+自有
德国三一产业园	-	-		83.25%	83%	自有
工业城二期工程	6,515	5,029	5.77%	97.98%	95%	借款+自有
昆山产业园	25,274	6,414	5.77%	57.40%	60%	借款+自有
娄底中源产业园	274	274	5.77%	87.48%	90%	借款+自有
美国三一工业园	-	-		100.00%	100%	自有
宁乡产业园	10,049	6,231	5.77%	77.16%	80%	借款+自有
上海临港产业园	25,643	18,860	5.77%	66.03%	70%	借款+自有
深圳三一产业园	-	-		96.25%	95%	自有
中兴产业园	154	154	5.77%	69.50%	95%	借款+自有
西北重工产业园	5,396	5,396	5.77%	82.32%	90%	借款+自有
印度三一产业园	-	-		92.02%	95%	自有
浙江三一装备产业园	19,384	18,135	5.77%	99.97%	95%	借款+自有
中阳产业园	2,732	2,732	5.77%	92.52%	95%	借款+自有
6S 店工程	-	-		87.75%	90%	自有
合计	95,623	63,427				

（3）在建工程减值准备

项 目	年初数	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末数	计提原因
在建厂房	-	-	-	-	-	
设备安装	-	11,706	-	-	11,706	
其他	-	-	-	-	-	
合 计	-	11,706	-	-	11,706	

13、工程物资

项　目	年末数	年初数
预付设备款	682,045	1,163,372
合　计	682,045	1,163,372

14、无形资产

（1）无形资产情况

项　目	年初数	企业合并转入	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末数
一、账面原值合计	2,343,735	2,433,364	592,992	25,871	(21,263)	5,322,957
土地使用权	2,245,502	4,567	402,623	19,059	(1,095)	2,632,538
Putzmeister 专营权	-	162,331	-	-	(1,485)	160,846
软件	85,766	229,195	34,197	4,308	(165)	344,685
专有技术	12,302	859,696	156,172	2,454	(7,745)	1,017,971
商标权	150	1,137,408	-	50	(10,406)	1,127,102
其他	15	40,167	-	-	(367)	39,815
二、累计摊销合计	183,797	244,967	150,078	7,083	3,371	568,388
土地使用权	116,627	591	49,020	484	41	165,713
Putzmeister 专营权	-	-	12,063	-	-	12,063
软件	62,827	202,893	17,718	4,095	2,795	276,548
专有技术	4,287	41,483	71,267	2,454	535	114,048
商标权	56	-	10	50	-	16
其他	-	-	-	-	-	-
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-	-	-
Putzmeister 专营权	-	-	-	-	-	-
软件	-	-	-	-	-	-
专有技术	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
四、账面价值合计	2,159,938	2,188,397	-	-	-	4,754,569
土地使用权	2,128,875	3,976				2,466,825
Putzmeister 专营权	-	162,331				148,783

项　　目	年初数	企业合并转入	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末数
软件	22,939	26,302				68,137
专有技术	8,015	818,213				903,923
商标权	94	1,137,408				1,127,086
其他	15	40,167				39,815

注：①本期计提摊销 150,078 千元。

②本集团本期非同一控制收购德国 Putzmeister 公司并取得其商标、Putzmeister 专营权以及专有技术，本集团已根据评估金额确认为无形资产，本集团认为在可预见的将来该商标会使用并带给本集团预期的经济利益流入，其使用寿命是不确定的; Putzmeister 专营权及专有技术按照公司相关会计政策计提摊销。

（2）开发项目支出

项　　目	年初数	企业合并转入	本年增加	本年减少		汇率变动影响	年末数
				计入当期损益	确认为无形资产		
开发项目支出	912.00	74,012	1,518,132	1,281,387	152,286	(627)	158,756
合　　计	912.00	74,012	1,518,132	1,281,387	152,286	(627)	158,756

注：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 10.46%，通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 3.20%。

15、商誉

（1）商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末数	年末减值准备
Intermix GmbH	-	41,558	-	(380)	41,178	-
合　计	-	41,558	-	(380)	41,178	-

（2）商誉减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16。

16、长期待摊费用

项　　目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
装修费	15,980	4,006	1,864	-	18,122	
其他	103	-	103	-	-	
合　计	16,083	4,006	1,967	-	18,122	

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

①已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	129,190	760,787	122,070	897,192
交易性金融负债的公允价值变动	13,292	88,615	792	6,913
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	834	5,556	-	-
无形资产摊销	12,709	45,391	-	-
固定资产折旧	14,539	51,926	-	-
递延收益的纳税时间性差异	17,738	98,844	14,540	76,932
可抵扣亏损	344,677	1,087,215	17,908	77,828
暂时不能税前抵扣的预计费用	98,418	642,650	119,457	793,564
存货可抵减时间性差异	711,425	4,314,044	489,566	2,597,868
其他	61,763	220,582	-	-
抵消金额	(1,220,875)	-	(581,747)	-
报表列示金额	183,710	7,315,610	182,586	4,450,297

②已确认递延所得税负债

项　目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
无形资产摊销	8,196	29,271	-	-
固定资产折旧	82,802	257,582	-	-
交易性金融资产的公允价值变动	3,098	13,157	571	3,806
应收款项应纳税时间性差异	991,845	6,609,140	621,756	4,088,736
不征税收入	14,172	56,688	-	-
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	604,911	2,160,397	-	-
其他	17,315	61,839	-	-
抵消金额	(1,220,875)	-	(581,746)	-
报表列示金额	501,464	9,188,074	40,581	4,092,542

（2）未确认递延所得税资产明细

项　目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	15,278	13,495
可抵扣亏损	778,034	890,599
合　计	793,312	904,094

18、资产减值准备明细

项　目	年初数	企业合并转入	本年计提数	本年转回数	本年转销数	汇率变动影响	年末数
一、坏账准备	755,370	42,387	(138,356)	909	13,234	1,165	644,093
二、存货跌价准备	92,855	200,022	51,896	-	103,498	319	240,956
三、长期股权投资减值准备	5,811	-	-	-	-	-	5,811
四、固定资产减值准备	10,757	-	-	-	1,033	-	9,724
五、在建工程减值准备	-	-	11,706	-	-	-	11,706
合　计	864,793	242,409	(74,754)	909	117,765	1,484	912,290

19、所有权或使用权受限制的资产

项　目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:		
使用受限制的货币资金	1,356,892	保证金
房屋建筑物	356,892	抵押借款
机器设备	65,074	抵押借款
合　计	1,778,858	

20、短期借款

（1）短期借款分类

项　目	年末数	年初数
保证借款	1,829,280	2,462,408
信用借款	3,776,485	7,039,726
抵押借款	52,799	-
合　计	5,658,564	9,502,134

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见“附注七、19”；期末保证借款均系子公司借款，由本公司直接或间接提供担保。

（2）公司本期末无已到期未偿还的短期借款情况。

21、交易性金融负债

项　　目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	279,312	36,463
合　计	279,312	36,463

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

22、应付票据

种　类	年末数	年初数
银行承兑汇票	14,597	1,979,019
商业承兑汇票	1,614,181	624,464
合　计	1,628,778	2,603,483

注：本期末应付票据中下一会计期间将到期的金额为 1,628,778 千元。

23、应付账款

（1）应付账款明细情况

项　　目	年末数	年初数
应付材料款	4,192,064	3,962,815
其他	-	104,010
合　　计	4,192,064	4,066,825

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

（3）账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
供应商 A	21,629	未结算余款	——
供应商 B	9,281	未结算余款	——
供应商 C	7,174	未结算余款	——
供应商 D	5,345	未结算余款	——
供应商 E	3,759	未结算余款	——
合　计	47,188		

24、预收款项

（1）预收款项明细情况

项　　目	年末数	年初数
预收货款	1,885,985	892,120
合　计	1,885,985	892,120

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

（3）账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
甲客户	9,427	合同未履行完毕
乙客户	3,515	合同未履行完毕
丙客户	3,284	合同未履行完毕
合　计	16,226	

25、应付职工薪酬

项目	年初数	企业合并转入	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	276,868	128,691	3,302,773	3,418,929	1,273	288,130
二、职工福利费	-	-	174,964	174,781	-	183
三、社会保险费	13,468	6,967	474,976	487,283	58	8,070
其中:1.医疗保险费	3,775	-	89,418	92,280	-	913
2.基本养老保险费	3,427	6,967	347,755	351,344	58	6,747
3.年金缴费	145	-	-	145	-	-
4.失业保险费	2,914	-	19,069	21,629	-	354
5.工伤保险费	2,838	-	13,728	16,562	-	4
6.生育保险费	369	-	5,006	5,323	-	52
四、住房公积金	2,499	-	67,152	69,198	-	453
五、工会经费和职工教育经费	16,119	-	45,261	51,974	-	9,406
六、非货币性福利	444	-	2,652	2,652	-	444
七、其他	-	30,657	34,603	38,225	711	26,324
合　计	309,398	166,315	4,102,381	4,243,042	2,042	333,010

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

26、应交税费

项　　目	年末数	年初数
增值税	31,221	28,016
企业所得税	313,316	919,392
个人所得税	12,828	6,540
房产税	3,412	5,060
土地使用税	8,499	10,180
其他	5,139	36,534
合　计	374,415	1,005,722

27、应付利息

项　　目	年末数	年初数
银行借款利息	62,919	56,257
企业债券利息	13,000	13,000
合　计	75,919	69,257

28、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
梁稳根等自然人	100,000	100,000	注
合　计	100,000	100,000	

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

29、其他应付款

（1）其他应付款明细情况

项　　目	年末数	年初数
应付工程款	828,388	738,773
应付设备款	398,764	386,393
应付单位往来	1,662,895	331,050
应付个人往来	156,039	169,209
递延税金	853,114	697,130
预提费用	627,193	668,970
代收保理款	1,647,581	-
其他	329,054	93,081
合　计	6,503,028	3,084,606

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

（3）账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
甲公司	23,078	未结算余款	——
乙公司	18,423	未结算余款	——
丙公司	14,791	未结算余款	——
丁公司	9,932	未结算余款	——
卯公司	8,055	未结算余款	——
合　计	74,279		

（4）对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
公司 A	1,332,618	代收款项
递延税金	853,114	递延税金
公司 C	314,962	代收款项
公司 D	100,000	保证金
公司 E	80,000	保证金
合　计	2,680,694	

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

30、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的长期负债明细情况

项　目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款（附注七、30）	1,647,465	1,461,792
1 年内到期的长期应付款（附注七、33）	14,121	-
合　计	1,661,586	1,461,792

（2）一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项　目	年末数	年初数
保证借款	1,126,905	225,500
信用借款	520,560	1,236,292
合　计	1,647,465	1,461,792

注：一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期借款。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	币种
交通银行香港分行	2011/5/31	2013/7/25	3M LIBOR + 300BP	美元
中国工商银行香港分行	2011/2/23	2013/2/8	3M LIBOR + 270BP	美元
中国工商银行香港分行	2011/3/1	2013/2/14	3M LIBOR + 270BP	美元
中国工商银行卢森堡分行	2011/2/25	2013/1/25	6M LIBOR + 270BP	美元
中国工商银行卢森堡分行	2011/3/2	2013/2/8	6M LIBOR + 300BP	美元
合　计				

（续）

贷款单位	年末数		年初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行香港分行	50,000	314,275	-	-
中国工商银行香港分行	30,000	188,565	-	-
中国工商银行香港分行	30,000	188,565	-	-
中国工商银行卢森堡分行	28,800	181,022	-	-
中国工商银行卢森堡分行	28,800	181,022	-	-
合　计		1,053,449		-

31、长期借款

项　目	年末数	年初数
抵押借款	496,605	-
保证借款	10,738,037	5,002,297
信用借款	6,105,134	3,139,871
减：一年内到期的长期借款（附注七、30）	1,647,465	1,461,792
合　计	15,692,311	6,680,376

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、19；期末保证借款均系子公司借款，由本公司直接或间接提供担保。

（2）金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	币种
中国农业银行香港分行	2012/12/12	2015/11/18	3M LIBOR + 160BP	美元
中国国家开发银行香港分行	2012/4/18	2022/4/18	6M LIBOR + 320BP	美元
中国进出口银行	2012/4/18	2022/4/18	6M LIBOR + 350BP	美元
中国银行香港分行	2011/3/9	2014/3/8	3M LIBOR + 300BP	美元
中国进出口银行湖南省分行	2012/9/17	2014/9/16	5.22	人民币
合　计				

（续）

贷款单位	年末数		年初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行香港分行	305,074	1,917,517	-	-
中国国家开发银行香港分行	290,000	1,822,795	-	-
中国进出口银行	200,000	1,257,100	-	-
中国银行香港分行	170,000	1,068,535	170,000	1,071,153
中国进出口银行湖南省分行	1,000,000	1,000,000	-	-
合 计		7,065,947		1,071,153

32、应付债券

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

（续）

债券名称	年初应付利息	本年应付利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
公司债券	13,000	26,000	26,000	13,000	491,681
小　计	13,000	26,000	26,000	13,000	491,681
减：一年内到期部分年末余额	-	-	-	-	-
合　计	13,000	26,000	26,000	13,000	491,681

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

33、长期应付款

（1）长期应付款分类列示

项　目	年末数	年初数
应付融资租赁款	64,154	-
减：一年内到期部分（附注七、30）	14,121	-
合　计	50,033	-

（2）金额前五名长期应付款情况

单　位	期限	初始金额	利率（%）
NATIOCREDITBAIL	2008.12 - 2020.9	49,162	4.50%
PM Real Estate GbR	2009.1 - 2016.2	67,355	4.20%
Sud-Ouest Bail/Norbail Immobilier	2001.8 - 2017.7	21,506	4.80%
其他			
合　计			

（续）

单　位	应计利息	年末余额	借款条件
NATIOCREDITBAIL	5,419	33,296	融资租赁
PM Real Estate GbR	3,295	29,349	融资租赁
Sud-Ouest Bail/Norbail Immobilier	822	6,415	融资租赁
其他	327	4,957	融资租赁
合　计	9,863	74,017	

34、预计负债

项　目	年初数	企业合并转入	本年增加	本年减少	汇率变动的影响	年末数
按揭贷款回购准备金	105,108	-	17,354	-	-	122,462
未决诉讼	-	37,940	4,528	22,758	860	18,850
产品质量保证	-	28,278	22,367	10,602	319	39,724
待执行的亏损合同	-	57,712	9,100	52,078	1,667	13,067
其他	-	6,136	-	5,516	(57)	677
合　计	105,108	130,066	53,349	90,954	2,789	194,780

35、其他非流动负债

项　目	内容	年末数	年初数
递延收益	递延收益	156,849	105,158
年金负债	年金负债	59,515	-
其他	法定义务等	8,642	-
合　计		225,006	105,158

其中，递延收益明细如下：

项　目	年末数	年初数
产业园建设项目补助	71,115	56,726
高新技术计划专项经费	19,407	6,000
购置研发设备补贴款	1,563	3,638
科研经费	33,000	18,000
重点技术改造项目专项资金	21,470	10,500
其他	10,294	10,294
合　计	156,849	105,158

36、股本

项目	年初数		本年增减变动（+ -）					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他内资持股	562,906	7.41	-	-	-	-	-	562,906	7.41
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	562,906	7.41	-	-	-	-	-	562,906	7.41
4.外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	562,906	7.41	-	-	-	-	-	562,906	7.41
二、无限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.人民币普通股	7,030,800	92.59	-	-	-	-	-	7,030,800	92.59
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	7,030,800	92.59	-	-	-	-	-	7,030,800	92.59
三、股份总数	7,593,706	100.00	-	-	-	-	-	7,593,706	100.00

37、资本公积

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

38、盈余公积

项　　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	1,835,003	407,950	-	2,242,953
合　　计	1,835,003	407,950	-	2,242,953

39、未分配利润

（1）未分配利润变动情况

项　　目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	10,358,593	5,007,803	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-	
调整后年初未分配利润	10,358,593	5,007,803	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	5,686,095	8,648,900	
盈余公积弥补亏损	-	-	
其他转入	-	-	
减：提取法定盈余公积	407,950	463,125	
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	2,278,111	303,750	
转作股本的普通股股利	-	2,531,235	
年末未分配利润	13,358,628	10,358,593	

（2）2012 年 6 月 26 日，公司股东大会审议通过了《2011 年度利润分配预案》以公司 2011 年末总股本 7,593,706,137 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），本次共计派发现金股利 2,278,112 千元。

（3）因资本公积（股本溢价）余额不足，期末未予恢复的未分配利润合计 872,163 千元。

40、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项　　目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	45,016,756	49,066,431
其他业务收入	1,813,779	1,709,870
营业收入合计	46,830,535	50,776,301
主营业务成本	30,277,124	30,790,446
其他业务成本	1,686,128	1,461,785
营业成本合计	31,963,252	32,252,231

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械行业	45,016,756	30,277,124	49,066,431	30,790,446
合 计	45,016,756	30,277,124	49,066,431	30,790,446

（3）主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
混凝土机械	26,509,211	17,047,567	27,195,923	15,839,270
路面机械	1,543,282	1,123,779	1,715,431	1,074,992
起重机械	5,307,248	3,650,123	5,869,306	4,011,057
挖掘机械	9,498,575	6,923,842	11,102,670	7,809,149
桩工机械	1,350,383	799,225	2,285,916	1,225,550
其他	808,057	732,588	897,185	830,428
合 计	45,016,756	30,277,124	49,066,431	30,790,446

（4）主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	36,276,715	23,409,333	45,641,390	28,390,036
国际	8,740,041	6,867,791	3,425,041	2,400,410
合 计	45,016,756	30,277,124	49,066,431	30,790,446

（5）前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2012 年	5,404,753	11.54
2011 年	4,179,063	8.23

41、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	22,004	17,562
城市维护建设税	78,867	123,892
教育费附加	62,102	116,377
其他	3,833	1,687
合 计	166,806	259,518

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

42、销售费用

项　　目	本年发生数	上年发生数
销售佣金	1,681,699	1,564,715
薪金及福利	624,478	519,043
促销及广告开支	156,175	172,011
产品运输开支	521,042	580,294
其他	990,737	1,379,937
合　计	3,974,131	4,216,000

43、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
薪金及福利	786,035	812,080
折旧及摊销开支	338,422	228,140
维修及保养开支	126,194	135,180
研发开支	1,281,387	1,363,934
其他	835,201	523,803
合　计	3,367,239	3,063,137

44、财务费用

项　　目	本年发生数	上年发生数
利息支出	1,428,318	765,265
减：利息收入	99,997	114,287
汇兑损益	(143,502)	47,858
其他	173,662	108,432
合　计	1,358,481	807,268

45、资产减值损失

项　　目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	(138,356)	333,301
存货跌价损失	51,896	65,232
固定资产减值损失	-	4,985
在建工程减值损失	11,706	-
合　计	(74,754)	403,518

46、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产	61,284	(32,408)
交易性金融负债	(200,647)	(36,256)
合　计	(139,363)	(68,664)

47、投资收益

（1）投资收益项目明细

项　　目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	5,618	4,118
权益法核算的长期股权投资收益	25,057	38,119
处置长期股权投资产生的投资收益	(3,776)	1,057
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	134,447	97,886
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	28	55
合　计	161,374	141,235

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
长沙银行股份有限公司	5,618	4,118
合　计	5,618	4,118

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
北京城建远东建设投资集团有限公司	5,199	4,486	权益法核算
北京三一工程机械有限公司	1,641	(4,467)	权益法核算
湖北华中三一机械设备有限公司	930	6,790	权益法核算
陕西三一工程设备有限公司	-	(529)	权益法核算
安徽三一工程设备有限公司	6,941	3,076	权益法核算
河南三一工程机械有限公司	2,798	2,082	权益法核算
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	-	-	权益法核算
山东华东三一工程机械有限公司	4,443	9,340	权益法核算

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
湖南三一工程机械有限公司	1,924	3,668	权益法核算
上海三一工程机械有限公司	1,134	1,253	权益法核算
广西三一工程机械有限公司	256	3,628	权益法核算
山西三一晋湘工程机械有限公司	5,985	11,701	权益法核算
江苏三一工程设备有限公司	2,531	627	权益法核算
广东华南三一工程机械有限公	1,122	(437)	权益法核算
武汉九州龙工程机械有限公司	(6,666)	(3,099)	权益法核算
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	(1,718)	-	权益法核算
BA Palfinger Sany	(1,463)	-	权益法核算
合　计	25,057	38,119	

48、营业外收入

项　　目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	25,263	31,418	25,263
其中：固定资产处置利得	25,263	31,418	25,263
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	576,798	937,143	539,842
非同一控制合并产生的收益	354,062	-	354,062
其他	51,558	53,511	51,559
合　计	1,007,681	1,022,072	970,726

其中，政府补助明细：

项　　目	本年发生数	上年发生数	说明
财政补贴及税收返还	560,180	902,484	
新产品研发补贴	9,545	13,052	
其他	7,073	21,607	
合　　计	576,798	937,143	

49、营业外支出

项　　目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,247	32,175	25,247
其中：固定资产处置损失	25,247	32,175	25,247
无形资产处置损失	-	-	-
未到期按揭贷款回购准备金	17,354	17,936	17,354

项　　目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	536	6,323	536
其他	181,276	20,570	181,276
合　计	224,413	77,004	224,413

其他包括本期业务重组及组织架构调整等支出。

50、所得税费用

项　　目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	882,913	1,455,349
递延所得税调整	(12,936)	(24,637)
合　计	869,977	1,430,712

51、基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.75 元/股	0.75 元/股	1.14 元/股	1.14 元/股
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.66 元/股	0.66 元/股	1.04 元/股	1.04 元/股

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项　目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	5,686,095	8,648,899
其中：归属于持续经营的净利润	5,686,095	8,648,899
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5,030,803	7,922,784
其中：归属于持续经营的净利润	5,030,803	7,922,784
归属于终止经营的净利润	-	-

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

单位：千股

项　目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	7,593,706	5,062,471
加：本年发行的普通股加权数	-	2,531,235
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	7,593,706	7,593,706

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

52、其他综合收益

项　目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	(5,556)	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(834)	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小　计	(4,722)	-
③外币财务报表折算差额	(44,432)	(32,458)
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小　计	(44,432)	(32,458)
③其他	(7,147)	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小　计	(7,147)	-
合　计	(56,301)	(32,458)

53、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本年发生数	上年发生数
政府补助	513,457	835,347
利息收入	99,997	114,287
经营性往来	1,647,581	112,700
其他	51,559	53,511
合　计	2,312,594	1,115,845

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本年发生数	上年发生数
付现管理费用和销售费用	4,701,378	4,985,641
财务费用中的手续费	173,662	108,432
经营性往来	(33,086)	675,309
其他	239,560	27,779
合　计	5,081,514	5,797,161

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本年发生数	上年发生数
受限货币资金的减少额	673,523	-
与资产相关的政府补助	57,749	75,300
合　计	731,272	75,300

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本年发生数	上年发生数
受限货币资金的增加额	-	933,173
合　计	-	933,173

（5）收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本年发生数	上年发生数
收到保证金	900,000	-
合　计	900,000	-

（6）支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本年发生数	上年发生数
归还关联方非贸易性往来款	58,653	103,714
无追索权应收账款保证损失	-	-
合　计	58,653	103,714

54、现金流量表补充资料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项　　目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,010,682	9,361,556
加：资产减值准备	(194,909)	288,798
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,083,267	668,379
无形资产摊销	150,078	50,058
长期待摊费用摊销	-	5,003
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）	16	757
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）	139,363	68,664
财务费用（收益以“－”号填列）	1,211,154	575,557
投资损失（收益以“－”号填列）	(161,374)	(141,235)
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	183,520	(32,136)
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	(196,456)	7,498
存货的减少（增加以“－”号填列）	(526,290)	(2,570,096)
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	(3,060,811)	(6,767,195)
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,394,840	763,419
其他	(351,342)	-
经营活动产生的现金流量净额	5,681,738	2,279,027
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	8,274,219	8,216,578
减：现金的年初余额	8,216,578	4,873,153
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	57,641	3,343,425

（2）现金及现金等价物的构成

项　　目	年末数	年初数
①**现金**	8,274,219	8,216,578
其中：库存现金	6,264	5,222
可随时用于支付的银行存款	8,267,955	6,398,055
可随时用于支付的其他货币资金	-	1,813,301
②现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
②年末现金及现金等价物余额	8,274,219	8,216,578

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
三一集团有限公司	本公司之母公司	有限责任公司	长沙经济技术开发区	易小刚	新材料、生物技术、光电子产品等开发、生产、销售

（续）

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
三一集团有限公司	32,288 万元	56.38	56.38	梁稳根	72259227-1

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、10、长期股权投资（5）。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国康富国际租赁有限公司	同系附属公司	60002150-X
上海三一精机有限公司	同系附属公司	69424133-4
索特传动设备有限公司	同系附属公司	68110525-3
三一电气有限责任公司	同系附属公司	67455638-X
三一汽车金融有限公司	同系附属公司	56354391-4
湖南中宏融资租赁有限公司	同系附属公司	69403337-5
湖南紫竹源房地产有限公司	同系附属公司	66169847-7

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海竹胜园地产有限公司	同系附属公司	79893072-4
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	同系附属公司	71704953-0
三一香港集团有限公司	同受梁稳根先生控制	——
三一重型装备有限公司	同受梁稳根先生控制	75551353-3
三一矿机有限公司	同受梁稳根先生控制	59118413-8
三一能源重工有限公司	同受梁稳根先生控制	57267850-3
上海三一投资管理有限公司	梁在中先生可行使重大影响力	66071571-4
湖南中发资产管理有限公司	主要管理成员可行使重大影响力	74835159-9
新利恒机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响力	——
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	主要管理成员可行使重大影响力	74115477-9
中富（澳门）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响力	——
中富（中东）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响力	——
中富（沙特）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响力	——
昆山中发资产管理有限公司	主要管理成员可行使重大影响力	——
中富（越南）机械有限公司	梁林阳（梁稳根先生的侄子）可行使重大影响力	——
中富（亚洲）机械有限公司	梁林阳（梁稳根先生的侄子）可行使重大影响力	——
中富（新加坡）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响力	——
中富（华越）机械有限公司	梁林阳（梁稳根先生的侄子）可行使重大影响力	——

5、关联方交易情况

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
三一集团有限公司	购买材料、商品	市场价格	506,591	1.85	732,166	2.27
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	购买材料、商品	市场价格	1,182	0.00	-	-
索特传动设备有限公司	购买材料	市场价格	369,438	1.35	398,490	1.24
三一电气有限责任公司	购买材料	市场价格	1,254	0.00	-	-
上海三一精机有限公司	购买商品	市场价格	292,550	1.07	-	-

中富（沙特）机械有限公司	接受劳务	市场价格	-	-	5	0.00
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	购买商品	市场价格	-	-	9,587	0.03
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	接受服务	市场价格	10,396	0.04	9,331	0.03

②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
三一集团有限公司	销售商品、材料	市场价格	104,800	0.22	83,782	0.17
三一重型装备有限公司	销售商品、材料	市场价格	69,368	0.15	66,877	0.13
三一电气有限责任公司	销售商品、材料	市场价格	1,395	0.00	95,623	0.19
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	销售商品、材料	市场价格	23,044	0.05	-	-
上海三一精机有限公司	销售材料	市场价格	-	-	32	0.00
索特传动设备有限公司	销售材料	市场价格	2,375	0.01	21,278	0.04
中国康富国际租赁有限公司	销售商品	市场价格	-	-	2,045	0.00
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	销售商品	市场价格	-	-	7,807	0.02
北京三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	175,464	0.37	706,638	1.39
湖北华中三一机械设备有限公司	销售商品	市场价格	196,795	0.42	871,724	1.72
陕西三一工程设备有限公司	销售商品	市场价格	153,916	0.33	858,692	1.69
安徽三一工程设备有限公司	销售商品	市场价格	149,213	0.32	495,796	0.98
河南三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	110,711	0.24	273,382	0.54
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	销售商品	市场价格	25,442	0.05	161,501	0.32
山东华东三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	446,533	0.95	858,730	1.69
湖南三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	137,894	0.29	677,447	1.33
上海三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	98,634	0.21	417,434	0.82
广西三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	75,695	0.16	367,299	0.72
山西三一晋湘工程机械有限公司	销售商品	市场价格	248,338	0.53	642,739	1.27
广东华南三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	245,814	0.52	156,696	0.31
江苏三一工程设备有限公司	销售商品	市场价格	938,421	2.00	661,214	1.30

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
武汉九州龙工程机械有限公司	销售商品	市场价格	369,898	0.79	455,039	0.90
中富（越南）机械有限公司	销售商品	市场价格	564	0.00	408	0.00
中富（亚洲）机械有限公司	销售商品	市场价格	4,659	0.01	13,504	0.03
中富（中东）机械有限公司	销售商品	市场价格	31	0.00	2,962	0.01
中富（新加坡）机械有限公司	销售商品	市场价格	1,147	0.00	154	0.00
中富（华越）机械有限公司	销售商品	市场价格	873	0.00	362	0.00
中富（沙特）机械有限公司	销售商品	市场价格	13,244	0.03	5,950	0.01
三一集团有限公司	物流运输	市场价格	29,402	0.06	15,446	0.03
三一重型装备有限公司	物流运输	市场价格	41,562	0.09	27,499	0.05
上海三一精机有限公司	物流运输	市场价格	727	0.00	4,376	0.01
三一电气有限责任公司	物流运输	市场价格	21,151	0.05	30,022	0.06
索特传动设备有限公司	物流运输	市场价格	5,017	0.01	5,484	0.01

（3）关联方租赁情况

①本集团作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
上海竹胜园地产有限公司	租出办公楼	2012-1-1	2012-12-31	市场价格	70
上海三一精机有限公司	租出办公楼、厂房	2012-1-1	2012-12-31	市场价格	1,667
三一集团有限公司	租出办公楼、厂房	2012-1-1	2012-12-31	市场价格	1,282
上海三一投资管理有限公司	租出办公楼	2012-1-1	2012-12-31	市场价格	55
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	租出办公楼	2012-1-1	2012-12-31	市场价格	39
三一汽车金融有限公司	租出办公楼	2012-1-1	2012-12-31	市场价格	141
湖南紫竹源房地产有限公司	租出办公楼	2012-1-1	2012-12-31	市场价格	240
湖南中发资产管理有限公司	租出办公楼	2012-1-1	2012-12-31	市场价格	8
三一电气有限责任公司	租出办公楼、厂房	2012-1-1	2012-12-31	市场价格	11,600
三一能源重工有限公司	租出办公楼	2012-1-1	2012-12-31	市场价格	118

②本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
三一重型装备有限公司	湖南三一维修服务有限公司	租入维修厂房	2012-1-1	2012-7-31	市场价格	132

（4）关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
索特传动设备有限公司	资产转让	设备	市场价格	21,700	6.07	25,587	21.84
中富（沙特）机械有限公司	资产转让	设备	市场价格	1,196	0.33	-	0.00

6、关联方应收应付款项

（1）关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
三一集团有限公司	5,467	-	233	-
中国康富国际租赁有限公司	-	-	1,655	-
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	-	-	146	-
三一电气有限责任公司	-	-	8,828	-
索特传动设备有限公司	-	-	4,673	-
湖南三一工程机械有限公司	-	-	145,921	-
广东华南三一工程机械有限公司	-	-	71,710	-
江苏三一工程设备有限公司	-	-	424,528	-
北京三一工程机械有限公司	-	-	186,508	-
湖北华中三一机械设备有限公司	-	-	206,298	-
陕西三一工程设备有限公司	-	-	197,143	-
安徽三一工程设备有限公司	-	-	208,379	-
河南三一工程机械有限公司	-	-	26,802	-

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	-	-	96,829	-
山东华东三一工程机械有限公司	-	-	410,306	-
上海三一工程机械有限公司	-	-	126,185	-
广西三一工程机械有限公司	-	-	158,455	-
山西三一晋湘工程机械有限公司	-	-	311,191	-
武汉九州龙工程机械有限公司	24,811	248	30,754	-
中富（亚洲）机械有限公司	4,057	-	1,030	-
中富（越南）机械有限公司	8,362	-	9,240	-
中富（中东）机械有限公司	161	-	131	-
中富（新加坡）机械有限公司	838	-	69	-
中富（华越）机械有限公司	1,243	-	3,401	-
中富（沙特）机械有限公司	1,766	-	5,371	-
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	26,962	-	-	-
合计	73,667	248	2,635,786	-
应收票据:				
湖北华中三一机械设备有限公司	-	-	35,011	-
陕西三一工程设备有限公司	-	-	16,000	-
广西三一工程机械有限公司	-	-	19,000	-
湖南三一工程机械有限公司	-	-	30,000	-
广东华南三一工程机械有限公司	-	-	30,000	-
山东华东三一工程机械有限公司	-	-	85,000	-
上海三一工程机械有限公司	-	-	9,704	-
三一重型装备有限公司	3,102	-	-	-
合计	3,102	-	224,715	-
预付款项:				
索特传动设备有限公司	-	-	68	-
三一电气有限责任公司	201	-	-	-
新利恒机械有限公司	2,537	-	30,088	-
合计	2,738	-	30,156	-
其他应收款:				
上海三一精机有限公司	-	-	219	-
三一重型装备有限公司	-	-	134,405	-
中国康富国际租赁有限公司	4,298	-	4,307	-

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中富（沙特）机械有限公司	1,196	-	-	-
中富（中东）机械有限公司	-	-	2,643	-
陕西三一工程设备有限公司	-	-	12	-
索特传动设备有限公司	-	-	8,109	-
江苏三一工程设备有限公司	-	-	93	-
合计	5,494	-	149,788	-

（2）关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
三一集团有限公司	24,104	-
索特传动设备有限公司	2,585	-
上海三一精机有限公司	51	-
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	-	421
三一电气有限责任公司	854	-
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	1,383	-
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	1,284	3,925
合计	30,261	4,346
预收款项:		
中国康富国际租赁有限公司	-	8,779
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	-	4,870
山东华东三一工程机械有限公司	-	1,857
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	-	4,408
中富（越南）机械有限公司	1,442	1,417
中富（亚洲）机械有限公司	15,701	16,182
合计	17,143	37,513
应付股利:		
梁稳根等自然人	100,000	100,000
其他应付款:		
三一集团有限公司	2	2,856
湖南中发资产管理有限公司	-	-
昆山中发资产管理有限公司	168,227	18,273
上海三一精机有限公司	6,220	-
北京城建远东建设集团投资有限公司	2	2

项目名称	年末数	年初数
北京三一工程机械有限公司	-	20
武汉九州龙工程机械有限公司	944	2,467
湖北华中三一机械设备有限公司	-	7
新利恒机械有限公司	38,108	38,103
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	731	-
中富（中东）机械有限公司	734	-
三一香港集团有限公司	-	9,269
合计	214,968	70,997

九、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	16,088.20 万份
公司本年行权的各项权益工具总额	——
公司本年失效的各项权益工具总额	——
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	①截至 2012 年 12 月 31 日，本公司发行在外股票期权的行权价格 9.38 元，期限自 2012 年 12 月 24 日起 6 年； ②截至 2012 年 12 月 31 日，本公司限制性股票的行权价格 4.79 元，期限自 2012 年 12 月 24 日起 6 年。
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	——

根据 2012 年 12 月 21 日本公司召开的 2012 年第一次临时股东大会决议通过的《三一重工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》(以下简称《本激励计划》)，2012 年 12 月 24 日第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，确定本激励计划日为 2012 年 12 月 24 日。本激励计划对象包括本公司及子公司的董事、高级管理人员（不含独立董事和监事）以及对公司整体业绩和持续发展有直接影响的核心技术人员和管理骨干授予本公司及本公司各子公司高级管理人员及其他职工。本激励计划包括股票期权及限制性股票激励计划两部分，具体情况如下：

（1）股票期权激励计划：本公司向激励对象授予 13,806.01 万份股票期权，占公司股本总额 759,370.61 万股的 1.82%。每份股票期权在满足行权条件的情况下，拥有在有效期内以 9.38 元的价格购买 1 股公司股票的权利。该股票期权的有限期为 6 年。本次授予的股票期权在授予日起 18 个月后可行权，按 10%、35%、55%的比例在三个行权生效

日分三批生效，即每个行权生效日分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月、42 个月后的首个交易日。

截至 2012 年 12 月 31 日止，无任何被执行或过期的授予的股票期权。

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

①股份期权的公允价值及输入模型的数据如下:

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

②对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法如下：在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

（2）限制性股票激励计划：本公司以定向发行有限售条件流通股的方式向符合授予条件的股权激励对象发行股票，共计 2,282.19 万股，每股发行价格为 4.79 元，占公司股本总额 759,370.61 万股的 0.30%。该限制性股票的有限期为 6 年。限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票的锁定期为 18 个月。锁定期后分两次按各 50%的比例在两个解锁日解锁，即每个解锁期分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月后的首个交易日。

截至 2012 年 12 月 31 日止，无任何被执行或过期的授予的限制性股票。

授予的以权益结算的股票期权授予日的公允价值采用估值工具确定。

2、期末（本期）股份支付情况

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 2,720 千元，其中股票期权激励计划 2,091 千元，限制性股票激励计划 629 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 2,720 千元，其中股票期权激励计划 2,091 千元，限制性股票激励计划 629 千元。

十、或有事项

1、本公司部分终端客户以所购买的工程机械作抵押，委托湖南中发资产管理有限公司（以下简称“湖南中发”）或与本公司合作的经销商（以下简称“经销商”）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 2012 年12月31日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为244.86亿元，客户逾期按揭款及回购款余额为 19.85 亿元，本公司已将代垫和回购的客户逾期按揭款余额转入应收账款并按相应账龄计提坏账准备。

2、为促进公司工程机械设备的销售、满足客户的需求，本公司与中国康富国际租赁有限公司（以下简称为“康富国际”）、湖南中宏融资租赁有限公司（以下简称“湖南中宏”）开展融资租赁销售合作，并与康富国际、湖南中宏及相关金融机构签订融资租赁银企合作协议，约定：康富国际及湖南中宏将其应收融资租赁款出售给金融机构，如果承租人在约定的还款期限内无法按约定条款支付租金，则本公司有向金融机构回购合作协议下的相关租赁物的义务。截止2012年12月31日，本公司承担此类回购担保义务的余额为人民币 20.58 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。按照惯例，客户与本公司或本公司合作的经销商（以下简称“经销商”）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 2012 年 12 月 31 日，本公司承担此类回购担保义务的余额为人民币101.72亿元。

十一、资产负债表日后事项

2013年4月26日，本公司第四届董事会召开第二十八次会议，审议通过2012年度利润分配预案，以公司 2013 年 1 月 31 日的总股本7,616,504,037股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税）；审议通过了《关于延长公司 H 股发行并上市相关事项有效期的议案》，将 2009 年度股东大会审议通过的《关于提请股东大会同意发行 H 股股票并上市决议有效期的议案》及《关于提请股东大会授权公司董事会及获授权人士全权处理与发行 H 股股票并上市有关事项的议案》的有效期再次延长十八个月至2014年11月20日。以上两项议案需提交提交公司股东大会审批通过后实施。

十二、其他重要事项说明

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,387	12,882	-	-	13,660
衍生金融资产	18,340	48,402	-	-	67,229
可供出售金融资产	-	-	(5,556)	-	294,442
金融资产小计	20,727	61,284	(5,556)	-	375,331
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	20,727	61,284	(5,556)	-	375,331
金融负债	36,463	-200,647	-	-	279,312

2、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

3、根据公司 2009 年度股东大会决议，本公司拟在香港联合交易所发行 H 股股票并上市，所发行的 H 股股数不超过发行后公司总股本的 15%，并同时授权董事会及获董事会授权的人士全权处理与本次发行H股并上市有关的事项,决议有效期为18个月。另根据 2011 年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于延长公司 H 股发行并上市相关事项有效期的议案》，该决议有效期延长 18 个月。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				

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

（续）

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-		-	
账龄组合	7,228,083	94.69	404,921	5.60
性质组合	398,820	5.22	-	-
组合小计	7,626,903	99.91	404,921	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,528	0.09	6,528	100.00
合计	7,633,431	100.00	411,449	-

（2）坏账准备的计提情况

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

报告期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的情况。

②按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	5,503,197	80.05	55,031	6,409,968	88.68	208,297
1 至 2 年	557,334	8.10	33,440	362,016	5.01	36,202
2 至 3 年	498,872	7.25	74,831	225,402	3.12	45,074

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
3 至 4 年	150,935	2.19	60,374	131,407	1.82	65,704
4 至 5 年	85,544	1.24	59,881	57,054	0.79	28,527
5 年以上	80,770	1.17	80,770	42,236	0.58	21,117
合计	6,876,652	100.00	364,327	7,228,083	100.00	404,921

B、组合中，年末按性质计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
已购买保险的国际出口业务或信用证方式结算产生的应收款项	159,794	0.00	0.00
应收子公司及集团关联方款项	331,527	0.00	0.00
合计	491,321	0.00	0.00

（3）报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
甲客户	货款	1,481	无法收回	否
乙客户	货款	488	无法收回	否
丙客户	货款	305	无法收回	否
丁客户	货款	302	无法收回	否
戊客户	货款	279	无法收回	否
合计		2,855		

（4）本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

（5）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
江苏三一工程设备有限公司	非关联方	764,501	1 年以内	10.38
山西三一晋湘工程机械有限公司	非关联方	420,641	1 年以内	5.71
陕西三一工程设备有限公司	非关联方	227,928	1 年以内	3.09
辽宁鼎天源工程机械有限公司	非关联方	198,681	1 年以内	2.70
沈阳众森工程机械设备销售租赁有限公司	非关联方	181,026	1 年以内	2.46
合　计		1,792,777		24.34

（6）应收关联方账款情况详见“附注八、6”;

（7）根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》，本期因开展无追索权保理业务终止确认的应收账款合计 3,828,721 千元，确认保理损失合计 107,537 千元。

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

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

（续）

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	229,234	22.95	30,291	13.21
性质组合	750,700	75.17	-	-
组合小计	979,934	98.12	30,291	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,742	1.88	18,741	100.00
合计	998,676	100.00	49,032	-

（2）坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	310,036	83.36	3,100	137,714	60.08	6,991
1 至 2 年	49,408	13.29	2,963	39,197	17.10	3,920
2 至 3 年	5,937	1.60	892	22,604	9.86	4,521
3 至 4 年	6,427	1.73	2,571	7,806	3.41	3,903
4 至 5 年	84	0.02	59	11,748	5.12	5,874
5 年以上	-	-	-	10,165	4.43	5,082
合计	371,892	100.00	9,585	229,234	100.00	30,291

B、组合中，按性质计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收子公司及集团关联方款项	649,643	0.00	-

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
根据信用风险单独计提	19,439	100.00	19,439	预计收回的可能性很小

（3）本年转回或收回情况

本期无转回或收回已计提坏账准备的其他应收款情况。

（4）报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
甲客户	货款	390	无法收回	否
乙客户	货款	310	无法收回	否
丙客户	货款	302	无法收回	否
丁客户	货款	120	无法收回	否
合计		1,122		

（5）本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况;

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
客户 A	非关联方	101,423	1 年以内	9.74
客户 B	非关联方	51,325	1 年以内	4.93
客户 C	非关联方	15,859	1 年以内	1.52
客户 D	非关联方	15,000	1 年以内	1.44
客户 E	非关联方	14,169	1 年以内	1.36
合计		197,776		18.99

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	4,778,147	3,005,993	-	7,784,140
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	124,209	34,903	128,343	30,769
其他股权投资	155,500	55,997	-	211,497
减：长期股权投资减值准备	90,064	-	-	90,064
合计	4,967,792	3,096,893	128,343	7,936,342

（2）长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
湖南三一路面机械有限公司	成本法	225,018	33,398	191,620	225,018
娄底市中兴液压件有限公司	成本法	238,500	82,500	156,000	238,500
娄底市中源新材料有限公司	成本法	239,906	25,706	214,200	239,906
北京市三一重机有限公司	成本法	317,440	317,440	-	317,440
上海三一科技有限公司	成本法	1,333,333	122,260	1,211,073	1,333,333
昆山三一机械有限公司	成本法	17,910	17,910	-	17,910
湖州三一矿机有限公司	成本法	31,800	31,800	-	31,800
上海市高利科技投资有限公司	成本法	83,600	83,600	-	83,600
广东三一机械有限公司	成本法	9,000	9,000	-	9,000
深圳三一科技有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
湖南三一维修服务有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
湖南三一智能控制设备有限公司	成本法	30,000	30,000	-	30,000

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
常德三一机械有限公司	成本法	81,122	81,122	-	81,122
三一重工卡塔尔有限公司	成本法	73,638	73,638	-	73,638
印度三一私人有限公司	成本法	58,413	58,413	-	58,413
SANY EUROPEAN MACHIERY SLU	成本法	33	33	-	33
SANY MIDDLE&WEST AFRICA CO.LTD	成本法	605	605	-	605
SARL SANY HEAVY INDUSTRY NORTH AFRICA	成本法	2,270	2,270	-	2,270
SANY AMERICA INC	成本法	68,003	68,003	-	68,003
三一南美有限公司	成本法	6,948	6,948	-	6,948
西班牙租赁公司	成本法	11	11	-	11
三一俄罗斯(欧洲)有限公司	成本法	684	684	-	684
三一国际发展有限公司	成本法	1,349,917	455,225	894,692	1,349,917
浙江三一铸造有限公司	成本法	29,008	5,800	23,208	29,008
三一重机投资有限公司	成本法	875,822	875,822	-	875,822
三一汽车制造有限公司	成本法	507,732	507,732	-	507,732
湖南汽车制造有限公司	成本法	128,164	128,164	-	128,164
湖南三一物流有限责任公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
湖南三一中阳机械有限公司	成本法	318,000	318,000	-	318,000
三一西北重工有限公司	成本法	53,180	53,180	-	53,180
湖南新裕钢铁有限公司	成本法	50,000	50,000	-	50,000
三一重工广西搅拌设备有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
河北三一搅拌设备制造有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
郴州市中仁机械制造有限公司	成本法	20,000	-	20,000	20,000
昆山三一动力有限公司	成本法	182,000	-	182,000	182,000
江苏三一重工塔机有限公司	成本法	4,200	-	4,200	4,200
新疆三一机械有限公司	成本法	54,277	54,277	-	54,277
安徽三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
天津三一机械有限公司	成本法	43,180	43,180	-	43,180
内蒙古三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
吉林三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
三一重工重庆机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
江西三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
陕西三一机械有限公司	成本法	4,000	4,000	-	4,000
江苏三一机械有限公司	成本法	50,426	50,426	-	50,426
四川三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
湖北三一机械有限公司	成本法	30,000	30,000	-	30,000
山东三一机械有限公司	成本法	30,000	30,000	-	30,000
云南三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
河南三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
黑龙江三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
浙江三一机械有限公司	成本法	50,000	50,000	-	50,000
福建三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
青海三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
宁夏三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
甘肃三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
河北三一机械制造有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
三一重工广西机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
山西三一北方机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
宜昌三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
大庆三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
淮南三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
荆州三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
淮北三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
佳木斯三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
六安三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
阜阳三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
鞍山三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
毕节三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
四平三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
连云港三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
周口三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
齐齐哈尔三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
红河州三一机械有限公司	成本法	8,000	8,000	-	8,000
遵义三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
怀化三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
宜春三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
枣庄三一工程机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
玉林三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
池州三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
咸宁三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
漯河三一机械有限公司	成本法	8,000	8,000	-	8,000
茂名三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
丹东三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
牡丹江三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
吉安三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
延边三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
莆田三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
莱芜三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
钦州三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
菏泽三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
宣城三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
济宁三一机械有限公司	成本法	15,000	15,000	-	15,000
凯里三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
运城三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
驻马店三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
固原三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
玉溪三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
滨州三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
黄山三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
鹰潭三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
蚌埠三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
都匀三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
九江三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
惠州三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
营口三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
松原三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
长治市三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
沧州三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-10,000	-
岳阳三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
荆门三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
孝感三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
南平三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
德州三一机械有限公司	成本法	15,000	15,000	-	15,000
襄阳三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
邯郸三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
秦皇岛三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
昭通三一机械有限公司	成本法	8,000	8,000	-	8,000
衡阳三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
扬州三一机械制造有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
常州市三一泵送机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
天津三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
呼伦贝尔三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
安阳三一装备制造有限公司	成本法	8,000	8,000	-	8,000
三一重工渭南机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
格尔木三一机械制造有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
黄冈三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
三一重工十堰机械设备有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
苏州三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
河池三一机械有限公司	成本法	10,000	-	10,000	10,000
乌海市三一工程机械设备有限公司	成本法	10,000	-	10,000	10,000
赣州三一机械有限公司	成本法	10,000	-	10,000	10,000
泸州三一机械有限公司	成本法	8,000	-	8,000	8,000

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
海南三一机械有限公司	成本法	10,000	-	10,000	10,000
楚雄三一机械有限公司	成本法	8,000	-	8,000	8,000
商丘三一机械有限公司	成本法	8,000	-	8,000	8,000
乐山三一机械有限公司	成本法	10,000	-	10,000	10,000
儋州三一机械有限公司	成本法	10,000	-	10,000	10,000
拉萨经济技术开发区三一机械有限公司	成本法	10,000	-	10,000	10,000
威海三一机械有限公司	成本法	10,000	-	10,000	10,000
辽宁三一机械有限公司	成本法	5,000	-	5,000	5,000
宁德三一机械有限公司	成本法	10,000	-	10,000	10,000
青海路桥建设股份有限公司	成本法	5,811	5,811	-	5,811
长沙银行股份有限公司	成本法	51,000	51,000	-	51,000
湖南凯天环保科技股份有限公司	成本法	40,000	40,000	-	40,000
北京中信投资中心（有限合伙）	成本法	30,000	30,000	-	30,000
黑龙江道元工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
江西大豫丰工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
福建山鑫工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
河北冀鼎工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
天津天朗工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
浙江旭业工程设备有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
四川三力工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
新疆中泰工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
贵州湘黔三好工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
吉林省亿拓工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
云南湘泰工程设备有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
海南山益工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
甘肃泓畅工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
青海众腾工程机械有限公司	成本法	950	950	-	950
辽宁鼎天源工程机械有限公司	成本法	2,280	2,280	-	2,280
重庆国彬工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
宁夏中为工程机械有限公司	成本法	1,140	1,140	-	1,140
郑州湘泰工程机械设备有限公司	成本法	604	-	604	604

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
章丘市路锐合工程设备有限责任公司	成本法	570	-	570	570
北京三一工程机械有限公司	成本法	1,900	14,728	(7,817)	6,911
湖北华中三一机械设备有限公司	成本法	1,900	17,343	(9,628)	7,715
陕西三一工程设备有限公司	成本法	1,140	-	-	-
安徽三一工程设备有限公司	成本法	1,900	9,510	(2,564)	6,946
河南三一工程机械有限公司	成本法	1,140	2,082	(22)	2,060
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	成本法	1,140	-	-	-
山东华东三一工程机械有限公司	成本法	1,900	14,860	(6,710)	8,150
湖南三一工程机械有限公司	成本法	1,900	5,996	(2,652)	3,344
上海三一工程机械有限公司	成本法	1,900	3,186	(1,362)	1,824
广西三一工程机械有限公司	成本法	1,520	5,002	(2,782)	2,220
山西三一晋湘工程机械有限公司	成本法	1,900	15,340	(6,336)	9,004
江苏三一工程设备有限公司	成本法	2,281	4,829	(833)	3,996
广东华南三一工程机械有限公司	成本法	2,280	3,763	(1,111)	2,652
北京城建远东建设投资集团有限公司	权益法	20,000	27,569	3,200	30,769
合计		7,993,616	5,057,856	2,968,550	8,026,406

（续）

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位享有表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
湖南三一路面机械有限公司	69.63	69.63	——	-	-	707,109
娄底市中兴液压件有限公司	75.00	75.00	——	-	-	313,500
娄底市中源新材料有限公司	74.94	74.94	——	-	-	294,750
北京市三一重机有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
上海三一科技有限公司	92.76	92.76	——	-	-	19,480
昆山三一机械有限公司	75.00	75.00	——	-	-	-
湖州三一矿机有限公司	100.00	100.00	——	22,647	-	-
上海市高利科技投资有限公司	95.00	95.00	——	61,606	-	-

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位享有表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
广东三一机械有限公司	90.00	90.00	——	-	-	-
深圳三一科技有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
湖南三一维修服务有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
湖南三一智能控制设备有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
常德三一机械有限公司	80.00	80.00	——	-	-	-
三一重工卡塔尔有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
印度三一私人有限公司	10.63	10.63	——	-	-	-
SANYEUROPEANMACHIERYSLU	23.00	23.00	——	-	-	-
SANYMIDDLE&WESTAFRICACO.LTD	44.44	44.44	——	-	-	-
SARLSANYHEAVYINDUSTRYNORTHAFRICA	33.50	33.50	——	-	-	-
SANYAMERICAINC	47.37	47.37	——	-	-	-
三一南美有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
西班牙租赁公司	40.00	40.00	——	-	-	-
三一俄罗斯(欧洲)有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
三一国际发展有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
浙江三一铸造有限公司	91.00	91.00	——	-	-	-
三一重机投资有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
三一汽车制造有限公司	100.00	100.00	——	-	-	650,000
湖南汽车制造有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
湖南三一物流有限责任公司	100.00	100.00	——	-	-	-
湖南三一中阳机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
三一西北重工有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
湖南新裕钢铁有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
三一重工广西搅拌设备有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
河北三一搅拌设备制造有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
郴州市中仁机械制造有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
昆山三一动力有限公司	91.00	91.00	——	-	-	-
江苏三一重工塔机有限公司	1.00	1.00	——	-	-	-

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

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

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

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位享有表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
黄冈三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
三一重工十堰机械设备有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
苏州三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
河池三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
乌海市三一工程机械设备有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
赣州三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
泸州三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
海南三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
楚雄三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
商丘三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
乐山三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
儋州三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
拉萨经济技术开发区三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
威海三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
辽宁三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
宁德三一机械有限公司	100.00	100.00	——	-	-	-
青海路桥建设股份有限公司	4.01	4.01	——	5,811	-	-
长沙银行股份有限公司	2.07	2.07	——	-	-	5,618
湖南凯天环保科技股份有限公司	4.00	4.00	——	-	-	-
北京中信投资中心（有限合伙）	——	——	——	-	-	-
黑龙江道元工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
江西大豫丰工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
福建山鑫工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
河北冀鼎工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
天津天朗工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
浙江旭业工程设备有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
四川三力工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
新疆中泰工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
贵州湘黔三好工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位享有表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
吉林省亿拓工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
云南湘泰工程设备有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
海南山益工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
甘肃泓畅工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
青海众腾工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
辽宁鼎天源工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
重庆国彬工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
宁夏中为工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
郑州湘泰工程机械设备有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
章丘市路锐合工程设备有限责任公司	19.00	19.00	——	-	-	-
北京三一工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
湖北华中三一机械设备有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
陕西三一工程设备有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
安徽三一工程设备有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
河南三一工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
山东华东三一工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
湖南三一工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
上海三一工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
广西三一工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
山西三一晋湘工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
江苏三一工程设备有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
广东华南三一工程机械有限公司	19.00	19.00	——	-	-	-
北京城建远东建设投资集团有限公司	20.00	20.00	——	-	-	2,000
合计				90,064	0.00	1,992,457

（3）长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他长期股权投资				
青海路桥建设股份有限公司	5,811	-	-	5,811
上海市高利科技投资有限公司	61,606	-	-	61,606

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
湖州三一矿机有限公司	22,647	-	-	22,647
合计	90,064	-	-	90,064

4、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	23,384,530	29,645,744
其他业务收入	1,026,792	1,451,263
营业收入合计	24,411,322	31,097,007
主营业务成本	17,678,237	21,686,380
其他业务成本	1,023,356	1,235,352
营业成本合计	18,701,593	22,921,732

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械行业	23,384,530	17,678,237	29,645,744	21,686,380
合计	23,384,530	17,678,237	29,645,744	21,686,380

（3）主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
混凝土机械	21,897,254	16,211,667	27,318,338	19,431,334
路面机械	1,274,749	1,272,857	1,515,871	1,505,507
起重机	40,443	29,928	358,276	308,184
桩工机械	35,859	33,089	65,294	57,720
挖掘机械	16,876	12,811	107,660	106,041
其他	119,349	117,885	280,305	277,594
合计	23,384,530	17,678,237	29,645,744	21,686,380

（4）主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	22,895,263	17,194,240	28,349,905	20,622,697
国际	489,267	483,997	1,295,839	1,063,683
合计	23,384,530	17,678,237	29,645,744	21,686,380

（5）公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2012 年	5,286,980	21.66
2011 年	3,973,230	12.78

5、投资收益

（1）投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,990,457	524,755
权益法核算的长期股权投资收益	34,903	41,219
处置长期股权投资产生的投资收益	3,319	(1,064)
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	50,987	87,916
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	40	-
合计	2,079,706	652,825

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
湖南三一路面机械有限公司	707,109	220,727
北京市三一重机有限公司	-	-
娄底市中兴液压件有限公司	313,500	94,500
娄底市中源新材料有限公司	294,750	81,685
上海三一科技有限公司	19,480	-
三一汽车制造有限公司	650,000	-
三一智能控制设备有限公司	-	-
昆山三一机械有限公司	-	123,725
长沙银行股份有限公司	5,618	4,118
合计	1,990,457	524,755

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
北京城建远东建设投资集团有限公司	5,199	4,486	
北京三一工程机械有限公司	1,641	(4,467)	
湖北华中三一机械设备有限公司	929	6,790	
陕西三一工程设备有限公司	-	(529)	
安徽三一工程设备有限公司	6,941	3,076	
河南三一工程机械有限公司	2,798	2,082	
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	-	-	
山东华东三一工程机械有限公司	4,443	9,340	
湖南三一工程机械有限公司	1,924	3,668	
上海三一工程机械有限公司	1,134	1,253	
广西三一工程机械有限公司	256	3,629	
山西三一晋湘工程机械有限公司	5,985	11,701	
江苏三一工程设备有限公司	2,531	627	
广东华南三一工程机械有限公司	1,122	(437)	
合计	34,903	41,219	

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
（1）将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,079,499	4,631,247
加：资产减值准备	(70,435)	206,167
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	301,044	208,238
无形资产摊销	24,595	18,507
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	6,106	(2,987)

项目	本年数	上年数
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）	50,043	52,013
财务费用（收益以“－”号填列）	667,581	317,410
投资损失（收益以“－”号填列）	(2,079,706)	(652,825)
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-	19,705
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	147,790	29,936
存货的减少（增加以“－”号填列）	(981,454)	(1,615,127)
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	(233,353)	(3,880,497)
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,185,808	1,422,408
其他	2,720	-
经营活动产生的现金流量净额	3,100,238	754,195
（2）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
（3）现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	5,811,139	5,978,015
减：现金的年初余额	5,978,015	2,763,246
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(166,876)	3,214,769

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项　　目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	16	(757)
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	539,842	890,245
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	354,062	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(4,947)	29,222
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(147,607)	8,681

项　　目	本年数	上年数
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小　　计	741,366	927,391
所得税影响额	75,793	134,789
非经常性损益净额	665,573	792,602
归属于少数股东的非经常性损益净额	10,280	66,487
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	655,293	726,115

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

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.64%	0.75 元/股	0.75 元/股
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	23.57%	0.66 元/股	0.66 元/股

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、51。

4、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目

报表项目	期末数	期初数	增减率	变动原因说明
交易性金融资产	80,889	20,727	290.26%	远期外汇合约、利率掉期合约公允价值变动收益增加
应收票据	1,706,776	1,050,916	62.41%	公司票据结算量增加
应收账款	14,974,446	11,304,874	32.46%	合并普茨迈斯特转入及销售方式影响
预付款项	997,253	1,977,117	(49.56%)	前期预付款本期收货结算导致减少
其他应收款	1,339,741	783,861	70.92%	应收单位的往来款增加
其他流动资产	641,576	264,886	142.21%	待抵扣的增值税增加
固定资产	14,917,390	10,528,839	41.68%	购建固定资产增加及合并普茨迈斯特转入影响
工程物资	682,045	1,163,372	(41.37%)	预付设备款到货结算所致
无形资产	4,754,569	2,159,938	120.13%	本期购置土地及合并普茨迈斯特转入
开发支出	158,756	912	17307.46%	合并普茨迈斯特公司增加及符合无形资产确认条件的开发支出增加

报表项目	期末数	期初数	增减率	变动原因说明
短期借款	5,658,564	9,502,134	(40.45%)	偿还到期借款及借款结构调整影响
交易性金融负债	279,312	36,463	666.01%	远期外汇合约及货币利率互换交易公允价值变动损失影响
应付票据	1,628,778	2,603,483	(37.44%)	前期票据到期付款及本期开具承兑汇票减少
预收款项	1,885,985	892,120	111.40%	预收客户货款增加
应交税费	374,415	1,005,722	(62.77%)	应交未交所得税减少
其他应付款	6,503,028	3,084,606	110.82%	代银行等金融机构收取的往来款增加
长期借款	15,692,311	6,680,376	134.90%	优化负债结构、增加了长期借款比例
预计负债	194,780	105,108	85.31%	合并普茨迈斯特公司转入
递延所得税负债	501,464	40,581	1135.71%	公司部分资产账面价值大于计税基础，按规定计算的递延所得税负债增加
其他非流动负债	225,006	105,158	113.97%	合并普茨迈斯特公司增加

（2）利润表项目

报表项目	本期数	上期数	增减率	变动原因
营业税金及附加	166,806	259,518	(35.72%)	本期增值税进项税增加，导致城建税及教育费附加减少
财务费用	1,358,481	807,268	68.28%	本期借款规模增加，利息支出相应增加
资产减值损失	(74,754)	403,518	(118.53%)	主要系公司为了更客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，便于投资者进行价值评估与比较分析，进行了会计估计变更，冲减了资产减值损失
公允价值变动损益	(139,363)	(68,664)	102.96%	尚未交割的金融工具公允价值变动影响
营业外支出	224,413	77,004	191.43%	本期业务重组导致非经营性支出增加
所得税费用	869,977	1,430,712	(39.19%)	本期利润总额下降所致