

公司代码：600031

公司简称：三一重工

三一重工股份有限公司

2014 年年度报告



二〇一五年四月二十日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人梁稳根、主管会计工作负责人肖友良 及会计机构负责人（会计主管人员）肖辉 曙声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以公司2014年12月31日总股本7,616,504,037股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.48元（含税），剩余未分配利润转入下一年度。本次利润分配预案尚须提交公司年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	51
第十节	内部控制.....	57
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	190

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
三一重工/本公司/公司	指	三一重工股份有限公司
三一集团	指	三一集团有限公司
北京三一重机	指	北京市三一重机有限公司
三一重机	指	三一重机投资有限公司
三一汽车起重机	指	三一汽车起重机械有限公司
湖南汽车	指	湖南汽车制造有限责任公司
湖南三一路面	指	湖南三一路面机械有限公司
娄底中兴液压件	指	娄底市中兴液压件有限公司
娄底中源新材料	指	娄底市中源新材料有限公司
浙江三一装备	指	浙江三一装备有限公司
中兴恒远	指	香港中兴恒远国际贸易有限公司
三一国际发展	指	三一国际发展有限公司
普茨迈斯特	指	Putzmeister Holding GmbH
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
报告期	指	2014年1月1日至2014年12月31日

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	三一重工股份有限公司
公司的中文简称	三一重工
公司的外文名称	SANY HEAVY INDUSTRY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SANY
公司的法定代表人	梁稳根

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖友良	潘国正
联系地址	北京市昌平区北清路8号	北京市昌平区北清路8号
电话	010-60738888	010-60738332
传真	010-60738868	010-60738868
电子信箱	xyl@sany.com.cn	pangzh@sany.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市昌平区北清路8号6幢5楼
公司注册地址的邮政编码	102206
公司办公地址	北京市昌平区北清路8号
公司办公地址的邮政编码	102206
公司网址	www.sanyhi.com
电子信箱	sany@sany.com.cn

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	三一重工	600031

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014 年 5 月 22 日
注册登记地点	北京市昌平区北清路 8 号 6 幢 5 楼
企业法人营业执照注册号	430000000016345
税务登记号码	110114616800612
组织机构代码	61680061-2
报告期内注册变更情况查询索引	经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司注册资本由人民币 7,593,706,137 元增加至人民币 7,616,504,037 元（公告 2014-007）。公司已向北京市工商局办理注册资本变更事项。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告“一、公司基本情况”。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司主要从事工程机械的研发、制造、销售。2003 年 7 月首次公开发行股票并上市，公司产品组合为混凝土机械和路面机械。2007 年-2010 年，公司先后收购北京三一重机、三一重机、三一汽车起重机和湖南汽车，公司的产品组合扩大至混凝土机械、挖掘机械、汽车起重机械、履带起重机械、桩工机械、路面机械。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	瑞华会计师事务所(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 5-11 层
	签字会计师姓名	潘新华、刘迪

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期 增减(%)	2012年
营业收入	30,364,721	37,327,890	-18.65	46,830,535
归属于上市公司股东的净利润	709,206	2,903,595	-75.57	5,686,095
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	254,287	2,411,493	-89.46	5,030,802
经营活动产生的现金流量净额	1,231,939	2,769,329	-55.51	5,681,738
	2014年末	2013年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	23,785,431	23,887,722	-0.43	23,019,414
总资产	63,009,445	63,867,783	-1.34	64,461,400

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增 减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.093	0.381	-75.59	0.749
稀释每股收益(元/股)	0.093	0.381	-75.59	0.749
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.033	0.317	-89.59	0.662
加权平均净资产收益率(%)	2.95	12.19	减少9.24个百分点	26.64
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	1.06	10.13	减少9.07个百分点	23.57

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-2,705		77,017	16
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	368,102		674,828	539,842
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
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	320,827		-72,811	-4,947
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,572		-68,114	-147,607
其他符合非经常性损益定义的损益项目			4,719	
少数股东权益影响额	-1,692		-32,212	-10,280
所得税影响额	-120,041		-91,325	-75,793
合计	454,919		492,102	655,293

四、采用公允价值计量的项目

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

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

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

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

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

本公司于本年度确定衍生金融工具公允价值计量方法与上年度相一致。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次输入值: 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价; 第二层次输入值除第一层次输入值外

相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

于 2014 年度，公允价值的计量没有在第一层级与第二层级之间的转换，也没有转入或者转出到第三级的情况。

以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

单位：千元 币种：人民币

项目	年末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量-资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 权益工具投资	35,780			35,780
(2) 衍生金融资产		19,905		19,905
2、可供出售金融资产				
(1) 权益工具投资	194,556			194,556
持续以公允价值计量的资产总额	230,336	19,905		250,241
持续的公允价值计量-负债				
1、衍生金融负债		125,889		125,889
持续以公允价值计量的负债总额		125,889		125,889

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，国际国内经济环境复杂严峻，我国经济发展进入新常态，步入中速增长期，工程机械市场持续调整，混凝土机械、挖掘机械、起重机械行业总体销量均有下滑。公司贯彻“双进转型”战略，坚决推进公司国际化发展，激发全员活力、严格管理，推行价值销售和一户一策，严控成交条件，强化逾期和存货管理，不断提升经营质量。公司主导产品的技术、性能、质量、服务于行业内领先，在工程机械市场下滑、执行最严格的价值销售情况下，混凝土机械、挖掘机械、起重机械等主导产品的市场占有率仍在继续提升。

2014 年，公司实现营业收入 303.65 亿元，同比下降 18.65%；归属上市公司股东的净利润 7.09 亿元，同比下降 75.57%；经营活动产生的现金流量净额 12.32 亿元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司总资产 630.09 亿元，归属上市公司股东的净资产 237.85 亿元。

受宏观经济增速回落、固定资产投资特别是房地产投资持续放缓的影响，公司营业收入、净利润同比下滑，但公司主导产品市场地位稳固，国际化经营水平稳步提升，品牌地位持续提升，流程信息化开启新局面，成本费用管控进一步取得成效。

（一）主导产品市场地位稳固

2014 年，混凝土机械实现销售收入 160 亿元，稳居全球第一。挖掘机械销售收入 66 亿元，国内市场上已连续四年蝉联销量冠军，市场占有率超过 15%。履带起重机 250 吨级以上产品市场占有率约 40%，行业第一；汽车起重机 50 吨及以上产品市场占有率行业第二。

（二）国际化经营水平稳步提升

2014 年，公司国际业务保持平稳，实现国际销售收入 98.22 亿元，占公司销售收入的 32.3%。公司海外各大区域经营质量持续提升，海外市场步入增长收获期，公司在印度、中东、北非、拉美等区域实现快速增长，亚太、中东、北非、拉美、印度、南非等销售大区保持盈利。

公司进一步深耕国际化经营，总体产业布局分布和“一带一路”区域吻合度高。沿丝绸之路经济带，公司完成东南沿海长三角地区、中西部湖南地区、西部新疆地区、土耳其、德国的产业布局。沿海上丝绸之路，公司重点打造亚太、印度、中亚、北非等地区产业布局，公司率先抢占了“一带一路”的发展机遇，海外产业布局的优势逐渐显现，为国际化发展打下坚实基础。

（四）金融板块取得进展

公司全资子公司三一智能参与发起湖南首家民营银行，三湘银行拟注册资本 30 亿元，三一智能拟出资 3.6 亿元，占股 12%。三湘银行致力于围绕产业链，为中小企业、小微客户提供专业化、精细化、差异化的金融服务。参股三湘银行将成为公司新的利润增长点，有利于提升公司整体竞争力和经营业绩。

（五）研发创新成果显著

2014 年，公司陆续推出多款极具竞争力的创新产品，全年累计下线主机新产品 97 款、部件新产品 11 款、研发新技术 27 项。截至 2014 年底，公司累计申请专利 6370 项，授权 4693 项，申请及授权数居国内行业第一。代表性新产品主要包括：

1、融合德国大象技术开发全新 C9 系列泵车：采用自适应臂架流量分配技术实现布料效率提升；首创瞬间增压技术实现压力实时补偿、系统压力损失降低，使整车再节能再次提高；引领行业推出智能油耗管理系统，进一步为客户创造价值。

2、引领工程机械行业能源革命的 LNG 搅拌车：与同功率柴油搅拌车相比，每公里节约燃油费用 30%-35%。整车排放达到国 V 标准，PM2.5 排放量比柴油车降低 90% 以上。

3、智能化、信息化挖掘机：基于互联网的具有人机对话功能的远程控制液压挖掘机，可通过互联网进行远程遥控，是工业 4.0 潮流代表性产品。通过电控手柄、优先电控改造等硬件手段，实现智能化；通过具有人机交互界面的开发，数据下载、上传，实现信息化。为后续实现一机多用、大数据分析、专家系统奠定基础。

4、国内首台 20 吨级 LNG 天然气挖掘机：搭载天然气发动机，通过 E-P 控制策略，解决了挖掘机高频强变负荷下气体机动态响应迟缓问题，作业效率与同型号柴油机的相当，燃料成本降低 25% 以上。

5、新一代 E 系列履带起重机：E 系列履带起重机作为新一代履带起重机产品，具有成本低、性能卓越的特点，填补 130 吨-150 吨履带起重机空白。

6、产业链建设：驾驶室、四轮一带、油缸、自主控制器、减速机、回转支承等已实现批量生产；泵、阀、变速箱等关键件自制也实现重大突破；进一步增强了公司对质量的管控能力，为继续打造具有绝对竞争优势的领先产品奠定了坚实的基础。

（六）成本费用控制进一步取得成效

2014 年，公司强力控制成本费用，从研发、工艺、商务、制造等全方位实施降成本。一是大力推广研发降成本，从设计环节的源头控制成本；二是通过自制结构件及外协外购件工艺优化及质量提升等方式，达到提升质量、节约成本、缩短周期的目标；三是通过商务降成本，充分利用公司规模优势，争取更多优惠；四是推动制造变革，提升智能化制造水平，降低产品制造成本。2014 年，公司销售费用、管理费用占销售收入的比例较上年下降__个百分点。

（七）流程信息化开启新局面

2014 年，公司携手 SAP 和 IBM，合作推进了流程信息化变革，较好完成了起步阶段的目标：

1、与 SAP、IBM 携手合作。公司与 SAP、IBM 签订全球战略合作协议，进一步深化合作，联手打造端到端业务管理平台。着眼于构建一个世界级的装备制造流程信息化管理体系，以支持公

司在新行业环境下的转型升级，推进公司国际化发展的整体战略，提升在国际市场中的竞争优势，并驱动未来的商业创新。

2、启动 CRM 系统一期项目。CRM 系统将提升公司海外营销服务管理水平、国内代理商运营能力，项目范围覆盖从订单线索到回款的销售全流程、客户关系管理、服务管理、配件管理等业务。

3、全面推广产品生命周期管理（PLM1.0）：为了建立面向产品生命周期的研发管理流程与机制，提高产品研发协同与顶层设计能力，公司各生产经营单位全面启动了产品生命周期管理（PLM1.0）的推广，2014 年底 PLM1.0 的 24 个流程已全部完成切换，运行效果良好。

4、智能制造工厂建设：公司一直致力探索工业与信息化的深度融合，通过打造工业领域独具特色的“ISANY”信息化模式，推动“中国制造”向“中国智造”升级。公司基于长沙 18 号厂房和“国家两化融合智能制造专项”科技项目，建设和实施了智能加工中心与生产线、智能化仓储与运输配送、计划与执行管控等 6 个子系统，项目指标均已达成，并通过了国家有关机构的验收。

（八）人才培养开创新局面

面对经营环境的复杂局面，公司及时调整和优化人员结构，创新核心人才培养和完善人才选拔机制，潜力人才、精英训练营、雏鹰计划相继展开，重点培养优秀潜力人才和精英人才近 500 名，为公司的转型发展积蓄力量，雏鹰计划更是为各经营模块提供了人才储备。

公司时刻关注员工的生活和精神需求，不断增强员工的幸福感和归属感，激发工作热情，提升组织效率。公司邀请多名国内外知名经济学家、行业专家为公司干部讲解宏观经济形势、互联网思维、工业 4.0、PPP 等。分体系的读书活动和知识竞赛广受好评，员工参与人数超过万人，学习积极性空前提升。

（九）公司在报告期内获取的部分荣誉

1、三一重工联合研发的“高性能无线射频识别（RFID）标签制造核心装备”获国家技术发明二等奖。

2、三一重机荣获亚太质量组织发布“2014 年度全球卓越绩效奖”。

3、三一重机四款产品在台湾金点设计大奖和中国设计红星奖两项国际工业设计大奖中收获诸多荣誉。其中，SY215C10 液压挖掘机、SYL958 装载机凭借出色的工业设计同时摘下了两项大奖。

4、三一挖机获 2014 中国工程机械年度产品金手指最高奖。

5、三一重工获评“2014 年度最受投资者尊重的上市公司”。

6、公司以绝对优势荣获中国工程机械行业“2014 电商先锋奖”。

7、《财富》中文版发布 2014 年“最受赞赏的中国公司”排行榜，三一重工第四次上榜，位列“制造业”行业榜之首，并成为唯一一家入选榜单 50 强的中国工程机械企业。

二、2014 年度董事会工作开展情况

（一）会议召开及董事履职情况

2014 年，公司董事会先后主持召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 4 次，董事会 10 次。

各位董事恪尽职守，严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等规定的职权范围和内容履行职责，督促、检查经营班子贯彻执行股东大会、董事会所做出的各项决策，确保了公司经营管理工作合规、有序、稳健开展。

独立董事和董事会专门委员会对公司关联交易、担保、所属企业境外上市、发行可转债、参与发起设立三湘银行等事项发表了专业建议，做出了客观、公正的判断，为公司重大决策提出了建设性意见，提高了决策的科学性和客观性。

（二）投资者权益保护情况

1、充分保障投资者信息知情权

2014 年度，公司信息披露真实、准确、完整，无差错、无遗漏、无违规。在遵循信息披露原则的前提下，公司尽可能增加与投资者交流与沟通的机会，主动组织投资者路演和反向路演，完善了公司与投资者交流渠道，积极协调公司高管、事业部营销总监、经销商总经理，就公司战略、生产经营等情况与投资者进行沟通、交流。

2、高额现金分红回报投资者

2014 年 8 月，公司实施 2013 年度利润分配，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元(含税)，现金分红 9.14 亿元。截止 2014 年底，自 2003 年上市以来累计向股东现金分红 65.52 亿元、派送红股 57 亿股、转增股本 15 亿股。

（一）主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	30,364,721	37,327,890	-18.65
营业成本	22,538,670	27,552,694	-18.20
销售费用	2,872,171	3,044,347	-5.66
管理费用	2,532,522	2,945,451	-14.02
财务费用	1,230,348	324,949	278.63
经营活动产生的现金流量净额	1,231,939	2,769,329	-55.51
投资活动产生的现金流量净额	-2,254,518	-1,825,650	-23.49
筹资活动产生的现金流量净额	260,983	-3,825,263	106.82
研发支出	1,601,756	1,934,858	-17.22

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

受宏观经济增速回落、固定资产投资特别是房地产投资持续放缓的影响，工程机械产品需求不振，使得公司营业收入与净利润同比下降较大。公司实现工程机械产品销售 32,974 台，同比下降 19.79%；营业收入 303.65 亿元，同比下降 18.65%；归属母公司净利润 7.09 亿元，同比下降 75.57%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：台

行业	项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)
工程机械行业	销售量	32,974	41,112	-19.79
	生产量	31,956	42,400	-24.63
	库存量	4,635	5,653	-18.01

(3) 主要销售客户的情况

单位：千元 币种：人民币

前五名销售客户销售金额合计	2,557,433	占营业收入比重	8.42%
---------------	-----------	---------	-------

3 成本

(1) 成本分析表

单位：千元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工程机械行业	原材料	18,508,809	84.11	22,787,311	85.52	-18.78
工程机械行业	人工成本	1,993,512	9.06	2,321,800	8.71	-14.14
工程机械行业	折旧及摊销	968,999	4.40	992,232	3.72	-2.34
工程机械行业	其他	533,149	2.42	543,092	2.04	-1.83

(2) 主要供应商情况

单位：千元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	2,262,050	占采购总额比重	13.8%
--------------	-----------	---------	-------

4 费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本报告期数据	上一报告期数据	同比增减(%)	变动原因
销售费用	2,872,171	3,044,347	-5.66%	
管理费用	2,532,522	2,945,451	-14.02%	
财务费用	1,230,348	324,949	278.63%	主要系美元对人民币升值等汇率变动影响汇兑损失增加，公司通过远期外汇合约等金融工具锁定汇率产生了较大的投资收益，对冲了汇率波动风险。
所得税费用	229,158	355,555	-35.55%	主要系公司本期税前利润下降所致

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：千元

本期费用化研发支出	906,128
本期资本化研发支出	695,628
研发支出合计	1,601,756
研发支出总额占净资产比例(%)	6.47
研发支出总额占营业收入比例(%)	5.28

(2) 情况说明

报告期内，公司继续加强对工程机械产品及关键零部件的研发创新力度，实现主机产品升级换代，加强核心零部件的研究开发，进一步增强公司核心竞争优势。2014 年度，公司研发支出 1,601,756 千元，占经审计净资产的 6.47%，占营业收入的 5.28%。

6 现金流

单位：千元 币种：人民币

项目	本报告期数据	上一报告期数据	同比增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,231,939	2,769,329	-55.51	主要受本年销售额降低影响，销售回款减少。
投资活动产生的现金流量净额	-2,254,518	-1,825,650	-23.49	
筹资活动产生的现金流量净额	260,983	-3,825,263	106.82	主要系本期新增借款，以及 2014 年支付现金股利少于 2013 年所致。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

利润表其他项目变动说明

单位：千元

报表项目	本年发生额	上年发生额	增减率	变动原因说明
资产减值损失	682,327	425,338	60.42%	主要系根据会计估计计提的应收款项坏账准备变动的的影响
公允价值变动收益	-15,276	143,151	-110.67%	主要系期末尚未到期外汇合约、货币利率互换合约公允价值变动
投资收益	407,171	-197,623	306.03%	主要系美元对人民币升值等汇率变动影响汇兑损失增加，公司通过远期外汇合约等金融工具锁定汇率产生了较大的投资收益，对冲了汇率波动风险。
营业外收入	460,920	846,196	-45.53%	主要系本期政府补助减少
营业外支出	193,219	143,401	34.74%	主要系本期计提的产品质量保证及待执行的亏损合同产生的预计负债增加

(2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司坚定贯彻年初制定的经营方针，贯彻落实“双进”、“转型”发展战略，加强核心能力建设，严格控制成本费用和经营风险，努力实现营业收入与上一会计年度持平。受宏观经济增速回落、固定资产投资特别是房地产投资持续放缓的影响，工程机械产品需求不振，本报告期内实现营业收入 303.65 亿元，较上年同期下降 18.65%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：千元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工程机械行业	29,704,933	22,004,469	25.92	-18.26	-17.41	减少 0.76 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
混凝土机械	16,021,974	12,478,239	22.12	-15.81	-15.57	减少 0.22 个

						百分点
挖掘机械	6,657,398	4,490,325	32.55	-15.94	-14.59	减少 1.07 个百分点
起重机	4,018,771	2,901,165	27.81	-20.20	-19.95	减少 0.22 个百分点
桩工机械	1,251,356	735,904	41.19	-41.46	-43.94	增加 2.61 个百分点
路面机械	1,018,574	767,546	24.65	-31.60	-26.79	减少 4.95 个百分点
其他	736,860	631,290	14.33	1.10	1.37	减少 0.23 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：千元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	19,882,685	-21.92
国际	9,822,248	-9.68
合计	29,704,933	-18.26

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末 数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,780	0.06	16,980	0.03	110.72	系期末股票价格变动
衍生金融资产	19,905	0.03	327,140	0.51	-93.92	系期末尚未到期外汇合约公允价值变动, 及货币利率互换合约交割所致
预付款项	288,382	0.46	566,586	0.89	-49.10	主要系预付的材料采购款减少
其他应收款	2,405,294	3.82	1,733,918	2.71	38.72	主要系应收其他单位往来款增加
其他流动资产	890,073	1.41	560,516	0.88	58.80	主要系期末预付税款增加
长期应收款	364,162	0.58	145,319	0.23	150.59	主要系本期

						融资放款业务增加
长期股权投资	1,017,235	1.61	99,666	0.16	920.64	主要系本期公司收购帕尔菲格 10% 股份所致
在建工程	1,281,727	2.03	1,993,689	3.12	-35.71	主要系本期工程项目完工转固
开发支出	340,551	0.54	261,057	0.41	30.45	主要系期末进行中的研发项目增加
短期借款	4,601,916	7.30	2,423,762	3.79	89.87	主要系公司应对短期运营资金需求, 相应增加短期借款
衍生金融负债	125,889	0.20	399,048	0.62	-68.45	系期末尚未到期外汇合约公允价值变动, 及货币利率互换合约交割所致
应付票据	3,053,733	4.85	1,930,201	3.02	58.21	主要系本期采取票据结算方式增加所致
预收款项	1,643,588	2.61	1,038,779	1.63	58.22	主要系期末公司收到销售预收款
应交税费	204,980	0.33	521,573	0.82	-60.70	主要系应交所得税减少
应付股利	108,435	0.17	267,118	0.42	-59.41	主要系本期支付应付股利
其他应付款	2,419,135	3.84	3,893,013	6.10	-37.86	主要系应付其他单位往来款本期减少
一年内到期的非流动负债	3,867,893	6.14	876,467	1.37	341.31	主要系长期借款中一年内到期的借款增加所致

(四) 核心竞争力分析

1、行业领先的研发创新和工业管理能力

(1) 公司秉承“一切源于创新”的理念，致力于研发世界工程机械最前沿技术与最先进产品。公司每年将收入 5%-7% 投入研发，形成集群化的研发创新平台体系。报告期末，公司累计申请专利 6370 项，授权 4693 项，申请及授权数居国内行业第一。

(2) 凭借“混凝土泵关键技术研究开发与应用”、“工程机械技术创新平台”、“大吨位系列履带式起重机关键技术与应用”三次荣获国家科技进步奖二等奖，“混凝土泵车超长臂架技术及应用”荣获国家技术发明二等奖。报告期内，公司所属子公司三一重机五项技术和两款产品顺利通过中国机械工业联合会主持的最高级科技成果鉴定。

(3) 公司自主研制的 86 米长臂架泵车、世界第一台全液压平地机、世界第一台三级配混凝土输送泵、世界第一台无泡沥青砂浆车、亚洲首台 1000 吨级全路面起重机、全球最大 3600 吨级履带起重机、中国首台混合动力挖掘机、全球首款移动成套设备 A8 砂浆大师等一系列标志性产品引领中国高端制造迈向世界一流。

2、高端卓越的精益制造

(1) 公司牢固树立“品质改变世界”企业使命，将产品品质视为企业价值和尊严的起点，是唯一不可妥协的事情。公司以精益思想为指导，采用六西格玛方法优化流程，运用 IT 平台合理配置资源，创造性地建设具有三一特色的 SPS 生产方式。

(2) 以“流程化、准时化、自动化”为三大支柱，推动 SPS 模式进一步落地，实现制造变革“高品质、低成本”的目标，打造高端卓越的制造新标杆，缔造了行业最高品质的产品。

(3) 公司拥有 ISO9000 质量体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、GB/T28001 职业健康安全管理体系认证和中国 CCC 认证外，公司还获得了美国 UL 认证、德国 TUV 认证、欧盟 CE 认证等国际安全认证。报告期内，公司所属子公司三一重机荣获 2014 年亚太质量组织“全球卓越绩效奖”质量水平获国际质量组织认可。

3、无以伦比的营销服务

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

(2) 公司率先在行业内推出 6S 中心服务模式和“一键式”服务，行业内率先提出了 123 服务价值承诺、110 服务速度承诺和 111 服务资源承诺，将服务做到无以复加的地步。

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

贸易协会颁发的“中国最佳服务管理奖”、“价值服务中国行活动”连续3年入选“中国工程机械行业十大营销事件”，充分彰显了公司在服务领域的独特核心竞争力。

4、强大的国际品牌影响力和产品竞争力

(1) 公司坚持“创建一流企业，造就一流人才，做出一流贡献”的企业宗旨，以品质与创新驱动品牌引擎，并稳健的国际化战略经营，实现由中国品牌向世界品牌完美跨越。通过并购混凝土机械行业巨头德国普茨迈斯特，公司牢牢占据世界混凝土机械第一品牌。三一挖掘机械打破外资品牌长期垄断的格局，从零到国内市场占有率第一，引领中国民族品牌崛起。三一起重机与国际巨头帕尔菲格战略合作，进一步提升国际运营管理水平和品牌的国际影响力。

(2) 公司获评为《福布斯》“全球最具创新力的100家公司”、《财富》“最具创新力的中国公司”、中国企业500强、中国最具竞争力品牌、中国工程机械行业标志性品牌、亚洲品牌50强。报告期内，公司第四次入围《财富》（中文版）“最受赞赏中国公司”之列，并成为唯一一家入选榜单50强的中国工程机械企业。强大的品牌影响力有利提升公司国际竞争力。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:千元 币种:人民币

报告期内公司投资额	1,067,483	
报告期内公司投资额比上年增减数	994,525	
上年同期投资额	72,958	
报告期内公司投资额增减幅度(%)	1363.1%	
被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
Palfinger AG	工程机械制造及销售	10
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	工程机械制造及销售	50
上海康富核能机械租赁有限公司	工程机械设备租赁	20
Can-China Global Resource Fund L.P.	投资	2.42
北京中信投资中心（有限合伙）	投资	—

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（千元）	持有数量（股）	期末账面价值（千元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（千元）
1	A股	600705	中航投资	2,414	2,000,000	35,780	100	18,800
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				2,414	/	35,780	100	18,800

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：千元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
6818(H 股)	光大银行	184,706	0.125	194,566	8,908	17,031	可供出售金融资产	认购
AT0000758305	Palfinger AG	923,660	10	829,033	23,177		长期股权投资	增资入股
合计		1,108,366	/	1,023,599	32,085	17,031	/	/

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (千元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (千元)	报告期损益 (千元)	报告期所有者权益变动 (千元)	会计核算科目	股份来源
长沙银行股份有限公司	51,000	47,381,839	1.81	51,000	7,107	/	可供出售金融资产	增资入股
合计	51,000	47,381,839	/	51,000	7,107	/	/	/

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (千元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (千元)
中国交建 (601800)	55,555,000	0	299,997	55,555,000	0	51,945

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

报告期无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

报告期无委托贷款事项

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：千元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖南三一路面	路面机械类产品及配件的开发、生产和销售、租赁	31,800 万元	74.30	3,661,077	625,837	1,517,435	19,160
娄底中兴液压件	液压缸、输送缸、液压泵、液压控制阀、电镀产品及其配套产品的生产和销售	31,800 万元	75.00	1,896,765	475,353	709,374	48,465
三一汽车起重机	汽车起重机械的研发、生产、销售	16,340 万元	90.00	8,805,744	2,574,202	3,762,653	122,174
浙江三一装备	工程机械类产品及铸锻件的研发、制造机销售	43,180 万元	90.00	2,082,797	732,335	758,400	5,141
娄底中源新材料	铸件、锻件、结构件生产及销售	31,800 万元	74.94	2,133,967	601,411	715,839	156,099
北京三一重机	制造工程机械；货物进出口	53,020 万元	100.00	5,937,535	3,765,501	1,504,095	163,842
三一重机	挖掘机械的研发、生产、销售	5 万美元	100.00	13,223,845	6,118,648	6,726,675	691,324
中兴恒远	进出口贸易	20400 万美元	100.00	9,483,795	2,041,179	1,016,247	161,087
三一国际发展	开展投资、在欧洲销售产品的维修服务、新产品试制、装配加工及配套设施等业	26738 万美元	100.00	16,064,402	2,078,473	2,723,575	9,474

	务。						
湖南汽车	汽车、汽车底盘、农用车、汽车及农用车零配件制造与销售	8,400 万元	100.00	2,889,870	2,245,920	3,013,955	411,567

5、非募集资金项目情况

单位：元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
与 Palfinger AG 交叉持股	108,087,327.88 欧元	完成	108,087,327.88 欧元	108,087,327.88 欧元	3,108,700 欧元
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	82,500,000	完成	82,500,000	150,000,000	-573,296.21

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

受国内宏观经济转型发展、固定资产投资增速回落等因素影响，工程机械市场下行压力仍然存在，工程机械呈现市场份额集中度不断提高的趋势。中国经济进入中速增长的新常态，对企业保持盈利水平、控制经营风险、提升管理能力形成新挑战。当前世界经济正处于深度调整之中，复苏动力不足，地缘政治影响加重，大国博弈和全球政治经济的复杂性，对企业国际化发展带来多种不确定性。

与 2011 年的高峰期相比，中国工程机械市场虽然出现了下滑，但从全球来看，依然是一个很大、很好的市场。2015 年，工程机械行业将面临发展新机遇，包括：随着继续深化改革和依法治国带来的良好发展环境，继续推进新型城镇化、新农村建设、棚户区改造、保障房建设、铁路、机场、水利设施投资建设等带来的需求，互联网时代、工业 4.0、智能制造、混合所有制等带来的新机遇，全球原材料供给充裕、价格相对较低带来的原材料及成本优势等。特别是“一带一路”地区基础设施投资将迎来新一轮增长，工程机械企业迎来拓展海外市场的重大战略机遇。

(二) 公司发展战略

1、“守正、出奇”战略

(1) 守正：进一步坚守文化理念、巩固核心业务、创新经营举措。

(2) 出奇：互联网思维、投行思维、平台思维等新的核心理念；进入市场空间大、增长潜力大的新的业务板块。

2、“转型”战略

(1) 核心业务转型：由“单一设备制造”向“设备制造+服务”转型。

(2) 主要市场转型：由“单一国内市场”向“国际化”转型。积极拓展海外市场，聚焦国际重点区域、重点产品、重点资源，以点带面，实现辐射。全面提升美、德、印、巴产业园经营能力，全力支持普茨迈斯特发展，加大整合力度，积极寻求国际合作，实现国际化的新进步与新突破。

(3) 盈利能力转型：创新盈利模式，通过研发创新提升产品竞争力，降低成本费用。坚持“核心技术自主研发、核心部件自主研制”。实现产品质量及关键性能指标的“数一数二”，打造绝对优势产品。通过不断的研发创新、产品创新、服务创新，为客户和社会提供最高品质的产品和服务。

(三) 经营计划

深入贯彻落实“守正出奇”、“转型”发展战略，高度重视创新，加强市场开拓与价值销售，严格控制成本费用和经营风险，着力提升盈利能力和经营质量，借助互联网的思维、商业模式和技术实现跨越，推动公司更好、更快健康发展。2015 年公司力争实现营业收入 338.6 亿元。

1. 加强市场开拓与价值销售

进一步发掘价值客户，开展大客户的战略合作，在控制风险的前提下积极推动价值销售；进一步提升后市场的盈利能力，进一步加强海外聚焦国家的销售；同时加强市场调研，确定符合市场需求的主打产品后，推动产品竞争力的提升。

2. 降低盈亏平衡点

继续探索行之有效的管控措施，严格控制逾期、存货等经营风险，培育新的利润增长点，提升公司盈利能力，努力降低盈亏平衡点。

3. 严格成本费用控制，降低费用率

注重各种资源的有效利用，通过精益管理，降低各项成本，实现最大产出，大力推广研发、商务、制造、管理降成本，制定费用管控标准，建立长效机制。

4. 推动互联网的思维、商业模式、技术应用的落地

推进互动式营销、大数据应用、CRM、智能化制造示范等项目，建立全员互联网思维文化。借助互联网的思维、商业模式和技术，实现“搅局”和跨越。

5. 完善新的绩效激励体系

出台更加完善、有效的激励体系，并通过完善激励体系进一步激发和调动全体员工的活力和创造力，推动三一事业更好更快发展。

6. 培育新的增长点

公司将借助互联网思维，加快转型，培育市场空间大、增长潜力大的新业务，培育新的利润增长点，如国际化、PC 装备、工业 4.0、工程机械后市场等潜在增长点。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年，公司拟投资建设巴西产业园一期项目、建筑工业化研发项目、部分收购项目，公司拟通过发行可转债募集 45 亿元资金满足上述投资、研发、收购等项目的资金需求；根据经营实际需要，公司通过自筹资金、银行融资等手段，满足公司流动资金等需求。

(五) 可能面对的风险

1、政策风险

工程机械行业与基础设施建设和房地产投资等密切相关，中国经济步入中速增长，宏观政策和固定资产投资增速的变化，将对公司下游客户需求造成影响，进而影响公司产品销售。

2、市场风险

公司国际化稳步发展，大国博弈和全球政治经济复杂性将给公司国际市场带来一定程度的不确定性。国际经济低位复苏，国内经济增速放缓，市场竞争加剧，原材料和零部件价格波动，以及人工成本上升等因素，可能对公司销售规模和效益产生影响。

3、汇率风险

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

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续颁布及修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014 年 6 月 20 日，财政部修订《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，执行企业会计准则的企业应当在 2014 年度以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。公司第五届董事会第十二次会议审议了《关于执行新会计准则并调整会计报表相关项目的议案》（详见公告 2014-033）。根据财政部的要求，公司决定按以上文件规定的起始日开始执行新会计准则。执行新会计准则对合并财务报表的影响详见本报告“第五节 重要事项——十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响”。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

1、报告期内，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的有关要求，对《公司章程》中的现金分红政策进行了修订（公告编号2014-012），并制定了《股东回报规划（2014-2016）》（详见上交所网站 www.sse.com.cn）。

2、经公司2013年度股东大会审议通过，2014年8月8日，公司完成2013年度利润分配：以公司2013年12月31日的总股本7,616,504,037股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税），每股派发现金红利0.12元（含税），共计913,980,484.44元。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：千元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数(元)（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014年	0	0.48	0	365,592	709,206	51.55%
2013年	0	1.2	0	913,980	2,903,595	31.48%
2012年	0	2.5	0	1,904,126	5,686,095	33.49%

五、积极履行社会责任的工作情况

公司披露了《2014年度社会责任报告》，详见上交所网站 <http://www.sse.com.cn>。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

报告期内，无破产重整事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2014年5月14日，公司与奥地利帕尔菲格集团合作的进展，公司与帕尔菲格及其主要股东 Hubert Palfinger 一世、Josefine Palfinger、HP Consult AG 以及 PALFINGER Privatstiftung 等相关方正式完成股权交割。	详见 2014 年 5 月 16 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（2014-015）。

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

(一) 报告期公司股权激励相关情况说明

1、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	1,549 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	—
年内发行在外的权益工具总额	17,565.61 万份
年末可行权的权益工具总额	—
公司年末发行在外的股份期权行权价	①截至 2013 年 12 月 31 日，本公司发行在外股票期权

项目	相关内容
格的范围和合同剩余期限	的行权价格 9.38 元,期限自 2012 年 12 月 24 日起 6 年; ②截至 2013 年 12 月 31 日,本公司发行在外股票期权的行权价格 7.05 元,期限自 2013 年 12 月 24 日起 6 年; ③截至 2013 年 12 月 31 日,本公司限制性股票的行权价格 4.69 元,期限自 2012 年 12 月 24 日起 6 年。
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。

2013 年 12 月 24 日,公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权相关事项的议案》,确定 2013 年 12 月 24 日为授予日,向 371 名激励对象授予预留股权 1549 万股。

截止 2013 年 12 月 31 日,本激励计划包括股票期权及限制性股票激励计划两部分,具体情况如下:

(1) 股票期权激励计划: 本公司向激励对象授予 15,285.82 万份股票期权,占公司股本总额 761,650.40 万股的 2.01%。其中: 2012 年 12 月 24 日授予 13,736.82 万票期权,在满足行权条件的情况下,拥有在有效期内以 9.38 元的价格购买 1 股公司股票的权利;2013 年 12 月 24 日授予 1,549 万票期权,在满足行权条件的情况下,拥有在有效期内以 7.05 元的价格购买 1 股公司股票的权利;上述股票期权的有效期为 6 年,在授予日起 18 个月后可行权,按 10%、35%、55%的比例在三个行权生效日分三批生效,即每个行权生效日分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月、42 个月后的首个交易日。

截至 2014 年 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 年授予部分	2013 年授予部分
股份期权的公允价值	2.22 元/股	0.95 元/股
现行股价	10.59 元/股	6.38 元/股
行权价格	9.38 元/股	7.05 元/股
股价预计波动率	24.88%	24.88%

期权的有效期	6 年	6 年
无风险利率	4.75%	4.75%

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

(2) 限制性股票激励计划：本公司以定向发行有限售条件流通股的方式向符合授予条件的股权激励对象发行股票，共计 2,279.79 万股，每股发行价格为 4.69 元，占公司股本总额 759,370.61 万股的 0.30%。该限制性股票的有效期为 6 年。限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票的锁定期为 18 个月。锁定期后分两次按各 50% 的比例在两个解锁日解锁，即每个解锁期分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月后的首个交易日。

截至 2014 年 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

截至 2014 年 12 月 31 日止，由于本公司预计未来股权激励未达标业绩要求，本公司预计未来可行权股份数量为零。本期资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 0.00 千元；本报告期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额-114,444 千元，其中股票期权激励计划-92,545 千元，限制性股票激励计划-21,899 千元。

六、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2014 年 4 月 29 日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于预计 2014 年度日常关联交易的议案》。	详见 2014 年 4 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（2014-011）。
2014 年 6 月 30 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于预计 2014 年度日常关联交易的议案》。	详见 2014 年 7 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（2014-019）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：万元

关联交易类别	交易类型	关联人	2014 年实际交易金额	占同类交易的比例	2014 年预计金额
向关	采购商品	三一集团有限公司	26,403	1.3%	62,200

关联	交易类型	关联人	2014 年实	占同类交	2014 年预
联方 采购 工程 机械 各种 部件 及 接受 劳务	采购商品	珠海三一港口机械有限公司			1,300
	采购材料	三一集团有限公司	791	0.0%	1,034
	采购材料	湖南三一港口设备有限公司	200	0.01%	
	采购加工件	索特传动设备有限公司	36,084	1.7%	63,297
	采购加工件	杭州力龙液压有限公司	4,670	0.2%	7,884
	采购加工件及材料	上海三一精机有限公司	30	0.001%	310
	采购材料	珠海三一港口机械有限公司	40	0.002%	680
	采购材料	三一重型能源装备有限公司	32	0.002%	876
	采购材料	三一重型装备有限公司			350
	接受代理采购服务	三一重型装备有限公司	5	0.0002%	21
	接受劳务	湖南兴湘建设监理咨询有限 公司	393	0.02%	768
	接受劳务	三一集团有限公司	4	0.0002%	10
	接受劳务	上海三一精机有限公司	373	0.02%	4,809
	接受劳务	索特传动设备有限公司			20
	接受劳务	三一重型能源装备有限公司	70	0.003%	200
	汽车租赁	三一能源重工有限公司	3	0.0002%	13
	房屋租赁	三一重型能源装备有限公司	67	0.003%	
	采购材料	湖南三一快而居住宅工业有 限公司	562	0.03%	
	合计		69,727	3.3%	143,772
向关 联方 销售 工程 机械 产品 或零 部件 及提 供服 务	销售材料及加工件	三一集团有限公司	8,181	0.3%	13,543
	销售商品、材料	湖南三一港口设备有限公司	47	0.002%	
	销售商品、材料	湖南三一快而居住宅工业有 限公司	1,268	0.04%	
	销售材料	杭州力龙液压有限公司	925	0.03%	1,410
	销售材料	三一重型能源装备有限公司	3,625	0.1%	1,825
	销售材料	索特传动设备有限公司	1,986	0.1%	992
	销售材料及加工件	三一重型装备有限公司	17,394	0.6%	33,850
	销售材料	上海三一精机有限公司	13	0.0004%	10
	销售材料及加工件	三一能源重工有限公司	9	0.0003%	944
	销售材料及加工件	珠海三一港口机械有限公司	416	0.01%	678
	销售产品	中富（亚洲）机械有限公司 及其子公司	3,945	0.1%	4,807
	销售产品	中国康富国际租赁有限公司	12,821	0.4%	12,821
	销售产品	湖南中宏融资租赁有限公司	683	0.02%	2,753
	提供代理销售服务	三一重型装备有限公司			600
	提供行政服务	三一重型装备有限公司	-		350
	提供行政服务	三一重型能源装备有限公司	196	0.01%	350
	提供行政服务	中国康富国际租赁有限公司	9	0.0003%	19
	提供行政服务	三一汽车金融有限公司	5	0.0002%	50
	提供行政服务	湖南兴湘建设监理咨询有限 公司	1	0.00004%	10
	提供物流服务	三一集团有限公司	2,517	0.1%	4,054
提供物流服务	湖南三一港口设备有限公司	404	0.01%		
提供物流服务	三一重型能源装备有限公司	1,238	0.04%	1,500	

关联	交易类型	关联人	2014 年实	占同类交	2014 年预
	提供物流服务	索特传动设备有限公司	952	0.03%	692
	提供物流服务	三一重型装备有限公司	170	0.01%	13,000
	提供物流服务	上海三一精机有限公司	242	0.01%	350
	提供物流服务	珠海三一港口机械有限公司	33	0.001%	160
	提供物流服务	三一能源重工有限公司	33	0.001%	110
	提供物流服务	杭州力龙液压有限公司	14	0.0005%	20
	提供物流服务	湖南三一快而居住宅工业有限公司	26	0.00%	
	提供机器加工服务	三一集团有限公司	25	0.001%	70
	提供机器加工服务	三一能源重工有限公司			140
	房屋租赁	三一集团有限公司	766	0.03%	168
	房屋租赁	三一重型能源装备有限公司	46	0.002%	200
	房屋租赁	三一能源重工有限公司	54	0.002%	162
	房屋租赁	上海三一精机有限公司	27	0.001%	60
	房屋租赁	三一重型装备有限公司	283	0.01%	350
	房屋租赁	三一汽车金融有限公司	18	0.001%	19
	房屋租赁	中国康富国际租赁有限公司	64	0.002%	34
	房屋租赁	湖南中宏融资租赁有限公司	5	0.0002%	10
	房屋租赁	湖南紫竹源房地产有限公司	5	0.0002%	25
	房屋租赁	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	1	0.00004%	10
	房屋租赁	上海新利恒租赁有限公司及其子公司	1	0.00002%	10
	房屋租赁	上海竹胜园地产有限公司	9	0.0003%	80
	房屋租赁	北京三一盛能投资有限公司	1	0.0000%	
	房屋租赁	湖南三一快而居住宅工业有限公司	33	0.001%	
	合计		58,491	1.94%	96,236
	上述两类关联交易总计		128,218		240,008

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2014 年 11 月 7 日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司以本次公开发行可转换公司债券部分募集资金收购企业股权的关联交易的议案》，董事会同意公司本次公开发行可转换公司债券部分募集资金用于收购三一集团有限公司和三一重型能源装备有限公司持有的索特传动设备有限公司 100% 股权、三一集团有限公司持有的湖南三一快而居住宅工业有限公司 100% 股权。	详见 2014 年 11 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（2014-035、2014-037）。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位：万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	资产受让	设备	市场价格	54	0.035

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2014年12月4日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司参与发起设立三湘银行股份有限公司暨关联交易的议案》，本公司全资子公司湖南三一智能控制设备有限公司与三一集团有限公司、湖南汉森制药股份有限公司、永清环保股份有限公司、共创实业集团有限公司一起作为主发起人，筹备设立三湘银行股份有限公司。	详见2014年12月5日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站www.sse.com.cn披露的公告（2014-041）。

2、临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
中国康富国际租赁有限公司	其他	上海康富核能机械租赁有限公司	机械租赁	3,000	投资成立，不适用	投资成立，不适用	投资成立，不适用	无

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						8,074,301							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						12,453,533							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						12,453,533							
担保总额占公司净资产的比例（%）						52.33%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						12,453,533							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						12,453,533							

3 其他重大合同

2014年12月24日，公司披露三一汽车制造有限公司与委内瑞拉对外贸易公司签订工程机械、车辆和配件重大销售合同，总计17,875万美元，三一汽车制造有限公司已于2014年12月23日收到委内瑞拉对外贸易公司50%的预付款（详见公告2014-044）。截止报告期末，合同尚在履行。

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的	如未能及时履行应说明下一

							具体原因	步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东三一集团有限公司及实际控制人梁稳根	分步骤将现有工程机械产品和业务整合进入上市公司，三一集团不再开发、研制新的工程机械产品，未来新开发的工程机械产品将全部由上市公司三一重工自身培育、孵化，并进行产业化。	承诺日期：2007年8月22日； 承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
与股权激励相关的承诺	其他	公司	不为激励对象依照股票期权与限制性股票激励计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	承诺时间：2012年11月6日； 承诺期限：股票期权与限制性股票激励计划有效期内。	是	是	/	/

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所 (特殊普通合伙)	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	220	220
境内会计师事务所审计年限	1年	2年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)	52

审计期间改聘会计师事务所的情况说明：

1、因中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。合并后，原中瑞岳华的业务将转由瑞华继续承办。为保持审计工作的连续性，保证审计服务质量，保持审计服务团队的稳定，经公司2014年4月23日召开的2014年度第一次临时股东大会审议通过，公司改聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为2013年度财务与内部控制审计机构（公告编号2014-007）。

2、经公司2014年6月30日召开的2013年度股东董事审议通过，公司续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务审计机构与内部控制审计机构（2014-019）。

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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

2014 年 11 月 7 日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，本次发行证券的种类为可转换为本公司 A 股股票的可转换公司债券（简称“可转债”），发行总额不超过人民币 45 亿元，具体发行数额提请股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定，可转债的期限为自发行之日起六年（详见公告 2014-035、2014-036）。2014 年 11 月 25 日，公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过了上述议案（2014-039）。本次可转债事项尚需中国证监会审核。

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。

本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

项目	影响金额 增加+/减少-
可供出售金融资产	275,830
长期股权投资	-275,830
长期应付职工薪酬	84,209
预计负债	-79,320
递延收益	110,673
其他非流动负债	-115,562

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节

股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
1363 名限制性股票激励对象	22,797,900	0	0	22,797,900	股权激励限售	2015 年 6 月 24 日
合计	22,797,900	0	0	22,797,900	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
普通股 (A 股)	2012.12.24	4.69	22,797,900		22,797,900	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

经公司第四届董事会第二十六次会议审议，确定限制性股票的授予日为 2012 年 12 月 24 日。限制性股票激励对象于 2013 年 1 月 15 日完成认购，公司于 2013 年 1 月 31 日完成限制性股票授予登记手续，中登公司上海分公司出具了证券变更登记证明。根据公司激励计划，若达到本次激励计划规定的解锁条件，激励对象可分两次申请解锁，分别自授予日起的 18 个月后 30 个月内、自授予日起 30 个月后 42 个月内各申请解锁授予限制性股票总量的 50%、50%。若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票可以递延到下一年，在下一年达到解锁条件时一并解锁。若下一年仍未达到解锁条件，公司有权不予解锁并回购注销。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	498,633
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	604,345

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
三一集团有限公司	-453,515,400	3,827,795,612	50.26	0	无		境内非国有法人
陈发树	300,000,000	300,000,000	3.94	0	未知		境内自然人
梁稳根	0	286,575,517	3.76	0	无		境内自然人
上海朱雀珠玉橙投资 中心（有限合伙）	81,594,029	81,594,029	1.07	0	未知		其他
向文波	0	43,231,189	0.57	0	无		境内自然人
唐修国	-6,000,000	41,284,115	0.54	0	无		境内自然人
毛中吾	-3,058,000	40,173,190	0.53	0	无		境内自然人
袁金华	-1,000,000	24,846,319	0.34	177,800	无		境内自然人
泰康人寿保险股份有 限公司—分红—个人 分红—019L—FH002 沪	16,931,200	20,000,000	0.26	0	未知		其他
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交 易型开放式指数证券 投资基金	271,015	16,661,742	0.22	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
三一集团有限公司	3,827,795,612	人民币普通股	3,827,795,612				
陈发树	300,000,000	人民币普通股	300,000,000				
梁稳根	286,575,517	人民币普通股	286,575,517				
上海朱雀珠玉橙投资中心（有限合伙）	81,594,029	人民币普通股	81,594,029				
向文波	43,231,189	人民币普通股	43,231,189				
唐修国	41,284,115	人民币普通股	41,284,115				
毛中吾	40,173,190	人民币普通股	40,173,190				
袁金华	24,668,519	人民币普通股	24,668,519				
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红— 019L—FH002 沪	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开 放式指数证券投资基金	16,661,742	人民币普通股	16,661,742				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，梁稳根、唐修国、毛中吾、向文波、袁金华在三一集团担任董事与三一集团构成一致行动人。其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	代晴华	1,184,600	2015年6月24日		股权激励限售
2	易小刚	945,300	2015年6月24日		同上
3	梁林河	901,200	2015年6月24日		同上
4	伏卫忠	720,500	2015年6月24日		同上
5	戚建	588,900	2015年6月24日		同上
6	向儒安	528,300	2015年6月24日		同上
7	俞宏福	528,100	2015年6月24日		同上
8	吴立昆	507,700	2015年6月24日		同上
9	周万春	477,500	2015年6月24日		同上
10	贺东东	239,300	2015年6月24日		同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述十位自然人股东为公司股权激励对象，相互之间不存在关联关系，也不属于规定的一致行动人。			

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

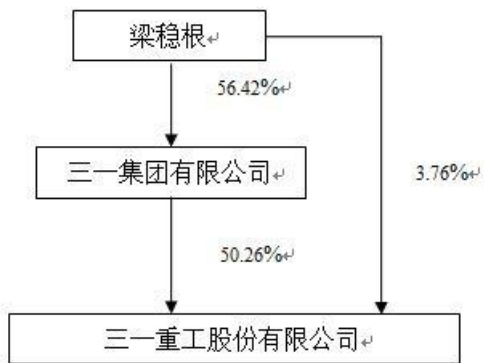
名称	三一集团有限公司
单位负责人或法定代表人	唐修国
成立日期	2000年10月18日
组织机构代码	72259227-1
注册资本	32,288 万元
主要经营业务	高新技术产业、汽车制造业、文件教育业、房地产业的投资；新材料、生物技术的研究与开发；光电子和计算机数码网络、机械设备、仪器仪表的生产、销售；工程机械租赁；信息咨询服务；设计、建造、销售、租赁大型港口机械设备、工程船舶、起重机械、重型叉车、散料机械和大型金属机构件及其部件、配件。
未来发展战略	公司秉承“品质改变世界”的使命，充分发挥自主研发创新优势，致力于将产品升级换代至世界一流水准，成为“数一数二”的世界装备制造业的卓越领导者，为客户提供高品质的产品与服务，为股东创造高额回报，帮助员工成功，努力促进国家、社会及环境的和谐发展和共同进步。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有光大银行（A 股代码：601818.SH、H 股代码：6818）A 股 1100 万股份，占其总股本的 0.024%。

(二) 实际控制人情况**1 自然人**

姓名	梁稳根
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	详见本报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	三一重工股份有限公司（600031.SH），三一重装国际控股有限公司（00631.HK）的实际控制人。

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

截止报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 优先股相关情况

报告期内公司无优先股事项

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增 减变动量	增减变动 原因	报告期内从公司 领取的应付报酬 总额(万元)(税 前)	报告期在其 股东单位领 薪情况
梁稳根	董事长	男	58	2013.6.28	2016.6.27	286,575,517	286,575,517	0		96.99	
唐修国	董事	男	51	2013.6.28	2016.6.27	47,284,115	41,284,115	-6,000,000	二级市场 买卖		64.05
向文波	副董事长 总裁	男	52	2013.6.28	2016.6.27	43,231,189	43,231,189	0		62.57	
易小刚	董事 执行总裁	男	51	2013.6.28	2016.6.27	17,155,300	13,578,200	-3,577,100	二级市场 买卖	61.66	
梁在中	董事	男	30	2013.6.28	2016.6.27						47.18
黄建龙	董事 高级副总裁	男	51	2013.6.28	2016.6.27	46,700	46,700	0		44.18	
蒋民生	独立董事	男	66	2013.6.28	2014.12.9					0	
冯宝珊	独立董事	女	63	2013.6.28	2016.6.27					12	
许定波	独立董事	男	52	2013.6.28	2016.6.27					12	
翟 宪	监事会主席	男	44	2013.6.28	2016.6.27					47.33	
姚川大	监事	男	60	2013.6.28	2016.6.27					3	
李道成	监事	男	48	2013.6.28	2016.6.27					15.37	
周福贵	高级副总裁	男	52	2013.7.10	2016.6.27	17,033,646	15,000,000	-2,033,646	约定购回式 证券交易、	54.74	

									二级市场买 卖		
袁金华	高级副总裁	男	55	2013. 7. 10	2016. 6. 27	25, 846, 319	24, 846, 319	-1, 000, 000		56. 91	
王佐春	高级副总裁	男	51	2013. 7. 10	2016. 6. 27					63. 49	
梁林河	高级副总裁	男	43	2013. 7. 10	2016. 6. 27	901, 200	901, 200	0		28. 77 万美元 (约 175. 7 万元)	
段大为	高级副总裁	男	42	2013. 7. 10	2016. 6. 27	12, 500	12, 500	0		45	
代晴华	高级副总裁	男	47	2013. 7. 10	2016. 6. 27	1, 184, 600	1, 184, 600	0		53. 19	
俞宏福	高级副总裁	男	52	2013. 7. 10	2016. 6. 27	528, 100	528, 100	0		51. 50	
Dr. Gerald Karch	高级副总裁	男	50	2013. 7. 10	2016. 6. 27					45 万欧元 (约 365. 7 万元)	
贺东东	高级副总裁	男	47	2013. 7. 10	2016. 6. 27	239, 300	239, 300	0		41. 39	
戚 建	高级副总裁	男	54	2013. 7. 10	2016. 6. 27	588, 900	588, 900	0		42. 71	
周万春	副总裁	男	47	2013. 7. 10	2016. 6. 27	477, 500	477, 500	0		41. 63	
向儒安	副总裁	男	42	2013. 7. 10	2014. 9. 24	528, 300	528, 300			44. 45	
吴立昆	副总裁	男	47	2013. 7. 10	2016. 6. 27	507, 700	507, 700	0		43. 89	
刘金江	副总裁	男	51	2013. 7. 10	2016. 6. 27					23. 36	
Bart Decroos	副总裁	男	50	2013. 7. 10	2016. 6. 27					50 万欧元 (约 406. 3 万元)	
Tim Frank	副总裁	男	48	2013. 7. 10	2014. 2. 24					7. 21 万美元 (约 44 万元)	
Mike Rhoda	副总裁	男	57	2014. 2. 28	2016. 6. 27					59. 83 万美元 (约 365. 4 万元)	
向思龙	副总裁	男	27	2013. 7. 10	2016. 6. 27					33. 83	
唐立桦	副总裁	男	24	2013. 7. 10	2016. 6. 27					33. 77	
肖友良	财务总监	男	46	2013. 7. 10	2016. 6. 27	70, 000	70, 000	0		52. 19	

	董事会秘书										
合计	/	/	/	/	/	442,210,886	429,600,140	-12,610,746	/	2,394.4	111.23

姓名	最近 5 年的主要工作经历
梁稳根	梁稳根，男，1956 年生，湖南涟源人，现任本公司董事长，三一集团董事。2004 年 4 月 16 日加入中国共产党，1983 年 7 月参加工作，中南大学金属材料及热处理专业毕业，大学本科学历，高级经济师。1978 年 9 月至 1983 年 7 月，中南矿冶学院（现中南大学）金属材料专业学习。1983 年 7 月至 1985 年 3 月，兵器工业部洪源机械厂工作。1985 年 3 月至 1986 年 3 月，担任兵器工业部洪源机械厂体改办副主任。1986 年 3 月至 1991 年 7 月，创办涟源特种焊接材料厂，任厂长。1991 年 7 月至 1998 年 3 月，担任湖南三一集团有限公司董事长。1998 年 3 月至今，担任三一重工股份有限公司董事长。梁稳根先生是中共十七大、十八大代表，第八、九、十届全国人大代表。曾被评为全国劳动模范、优秀中国特色社会主义事业建设者、CCTV 中国经济年度人物，并荣获五一劳动奖章。
唐修国	唐修国，男，1963 年生，高级工程师，现任本公司董事，三一集团董事兼总裁，负责三一集团的业务运营及策略规划。1983 年毕业于中南大学，获学士学位。唐修国先生为本公司主要创始人之一，于机械行业拥有逾 29 年经验。1992 年至 1997 年期间，担任公司副总经理，1997 年至 2002 年，担任公司常务副总经理。2005 年入选“湖南省十大突出贡献私营企业家”。2010 年被授予“全国优秀企业家”称号。
向文波	向文波，男，1962 年生，现任本公司副董事长兼总裁，三一集团董事，负责本公司的整体业务运营及策略规划。1982 年毕业于湖南大学，获工学学士学位。1988 年毕业于大连理工大学，获材料系铸造专业硕士学位。2003 年毕业于中欧国际工商学院，获工商管理硕士学位。曾担任第十一届全国人大代表、中国机械工业联合会理事、中国工程机械工业协会副会长及湖南省工商业联合会副会长。在任职期内曾获颁多个奖项。2007 年当选中国制造业十大领袖。2009 年获中国证券市场研究设计中心颁授年度中国十大民企领袖的荣誉，并获中国机械工业联合会与中国机械企业管理协会颁授全国机械工业明星企业家。2010 年至 2011 年，分别获评《福布斯》2010 中国最佳 CEO、2011 年 A 股非国有上市公司最佳 CEO。
易小刚	易小刚，男，湖南武冈人，1963 年生，中共党员，博士，研究员级高级工程师、享受国务院特殊津贴专家。现任三一集团董事、三一重工执行总裁兼总工程师、中国科协常委、湖南省科协副主席、湖南省第十次党代会代表、湖南省第十届、十一届政协委员。易小刚先生主持国家及省部级研究项目 18 项，获发明专利 116 项，其中 3 项获中国专利金奖，5 项获中国专利优秀奖；获国家技术发明二等奖 2 项、国家科技进步二等奖 1 项、省部级科学技术一等奖 6 项、二等奖 4 项、中国标准创新贡献二等奖 1 项。并获全国十佳优秀科技工作者、何梁何利科技创新奖、湖南省优秀共产党员、湖南省劳动模范、湖南省省长质量奖、湖南省光召科技奖、湖南省优秀专家、新世纪百千万人才工程国家级人选等 60 余项奖励与荣誉。作为工程机械装备领域的技术专家，易小刚先生 20 多年来一直致力于我国工程机械关键技术、核心零部件和总体技

	术的自主研究与开发。
梁在中	梁在中，男，1984年生，现任本公司董事，三一集团董事。2006年毕业于英国华威大学，获学士学位。历任车间调度员、资金结算中心副主任、财务副总监、财务总监、泵送事业部总经理等职。曾分管制造商务总部、流程信息化总部、证券投资总部等部门。梁在中先生亦为中国共青团第十六届中央委员会委员及三一集团团委书记。
黄建龙	黄建龙，男，1963年生，现任本公司董事兼高级副总裁，负责财务管理工作。2008年毕业于武汉大学，取得工商管理硕士学位。1992年加盟三一，主要负责财务、生产、采购及海外业务工作，于机械行业拥有多年经验。2007年任本公司中东分公司总经理。2008年任三一国际发展有限公司总经理。2010年任本公司副总裁。
蒋民生	蒋民生，男，1948年生，高级经济师，现任本公司独立董事。1998年毕业于湖南财经学院，获学士学位。1993年获委任为国家外汇管理局湖南省分局副局长。2003年10月，任银监会湖南监管局局长，现已退休。曾任湖南省第十届人大代表，拥有多年财经行业经验。
冯宝珊	冯宝珊，女，1951年生，中共党员，高级工程师，现任本公司独立董事。1977年毕业于南京工程学院，获学士学位。历年来主要担任机械部起重运输机械研究所车辆室工程师、机械部农业装备司工程处处长、机械工业局行业管理司农装处处长、中国机械工业联合会市场发展部副主任等职，亦担任安徽合力股份有限公司的独立董事。
许定波	许定波，男，1963年生，美国明尼苏达大学会计学博士，现任本公司独立董事。1986年9月-1996年8月任美国匹兹堡大学和明尼苏达大学助教，1996年9月-2003年12月任香港科技大学助理教授，1999年4月-2009年4月任北京大学兼职教授，2004年1月加入中欧国际工商学院任教，现任中欧国际工商学院管理委员会成员、副教授、依视路会计学教席教授。曾担任三江购物俱乐部股份有限公司独立董事，俏江南股份有限公司独立董事。现担任中国人民保险集团股份有限公司独立非执行董事，中国信达资产管理股份有限公司独立董事，东易日盛家居装饰集团股份有限公司独立董事，上海现代制药股份有限公司独立董事。
翟宪	翟宪，男，1970年生，现任本公司监事会主席。1997年加入本公司，曾担任公司营销公司的企划部部长，西北分公司总经理，公司总裁助理及三一集团营销总部副总经理、泵送营销公司副总经理等职。
姚川大	姚川大，男，1954年生，现任本公司监事会监事。1984年至1988年，任无锡新民机械厂厂长。1989年至1993年，任无锡液压油缸厂厂长。1994年至今，任无锡亿利大机械有限公司董事长兼总经理。姚川大先生亦曾担任其他职务，包括2006年任无锡市民营企业（企业家）常务理事。2007年任无锡市惠山区洛社商会第四届常务理事副会长。2008年任无锡市洛社初级中学首届董事会董事。2010年起至今任无锡民营企业协会副会长。
李道成	李道成，男，1966年生，现为本公司监事会职工监事。曾担任公司保卫部部长及三一集团人力资源部部长助理兼行政本部部长助理。
周福贵	周福贵，男，1962年生，现任本公司高级副总裁、三一集团董事。1988年毕业于北京科技大学，获工学硕士学位。2006年9月毕业于中欧国

	际工商学院，获得工商管理硕士学位。周福贵先生 1995 年加入本公司，拥有超过 17 年的工程机械行业经验。
袁金华	袁金华，男，1959 年生，现任本公司高级副总裁兼党委第一副书记、三一集团董事。1982 年毕业于哈尔滨工业大学，获工学学士学位。1982 年至 1985 年任职于湖南洪源机械厂。袁金华先生是三一集团创始人之一，历任三一重机董事长、三一经营计划总部总监、三一巴西有限公司董事长等职，拥有超过 32 年机械行业经验。
王佐春	王佐春，男，1963 年生，现任本公司高级副总裁、三一集团董事。1983 年毕业于中南大学，获得学士学位。1992 年加盟三一，历任上海三一科技总经理、杭州力龙总经理、三一印度董事长等职务。
梁林河	梁林河，男，1971 年生，现任本公司高级副总裁、三一美国董事长、国际总部总监、三一集团董事。1996 年毕业于武汉大学，获理学学士学位。2010 年毕业于中欧国际工商学院，获工商管理硕士学位。1996 年至 1997 年，曾担任湖南省机械研究所研究员。1997 年加入本公司，历任公司商务部副部长、三一香港新利恒总经理、三一美国总经理、经营计划总部总监、三一重机董事长、泵送事业部董事长，拥有超过 15 年的工程机械行业经验。
段大为	段大为，男，1972 年生，现任本公司高级副总裁、三一集团董事。1993 年毕业于东北财经大学，获得经济学学士学位，1999 年于东北财经大学获得经济学硕士学位，并于 2010 年毕业于美国密苏里州立大学，获得 MBA 学位。2003 年加入本公司，历任董事长助理、监事会召集人、财务总监等职务，拥有逾 10 年的机械行业经验和近 20 年的企业财务管理经验，曾荣获 2008 年度“中国 CFO 年度人物”称号。
代晴华	代晴华，男，1967 年生，现任本公司高级副总裁、泵送事业部总经理。1989 年 8 月毕业于合肥工业大学机械制造系，获学士学位，并于 2008 年获得武汉大学工商管理硕士学位，1998 年加入本公司。代晴华先生亦担任中国工程机械工业协会挖掘机械分会副理事长、中国工程机械学会挖掘机械分会副理事长、全国土方机械标准化技术委员会委员兼副秘书长，拥有 20 多年的机械行业经验。
俞宏福	俞宏福，男，1962 年生，现任本公司高级副总裁、三一重机董事长及中共三一重机有限公司委员会书记。1984 年毕业于南京工业大学，获学士学位。2010 年毕业于中欧国际工商学院，获工商管理硕士学位。2006 年加入本公司，在加入本公司前，曾担任阿特拉斯工程机械有限公司总经理。俞先生亦曾担任其他职务，包括中国工程机械工业协会挖掘机分会副秘书长、中国工程机械工业协会挖掘机分会第三届副理事长、中国工程机械工业协会挖掘机分会第七届理事长以及全国工程机械行业技术质量信息网技术品质委员会的技术质量专家等，拥有超过 27 年的机械行业经验。
Dr. Gerald Karch	Dr. Gerald Karch，男，1964 年生，现任本公司高级副总裁兼普茨迈斯特控股有限公司董事总经理兼首席执行官，1992 年 12 月获得卡尔斯鲁厄大学机械工程博士学位。1988 年至 1994 年在卡尔斯鲁厄大学做研究生助理。1994 年至 2005 年加入德国采埃孚集团任不同职位。2005 年至 2008 年加入德国采埃孚转向系统有限公司，最高职位为乘用车操控业务板块的董事会成员兼工程主管经理。自 2008 年起加入普茨迈斯特集团，担任董事总经理及首席技术官；2013 年 9 月起，担任普茨迈斯特控股有限公司董事总经理兼首席执行官。

贺东东	贺东东，男，1967 年生，现任本公司高级副总裁，流程信息化总部总监、行政公关总部总监。1989 年毕业于上海交通大学，获学士学位。2003 年毕业于中欧国际工商管理学院，获工商管理硕士学位。2003 年 2 月加入本公司，曾任集团营销总部总经理、三一重工印度有限公司总经理和湖南三一路面机械有限公司董事长、三一德国有限公司董事长、国际经营计划总部总监等职。贺先生亦为中国工程机械工业协会铁路机械分会副会长，曾担任中国工程机械工业协会筑路机械分会副理事长，拥有超过 10 年的机械行业从业经验。
戚建	戚建，男，1960 年生，现任本公司高级副总裁兼三一重起总经理。EMBA 管理学硕士，研究员级高级工程师。曾任化工部长沙设计研究院副院长。2001 年加盟三一，历任重工研究院副院长、三一汽车副总经理、三一客车副总经理、三一港机总经理、三一起重机总经理等职。
周万春	周万春，男，1967 年生，现任本公司副总裁。澳门科技大学法学硕士、武汉大学 MBA、北京大学 EMBA。1991 年加盟三一，曾任三一集团材料工业有限公司机械厂厂长助理，中发资产管理有限公司总经理、三一重工副总经理、泵送营销公司总经理、三一集团副总裁等职。2010 年 4 月任三一重装国际控股有限公司首席执行官及三一重型装备有限公司总经理；2010 年 7 月任三一重装国际控股有限公司执行董事。2012 年 9 月任三一泵送事业部常务副总经理兼营销公司总经理，周万春先生于机械行业拥有逾 20 年的经验。
向儒安	向儒安，男，1972 年生，曾任本公司副总裁。2009 年毕业于中欧国际工商学院，获得工商管理硕士学位。1998 年加入公司主要负责营销工作。2005 年至 2007 年，曾担任公司总裁助理兼泵送营销公司副总经理。2007 年 3 月，任本公司副总经理兼泵送广东营销分公司总经理。2010 年 3 月，任三一重机副总经理及三一重机营销公司总经理。2012 年 4 月，任三一重机常务副总经理，拥有超过 15 年的机械行业经验。
吴立昆	吴立昆，男，1967 年生，现任本公司副总裁，兼重起事业部常务副总经理、浙江三一装备有限公司总经理，EMBA 管理学硕士。2003 年加入公司，历任三一重工路机事业部营销公司总经理、路机事业部总经理兼常德市三一机械有限公司总经理、上海三一科技有限公司总经理。
刘金江	刘金江，男，1963 年生，本公司副总裁，研究员级高级工程师。1985 年毕业于沈阳建筑大学，获学士学位。2003 年 12 月加入本公司，历任上海三一科技研究院院长、副总经理，重起事业部副总经理。加入本公司前，曾任职于抚顺挖掘机厂及辽工集团，拥有 30 年的机械行业经验。
Bart Decroos	Bart Decroos, 男，1964 年生，现任本公司副总裁兼三一德国公司总经理。1992 年毕业于比利时 RUG Ghent 学院，获商业经济学硕士学位。1989-2000 任职小松集团，先后任职于不同岗位，最高岗位为小松欧洲市场营销总经理。2000-2009 年任职于沃尔沃工程机械公司，担任沃尔沃挖机全球营销副总裁。2009-2010 年在特雷克斯矿山机械分部担任全球市场营销总监。2010 年比塞洛斯公司收购特雷克斯矿山机械分部后，被任命为比塞洛斯全球分销副总裁。2011 年 9 月加入三一重工股份有限公司，2012 年 5 月起担任三一德国公司董事长，2014 年 12 月 1 日至今担任三一德国公司总经理。
Tim Frank	Tim Frank, 男，1967 年生，曾任本公司副总裁兼三一美国董事长。1994 年毕业于美国伊利诺伊州立大学，获历史学硕士。1995 年至 1997 年担任 Fleming Packaging 公司市场经理。1997 年至 1998 年担任 Converse Marketing 公司营销顾问。1998 年至 2000 年担任卡特彼勒公司拉丁美洲市场经理。2000 年至 2003 年担任凯斯纽荷兰公司市场总监。2003 年至 2011 年分别在沃尔沃公司担任北美市场营销副总裁、运营及市场

	高级副总裁和渠道分销副总裁等职。2012 年加入三一重工，并担任三一美国董事长。
Mike Rhoda	Mike Rhoda, 男, 1959 年生, 机械工程学士、硕士。1982 年加入斯伦贝榭, 分别在委内瑞拉和巴西担任服务工程师。1988 年至 2004 年服务于英格索兰在美国和中国的公司, 担任工程经理、技术总监及总经理等多个职位。2005 年加入沃尔沃工程设备在韩国的公司, 并担任多个不同职位。2005-2008 年, 担任挖机产品全球研发副总裁, 2008-2009 年任挖机产品线总裁兼 CEO, 2009-2010 年担任挖机产品线全球总监。2010-2012 年加入斗山公司, 并担任首席技术官。2013 年底加入三一美国公司, 并担任 CEO。
向思龙	向思龙, 男, 1987 年生, 现任本公司副总裁。2009 年毕业于英国华威大学, 获学士学位。2009 年 11 月加盟三一, 历任三一重工泵送事业部生产计划员、副总监兼泵送事业部商务本部招标部部长、三一重工总裁助理兼经营计划总部副总监、三一重工副总裁兼挖掘机事业部总经理、三一国际发展事业部总经理等职。
唐立桦	唐立桦, 男, 1990 年生, 现任本公司副总裁, 2010 年毕业于英国伦敦大学, 获学士学位。历任湖南三一泵送机械有限公司计划科计划员, 三一泵送机械有限公司质保本部副部长, 三一重机有限公司副总经理等职位。
肖友良	肖友良, 男, 1968 年生, 现任本公司高级副总经理、财务总监兼董事会秘书, 高级经济师, 北京大学 EMBA。1989 年加入本公司, 主要负责财务, 并在下属不同公司担任不同职务, 拥有逾 20 年的机械行业经验和企业财务管理经验。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梁稳根	三一集团有限公司	董事		
唐修国	三一集团有限公司	董事、总裁		
向文波	三一集团有限公司	董事		
易小刚	三一集团有限公司	董事		
周福贵	三一集团有限公司	董事		
袁金华	三一集团有限公司	董事		
王佐春	三一集团有限公司	董事		

梁林河	三一集团有限公司	董事		
梁在中	三一集团有限公司	董事、副总裁		
段大为	三一集团有限公司	董事		
姚川大	无锡亿利大机械有限公司	董事长兼总经理		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋民生	湖南天一科技股份有限公司	独立董事	2011年10月18日	2014年12月29日
冯宝珊	中国工程机械联合会市场发展部	副主任		
冯宝珊	安徽合力股份有限公司	独立董事	2012年4月27日	2015年4月26日
许定波	中欧国际工商学院	依视路会计学教席教授/副教务长/管理委员会成员	2004年1月	
许定波	中国人民保险集团股份有限公司	独立董事	2009年9月	
许定波	中国信达资产管理股份有限公司	独立董事	2013年6月	
许定波	上海现代制药股份有限公司	独立董事	2012年12月18日	2015年12月18日
许定波	东易日盛家居装饰集团股份有限公司	独立董事	2013年12月18日	2016年12月18日

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》有关规定，董事、独立董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司2010年度股东大会审议通过了《关于调增董事会独立董事津贴的议案》，自2011年起，独立董事津贴调整为每人每年12万元，独立董事出席董事会和股东大会以及按《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。其他董事、高级管理人员的报酬是根据公司年度经营计划完成情况以及个人年度绩效考核情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	独立董事津贴每人每年12万元，蒋民生先生不在公司领取津贴。监事津贴每人每年3万元。董事唐修国、梁在中不在公司领取报酬。董事、监事、高级管理人员2014年度应付报酬共计2394.4万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事、高级管理人员的应付报酬共计2394.4万元已支付完毕。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蒋民生	独立董事	离任	
向儒安	副总裁	离任	工作调动
Tim Frank	副总裁	离任	个人原因
Mike Rhoda	副总裁	聘任	董事会聘任

说明：2014年12月10日，公司披露了《关于独立董事辞职的公告》（公告编号：2014-042），独立董事蒋民生先生因个人原因提出的辞职申请，蒋民生先生请求辞去公司独立董事及董事会相关专门委员会的职务。按照相关法律、行政法规和《公司章程》的规定，该辞职申请将自本公司股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后生效。在此之前，蒋民生先生将继续履行独立董事职责。公司董事会将尽快提名新的独立董事候选人。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，本公司的核心技术团队和关键技术人员未发生重大变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,328
主要子公司在职员工的数量	21,559
在职员工的数量合计	22,887
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	13,705
销售与市场推广人员	855
研发人员	2,629
财务人员	606
行政人员	1,147
服务人员	1,150
管理人员	2,795
合计	22,887
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	36
硕士	1,950
本科	4,053
大专	4,269
其他	12,579
合计	22,887

(二) 薪酬政策

公司建立了公平公正、显性的绩效激励评估体系，执行具有充分竞争力的薪酬福利政策。根据员工绩效表现与公司业绩，为员工提供年度绩效奖金。绩效奖金直接体现员工绩效和贡献，体现薪酬激励的绩效导向。公司对表现优秀的员工，每年提供调薪和晋升的机会。对于在年度内表现优秀的员工和工作团队，公司予以各项专项奖励。

(三) 培训计划

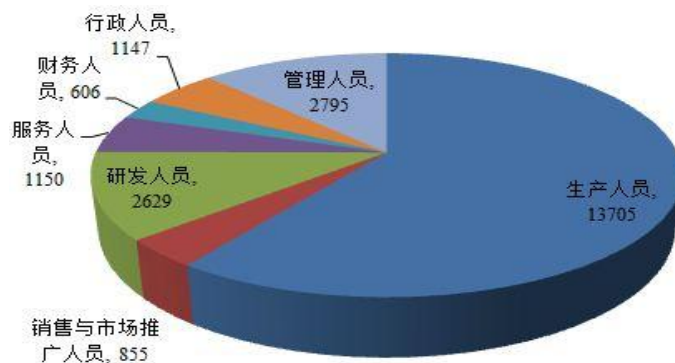
1、公司为员工提供了两大序列（管理和专业）十六大体系（干部类、研发类、制造质量类、商务类等）的职业发展通道，从组织和个人两个层面为员工建立职业生涯管理流程。

2、推行导师/师傅带岗制，帮助新员工尽快适应工作环境，提升工作技能，并引导新员工做好职业发展规划。员工个人可以通过轮岗、转岗、竞聘上岗及职务轮换和副职挂职等多元化的职业成长通道获得职业发展的机会。

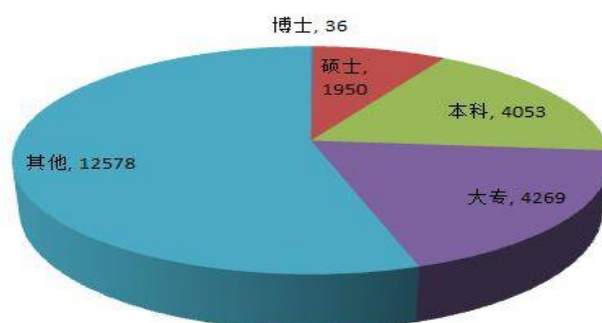
3、为不断提升员工岗位胜任力，促进员工职业发展，公司建立了 OLM 在线学习系统，并依据员工的职业生涯发展路径，为员工提供新员工入司培训、岗前培训、专业培训、干部培训（S1000 培训、干部领导力培训、高管讲座）四个层级的职业培训。

4、与国内外著名高校合作，继续推行优秀员工送读机制，选送优秀员工赴国内外高校学习和培训。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理基本情况

公司严格依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》规定，不断完善公司治理结构，建立健全规范运作机制，积极提升信息披露深度与广度。公司股东大会、董事会及监事会依法依规科学决策，董事、监事及高级管理人员忠实勤勉履职尽责，有力维护了公司利益和股东合法权益，树立了公司在资本市场上良好的形象。

1、关于股东与股东大会

公司严格依照有关法律、法规以及《公司章程》等规定组织召开股东大会。报告期内，公司召开 1 次年度股东大会和 4 临时股东大会，提供现场投票与网络投票方式，保障公司全体股东特别是中小股东充分行使投票权利。股东大会的召集、召开、审议、投票、表决等程序均符合法定要求，并由律师出席见证，出具法律意见书，保证股东大会合法有效。

2、关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开。公司与控股股东及其下属单位之间的关联交易定价公允，遵循公开、公平、公正的市场原则。控股股东严格遵照《上市公司治理准则》等法律、法规要求，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。

3、关于董事与董事会

公司严格依照有关法律、法规以及《公司章程》等规定组织召开董事会。报告期内，公司召开 10 次会议，并完成董事会换届选举。董事会的召集、审议、授权、表决等程序均符合法定要求。董事敬业勤勉，认真审议各项议案并对重大事项充分讨论，科学合理决策。独立董事客观公正，对重大事项发表独立意见，做出专业判断，对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

4、关于监事和监事会

公司严格依照有关法律、法规以及《公司章程》等规定组织召开监事会。报告期内，公司共召开 6 次监事会，并完成监事会换届选举。监事本着为股东负责的态度，定期检查公司财务和内部控制，通过列席股东大会和董事会会议，持续监督董事会执行股东大会决议的情况和董事及高级管理人员的履职情况，维护公司利益和股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于利益相关者

公司尊重并积极维护客户、供应商、员工、社区等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展，实现各方利益的共赢。

7、关于信息披露与透明度

公司严格依照《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平、合规地履行信息披露义务，通过指定披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站披露有关信息。

(二)公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司严格依照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》(证监会公告[2011]30号)、《内幕信息知情人管理制度》等规定通过对内幕信息知情人进行登记、对董事、监事、高级管理人员及直系亲属进行培训和提示、对外部特定对象的调研采访进行登记,加强内幕信息管理工作。报告期内,公司没有发生内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形,也没有因《内幕信息知情人管理制度》执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异;如有差异,应当说明原因

报告期内,公司法人治理的实际状况符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》规定,公司治理状况与中国证监会的相关要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 4 月 23 日	《关于变更 2013 年度财务与内部控制审计机构的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<独立董事工作制度>的议案》	全部议案获通过	上交所网站 www.sse.com	2014 年 4 月 24 日
2013 年度股东大会	2014 年 6 月 30 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年年度报告及报告摘要》、《2013 年度利润分配预案》、《关于向有关银行申请授信额度的议案》、《关于开展按揭与融资租赁业务的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》、《关于预计 2014 年度日常关	全部议案获通过	上交所网站 www.sse.com	2014 年 7 月 1 日

		联交易的议案》、《关于续聘财务审计机构的议案》、《关于续聘内部控制审计机构的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《三一重工股份有限公司股东回报规划（2014-2016）》			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 8 月 21 日	《关于公司所属三一重机（中国）有限公司境外上市符合<关于规范境内上市公司所属企业到境外上市有关问题的通知>的议案》、《关于三一重机（中国）有限公司境外上市方案的议案》、《公司关于维持独立上市地位承诺的议案》、《关于公司持续盈利能力的说明与前景的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理与三一重机（中国）有限公司境外上市有关事宜的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》。	全部议案获通过	上交所网站 www.sse.com	2014 年 8 月 22 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 9 月 26 日	《关于修订 <关联交易管理制度>的议案》、《关于调整公司所属企业境外上市方案的议案》。	全部议案获通过	上交所网站 www.sse.com	2014 年 9 月 27 日
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 25 日	《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》（逐项表决）、《关于公司以本次公开发行可转换公司债券部分募集资金收购企业股权的关联交易的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目的可行性研究报告的议案》（逐项表决）、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》、《关于修改<募集资金使用管理制度>的议案》。	全部议案获通过	上交所网站 www.sse.com	2014 年 11 月 26 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
梁稳根	否	10	10	10	0	0	否	2
唐修国	否	10	10	10	0	0	否	2
向文波	否	10	10	10	0	0	否	3
易小刚	否	10	10	10	0	0	否	5
梁在中	否	10	10	10	0	0	否	1
黄建龙	否	10	10	10	0	0	否	4
蒋民生	是	10	10	10	0	0	否	1
冯宝珊	是	10	10	10	0	0	否	4
许定波	是	10	10	10	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 其他

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会四大专门委员会依照公司《董事会专门委员会工作细则》的规定履行职责，为公司重大事项决策提供重要意见和建议。

1、战略委员会

2014 年 4 月 28 日，战略委员会审议通过了《2013 年度董事会工作报告》。

2、提名委员会

2014 年 2 月 26 日，提名委员会审议了《关于聘任高级管理人员的议案》，审阅 Mike Rhoda 先生的个人简历、工作经历等有关资料，未发现其存在《公司法》第 147 条规定的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除之现象。Mike Rhoda 先生具备了与其行使职权相适应的任职条件和职业素质，提名程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

3、薪酬与考核委员会

2014 年 4 月 28 日，薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬进行的审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序、发放标准符合规定，披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

4、审计委员会

报告期内，审计委员会与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）举行多次沟通会，协商确定 2013 年度财务报告审计计划，讨论沟通审计中的重大事项与处理方法，协调公司管理层、相关部门积极配合审计工作，督促年审会计师严格按照计划安排工作进度，确保审计工作顺利完成。

2014 年度，审计委员会共召开五次会议，具体如下：

（1）2014 年 2 月 26 日，董事会审计委员会审议了《关于变更 2013 年度财务与内部控制审计机构的议案》。

（2）2014 年 4 月 28 日，董事会审计委员会审议了《2013 年年度报告及报告摘要》、《2013 年度财务决算报告》、《2014 年第一季度报告》、《关于向有关银行申请授信额度的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》、《关于开展按揭与融资租赁业务的议案》、《关于预计 2014 年度日常关联交易的议案》、《关于续聘财务审计机构的议案》、《关于续聘内部控制审计机构的议案》、《2013 年内部控制自我评价报告》。

（3）2014 年 8 月 25 日，董事会审计委员会审议了《2014 年半年度报告及摘要》。

（4）2014 年 10 月 24 日，董事会审计委员会审议了《关于执行新会计准则并调整会计报表相关项目的议案》、《2014 年第三季度报告》。

（5）2014 年 10 月 30 日，董事会审计委员会审议了《关于本次公开发行可转换公司债券部分募集资金收购企业股权涉及交易的议案》。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及面向市场自主运营的能力。公司控股股东行为规范，未曾直接或间接干预公司的决策和经营活动。

1、业务方面：公司业务独立于控股股东，具备完整的研发、生产、采购和销售体系，具有独立面对市场经营的能力。

2、资产方面：公司拥有的资产独立完整、权属清晰，不存在控股股东占用上市公司资产的情形。

3、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面是完全独立的，公司现在的经营管理层人员均系按照《公司法》和《公司章程》规定的程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情况。

4、机构方面：本公司董事会、监事会及其它内部机构完全独立运作，控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间没有上下级关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司拥有独立的银行账户并依法独立纳税，不存在与控股股东或他人共用银行账户的情况和控股股东占用公司资金的情形。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相关的激励机制。报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司高级管理人员考核办法，对公司高级管理人员进行年度绩效考核，并根据考核结果确定高级管理人员的报酬。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、董事会责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

2、内部控制评价结论

公司董事会授权审计委员会组建内部控制建设评价项目组（简称内控评价组），组织开展 2013 年度内部控制评价工作，同时聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行外部审计，综合评价结论如下：

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。

董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

公司披露了《三一重工股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

瑞华会计师事务所对（特殊普通合伙）公司与财务报告相关的内部控制设计与执行的有效性进行了审计，并出具了审计意见。审计意见是：三一重工股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

1、公司第三届董事会第三十二次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，在年报信息披露重大差错责任追究机制和年报信息披露责任人的问责力度方面作了进一步的完善。

2、报告期内，公司无重大会计差错更正情况、无重大遗漏信息补充情况、无业绩预告修正情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

瑞华审字【2015】48380013 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“三一重工”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 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股东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三一重工管理层的责任。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。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 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：潘新华

中国·北京

中国注册会计师：刘迪

二〇一五年四月二十日

财务报表

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位：三一重工股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	6,049,269	6,380,294
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	35,780	16,980
衍生金融资产	六、3	19,905	327,140
应收票据	六、4	1,214,979	1,065,860
应收账款	六、5	19,851,307	18,727,664
预付款项	六、6	288,382	566,586
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、7	279	2,411
应收股利			
其他应收款	六、8	2,405,294	1,733,918
买入返售金融资产			
存货	六、9	7,269,154	9,416,837
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	六、10	87,937	71,608
其他流动资产	六、11	890,073	560,516
流动资产合计		38,112,359	38,869,814
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、12	519,749	677,162
持有至到期投资			
长期应收款	六、13	364,162	145,319
长期股权投资	六、14	1,017,235	99,666
投资性房地产			
固定资产	六、15	16,082,316	16,188,798
在建工程	六、16	1,281,727	1,993,689
工程物资	六、17	210,399	232,243
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、18	4,525,773	4,813,447
开发支出	六、19	340,551	261,057
商誉	六、20	36,927	41,698
长期待摊费用		14,966	17,822
递延所得税资产	六、21	434,912	476,945

其他非流动资产		68,369	50,123
非流动资产合计		24,897,086	24,997,969
资产总计		63,009,445	63,867,783
流动负债：			
短期借款	六、22	4,601,916	2,423,762
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	六、23	125,889	399,048
应付票据	六、24	3,053,733	1,930,201
应付账款	六、25	4,487,936	6,217,813
预收款项	六、26	1,643,588	1,038,779
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、27	297,268	335,139
应交税费	六、28	204,980	521,573
应付利息	六、29	38,852	48,934
应付股利	六、30	108,435	267,118
其他应付款	六、31	2,419,135	3,893,013
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、32	3,867,893	876,467
其他流动负债			
流动负债合计		20,849,625	17,951,847
非流动负债：			
长期借款	六、33	16,131,591	19,613,992
应付债券	六、34	495,131	493,359
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、35	68,567	80,524
长期应付职工薪酬	六、36	90,061	84,209
专项应付款			
预计负债	六、37	216,287	211,793
递延收益	六、38	104,079	110,673
递延所得税负债	六、21	293,415	297,599
其他非流动负债		19,860	14,950
非流动负债合计		17,418,991	20,907,099
负债合计		38,268,616	38,858,946
所有者权益			
股本	六、39	7,616,504	7,616,504
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、40	762,951	200,145
减：库存股			
其他综合收益	六、41	-994,420	-533,456
专项储备	六、42	4,122	3,479
盈余公积	六、43	2,612,650	2,437,083
一般风险准备			
未分配利润	六、44	13,783,624	14,163,967
归属于母公司所有者权益合计		23,785,431	23,887,722
少数股东权益		955,398	1,121,115
所有者权益合计		24,740,829	25,008,837
负债和所有者权益总计		63,009,445	63,867,783

法定代表人：梁稳根 主管会计工作负责人：肖友良 会计机构负责人：肖辉曙

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：三一重工股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,340,279	4,851,398
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			11,726
应收票据		7,288	257,201
应收账款	十六、1	345,782	390,666
预付款项		35,163	30,000
应收利息		17,104	2,368
应收股利		3,281,594	1,892,650
其他应收款	十六、2	7,589,086	8,643,793
存货		377,757	817,200
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		145,557	1,081
流动资产合计		16,139,610	16,898,083
非流动资产：			
可供出售金融资产		241,303	450,128
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	11,574,145	11,388,988
投资性房地产			
固定资产		348,542	262,773
在建工程		1,589	5,586
工程物资		1,104	1,423
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,642	1,463
开发支出		5,315	8,288
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		105,538	80,696
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,291,178	12,199,345
资产总计		28,430,788	29,097,428
流动负债：			
短期借款		2,932,955	500,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		11,428	210,397
应付票据		12,314	688,598
应付账款		566,067	1,402,831
预收款项		29,130	13,832
应付职工薪酬		8,427	16,270
应交税费		33,295	190,064
应付利息		15,243	20,560
应付股利		8,435	5,699
其他应付款		152,385	2,200,923
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,223,800	835,275
其他流动负债			
流动负债合计		4,993,479	6,084,449
非流动负债：			
长期借款		6,498,737	6,851,004
应付债券		495,131	493,359
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		103,975	119,928
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,097,843	7,464,291
负债合计		12,091,322	13,548,740
所有者权益：			
股本		7,616,504	7,616,504
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		84,124	198,568
减：库存股			
其他综合收益		1,103	-62,424
专项储备			
盈余公积		2,138,620	1,963,053
未分配利润		6,499,115	5,832,987
所有者权益合计		16,339,466	15,548,688
负债和所有者权益总计		28,430,788	29,097,428

法定代表人：梁稳根 主管会计工作负责人：肖友良 会计机构负责人：肖辉曙

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		30,364,721	37,327,890
其中：营业收入	六、45	30,364,721	37,327,890
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,039,187	34,525,806
其中：营业成本	六、45	22,538,670	27,552,694
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、46	183,149	233,027
销售费用	六、47	2,872,171	3,044,347
管理费用	六、48	2,532,522	2,945,451
财务费用	六、49	1,230,348	324,949
资产减值损失	六、50	682,327	425,338
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	六、51	-15,276	143,151
投资收益（损失以“—”号填列）	六、52	407,171	-197,623
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,214	-3,605
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		717,429	2,747,612
加：营业外收入	六、53	460,920	846,196
其中：非流动资产处置利得		52,399	129,947
减：营业外支出	六、54	193,219	143,401
其中：非流动资产处置损失		55,104	52,930
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		985,130	3,450,407
减：所得税费用	六、55	229,158	355,555
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		755,972	3,094,852

归属于母公司所有者的净利润		709,206	2,903,595
少数股东损益		46,766	191,257
六、其他综合收益的税后净额		-461,007	-345,248
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-460,964	-345,168
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-460,964	-345,168
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		81,254	-67,235
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-521,738	-282,702
6.其他		-20,480	4,769
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-43	-80
七、综合收益总额		294,965	2,749,604
归属于母公司所有者的综合收益总额		248,242	2,558,427
归属于少数股东的综合收益总额		46,723	191,177
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.093	0.381
(二)稀释每股收益(元/股)		0.093	0.381

法定代表人：梁稳根 主管会计工作负责人：肖友良 会计机构负责人：肖辉曙

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、4	5,448,078	12,354,582
减：营业成本	十六、4	5,033,919	10,918,986
营业税金及附加		15,236	97,057
销售费用		92,603	597,583
管理费用		53,119	444,651
财务费用		465,217	213,817
资产减值损失		41,441	48,338
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		187,242	-111,966
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	1,496,355	1,889,857
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,441	7,648
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,430,140	1,812,041

加：营业外收入		59,644	154,600
其中：非流动资产处置利得		33,859	79,750
减：营业外支出		9,658	44,624
其中：非流动资产处置损失		24,198	1,769
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,480,126	1,922,017
减：所得税费用		-275,551	-19,282
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,755,677	1,941,299
五、其他综合收益的税后净额		63,527	-58,651
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		63,527	-58,651
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		64,223	-59,500
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-696	849
6.其他			
六、综合收益总额		1,819,204	1,882,648
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：梁稳根 主管会计工作负责人：肖友良 会计机构负责人：肖辉曙

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,442,837	37,306,261
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		332,442	384,482
收到其他与经营活动有关的现金	六、57(1)	1,150,010	2,096,869
经营活动现金流入小计		33,925,289	39,787,612
购买商品、接受劳务支付的现金		20,340,273	24,143,681
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,774,538	3,907,620
支付的各项税费		2,414,696	2,618,593
支付其他与经营活动有关的现金	六、57(2)	6,163,843	6,348,389
经营活动现金流出小计		32,693,350	37,018,283
经营活动产生的现金流量净额		1,231,939	2,769,329
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,959	2,270
取得投资收益收到的现金		707,209	552,597
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		474,572	499,362
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,719
收到其他与投资活动有关的现金	六、57(3)		324,304
投资活动现金流入小计		1,187,740	1,383,252
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,551,052	2,201,903
投资支付的现金		1,442,679	1,006,999
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、57(4)	448,527	
投资活动现金流出小计		3,442,258	3,208,902
投资活动产生的现金流量净额		-2,254,518	-1,825,650
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		939,813	179,869
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		939,813	179,869
取得借款收到的现金		13,366,591	23,701,083
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,306,404	23,880,952
偿还债务支付的现金		11,429,142	23,321,138
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,604,322	3,141,933
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		638,973	
支付其他与筹资活动有关的现金	六、57(5)	11,957	1,243,144
筹资活动现金流出小计		14,045,421	27,706,215
筹资活动产生的现金流量净额		260,983	-3,825,263

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,956	-44,929
五、现金及现金等价物净增加额		-779,552	-2,926,513
加：期初现金及现金等价物余额		5,347,706	8,274,219
六、期末现金及现金等价物余额		4,568,154	5,347,706

法定代表人：梁稳根 主管会计工作负责人：肖友良 会计机构负责人：肖辉曙

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,683,424	20,961,577
收到的税费返还			29,969
收到其他与经营活动有关的现金		87,989	562,128
经营活动现金流入小计		6,771,413	21,553,674
购买商品、接受劳务支付的现金		6,949,841	9,980,804
支付给职工以及为职工支付的现金		308,025	506,850
支付的各项税费		205,423	1,182,119
支付其他与经营活动有关的现金		993,755	8,131,398
经营活动现金流出小计		8,457,044	19,801,171
经营活动产生的现金流量净额		-1,685,631	1,752,503
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		223,683	166,563
取得投资收益收到的现金		85,326	38,365
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		317,644	110,377
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			310,786
投资活动现金流入小计		626,653	626,091
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,546	162,212
投资支付的现金		451,629	28,699
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			674,439
支付其他与投资活动有关的现金		508,366	
投资活动现金流出小计		1,041,541	865,350
投资活动产生的现金流量净额		-414,888	-239,259
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			106,922
取得借款收到的现金		7,982,341	12,866,352
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,982,341	12,973,274
偿还债务支付的现金		5,506,098	13,034,455
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,397,627	2,291,457
支付其他与筹资活动有关的现金			900,000
筹资活动现金流出小计		6,903,725	16,225,912
筹资活动产生的现金流量净额		1,078,616	-3,252,638

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,418	-3,486
五、现金及现金等价物净增加额		-1,019,485	-1,742,880
加：期初现金及现金等价物余额		4,068,259	5,811,139
六、期末现金及现金等价物余额		3,048,774	4,068,259

法定代表人：梁稳根 主管会计工作负责人：肖友良 会计机构负责人：肖辉曙

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	7,616,504				200,145		-533,456	3,479	2,437,083		14,163,967	1,121,115	25,008,837
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	7,616,504				200,145		-533,456	3,479	2,437,083		14,163,967	1,121,115	25,008,837
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					562,806		-460,964	643	175,567		-380,343	-165,717	-268,008
(一) 综合收益总额							-460,964				709,206	46,723	294,965
(二) 所有者投入和减少资本					562,782							270,610	833,392
1. 股东投入的普通股												270,610	270,610
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-114,444								-114,444
4. 其他					677,226								677,226
(三) 利润分配									175,567		-1,089,549	-483,026	-1,397,008
1. 提取盈余公积									175,567		-175,567		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-913,982	-483,026	-1,397,008
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或													

股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							643						643
1. 本期提取							34,457						34,457
2. 本期使用							33,814						33,814
(六) 其他				24								-24	
四、本期末余额	7,616,504				762,951		-994,420	4,122	2,612,650		13,783,624	955,398	24,740,829

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	7,593,706				12,415		-188,288		2,242,953		13,358,628	1,594,050	24,613,464
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	7,593,706				12,415		-188,288		2,242,953		13,358,628	1,594,050	24,613,464
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	22,798				187,730		-345,168	3,479	194,130		805,339	-472,935	395,373
(一) 综合收益总额							-345,168				2,903,595	191,177	2,749,604
(二) 所有者投入和减少资本	22,798				195,848							72,946	291,592
1. 股东投入的普通股	22,798				84,124							72,946	179,868
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					111,724								111,724
4. 其他													

(三) 利润分配									194,130		-2,098,256	-394,053	-2,298,179
1. 提取盈余公积									194,130		-194,130		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,904,126	-394,053	-2,298,179
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								3,479					3,479
1. 本期提取								40,301					40,301
2. 本期使用								36,822					36,822
(六) 其他					-8,118							-343,005	-351,123
四、本期末余额	7,616,504				200,145		-533,456	3,479	2,437,083		14,163,967	1,121,115	25,008,837

法定代表人：梁稳根 主管会计工作负责人：肖友良 会计机构负责人：肖辉曙

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,616,504				198,568		-62,424		1,963,053	5,832,987	15,548,688
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,616,504				198,568		-62,424		1,963,053	5,832,987	15,548,688
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-114,444		63,527		175,567	666,128	790,778

(一) 综合收益总额						63,527			1,755,677	1,819,204
(二) 所有者投入和减少资本					-114,444					-114,444
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-114,444					-114,444
4. 其他										
(三) 利润分配								175,567	-1,089,549	-913,982
1. 提取盈余公积								175,567	-175,567	
2. 对所有者(或股东)的分配									-913,982	-913,982
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	7,616,504				84,124		1,103	2,138,620	6,499,115	16,339,466

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,593,706				2,720		-3,773		1,768,923	5,989,944	15,351,520
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,593,706				2,720		-3,773		1,768,923	5,989,944	15,351,520
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	22,798				195,848		-58,651		194,130	-156,957	197,168

(一) 综合收益总额							-58,651			1,941,299	1,882,648
(二) 所有者投入和减少资本	22,798				195,848						218,646
1. 股东投入的普通股	22,798				84,124						106,922
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					111,724						111,724
4. 其他											
(三) 利润分配									194,130	-2,098,256	-1,904,126
1. 提取盈余公积									194,130	-194,130	
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,904,126	-1,904,126
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	7,616,504				198,568		-62,424		1,963,053	5,832,987	15,548,688

法定代表人：梁稳根 主管会计工作负责人：肖友良 会计机构负责人：肖辉曙

二、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至2014年12月31日，本公司累计发行股本总数7,616,504,037股，详见附注六、39。

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

本公司的母公司为三一集团有限公司，最终控制人为梁稳根先生。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月20日决议批准报出。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条

款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10. 金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为占应收账款余额 5%以上、其他应收款余额 10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
性质组合	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
其中：1 年以内分项，可添加行		

1—2 年	6%	6%
2—3 年	15%	15%
3 年以上		
3—4 年	40%	40%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法
低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

16. 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

17. 借款费用

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

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

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

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

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

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20. 长期待摊费用

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

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

22. 预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

23. 股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

24. 收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

28. 其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去

的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

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

（10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

29. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行新企业会计准则导致的会计政策变更	公司第五届董事会第十二次会议审议了《关于执行新会计准则并调整会计报表相关项目的议案》	详见说明

其他说明

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。

本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

项目	影响金额 增加+/减少-
可供出售金融资产	275,830
长期股权投资	-275,830
长期应付职工薪酬	84,209
预计负债	-79,320
递延收益	110,673
其他非流动负债	-115,562

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地增值税税率。	17%、13%、11%
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	除享有税收优惠的子公司(详见附注五、2)外，其余境内子公司企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴；注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率。	12.5%、15%、25%

2. 税收优惠

(1) 子公司湖南三一中阳机械有限公司于2013年9月2日通过高新技术企业资格认定取得GR201343000213号高新技术企业证书，本期按15%税率交纳企业所得税；

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

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

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

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

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

(7) 子公司三一汽车起重机械有限公司于2013年11月1日通过高新技术企业资格复审取得GF201343000038号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(8) 子公司三一重机有限公司于2014年9月5日通过高新技术企业资格复审取得GR201432000787号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(9) 子公司湖南中成机械有限公司于2013年11月1日通过高新技术企业资格复审取得GF201343000112号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(10) 子公司娄底市中源新材料有限公司于2013年11月1日通过高新技术企业资格复审取得GF201343000066号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(11) 子公司常熟华威履带有限公司于2012年10月25日通过高新技术企业资格认定取得GR201232001292号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

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

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

(14) 子公司常德市三一机械有限公司于2013年10月15日通过高新技术企业资格认定取得GR201343000008号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(15) 子公司浙江三一装备有限公司于2013年8月12日通过高新技术企业资格认定取得GR201333000466号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(16) 子公司上海华兴数字科技有限公司于2012年2月10日通过软件企业资格审核取得沪R-2012-0021号软件企业认定证书，本期按12.5%税率缴纳企业所得税。

3. 其他

本公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2014年1月1日，年末指2014年12月31日，本年指2014年度，上年指2013年度。

1、货币资金

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,717	6,635
银行存款	4,565,437	5,341,071
其他货币资金	1,481,115	1,032,588
合计	6,049,269	6,380,294

其他说明：

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
-人民币	665	-	665	930	-	930

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
-港币	139	0.7889	110	200	0.7862	157
-美元	2	6.119	12	45	6.0969	274
-欧元	114	7.4556	851	272	8.4189	2,290
-其他币种			1,079			2,984
小计			2,717			6,635
银行存款:						
-人民币	2,819,555	-	2,819,555	4,577,212	-	4,577,212
-港币	2,166	0.7889	1,709	6,667	0.7862	5,242
-美元	239,900	6.1190	1,467,949	76,741	6.0969	467,882
-欧元	4,776	7.4556	35,610	3,764	8.4189	31,689
-日元	735,036	0.0514	37,759	357,162	0.0578	20,644
-巴西雷亚尔	19,790	2.3340	46,189	9,723	2.5622	24,912
-俄罗斯卢布	96,951	0.1105	10,713	43,050	0.1852	7,973
-印度卢比	166,003	0.0981	16,283	92,070	0.0987	9,087
-南非兰特	52,733	0.5366	28,297	111,396	0.5772	64,298
-北非第纳尔	165,190	0.0706	11,657	310,195	0.0773	23,978
-安哥拉宽扎	217,484	0.0603	13,115	262,417	0.0620	16,270
-泰铢	4,162	0.1887	785	73,334	0.1849	13,559
-其他币种			75,816			78,325
小计			4,565,437			5,341,071
其他货币资金:						
-人民币	1,481,115	-	1,481,115	1,031,707	-	1,031,707
-其他币种			-	-	-	881
小计			1,481,115			1,032,588
合计			6,049,269			6,380,294

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	35,780	16,980

其中：债务工具投资		
权益工具投资	35,780	16,980
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	35,780	16,980

3、 衍生金融资产

单位：千元

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	19,905	327,140
合计	19,905	327,140

其他说明：

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

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,178,529	1,027,735
商业承兑票据	36,450	38,125
合计	1,214,979	1,065,860

(2). 期末公司已质押的应收票据

年末无已质押的应收票据情况

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：千元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,640,060
商业承兑票据		2,525
合计		1,642,585

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明： 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,671,164	97.28	988,280	4.86	19,682,884	19,388,700	98.63	804,633	-	18,584,067
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	577,795	2.72	409,372	70.85	168,423	268,848	1.37	125,251	46.59	143,597
合计	21,248,959	/	1,397,652	/	19,851,307	19,657,548	/	929,884	/	18,727,664

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	15,612,694	156,127	76.76
1 年以内小计	15,612,694	156,127	76.76
1 至 2 年	3,114,622	186,877	15.31
2 至 3 年	804,112	120,617	3.95
3 年以上			
3 至 4 年	368,821	147,528	1.81
4 至 5 年	221,017	154,712	1.09
5 年以上	222,419	222,419	1.10
合计	20,343,685	988,280	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，按性质计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
已购买保险的国际出口业务或信用证方式结算产生的应收款项	180,191	-	-
应收三一集团及其附属企业的款项	147,288	-	-
合计	327,479		-

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提理由
货款	577,795	409,372	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	577,795	409,372	

(2). 本期实际核销的应收账款情况

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	37,033

其中重要的应收账款核销情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位甲	货款	2,638	无法收回		否
单位乙	货款	1,538	无法收回		否
单位丙	货款	1,381	无法收回		否
单位丁	货款	1,148	无法收回		否
单位戊	货款	1,141	无法收回		否
合计	/	7,846	/	/	/

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

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 A	客户	957,016	1 年以内	4.50
客户 B	客户	485,656	1 年以内	2.29
客户 C	客户	354,139	1 年以内	1.67
客户 D	客户	341,970	1 年以内	1.61

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 E	客户	238,121	1 年以内	1.12
合计		2,376,902		11.19

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	225,948	78.35	496,035	87.55
1 至 2 年	25,579	8.87	50,032	8.83
2 至 3 年	22,561	7.82	14,248	2.51
3 年以上	14,294	4.96	6,271	1.11
合计	288,382	100.00	566,586	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
单位 A	供应商	9,679	1 年以内	合同未履行完毕
单位 B	供应商	9,458	1 年以内	合同未履行完毕
单位 C	供应商	7,951	1 年以内	合同未履行完毕
单位 D	供应商	5,356	1 年以内	合同未履行完毕
单位 E	供应商	5,001	1 年以内	合同未履行完毕
合计		37,445		

7、应收利息

(1). 应收利息分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收金融机构利息	279	2,411
合计	279	2,411

(2). 重要逾期利息

本公司应收利息期末余额不存在逾期利息情况。

8、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,447,617	95.51	58,910	-	2,388,707	1,764,583	97.90	30,665	-	1,733,918
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	114,958	4.49	98,371	85.57	16,587	37,895	2.10	37,895	100.00	-
合计	2,562,575	/	157,281	/	2,405,294	1,802,478	/	68,560	/	1,733,918

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,144,823	21,448	
1 年以内小计	2,144,823	21,448	
1 至 2 年	202,724	12,163	
2 至 3 年	47,557	7,134	
3 至 4 年	37,306	14,922	
4 至 5 年	1,538	1,077	
5 年以上	2,166	2,166	
合计	2,436,114	58,910	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合中，按性质计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收三一集团及其附属企业的款项	5,462	-	-
出口退税及其他往来	6,041	-	-
合计	11,503	-	-

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提理由
单项计提的其他应收款	114,958	98,371	预计未来现金流量现值 低于其账面价值
合计	114,958	98,371	

(2). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,178

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：千元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位甲	往来款	2,455	无法收回		否
单位乙	往来款	277	无法收回		否
单位丙	往来款	250	无法收回		否
单位丁	往来款	212	无法收回		否
单位戊	往来款	151	无法收回		否
合计	/	3,345	/	/	/

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

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 A	非关联方	110,418	1 年以内	4.31	1,104
单位 B	非关联方	102,050	1 年以内	3.98	1,021

单位 C	非关联方	91,630	1 年以内	3.58	916
单位 D	非关联方	90,578	1 年以内	3.53	906
单位 E	非关联方	73,891	1 年以内	2.87	739
合计	/	468,567	/	18.27	4,686

9、 存货

(1). 存货分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,717,487	137,670	2,579,817	3,804,898	132,576	3,672,322
在产品	1,122,734	6,657	1,116,077	1,676,858	5,598	1,671,260
库存商品	3,684,412	111,152	3,573,260	4,162,101	88,846	4,073,255
合计	7,524,633	255,479	7,269,154	9,643,857	227,020	9,416,837

(2). 存货跌价准备

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		汇率变动影响	期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	132,576	44,483		26,479		-12,910	137,670
在产品	5,598	2,210		386		-765	6,657
库存商品	88,846	51,899		26,663		-2,930	111,152
合计	227,020	98,592		53,528		-16,605	255,479

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

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

10、 一年内到期的非流动资产

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	87,937	71,608
合计	87,937	71,608

其他说明： 详见附注六、13

11、其他流动资产

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	363,841	473,767
预付所得税	386,561	61,445
预付其他税	96,847	25,304
理财产品	15,888	
其他	26,936	
合计	890,073	560,516

12、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	525,560	5,811	519,749	682,973	5,811	677,162
按公允价值计量的	194,556	-	194,556	401,332	-	401,332
按成本计量的	331,004	5,811	325,193	281,641	5,811	275,830
合计	525,560	5,811	519,749	682,973	5,811	677,162

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	184,706		184,706
公允价值	194,556		194,556
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	9,850		9,850
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
青海路桥建设股份有限公司	5,811			5,811	5,811			5,811	4.01	
长沙银行股份有限公司	51,000			51,000					2.04	7,107
湖南凯天环保科技股份有限	40,000			40,000					4	

公司										
北京中信 投资中心 (有限合 伙)	50,000	20,300	4,683	65,617						
陕西悦大 商贸有限公司	306			306					9	
合肥湘元 工程机械 有限公司	1,629			1,629					9	
四川盛和 机械有限 公司	450			450					9	
南京力好 工程机械 公司	712			712					9	
重庆国杰 工程机械 有限公司	321			321					9	
贵州通程 兄弟工程 机械有限 公司	500			500					10	
包头市弘 达工程机 械有限公 司	900			900					9	
连云港福 泰机械有 限公司	499			499					9	
湖南中旺 工程机械 有限公司	1,197			1,197					10	
广西山宁 工程机械 有限公司	961			961					9	
郑州湘元 三一工程 机械有限 公司	900			900					9	
烟台开发 区宏通机 械有限公 司	909			909					9	
辽宁柳工 机械挖掘 机销售有 限公司	1,000			1,000					10	

临沂亚华 工程机械 有限公司	1,277			1,277					9	
山西三龙 工程机械 有限公司	1,310			1,310					15	
无锡永佳 利工程机 械有限公 司	1,530			1,530					9	
云南睿德 工贸有限 公司	900			900					9	
北京建国 者工程机 械有限公 司	469			469					9	
石家庄建 国者工程 机械有限 公司	450			450					9	
海南海龙 鹏汽车机 电设备有 限公司	900			900					9	
张掖市海 峰挖掘机 有限责任 公司	742			742					9	
黑龙江三 君工程机 械有限公 司	428			428					9	
宜昌四力 工程矿山 设备有限 公司	486			486					9	
承德鸿泰 百川工程 机械销售 有限公司	180			180					9	
新疆京泓 工程机械 有限公司	900			900					9	
上海力好 工程机械 有限公司	90			90					9	
吉林三君 工程机械 有限公司	450			450					9	

内蒙君泰 工程机械 有限公司	1,207			1,207					9	
浙江成峰 工程机械 有限公司	2,294			2,294					9	
江苏力好 工程机械 有限公司	1,350			1,350					9	
广州市巨 和工程机 械有限公 司	1,675			1,675					9	
浙江浙鼎 机械有限 公司	1,800			1,800					9	
镇江三一 永佳利工 程机械有 限公司	540			540					9	
山东省济 宁福泰机 械有限公 司	443			443					9	
宜昌博勒 工程机械 有限公司	270			270					9	
陕西泰亨 工程机械 有限公司	883			883					9	
甘肃成峰 工程机械 有限责任 公司	495			495					9	
北京三一 众力工程 机械有限 公司	450		450							
石家庄三 一众力工 程机械有 限公司	450		450							
宁夏三益 机电设备 有限公司	178		178							
黑龙江道 元工程机 械有限公 司	1,900			1,900					19	

江西大豫丰工程机械有限公司	1,900			1,900					19	340
福建山鑫工程机械有限公司	1,900			1,900					19	
河北冀鼎工程机械有限公司	1,900			1,900					19	
天津天朗工程机械有限公司	1,520			1,520					19	
浙江旭业工程设备有限公司	1,900			1,900					19	
四川三力工程机械有限公司	1,900			1,900					19	
新疆中泰工程机械有限公司	1,900			1,900					19	
贵州湘黔三好工程机械有限公司	1,520			1,520					19	
吉林省亿拓工程机械有限公司	1,520			1,520					19	
云南湘泰工程设备有限公司	1,900			1,900					19	474
海南山益工程机械有限公司	1,520			1,520					19	
甘肃泓畅工程机械有限公司	1,520			1,520					19	
青海众腾工程机械有限公司	950			950					19	
辽宁鼎天源工程机械有限公司	2,280			2,280					19	
重庆国彬工程机械有限公司	1,520			1,520					19	48

宁夏中为 工程机械 有限公司	1,140			1,140					19	
郑州湘泰 工程机械 设备有限 公司	604			604					19	
章丘市路 锐合工程 设备有限 责任公司	570			570					19	
北京三一 工程机械 有限公司	6,911			6,911					19	797
湖北华中 三一机械 设备有限 公司	7,715			7,715					19	1,794
陕西三一 工程设备 有限公司									19	
安徽三一 工程设备 有限公司	6,946			6,946					19	1,520
河南三一 工程机械 有限公司	2,060			2,060					19	
内蒙古三 一蒙湘工 程设备有 限公司									19	
山东华东 三一工程 机械有限 公司	8,150			8,150					19	
湖南三一 工程机械 有限公司	3,344			3,344					19	1,676
上海三一 工程机械 有限公司	1,824			1,824					19	645
广西三一 工程机械 有限公司	2,220			2,220					19	617
山西三一 晋湘工程 机械有限 公司	9,004			9,004					19	2,669
江苏三一 工程设备	3,995			3,995					19	

有限公司										
广东华南三一工程机械有限公司	2,652			2,652					19	
广州京项基工程机械有限公司	1,140			1,140					19	
鄂尔多斯市东胜区京盛基工程机械有限公司	570			570					19	
山西京盛基工程机械有限公司	570			570					19	
江西京恒工程机械有限公司	570			570					19	
沈阳京诚基工程机械有限公司	570			570					19	
济南京鑫基工程机械有限公司	270			270					9	
乌鲁木齐京恒基工程机械有限公司	570			570					19	
四川京盛基工程机械有限公司	540			540					9	
湖南京恒基工程机械有限公司	570			570					19	
陕西京盛基工程机械有限公司	540			540					9	
云南京泰工程机械有限公司	1,140			1,140					19	
湖北京恒	570			570					19	

基工程机械有限公司									
北京鑫昊基工程机械有限公司	450			450					9
江苏京鸿鑫工程机械有限公司	950			950					19
安徽京恒工程机械有限公司	570			570					19
榆林市泰瑞达工程机械有限公司	99			99					9
云南肯瑞工程机械有限公司	99			99					9
连云港广德工程机械销售有限公司	198		198						
湖北恒信立达工程机械有限公司	198			198					9
江西九象工程机械有限公司	270			270					9
宁夏三川工程机械有限公司	90			90					9
贵州三之力工程机械有限公司	450			450					9
湖南大驰工程机械有限公司	450			450					9
甘肃九元工程机械有限公司	570			570					19
沈阳三益源工程机械有限公司	950			950					19

成都和丰 工程机械 有限责任 公司	570			570					19	
华北宝思 威(天津) 工程机械 有限公司	950			950					19	
杭州同启 工程机械 有限公司	570			570					19	
陕西唐达 工程机械 有限公司	570			570					19	
广州山屹 机械有限 公司	570			570					19	
济南鸿辉 机械有限 公司	570			570					19	
上海建力 机械有限 公司	950			950					19	
Can-China Global Resource Fund L.P.		35,022		35,022					2.72	
合计	281,641	55,322	5,959	331,004	5,811			5,811	/	17,687

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：千元 币种：人民币

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

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							

其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收设备款总额	467,535	4,566	462,969	221,442		221,442	
未实现融资收益	-10,870	-	-10,870	-4,515		-4,515	
一年内到期应收款	-88,825	-888	-87,937	-71,608		-71,608	
合计	367,840	3,678	364,162	145,319		145,319	/

14、长期股权投资

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	58,417	82,500		-573					140,344	
PALFINGER SANY CRANE CIS	3,599			-3,599						
小计	62,016	82,500		-4,172					140,344	
二、联营企业										
上海康富核能机械租赁有限公司		6,000		1					6,001	
北京城建远东建设投资集团有限公司	36,417			5,441					41,858	
武汉九州龙工程机械有限公司	1,233			-1,233						
palfinger AG		923,660		23,177				-117,805	829,032	
小计	37,650	929,660		27,386				-117,805	876,891	
合计	99,666	1,012,160		23,214				-117,805	1,017,235	

15、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	经营租赁租出设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	10,853,490	8,389,503	375,891	260,474	1,344,520	21,223,878
2. 本期增加金额	981,483	380,248	13,130	179,414	162,223	1,716,498
(1) 购置	74,603	195,125	13,130	-	107,592	390,450
(2) 在建工程转入	906,880	185,123	-	26,161	54,631	1,172,795
(3) 重分类增加	-	-	-	153,253	-	153,253
3. 本期减少金额	48,754	141,819	17,207	60,286	33,336	301,402
(1) 处置或报废	48,754	141,819	17,207	60,286	33,336	301,402
4. 汇率变动影响	-180,689	-79,425	-1,125	-7,353	-89,781	-358,373
5. 期末余额	11,605,530	8,548,507	370,689	372,249	1,383,626	22,280,601
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,913,878	2,128,350	188,591	136,429	661,664	5,028,912
2. 本期增加金额	474,474	737,468	37,990	91,196	143,144	1,484,272
(1) 计提	474,474	737,468	37,990	91,196	143,144	1,484,272
3. 本期减少金额	10,665	35,922	10,891	50,553	12,518	120,549
(1) 处置或报废	10,665	35,922	10,891	50,553	12,518	120,549
4. 汇率变动影响	-86,088	-57,127	-479	-2,899	-52,133	-198,726
5. 期末余额	2,291,599	2,772,769	215,211	174,173	740,157	6,193,909
三、减值准备						
1. 期初余额	1,768	-	1,719	2,681	-	6,168
2. 本期增加金额	-	-	-	-	27	27
(1) 计提	-	-	-	-	27	27
3. 本期减少金额	1,319	-	212	262	26	1,819
(1) 处置或报废	1,319	-	212	262	26	1,819
4. 汇率变动影响	-	-	-	-	-	-
5. 期末余额	449	-	1,507	2,419	1	4,376
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,313,482	5,775,738	153,971	195,657	643,468	16,082,316
2. 期初账面价值	8,937,844	6,261,153	185,581	121,364	682,856	16,188,798

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	426,477	137,192		289,285	
合计	426,477	137,192		289,285	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	94,565	50,824		43,741
合计	94,565	50,824		43,741

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,212,262	未执行完相关法律程序
合计	2,212,262	

16. 在建工程

(1). 在建工程情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建厂房	692,046		692,046	1,294,202		1,294,202
设备安装	480,405	10,493	469,912	582,182	11,849	570,333
其他	119,769		119,769	129,154		129,154
合计	1,292,220	10,493	1,281,727	2,005,538	11,849	1,993,689

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	汇率变动影响	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
北京三一产业园	294,255	52,936	54,153	52,213			54,876	94.84	92	2,503			借款+自有
常德产业园	93,000	50,284	15,721	66,005				99.74	100	1,306	702	6	借款+自有
德国三一产业园	282,940	64,112	2,511	43,733		-3,931	18,959	92.76	93				自有

昆山产业园	280,750	154,804	38,871	149,350			44,325	85.6	88	28,756			借款+自有
娄底中源产业园	243,374	7,430		7,430				87.48	100	274			借款+自有
宁乡产业园	136,800	50,524	2,912	3,197			50,239	80.3	82	11,634			借款+自有
如东产业园	123,000	26,838	97,209	124,047				99.97	100				自有
上海临港产业园	449,300	104,797	62,253	103,065			63,985	81.95	70	25,643			借款+自有
深圳三一产业园	47,966	43,956	1,146				45,102	97.39	96				自有
中兴产业园	205,000	34,726	829	18,928			16,627	70.83	71	4,658	2,436	6	借款+自有
西北重工产业园	980,257	254,873	12,958	119,717			148,114	96.32	95.2	14,676	4,938	6	借款+自有
印度三一产业园	208,000	120,237	791	69,226		-741	51,061	95.38	94.9				自有
浙江三一装备产业园	541,000	107,774	21,741	44,261			85,254	97.34	96.2	33,728	7,118	6	借款+自有
中阳产业园	165,000	66,808	14,131	61,657			19,282	96.65	95	7,637	3,394	6	借款+自有
6S 店工程	288,691	154,103	26,773	80,637	6,017		94,222	97.69	97				自有
合计	4,339,333	1,294,202	351,999	943,466	6,017	-4,672	692,046	/	/	130,815	18,588	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 千元 币种: 人民币

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
设备安装	11,849			-1,356	10,493	预计可变现净值低于账面价值
合计	11,849			-1,356	10,493	

17、工程物资

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	210,399	232,243
合计	210,399	232,243

18、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 千元 币种: 人民币

项目	土地使用权	Putzmeister 专营权	软件	专有技术	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	2,647,634	162,805	362,821	1,204,904	1,140,828	40,079	5,559,071
2.本期增加金额	2,809	-	20,852	187,202	-	7,885	218,748
(1)购置	2,809	-	20,852	6,171	-	7,885	37,717
(2)内部研发	-	-	-	181,031	-	-	181,031
(3)企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	15,911	-	19,645	3,551	-	-	39,107
(1)处置	15,911	-	19,645	3,551	-	-	39,107
4、汇率变动影响	-622	-18,628	-24,383	-117,572	-130,524	-4,808	-296,537
5.期末余额	2,633,910	144,177	339,645	1,270,983	1,010,304	43,156	5,442,175
二、累计摊销							
1.期初余额	214,023	28,490	256,783	245,005	27		744,328
2.本期增加金额	50,485	15,717	26,348	151,214	10	2,188	245,962
(1) 计提	50,485	15,717	26,348	151,214	10	2,188	245,962

3.本期减少金额	449	-	17,329	3,083	-	-	20,861
(1)处置	449	-	17,329	3,083	-	-	20,861
4、汇率变动影响	-	-4,558	-19,547	-29,844	-	-226	-54,175
5.期末余额	264,059	39,649	246,255	363,292	37	1,962	915,254
三、减值准备							
1.期初余额	-	-	1,296	-	-	-	1,296
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-	-	-
4、汇率变动影响	-	-	-148	-	-	-	-148
5.期末余额	-	-	1,148	-	-	-	1,148
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,369,851	104,528	92,242	907,691	1,010,267	41,194	4,525,773
2.期初账面价值	2,433,611	134,315	104,742	959,899	1,140,801	40,079	4,813,447

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.00%

19、开发支出

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			汇率变动影响	期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益			
开发支出	261,057	1,177,966			181,031	906,128		-11,313	340,551
合计	261,057	1,177,966			181,031	906,128		-11,313	340,551

20、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		汇率变动影响	期末余额
		企业合并形成的		处置			
Intermix GmbH	41,698					-4,771	36,927
合计	41,698					-4,771	36,927

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,717,298	305,359	1,101,185	184,525
交易性金融负债及衍生工具的公允价值变动	11,428	2,857	210,397	31,559
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-	75,555	11,333
固定资产折旧	73,669	11,050	73,669	11,050
递延收益的纳税时间性差异	80,135	13,293	83,360	13,504
可抵扣亏损	1,864,306	475,615	1,984,523	498,132
暂时不能税前抵扣的预计费用	438,053	118,339	970,475	164,377
存货可抵减时间性差异	3,242,376	493,399	2,644,379	396,657
抵消金额		-985,000		-834,192
合计	7,427,265	434,912	7,143,543	476,945

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产摊销		-	2,976	848
固定资产折旧	223,551	51,996	270,470	65,134
交易性金融资产及衍生工具的公允价值变动	33,366	8,342	26,293	5,401
应收款项应纳税时间性差异	4,410,397	672,426	3,059,479	458,922
不征税收入	146,388	21,958	92,438	13,866
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	1,797,430	492,047	2,133,150	583,950
其他	112,978	31,646	13,062	3,670
抵消金额		-985,000		-834,192
合计	6,724,110	293,415	5,597,868	297,599

(3). 未确认递延所得税资产明细

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	142,679	176,716
可抵扣亏损	1,432,106	774,627
合计	1,574,785	951,343

22、短期借款**(1). 短期借款分类**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,841,159	-
抵押借款	92,668	508,956
保证借款	1,292,231	1,107,782
信用借款	1,375,858	807,024
合计	4,601,916	2,423,762

短期借款分类的说明：期末保证借款均系子公司借款，由本公司直接或间接提供担保；抵押借款、质押借款的抵押资产类别以及金额参见附注六、59。

23、衍生金融负债

单位：千元

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	125,889	399,048
合计	125,889	399,048

其他说明：

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

24、应付票据

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,017,187	1,763,425
银行承兑汇票	36,546	166,776
合计	3,053,733	1,930,201

25、应付账款**(1). 应付账款列示**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	4,457,184	6,188,241
其他	30,752	29,572
合计	4,487,936	6,217,813

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	10,961	未结算余款
供应商 B	7,133	未结算余款
供应商 C	5,639	未结算余款
供应商 D	5,203	未结算余款
供应商 E	3,558	未结算余款
合计	32,494	/

26、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,643,588	1,038,779
合计	1,643,588	1,038,779

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 A	19,131	合同未履行完毕
单位 B	17,999	合同未履行完毕
单位 C	5,778	合同未履行完毕
单位 D	4,305	合同未履行完毕
单位 E	3,901	合同未履行完毕
合计	51,114	/

27、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末余额
一、短期薪酬	324,632	3,454,745	3,483,564	-17,465	278,348
二、离职后福利-设定提存计划	10,507	389,771	389,823	1,239	11,694
三、辞退福利		25,016	17,790		7,226
四、一年内到期的其他福利					
合计	335,139	3,869,532	3,891,177	-16,226	297,268

(2). 短期薪酬列示：

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	310,800	3,109,221	3,137,458	-17,514	265,049
二、职工福利费	-	196,416	196,275	-141	-
三、社会保险费	3,473	68,492	68,006	-	3,959
其中：医疗保险费	2,605	56,653	57,249	-	2,009
工伤保险费	349	8,917	7,541	-	1,725
生育保险费	519	2,922	3,216	-	225
四、住房公积金	11	62,744	61,667	205	1,293

五、工会经费和职工教育经费	10,228	17,387	19,553	-15	8,047
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
八、其他	120	485	605	-	-
合计	324,632	3,454,745	3,483,564	-17,465	278,348

(3). 设定提存计划列示

单位：千元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末余额
1、基本养老保险	10,014	373,266	373,816	1,239	10,703
2、失业保险费	493	12,498	12,017	-	974
3、企业年金缴费	-	4,007	3,990	-	17
合计	10,507	389,771	389,823	1,239	11,694

28、应交税费

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,132	56,647
消费税		
营业税	5,898	585
企业所得税	123,219	362,455
个人所得税	30,875	55,598
城市维护建设税	6,824	2,383
教育费附加	6,960	3,157
房产税	2,900	4,090
土地使用税	2,324	6,847
其他	18,848	29,811
合计	204,980	521,573

29、应付利息

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	13,000	13,000
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
银行借款利息	25,852	35,934
合计	38,852	48,934

30、应付股利

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
梁稳根等自然人（注）	100,000	100,000
中富（亚洲）机械有限公司	-	161,419
A股社会公众股股东	8,435	5,699
合计	108,435	267,118

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：本项目期末余额中应付梁稳根等自然人的100,000千元股利系三一重机投资有限公司在被本公司收购之前向其前股东分配而尚未支付的股利。

31、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	323,906	585,996
应付设备款	349,544	337,439
应付单位往来	346,534	551,973
应付个人往来	98,682	219,023
递延税金【注】	509,842	529,549
预提费用	673,021	753,876
代收保理款	3,728	878,306
其他	113,878	36,851
合计	2,419,135	3,893,013

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

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位A	30,413	未结算余款
单位B	20,646	未结算余款
单位C	16,700	未结算余款
单位D	16,620	未结算余款
单位E	11,124	未结算余款
合计	95,503	/

(3) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末余额	性质或内容
递延税金	509,842	递延税金
单位甲	30,413	工程款
单位乙	26,006	工程款
单位丙	24,127	工程款
单位丁	20,646	工程款
合计	611034	

32、1 年内到期的非流动负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,824,827	835,275
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	43,066	41,192
合计	3,867,893	876,467

其他说明：

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	2,478,647	-
信用借款	1,346,180	835,275
合计	3,824,827	835,275

注：一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的借款。

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种
中国农业银行	2012/12/12	2015/11/18	3m Libor+1.00%	美元
中国进出口银行	2013/12/5	2015/12/4	6mlibor+3.20%	美元
中国国家开发银行	2012/6/21	2015/6/20	6mLibor+2.8%	美元
德国商业银行	2013/12/30	2015/12/30	3m Libor+2.00%	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
中国农业银行	305,074	1,866,747	-	-
中国进出口银行	200,000	1,223,800	-	-
中国国家开发银行	100,000	611,900	-	-

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
德国商业银行	20,000	122,380	-	-
合计		3,824,827		-

33、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	783,762	302,729
保证借款	11,161,302	12,323,570
信用借款	8,011,354	7,822,968
一年内到期的长期借款（附注六、32）	-3,824,827	-835,275
合计	16,131,591	19,613,992

长期借款分类的说明：期末保证借款均系子公司借款，由本公司直接或间接提供担保；抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、59。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	币种
中国国家开发银行	2014/8/11	2017/8/10	3mlibor+3.15%	美元
中国国家开发银行	2012/4/18	2022/4/18	6mLibor+3.2%	美元
中国进出口银行	2012/4/18	2022/4/18	6mLibor+3.5%	美元
中国工商银行	2013/12/18	2018/12/17	3mlibor+3%	美元
中国农业银行	2013/9/27	2016/9/10	3m libor+1.25%	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
中国国家开发银行	332,000	2,031,508	-	-
中国国家开发银行	261,000	1,597,059	290,000	1,768,101
中国进出口银行	187,500	1,147,313	200,000	1,219,380
中国工商银行	160,000	979,040	160,000	975,504
中国农业银行	155,100	949,057	155,100	945,631
合计		6,703,977		4,908,616

34、应付债券

(1). 应付债券

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
07 三一重工债	495,131	493,359
合计	495,131	493,359

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

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本年已付利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
07 三一重工债	500,000	2007/7/12	10 年	500,000	493,359		26,000	26,000	1,772		495,131
合计	/	/	/	500,000	493,359		26,000	26,000	1,772		495,131

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为十年期、票面利率5.20%的“三一重工股份有限公司公司债券”500,000千元，本债券平价发行，按年付息，发行费用16,150千元按期进行调整。

35、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资利息	62,724	39,448
应付融资租赁款	58,992	71,573
其他		612
减：一年内到期部分（附注六、32）	41,192	43,066
合计	80,524	68,567

36、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	90,061	84,209
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	90,061	84,209

37、预计负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	69,530	83,665	产品质量保证金
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	1,075	8,648	其他或有义务
按揭融资贷款回购担保准备金	141,188	123,974	按揭融资贷款回购担保准备金
合计	211,793	216,287	/

38、递延收益

单位：千元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	110,673	10,495	17,089	104,079	政府补助
合计	110,673	10,495	17,089	104,079	/

涉及政府补助的项目：

单位：千元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业园建设项目补助	66,571	830	8,196	-	59,205	与资产相关
高新技术计划专项经费	19,407	-	3,857	-	15,550	与收益相关
技术改造项目专项资金	19,983	-	3,333	-	16,650	与资产相关
购置研发设备补贴款	4,712	4,337	1,703	-	7,346	与资产相关
科研经费	-	5,328	-	-	5,328	与收益相关
合计	110,673	10,495	17,089	-	104,079	/

39、股本

单位：千元 币种：人民币

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

40、资本公积

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	76,006	677,250		753,256
其他资本公积	124,139		114,444	9,695
合计	200,145	677,250	114,444	762,951

41、其他综合收益

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-533,456	-525,230	-75,556	11,333	-460,964	-43	-994,420
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-71,404	17,031	-75,556	11,333	81,254		9,850
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-461,417	-521,781			-521,738	-43	-983,155
其他	-635	-20,480			-20,480		-21,115
其他综合收益合计	-533,456	-525,230	-75,556	11,333	-460,964	-43	-994,420

42、专项储备

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,479	34,457	33,814	4,122
合计	3,479	34,457	33,814	4,122

43、盈余公积

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,437,083	175,567		2,612,650
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,437,083	175,567		2,612,650

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据公司法、章程的规定，本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

44、未分配利润

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	14,163,967	13,358,628
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	14,163,967	13,358,628
加：本期归属于母公司所有者的净利润	709,206	2,903,595
减：提取法定盈余公积	175,567	194,130
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		
应付普通股股利	913,982	1,904,126

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,783,624	14,163,967

45、营业收入和营业成本

(1) 分项目列示

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,704,933	22,004,469	36,340,488	26,644,435
其他业务	659,788	534,201	987,402	908,259
合计	30,364,721	22,538,670	37,327,890	27,552,694

(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	29,704,933	22,004,469	36,340,488	26,644,435
合计	29,704,933	22,004,469	36,340,488	26,644,435

(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	16,021,974	12,478,239	19,029,606	14,779,103
挖掘机械	6,657,398	4,490,325	7,919,626	5,257,370
起重机械	4,018,771	2,901,165	5,035,772	3,624,034
桩工机械	1,251,356	735,904	2,137,441	1,312,812
路面机械	1,018,574	767,546	1,489,171	1,048,382
其他	736,860	631,290	728,872	622,734
合计	29,704,933	22,004,469	36,340,488	26,644,435

(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	19,882,685	14,194,753	25,466,050	18,119,043
国际	9,822,248	7,809,716	10,874,438	8,525,392
合计	29,704,933	22,004,469	36,340,488	26,644,435

(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 (%)
2014 年	2,557,433	8.42
2013 年	3,442,691	9.22

46、 营业税金及附加

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	21,416	14,015
城市维护建设税	68,097	101,388
教育费附加	67,877	96,268
资源税		
其他	25,759	21,356
合计	183,149	233,027

其他说明：本公司各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

47、 销售费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售佣金	1,071,877	1,178,864
薪金及福利	545,106	462,818
促销及广告开支	134,739	178,334
产品运输开支	491,224	547,757
其他	629,225	676,574
合计	2,872,171	3,044,347

48、 管理费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪金及福利	585,379	821,976
折旧及摊销开支	482,389	437,839
税金	71,110	119,116
研发开支	906,128	1,069,775
其他	487,516	496,745
合计	2,532,522	2,945,451

49、 财务费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,038,440	956,290
利息收入	-103,144	-83,453
汇兑损益	189,757	-647,258

其他	105,295	99,370
合计	1,230,348	324,949

50、资产减值损失

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	583,708	367,098
二、存货跌价损失	98,592	56,923
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	27	21
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		1,296
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	682,327	425,338

51、公允价值变动收益

单位：千元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-288,435	263,231
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-307,235	259,911
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	273,159	-120,080
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-15,276	143,151

52、投资收益

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	23,214	-3,605
处置长期股权投资产生的投资收益	-	4,719
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	270	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	284,158	-215,962
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益	47,584	17,225
处置可供出售金融资产取得的投资收益	51,945	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	407,171	-197,623

其他说明：

其中：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	5,441	7,648	权益法核算
武汉九州龙工程机械有限公司	-1,233	1,233	权益法核算
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	-573	-7,366	权益法核算
PALFINGER SANY CRANE CIS	-3,599	-5,120	权益法核算
palfinger AG	23,177	-	权益法核算
上海康富核能机械租赁有限公司	1	-	权益法核算
合计	23,214	-3,605	

53、营业外收入

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	52,399	129,947	52,399
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	379,978	693,893	368,102
其他	28,543	22,356	28,543
合计	460,920	846,196	449,044

计入当期损益的政府补助

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴及税收返还	309,711	666,842	与收益相关
新产品研发补贴	52,005	14,342	与收益相关
资产性补贴	17,089	12,310	与资产相关

其他	1,173	399	与收益相关
合计	379,978	693,893	/

54、营业外支出

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	55,104	52,930	55,104
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,064	11,486	6,064
其他	132,051	78,985	132,051
合计	193,219	143,401	193,219

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	144,818	849,522
递延所得税费用	84,340	-493,967
合计	229,158	355,555

56、其他综合收益

详见附注六、41

57、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及税收返还	379,978	681,583
利息收入	105,276	81,042
经营性往来	636,214	1,311,889
其他	28,542	22,355
合计	1,150,010	2,096,869

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用和销售费用	2,724,289	3,444,214

财务费用中的手续费	105,295	99,370
经营性往来	3,178,931	2,733,060
其他	155,328	71,745
合计	6,163,843	6,348,389

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金的减少额	-	324,304
合计		324,304

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金的增加额	448,527	-
合计	448,527	-

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还保证金	-	869,510
收购少数股权支付的款项	-	373,634
其他	11,957	
合计	11,957	1,243,144

58. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	755,972	3,094,852
加：资产减值准备	581,652	338,298
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,484,272	1,292,283
无形资产摊销	245,962	218,081
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）	2,705	-77,017
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）	15,276	-143,151
财务费用（收益以“-”号填列）	902,361	679,682
投资损失（收益以“-”号填列）	-407,171	197,623
递延所得税资产减少（增加以“-”	30,700	-282,736

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	53,640	-211,231
存货的减少(增加以“—”号填列)	2,119,224	1,108,455
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-2,803,266	-3,569,588
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,634,944	8,575
其他	-114,444	115,203
经营活动产生的现金流量净额	1,231,939	2,769,329
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,568,154	5,347,706
减: 现金的期初余额	5,347,706	8,274,219
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-779,552	-2,926,513

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,568,154	5,347,706
其中: 库存现金	2,717	6,635
可随时用于支付的银行存款	4,565,437	5,341,071
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,568,154	5,347,706
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,481,115	按揭保证金、银行承兑汇票保

		证金
应收账款	2,477,835	应收账款有追索权保理
存货		
固定资产	604,199	固定资产抵押借款
无形资产		
合计	4,563,149	/

60、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,747,942
其中：美元	239,902	6.119	1,467,960
欧元	4,890	7.4556	36,458
日元	735,036	0.0514	37,781
巴西雷亚尔	19,790	2.334	46,190
南非兰特	52,733	0.5366	28,297
澳元	4,796	5.0174	24,063
印度卢比	166,003	0.0981	16,285
安哥拉宽扎	217,484	0.0603	13,114
印度尼西亚盾	28,522,955	0.0005	14,261
阿尔及利亚第纳尔	165,190	0.0706	11,662
俄罗斯卢布	96,951	0.1105	10,713
新加坡元	1,882	4.6396	8,732
土耳其里拉	3,091	2.6665	8,242
其他			24,184
应收账款			2,922,398
其中：美元	237,851	6.119	1,455,410
欧元	98,209	7.4556	732,207
巴西雷亚尔	221,371	2.334	516,680
印度卢比	707,955	0.0981	69,450
印度尼西亚盾	103,109,619	0.0005	51,555
阿尔及利亚第纳尔	306,157	0.0706	21,615
土耳其里拉	7,530	2.6665	20,079
安哥拉宽扎	205,904	0.0603	12,416
卡塔尔里亚尔	7,087	1.7031	12,070
南非兰特	15,354	0.5366	8,239
尼日利亚奈拉	178,788	0.0338	6,043
其他			16,634
其他应收款			116,359
美元	9,031	6.119	55,261
欧元	3,877	7.4556	28,905
印度卢比	93,941	0.0981	9,216
阿联酋迪拉姆	5,040	1.6887	8,511
尼日利亚奈拉	111,700	0.0338	3,775
阿尔及利亚第纳尔	50,451	0.0706	3,562
其他			7,129

一年内到期的非流动资产			64,384
美元	9,032	6.119	55,267
新加坡元	1,965	4.6396	9,117
应付账款			735,793
日元	6,627,157	0.0514	340,636
欧元	40,133	7.4556	299,216
美元	10,942	6.119	66,954
印度卢比	167,290	0.0981	16,411
巴西雷亚尔	3,810	2.334	8,893
其他			3,683
其他应付款			216,408
巴西雷亚尔	48,970	2.334	114,296
港元	47,537	0.7889	37,502
欧元	4,036	7.4556	30,091
美元	4,209	6.119	25,755
阿尔及利亚第纳尔	50,979	0.0706	3,599
其他			5,165
短期借款			1,831,351
美元	230,000	6.119	1,407,370
日元	6,000,000	0.0514	308,400
欧元	13,456	7.4556	100,323
土耳其里拉	4,246	2.6665	11,322
新加坡元	738	4.6396	3,424
印度卢比	5,217	0.0981	512
一年到期的非流负债			3,836,719
其中：美元	625,074	6.119	3,824,827
其中：欧元	1,595	7.4556	11,892
长期借款			15,422,520
其中：美元	2,217,544	6.119	13,569,152
欧元	73,825	7.4556	550,410
港币	757,701	0.7889	597,750
日元	13,720,000	0.0514	705,208
长期应收款			278,943
美元	29,840	6.119	182,591
欧元	10,287	7.4556	76,696
新加坡元	1,207	4.6396	5,600
南非兰特	26,576	0.5289	14,056
长期应付款			28,164
欧元	3,696	7.4556	27,556
卡塔尔里亚尔	141	1.6801	237
印度尼西亚卢比	742,632	0.0005	371
一年内到期长期应付款			11,892
欧元	1,595	7.4556	11,892

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本年无发生的非同一控制下企业合并情况

2、同一控制下企业合并

本年无发生的同一控制下企业合并情况

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
天津三一机械有限公司	10,000	100	转让	2014年	控制权转移	45	-	10,000	10,000	-	市场定价	-
宜昌三一工程机械有限公司	10,000	100	转让	2014年	控制权转移	14		10,000	10,000		市场定价	
怀化三一工程机械有限公司	10,000	100	转让	2014年	控制权转移	26		10,000	10,000		市场定价	
合计	30,000					85		30,000	30,000			

4、其他原因的合并范围变动

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

报告期内因注销或转让子公司导致合并范围变动情形

名称	年末净资产	期初至处置日净利润
荆州三一工程机械有限公司	4,989	-

名称	年末净资产	期初至处置日净利润
连云港三一工程机械有限公司	9,981	-
周口三一工程机械有限公司	4,959	-
红河州三一工程机械有限公司	7,952	-
宜春三一工程机械有限公司	9,979	-8
丹东三一工程机械有限公司	9,833	-
莆田三一工程机械有限公司	9,773	30
莱芜三一工程机械有限公司	9,985	-
钦州三一工程机械有限公司	9,847	-26
驻马店三一工程机械有限公司	9,966	-
滨州市三一工程机械有限公司	9,928	-
荆门三一工程机械有限公司	9,016	-854
襄阳三一工程机械有限公司	4,978	-
秦皇岛三一工程机械有限公司	9,923	-6
黄冈三一工程机械有限公司	9,908	-2
十堰三一工程机械有限公司	9,967	-1
苏州三一工程机械有限公司	9,992	-1
楚雄三一工程机械有限公司	7,985	-
商丘三一工程机械有限公司	7,960	-3
儋州三一工程机械有限公司	9,981	-2
拉萨三一工程机械有限公司	9,997	-6
合计	186899	-879

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南三一路面机械有限公司	湖南	湖南	机械制造	69.63	4.67	投资设立
湖南中成机械有限公司	湖南	湖南	机械配件制造		52.01	投资设立
娄底市中兴液压件有限公司	湖南	湖南	机械配件制造	75.00	-	投资设立
上海三一科技有限公司	上海	上海	机械制造	-	100.00	投资设立
昆山三一机械有限公司	江苏	江苏	机械制造	75.00	-	投资设立

湖州三一矿机有限公司	浙江	浙江	机械制造	100.00	-	投资设立
浙江三一装备有限公司	浙江	浙江	机械制造		90.00	投资设立
上海三一重机有限公司	上海	上海	机械制造		100.00	投资设立
湖南三一智能控制设备有限公司	湖南	湖南	机械配件制造	100.00	-	投资设立
常德市三一机械有限公司	湖南	湖南	机械制造	80.00	8.43	投资设立
湖南三一物流有限责任公司	湖南	湖南	货运代理	100.00	-	投资设立
三一西北重工有限公司	新疆	新疆	机械制造	100.00	-	投资设立
湖南三一中阳机械有限公司	湖南	湖南	机械配件制造	100.00	-	投资设立
湖南新裕钢铁有限公司	湖南	湖南	钢材贸易	100.00	-	投资设立
三一国际发展有限公司	香港	香港	机械设备销售、投资	100.00	-	投资设立
香港中兴恒远国际贸易有限公司	香港	香港	国际采购		100.00	投资设立
三一重工卡塔尔有限公司	卡塔尔	卡塔尔	机械租赁		100.00	投资设立
印度三一私人有限公司	印度	印度	机械制造、租赁	10.63	89.37	投资设立
SANY AMERICA INC	美国	美国	机械制造、租赁	47.37	52.63	投资设立
SANY SOUTH EAST ASIA PTE. LTD	新加坡	新加坡	机械销售		100	投资设立
三一南美有限公司	巴西	巴西	机械销售	100.00	-	投资设立
SANY BELGIUM HOLDING	比利时	比利时	机械销售、投资		100	投资设立
SANY GERMANY GMBH	德国	德国	机械制造销售		100.00	投资设立
三一俄罗斯（欧洲）有限公司	俄罗斯	俄罗斯	机械销售	100.00	-	投资设立
SANY SOUTH AFRICA CO. LTD	南非	南非	机械销售		100.00	投资设立
SANY BELGIUM FINANCIAL CORPORATION	比利时	比利时	机械销售		99.66	投资设立
常熟华威履带有限公司	江苏	江苏	机械制造		100.00	投资设立
上海华兴数字科技有限公司	上海	上海	机械制造		100.00	投资设立
江苏三一重工塔机有限公司	江苏	江苏	机械制造	1.00	99.00	投资设立
上海高利科技投资	上海	上海	投资	95.00	-	投资设立

有限公司						
广东三一机械有限公司	广东	广东	机械销售	90.00	10.00	投资设立
湖南三一维修服务有限公司	湖南	湖南	维修	100.00	-	投资设立
浙江三一铸造有限公司	浙江	浙江	机械制造	91.00	-	投资设立
成都星成新裕钢铁有限公司	四川	四川	钢材贸易		100.00	投资设立
广东新裕钢铁有限公司	广东	广东	钢材贸易		100.00	投资设立
河北三一搅拌设备制造有限公司	河北	河北	配件制造	100.00	-	投资设立
三一重工广西搅拌设备有限公司	广西	广西	配件制造	100.00	-	投资设立
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	甘肃	甘肃	配件制造	100.00	-	投资设立
郴州市中仁机械制造有限公司	湖南	湖南	机械制造	100.00	-	投资设立
昆山三一动力有限公司	江苏	江苏	机械制造	91.00	-	投资设立
娄底市中源新材料有限公司	娄底	娄底	机械配件制造	74.94	-	同一控制合并
北京市三一重机有限公司	北京	北京	机械制造	100.00	-	同一控制合并
三一重机投资有限公司	英属维尔京	英属维尔京	机械制造	100.00	-	同一控制合并
三一汽车制造有限公司	长沙	长沙	机械制造	67.39	32.61	同一控制合并
三一起重机械有限公司	湖南	湖南	机械制造		90.00	同一控制合并
湖南汽车制造有限责任公司	邵阳	邵阳	机械制造	100.00	-	同一控制合并
昆山新利恒机械有限公司	昆山	昆山	机械维修、租赁		100.00	非同一控制合并
Putzmeister Holding GmbH	德国	德国	机械		100.00	非同一控制合并
Intermix GmbH	德国	德国	机械		100.00	非同一控制合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南三一路面机械有限公司	25.70	3,185	158,045	130,979
湖南中成机械有限公司	30.00	8,876	4,172	118,300
娄底市中兴液	25.00	12,116	40,000	118,838

压件有限公司				
昆山三一机械 有限公司	25.00	1,636	214,750	142,464
娄底市中源新 材料有限公司	25.06	39,118	66,059	150,714
三一起重机械 有限公司	10.00	-5,166	-	257,420

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:千元 币种:人民币

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动 资产	非流动 资产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计	流动 资产	非流动 资产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计
湖南三 一路面 机械有 限公司	3,14 6,95 0	464,1 27	3,611 ,077	2,985 ,240		2,985 ,240	3,392 ,982	483,7 68	3,876 ,750	2,654 ,559	-	2,654 ,559
湖南中 成机械 有限公 司	224, 409	301,4 60	525,8 69	131,5 37		131,5 37	849,6 63	307,4 86	1,157 ,149	778,4 98	-	778,4 98
娄底市 中兴液 压件有 限公司	970, 104	926,6 61	1,896 ,765	1,418 ,404	3,0 08	1,421 ,412	963,5 00	1,010 ,646	1,974 ,146	1,383 ,908	3,3 49	1,387 ,257
昆山三 一机械 有限公 司	1,20 8,10 1	81,20 7	1,289 ,308	719,4 52		719,4 52	1,612 ,198	92,24 7	1,704 ,445	282,1 32	-	282,1 32
娄底市 中源新 材料有 限公司	1,41 3,16 7	720,8 00	2,133 ,967	1,532 ,556		1,532 ,556	1,276 ,704	795,2 35	2,071 ,939	1,364 ,071	-	1,364 ,071
三一起 重机械 有限公 司	6,17 3,05 8	2,632 ,686	8,805 ,744	6,165 ,915	65, 627	6,231 ,542	全资 子公 司	全资 子公 司	全资 子公 司	全资 子公 司	全资 子公 司	全资 子公 司

子公司 名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现 金流量	营业收入	净利润	综合收 益总 额	经营活 动现 金流 量
湖南三 一路面 机械有 限公司	1,571,435	19,160	19,160	336,510	3,355,966	243,433	243,433	72,158
湖南中 成机械	457,739	29,588	29,588	606,971	337,657	15,453	15,453	-466,213

有限公司								
娄底市中兴液压件有限公司	709,374	48,465	48,465	70,427	841,424	181,699	181,699	737,598
昆山三一机械有限公司	271,234	6,543	6,543	175,381	580,356	374	374	782,815
娄底市中源新材料有限公司	715,839	156,099	156,099	30,360	903,635	291,730	291,730	973,382
三一起重机械有限公司	3,762,653	122,174	122,174	-824,871	全资子公司	全资子公司	全资子公司	全资子公司

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

2013年9月,本公司与奥地利帕尔菲格集团就进一步拓展双方战略合作伙伴关系签署一份合作备忘录,并约定:奥地利帕尔菲格集团将通过其全资子公司 Palfinger SLS Holding Pte Ltd 出资 109,977,562 欧元增资本公司全资子公司三一汽车起重机械有限公司。

2014年5月, Palfinger SLS Holding Pte Ltd 完成出资并办理了工商变更登记。本次增资完成后, Palfinger SLS Holding Pte Ltd 持有三一汽车起重机械有限公司 10%股份,本公司间接持有三一汽车起重机械有限公司剩余 90%的股份。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:千元 币种:人民币

	三一汽车起重机械有限公司
购买成本/处置对价	939,813
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	939,813
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	262,587
差额	677,226
其中:调整资本公积	677,226
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	140,344	62,016
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,172	-12,486
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	-
	-	-
联营企业：		
投资账面价值合计	876,891	37,650
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	27,386	8,881
--其他综合收益		
--综合收益总额	-	-

(2). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：千元 币种：人民币

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

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款及其他应收款项、股权投资、银行借款、应付账款及其他应付款项、债券及衍生金融工具等。各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变

化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

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

(1) 外汇风险

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

外汇风险敏感性分析：

于 2014 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币兑有关外币的汇率变动使人民币升值/贬值 5%将导致净利润和股东权益增加/减少/人民币 650009 千元。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

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

本公司的利率风险主要源于银行存款、银行借款及债券。在利率风险管理方面，本公司动态地分析利率的变动方向，如果出现对公司重大不利的情况，公司将多种可能的方案以降低利率风险，包括对现有融资的替换、展期或其他融资渠道等。本公司亦通过签订利率衍生合同，合理搭配付息债务固定利率和浮动利率的比例，从而规避利率风险。

利率风险敏感性分析：

于 2014 年 12 月 31 日，在所有其他参数不变的情况下，如果银行借款利率上升/下降 100 个基点，本年合并税后利润将会减少/增加人民币 174,015 千元，主要是借款利息费用减少所致。

于 2014 年 12 月 31 日，在所有其他参数不变的情况下，如果银行存款的利率上升/下降 100 个基点，本年合并税后利润将会分别增加/减少人民币 46,858 千元，主要是银行存款利息收入增加所致。

2、信用风险

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

本公司管理层会持续监控应收款项的信用风险，以确保采取跟进措施收回逾期未付款项。

针对应收账款及其他应收款，本公司对所有要求超过一定信用额度的客户均会进行个别信用风险评估。该等评估关注客户背景、业务开展能力、财务能力以及过往偿还到期款项的记录及及时的还款能力，境外客户还会考虑有关客户所在地的经济环境。境内客户的销售方式主要包括：1)

信用销售：通常信用销售的信用期为三至六个月，客户需支付产品价格一定比例的首付款后发货；2) 分期销售：对于分期付款销售，付款期通常为六个月至二十四个月，客户需支付产品价格一定比例的首付款后发货；3) 融资销售：客户需支付产品价格一定比例的首付款后发货，同时公司为客户的融资提供回购担保，公司会监控客户向融资结构的还款情况，必要时协助金融机构对客户的款项催收工作。此外，信用评级较低的客户还需提供诸如房产等不动产、设备车辆等动产或第三方保函等作为抵押。境外客户的销售方式包括：1) 信用证销售：公司在收到客户当地所在银行开出的信用证后发货，信用证到期后收款；2) 信用销售：通常信用销售的信用期为三至十二个月，客户需支付产品价格一定比例的首付款后发货，同时公司对该等应收款项购买了保险。

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

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

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司前五大客户的应收账款占应收账款期末余额的 **11.19%**，并无重大集中信用风险。

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

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。

本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。于 2014 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款授信额度为 **489.03** 亿元。

于 2014 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	按要求或 1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
短期借款	4,601,916	-	-	-	4,601,916
衍生金融负债	125,889	-	-	-	125,889
应付票据	3,053,733	-	-	-	3,053,733
应付账款	4,487,936	-	-	-	4,487,936
应付利息	38,852	-	-	-	38,852
其他应付款	2,419,135	-	-	-	2,419,135

项目	按要求或 1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
一年内到期的非流动负债	3,867,893	-	-	-	3,867,893
长期借款	-	10,942,711	1,578,023	3,610,857	16,131,591
应付债券	-	495,131	-	-	495,131
长期应付款	-	68,567	-	-	68,567
回购义务	24,794,733				24,794,733
合计	43,390,087	11,506,409	1,578,023	3,610,857	60,085,376

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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

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

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

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

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

本公司于本年度确定衍生金融工具公允价值计量方法与上年度相一致。

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

于 2014 年度，公允价值的计量没有在第一层级与第二层级之间的转换，也没有转入或者转出到第三级的情况。

以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	35,780	19,905		55,685
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		19,905		19,905
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	35,780			35,780
(二) 可供出售金融资产	194,556			194,556
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	194,556			194,556
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	230,336	19,905		250,241
(五) 交易性金融负债		125,889		125,889
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		125,889		125,889
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		125,889		125,889
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

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

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

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

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

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

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

本公司于本年度确定衍生金融工具公允价值计量方法与上年度相一致。

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

于 2014 年度，公允价值的计量没有在第一层级与第二层级之间的转换，也没有转入或者转出到第三级的情况。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
三一集团有限公司	长沙经济技术开发区	高新技术产业、汽车制造业、文化教育业、房地产投资、新材料、生物技术等	32,288 万元	50.26	50.26

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是梁稳根

母公司名称	关联关系	企业类型	组织机构代码	法人代表
-------	------	------	--------	------

三一集团有限公司	本公司之 母公司	有限责任公司	72259227-1	唐修国
----------	-------------	--------	------------	-----

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

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

4、其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三一集团有限公司	购买材料、商品	271,944	286,976
湖南三一港口设备有限公司	购买材料、商品	1,998	
杭州力龙液压有限公司	购买材料、商品	46,704	23,218
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	购买材料、商品	2,805	11,536
索特传动设备有限公司	购买材料	360,836	392,404
三一重型能源装备有限公司	购买材料	323	-
湖南三一快而居住宅工业有限公司	购买材料	5,618	-
上海三一精机有限公司	购买商品	301	14,480
三一重型装备有限公司	接受代理采购服务	38	
三一矿机有限公司	接受代理采购服务	7	2
珠海三一港口机械有限公司	购买材料	403	6,351
三一集团有限公司	接受劳务	42	36
上海三一精机有限公司	接受劳务	3,728	2,067
三一重型能源装备有限公司	接受劳务	696	
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	接受服务	3,932	
三一重型装备有限公司	接受服务		20
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	接受劳务		7,203
索特传动设备有限公司	接受劳务		107
合计		699,375	744,400

出售商品/提供劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三一集团有限公司	销售商品、材料	81,813	112,610
湖南三一港口设备有限公司	销售商品、材料	471	
三一重型装备有限公司	销售商品、材料	144,517	133,616
三一重型能源装备有限公司	销售商品、材料	-	1,890
三一矿机有限公司	销售商品、材料	29,420	33,816
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	销售商品、材料	8,685	59,795
PALFINGER SANY CRANE CIS	销售商品、材料	82,361	33,156

中国康富国际租赁有限公司	销售商品、材料	128,205	
杭州力龙液压有限公司	销售材料	9,253	2,055
湖南三一快而居住宅工业有限公司	销售商品、材料	12,684	
三一重型能源装备有限公司	销售材料	36,255	
上海三一精机有限公司	销售材料	125	59
索特传动设备有限公司	销售材料	19,864	19,742
三一能源重工有限公司	销售材料	86	333
珠海三一港口机械有限公司	销售材料	4,158	5,353
武汉九州龙工程机械有限公司	销售商品	192,909	352,281
中富(越南)机械有限公司	销售商品	-	217
中富(亚洲)机械有限公司	销售商品	19,379	28,846
中富(新加坡)机械有限公司	销售商品	-	3,284
中富(华越)机械有限公司	销售商品	129	658
中富(沙特)机械有限公司	销售商品	13,774	269
迈瑞特中富装备公司	销售商品	6,171	
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	提供服务	13	39
三一汽车金融有限公司	提供服务	49	251
中国康富国际租赁有限公司	提供服务	91	193
三一重型能源装备有限公司	提供服务	1,956	
三一集团有限公司	提供机器加工服务	247	
三一集团有限公司	物流运输	25,168	25,512
湖南三一港口设备有限公司	物流运输	4,038	
杭州力龙液压有限公司	物流运输	143	
三一矿机有限公司	物流运输	1,542	6,567
三一能源重工有限公司	物流运输	328	231
三一重型装备有限公司	物流运输	154	63,511
上海三一精机有限公司	物流运输	2,416	2,632
三一重型能源装备有限公司	物流运输	12,377	9,951
索特传动设备有限公司	物流运输	9,519	7,669
珠海三一港口机械有限公司	物流运输	334	624
湖南三一快而居住宅工业有限公司	物流运输	264	

三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	物流运输	2,382	
武汉九州龙工程机械有限公司	物流运输	2,260	
湖南中宏融资租赁有限公司	销售商品	6,830	13,701
三一重型装备有限公司	提供代理销售服务	-	864
合计		860,370	919,725

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：千元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海三一精机有限公司	租出办公楼、厂房	272	2,167
三一集团有限公司	租出办公楼、厂房	7,655	1,366
三一矿机有限公司	租出办公楼、厂房	2,829	
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	租出办公楼	12	96
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	租出办公楼	6	52
三一汽车金融有限公司	租出办公楼	182	74
三一重型能源装备有限公司	租出办公楼	456	3,522
湖南中宏融资租赁有限公司	租出办公楼	48	96
湖南紫竹源房地产有限公司	租出办公楼	52	125
中国康富国际租赁有限公司	租出办公楼	639	367
上海竹胜园地产有限公司	租出办公楼	92	440
北京三一盛能投资有限公司	租出办公楼	6	
三一能源重工有限公司	租出办公楼	540	2,920
三一重型装备有限公司	租出办公楼		2,988
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	租出办公楼	343	581
湖南三一快而居住宅工业有限公司	租出办公楼、厂房	330	-
合计		13,462	14,794

本公司作为承租方：

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

三一能源重工有限公司	租入汽车	32	72
三一重型能源装备有限公司	租入厂房	667	1,265
合计		699	1,337
关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	资产受让	536	2,418
索特传动设备有限公司	资产转让		-
三一能源重工有限公司	资产转让		21,881
三一重型装备有限公司	资产转让		1,037
三一矿机有限公司	资产转让		1,502
合计		536	26,838

(3). 关键管理人员报酬

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高级管理人员报酬	23,944	30,334

(4). 回购义务

本公司部分终端客户以所购买的工程机械作抵押，委托与本公司合作的经销商（以下简称“经销商”）或湖南中发资产管理有限公司（以下简称“湖南中发”）向三一汽车金融有限公司办理按揭贷款，按揭合同规定单个承购人贷款金额为购工程机械款的 70%-80%，期限通常为 2-4 年。根据金融机构惯例，如承购人未按期归还贷款，湖南中发（或经销商）、本公司负有向三一汽车金融有限公司回购剩余按揭贷款的义务。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为 29.71 亿元。

为促进公司工程机械设备的销售、满足客户的需求，本公司与中国康富国际租赁有限公司（以下简称“康富国际”）、湖南中宏融资租赁有限公司（以下简称“湖南中宏”）开展融资租赁销售合作，并与康富国际、湖南中宏及相关金融机构签订融资租赁银企合作协议，约定：康富国际及湖南中宏将其应收融资租赁款出售给金融机构，如果承租人在约定的还款期限内无法按约定条款支付租金，则本公司有向康富国际及湖南中宏回购合作协议下的相关租赁物的义务。截止 2014 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 41.77 亿元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款:					
	三一集团有限公司	33,821	-	71,061	-
	杭州力龙液压有限公司	176	-	1,114	-
	上海三一精机有限公司	9,395	-	1,691	-
	三一重型能源装备有限公司	23,583	-	1,262	-
	三一矿机有限公司	1,462	-	18,949	-
	索特传动设备有限公司	795	-	7,290	-
	三一重型装备有限公司	53,619	-	26,890	-
	珠海三一港口机械有限公司	1,480	-	434	-
	武汉九州龙工程机械有限公司	129,120	1,291	97,896	979
	中富(亚洲)机械有限公司	12,522	-	43	-
	中富(中东)机械有限公司	-	-	156	-
	中富(新加坡)机械有限公司	-	-	1,042	-
	中富(华越)机械有限公司	-	-	859	-
	中富(沙特)机械有限公司	2	-	1,919	-
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	2,982	30	2,861	29
	PALFINGER SANY CRANE CIS	45,834	458	13,398	134
	湖南中宏融资租赁有限公司	-	-	15,863	-
	湖南三一港口设备有限公司	4,725	-	-	-
	湖南三一快而居住宅工业有限公司	5,686	-	-	-
	三一能源重工有限公司	22	-	-	-
	合计	325,224	1,779	262,728	1,142
应收票据:					
	三一集团有限公司	-	-	9,645	-

	三一矿机有限公司	-	-	8,311	
	三一重型能源装备有限公司	-	-	23,875	
	上海三一精机有限公司	-	-	376	
	三一重型装备有限公司	20,338	-	30,340	
	武汉九州龙工程机械有限公司	3,000			
	合计	23,338	-	72,547	
预付款项：					
	索特传动设备有限公司	561	-	393	-
	三一重型能源装备有限公司	-		201	
	三一矿机有限公司	12,309	-	-	-
	新利恒机械有限公司	3,129	-	2,537	-
	杭州力龙液压有限公司	2,253	-	-	-
	合计	18,252		3,131	
其他应收款：					
	PALFINGER SANY CRANE CIS	-	-	2,529	25
	湖南中宏融资租赁有限公司	-	-	96	-
	湖南紫竹源房地产有限公司	-	-	125	-
	三一重型能源装备有限公司	-	-	353	-
	三一能源重工有限公司	-	-	3,090	-
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	451	5	-	-
	三一汽车金融有限公司	-	-	325	-
	三一重型装备有限公司	-	-	3,911	-
	上海三一精机有限公司	-	-	2,167	-
	上海竹胜园地产有限公司	-	-	438	-
	武汉九州龙工程机械有限公	2,149	21	12,237	122

	司				
	中富(沙特)机械有限公司	4,759	-	4,782	-
	中富(亚洲)机械有限公司	373	-	2,369	-
	中富(中东)机械有限公司	-	-	764	-
	中国康富国际租赁有限公司	-	-	193	-
	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	-	-	135	-
	湖南三一快而居住宅工业有限公司	330			
	合计	8,062	26	33,514	147
一年内到期的非流动资产:					
	中国康富国际租赁有限公司	24,000	240	-	-
	合计	24,000	240	-	-
长期应收款:					
	中国康富国际租赁有限公司	86,000	860	-	-
	合计	86,000	860	-	-

(2). 应付项目

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	三一集团有限公司	21,943	5,854
	索特传动设备有限公司	37,701	12,368
	杭州力龙液压有限公司	7,020	610
	珠海三一港口机械有限公司	182	144
	上海三一精机有限公司	39	4
	三一重型能源装备有限公司	44	27
	三一能源重工有限公司	23	-
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	377	1,288
	湖南三一港口设备有限公司	2,306	-
	湖南三一快而居住宅工业有限公司	21	-
	合计	69,656	20,295
预收款项:			
	武汉九州龙工程机械有限公司	50	-
	杭州力龙液压有限公司	-	21
	中富(华越)机械有限公司	93	-

	中富（亚洲）机械有限公司	15,717	383
	合计	15,860	404
应付股利：			
	梁稳根等自然人	100,000	100,000
	中富（亚洲）机械有限公司	-	161,419
	合计	100,000	261,419
其他应付款：			
	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	-	14
	三一集团有限公司	67,380	1,227
	三一矿机有限公司	-	40
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	-	36
	三一重型装备有限公司	-	1,100
	上海三一精机有限公司	-	1,098
	中富（沙特）机械有限公司	230	154
	中富（中东）机械有限公司	1,213	1,929
	新利恒机械有限公司	37,078	37,107
	迈瑞特中富装备公司	24	-
	中国康富国际租赁有限公司	185	
	中富（亚洲）机械有限公司	35,122	
	合计	141,232	42,705

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：份 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	—
公司本期行权的各项权益工具总额	—
公司本期失效的各项权益工具总额	—
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	17,565.61 万份
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	①截至 2014 年 12 月 31 日，本公司发行在外首期股票期权合计 13,736.82 万份的行权价格 9.38 元，期限自 2012 年 12 月 24 日起 6 年； ②截至 2014 年 12 月 31 日，本公司发行在外预留股票期权合计 1549.00 万份的行权价格 7.05 元，期限自 2013 年 12 月 24 日起 6 年； ③截至 2014 年 12 月 31 日，本公司限制性股票合计 2279.79 万份的行权价格 4.69 元，期限自 2012 年 12 月 24 日起 6 年。

根据 2012 年 12 月 21 日本公司召开的 2012 年第一次临时股东大会决议通过的《三一重工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称《本激励计划》），2012

年 12 月 24 日第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，确定本激励计划日为 2012 年 12 月 24 日。本激励计划对象包括本公司及子公司的董事、高级管理人员（不含独立董事和监事）以及对公司整体业绩和持续发展有直接影响的核心技术人员和管理骨干授予本公司及本公司各子公司高级管理人员及其他职工。

2013 年 12 月 24 日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权相关事项的议案》，确定 2013 年 12 月 24 日为授予日，向 371 名激励对象授予预留股权 1549 万股。

截止 2014 年 12 月 31 日，本激励计划包括股票期权及限制性股票激励计划两部分，具体情况如下：

（1）股票期权激励计划：本公司向激励对象授予 15,285.82 万份股票期权，占公司股本总额 761,650.40 万股的 2.01%。其中：

①2012 年 12 月 24 日授予 13,736.82 万票期权，在满足行权条件的情况下，拥有在有效期内以 9.38 元的价格购买 1 股公司股票的权利。股票期权的有限期为 6 年，在授予日起 18 个月后可行权，按 10%、35%、55%的比例在三个行权生效日分三批生效，即每个行权生效日分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月、42 个月后的首个交易日。

②2013 年 12 月 24 日授予 1,549 万票期权，在满足行权条件的情况下，拥有在有效期内以 7.05 元的价格购买 1 股公司股票的权利。股票期权的有限期为 6 年，在授予日起 18 个月后可行权，按 10%、35%、55%的比例在三个行权生效日分三批生效，即每个行权生效日分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月、42 个月后的首个交易日。

（2）限制性股票激励计划：本公司以定向发行有限售条件流通股的方式向符合授予条件的股权激励对象发行股票，共计 2,279.79 万股，每股发行价格为 4.69 元，占公司股本总额 759,370.61 万股的 0.30%。该限制性股票的有限期为 6 年。限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票的锁定期为 18 个月。锁定期后分两次按各 50%的比例在两个解锁日解锁，即每个解锁期分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月后的首个交易日。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	注①
可行权权益工具数量的确定依据	注②
本期估计与上期估计有重大差异的原因	注③
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00 0
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-114,444（详见附注十二、2（2））

注①：授予以权益结算的股票期权授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型。期权的公允价值及输入模型的数据如下：

项目	2012 年首期授予	2013 年预留部分授予
股份期权的公允价值	2.22 元/股	0.95 元/股
现行股价	10.59 元/股	6.38 元/股
行权价格	9.38 元/股	7.05 元/股
股价预计波动率	24.88%	24.88%
期权的有效期	6 年	6 年
无风险利率	4.75%	4.75%

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

注③：本年估计与上年估计有重大差异的原因：公司 2013 年期末基于当时的宏观市场环境及公司实际情况，对股份支付行权条件中的业绩条件进行了预测，估计公司在股份支付的等待期内各年业绩能够满足业绩考核要求，并在此基础上确认了股份支付成本。2014 年以来，由于宏观经济未能达到预期，公司所在的工程机械行业持续低迷，公司及行业内其他公司的业绩均有较大幅度下滑。2014 年期末，本年公司管理层重新评估了当前宏观市场环境及公司实际情况，对股份支付等待期内的各年业绩进行了谨慎性的预测，预测的结果表明，公司在该股份支付等待期内业绩满足考核要求的可能性较低。公司因此对原业绩预测进行了修订，并在此基础上对股份支付进行了重新计量，修订估计后对本期财务报表的影响详见附注十二、2（2）。

（2）本年度实际确认的权益结算的股份支付成本情况

①第一期行权或解锁情况

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

第一期的股权激励计划在 2013 年未能达到业绩考核要求而无法行权或解锁，递延至 2014 年仍然未能达到业绩考核要求，该期股权激励计划已无法行权或解锁。因此，公司本年对第一期的股权激励计划不予确认股份支付成本，并冲回以前年度已确认的股份支付成本 20,204 千元。

②第二期行权或解锁情况

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

公司 2014 年业绩未能达到业绩考核要求，该计划将递延至 2015 年。同时本公司管理层预计 2015 年将无法达到业绩考核条件而无法行权或解锁。因此，公司本年对第二期的股权激励计划不予确认股份支付成本，并冲回以前年度已确认的股份支付成本 43,340 千元。

③第三期行权或解锁情况

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

本公司管理层预计 2015 年、2016 年均未能达到业绩考核要求而无法行权或解锁。因此，公司本年对第三期的股权激励计划不予确认股份支付成本，并冲回以前年度已确认的股份支付成本 50,900 千元。

综上，截至 2014 年 12 月 31 日止，由于本公司预计未来股权激励未达标业绩要求，本公司预计未来可行权股份数量为零。本期资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 0.00 千元；本报告期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额-114,444 千元，其中股票期权激励计划-92,545 千元，限制性股票激励计划-21,899 千元。

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1)、本公司部分终端客户以所购买的工程机械作抵押，委托与本公司合作的经销商（以下简称“经销商”）或湖南中发资产管理有限公司（以下简称“湖南中发”）向金融机构办理按揭贷款，按揭合同规定单个承购人贷款金额为购工程机械款的 70%-80%，期限通常为 2-4 年。根据公司与按揭贷款金融机构的约定，如承购人未按期归还贷款，湖南中发（或经销商）、本公司负有向金融机构回购剩余按揭贷款的义务。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为 128.39 亿元。

(2)、为促进公司工程机械设备的销售、满足客户的需求，本公司与中国康富国际租赁有限公司（以下简称“康富国际”）、湖南中宏融资租赁有限公司（以下简称“湖南中宏”）开展融资租赁销售合作，并与康富国际、湖南中宏及相关金融机构签订融资租赁银企合作协议，约定：康富国际及湖南中宏将其应收融资租赁款出售给金融机构，如果承租人在约定的还款期限内无法按约定条款支付租金，则本公司有向金融机构回购合作协议下的相关租赁物的义务。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司承担此类回购担保义务的余额为人民币 41.77 亿元。另外，本公司部分客户通过第三方融资租赁的方式购买本公司的机械产品，客户与本公司合作的经销商（以下简称“经销商”）

或本公司签订产品买卖协议，湖南中宏融资租赁有限公司（以下简称“湖南中宏”）或经销商代理客户向第三方融资租赁公司办理融资租赁手续。根据安排：（1）如果承租人在约定的还款期限内无法按约定条款支付租金，则湖南中宏或经销商向第三方融资租赁公司承担担保责任；（2）如果湖南中宏或经销商无法履行上述第（1）项约定的相关义务，则本公司有回购合作协议下的相关租赁物的义务。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司承担此类回购担保义务的余额为人民币 77.78 亿元。

（3）截止 2014 年 12 月 31 日，本公司代客户垫付逾期按揭款、逾期融资租赁款及回购款余额合计为 48.89 亿元，本公司已将代垫和回购款项转入应收账款并计提坏账准备。

十四、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

2015 年 4 月 20 日，本公司第五届董事会召开第十五次会议，审议通过 2014 年度利润分配预案，以公司 2014 年 12 月 31 日的总股本 7,616,504,037 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.48 元（含税）；以上议案需提交公司股东大会审批通过后实施。

2、 其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十五、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

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

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

④桩工机械分部：研究、开发、制造及销售多种类型的旋挖钻机及其配件。

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

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

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

①分部收入情况

经营分部	本年发生数	上年发生数
混凝土机械	16,021,974	19,029,606
挖掘机械	6,657,398	7,919,626
起重机械	4,018,771	5,035,772
桩工机械	1,251,356	2,137,441
路面机械	1,018,574	1,489,171
其他	736,860	728,872
合计	29,704,933	36,340,488

②分部毛利情况

经营分部	本年发生数	上年发生数
混凝土机械	3,543,735	4,250,503
挖掘机械	2,167,073	2,662,256
起重机械	1,117,606	1,411,738
桩工机械	515,452	824,629
路面机械	251,028	440,789
其他	105,570	106,138
合计	7,700,464	9,696,053

③分部利润调整情况

项目	上年发生数	上年发生数
分部毛利合计	7,700,464	9,696,053
其他毛利合计	393,288	781,938
营业税金及附加	183,149	233,027
销售费用	2,872,171	3,044,347
管理费用	2,532,522	2,945,451
财务费用	1,230,348	324,949
资产减值损失	682,327	425,338
公允价值变动收益	-15,276	143,151

投资收益	407,171	-197,623
税前利润总额	985,130	3,450,407

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司于2014年11月7日召开第五届董事会第十三次会议审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，本公司拟发行总额不超过人民币45亿元的可转换公司债券。该议案并经2014年第四次临时股东大会决议审议通过。截至资产负债表日，该方案尚在报送证券监管部门审核过程中。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	348,633	100.00	2,851	-	345,782	394,131	100.00	3,465	-	390,666
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	348,633	/	2,851	/	345,782	394,131	/	3,465	/	390,666

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	175,946	1,759	
其中：1年以内分项			

1 年以内小计	175,946	1,759	
1 至 2 年	14,025	841	
2 至 3 年	1,671	251	
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	191,642	2,851	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

B、组合中，年末按性质计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
已购买保险的国际出口业务或信用证方式结算产生的应收款项		-	-
应收三一集团及其附属企业的款项	156,991	-	-
合计	156,991	-	-

(2). 本期实际核销的应收账款情况

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13

其中重要的应收账款核销情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位甲	货款	8	无法收回		否
单位乙	货款	3	无法收回		否
合计	/	11	/	/	/

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位 A	子公司	151,408	1 年以内	43.43
单位 B	非关联方	22,500	1 年以内	6.45
单位 C	非关联方	18,370	1 年以内	5.27

单位 D	非关联方	18,035	1 年以内	5.17
单位 E	非关联方	14,320	1 年以内	4.11
合计		224,633		64.43

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,588,450	99.87	3,770	6.71	7,584,680	8,645,849	99.96	2,056	-	8,643,793
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,712	0.13	5,306	54.63	4,406	3,035	0.04	3,035	100.00	-
合计	7,598,162	/	9,076	/	7,589,086	8,648,884	/	5,091	/	8,643,793

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	42,828	429	
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	42,828	429	

1 至 2 年	4,228	254	
2 至 3 年	3,314	497	
3 年以上			
3 至 4 年	5,273	2,109	
4 至 5 年	176	123	
5 年以上	358	358	
合计	56,177	3,770	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

B、组合中，年末按性质计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收三一集团及其附属企业的款项	7,532,273	-	-
出口退税及其他往来	-	-	-
合计	7,532,273	-	-

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提理由
单项计提的其他应收款	9,712	5,306	预计未来现金流量现值 低于其账面价值
合计	9,712	5,306	

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,455

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位甲	往来款	2,455	无法收回		否
合计	/	2,455	/	/	/

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

单位 A	子公司	2,544,060	1 年以内	33.48	-
单位 B	子公司	1,419,417	1 年以内	18.68	-
单位 C	子公司	1,334,812	1 年以内	17.57	-
单位 D	子公司	797,418	1 年以内	10.49	-
单位 E	子公司	362,140	1 年以内	4.77	-
合计	/	6,457,847	/	84.99	

3、长期股权投资

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,616,541	84,254	11,532,287	11,436,824	84,253	11,352,571
对联营、合营企业投资	41,858		41,858	36,417		36,417
合计	11,658,399	84,254	11,574,145	11,473,241	84,253	11,388,988

(1) 对子公司投资

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南三一路面机械有限公司	225,018	-	-	225,018		
娄底市中兴液压件有限公司	238,500	-	-	238,500		
娄底市中源新材料有限公司	239,906	-	-	239,906		
北京市三一重机有限公司	3,457,194	-	-	3,457,194		
昆山三一机械有限公司	236,749	-	-	236,749		
湖州三一矿机有限公司	31,800	-	-	31,800		22,648
上海市高利科技投资有限公司	83,600	-	-	83,600		61,606
广东三一机械有限公司	9,000	-	-	9,000		
深圳三一科技有限公司	20,000	-	-	20,000		
湖南三一维修服务有限公司	10,000	-	-	10,000		
湖南三一智能控制设备有限公司	30,000	-	-	30,000		
常德三一机械有限公司	81,122	-	-	81,122		
三一重工卡塔尔有限公司	73,638	-	-	73,638		
印度三一私人有限公司	58,413	-	-	58,413		
SANYEUROPEANMACHIERYSLU	33	-	-	33		
SANYMIDDLE&WESTAFRICACO. LTD	605	-	-	605		
SARLSANYHEAVYINDUSTRYNORT HAFRICA	2,270	-	-	2,270		
SANY AMERICA INC	68,003	-	-	68,003		

三一南美有限公司	6,948	-	-	6,948		
西班牙租赁公司	11	-	-	11		
三一俄罗斯(欧洲)有限公司	684	-	-	684		
三一国际发展有限公司	1,349,917	398,717	-	1,748,634		
浙江三一铸造有限公司	29,008	-	-	29,008		
三一重机投资有限公司	875,822	-	-	875,822		
三一汽车制造有限公司	2,303,156	-	-	2,303,156		
湖南汽车制造有限公司	128,164	-	-	128,164		
湖南三一物流有限责任公司	10,000	-	-	10,000		
湖南三一中阳机械有限公司	318,000	-	-	318,000		
三一西北重工有限公司	53,180	-	-	53,180		
湖南新裕钢铁有限公司	50,000	-	-	50,000		
三一重工广西搅拌设备有限公司	20,000	-	-	20,000		
河北三一搅拌设备制造有限公司	20,000	-	-	20,000		
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	20,000	-	-	20,000		
郴州市中仁机械制造有限公司	20,000	-	-	20,000		
昆山三一动力有限公司	182,000	-	-	182,000		
江苏三一重工塔机有限公司	4,200	-	-	4,200		
新疆三一机械有限公司	54,277	-	-	54,277		
安徽三一机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
天津三一机械有限公司	43,180	-	-	43,180		
内蒙古三一机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
吉林三一机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
三一重工重庆机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
江西三一机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
陕西三一机械有限公司	4,000	-	-	4,000		
江苏三一机械有限公司	50,426	-	-	50,426		
四川三一机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
湖北三一机械有限公司	30,000	-	-	30,000		
山东三一机械有限公司	30,000	-	-	30,000		
云南三一机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
河南三一机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
黑龙江三一机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
浙江三一机械有限公司	50,000	-	-	50,000		
福建三一机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
青海三一机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
宁夏三一机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
甘肃三一机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
河北三一机械制造有限公司	20,000	-	-	20,000		
三一重工广西机械有限公司	20,000	-	-	20,000		
宜昌三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
大庆三一机械有限公司	5,000	-	-	5,000		
淮南三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
荆州三一机械有限公司	5,000	-	5,000	-		

淮北三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
六安三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
阜阳三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
鞍山三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
毕节三一机械有限公司	5,000	-	-	5,000		
四平三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
连云港三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
周口三一机械有限公司	5,000	-	5,000	-		
红河州三一机械有限公司	8,000	-	8,000	-		
遵义三一机械有限公司	5,000	-	-	5,000		
怀化三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
宜春三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
玉林三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
池州三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
咸宁三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
漯河三一机械有限公司	8,000	-	-	8,000		
茂名三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
丹东三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
牡丹江三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
吉安三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
延边三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
莆田三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
莱芜三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
钦州三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
菏泽三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
宣城三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
凯里三一机械有限公司	5,000	-	-	5,000		
运城三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
驻马店三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
固原三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
滨州三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
鹰潭三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
蚌埠三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
都匀三一机械有限公司	5,000	-	-	5,000		
九江三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
惠州三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
营口三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
长治市三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
岳阳三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
荆门三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
孝感三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
南平三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
德州三一机械有限公司	15,000	-	-	15,000		
襄阳三一机械有限公司	5,000	-	5,000	-		
秦皇岛三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
昭通三一机械有限公司	8,000	-	-	8,000		
衡阳三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
扬州三一机械制造有限公司	10,000	-	-	10,000		
常州市三一泵送机械有限公	10,000	-	-	10,000		

司						
天津三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
安阳三一装备制造有限公司	8,000	-	-	8,000		
格尔木三一机械制造有限公司	10,000	-	-	10,000		
黄冈三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
三一重工十堰机械设备有限公司	10,000	-	10,000	-		
苏州三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
海南三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
楚雄三一机械有限公司	8,000	-	8,000	-		
商丘三一机械有限公司	8,000	-	8,000	-		
乐山三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
儋州三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
拉萨经济技术开发区三一机械有限公司	10,000	-	10,000	-		
威海三一机械有限公司	10,000	-	-	10,000		
辽宁三一机械有限公司	5,000	-	-	5,000		
合计	11,436,824	398,717	219,000	11,616,541	-	84,254

(2) 对联营、合营企业投资

单位：千元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京城建远东建设投资有限公司	36,417	-		5,441						41,858
小计	36,417			5,441						41,858
合计	36,417			5,441						41,858

4、营业收入和营业成本：

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,878,572	4,496,186	11,475,034	10,083,804
其他业务	569,506	537,733	879,548	835,182
合计	5,448,078	5,033,919	12,354,582	10,918,986

(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	4,878,572	4,496,186	11,475,034	10,083,804
合计	4,878,572	4,496,186	11,475,034	10,083,804

(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	4,796,758	4,423,143	10,967,649	9,577,072
挖掘机械	31,742	28,803	14,507	14,240
起重机	25,620	23,240	51,032	48,183
桩工机械	-	-	6,457	5,541
路面机械	24,281	20,602	386,171	386,950
其他	171	398	49,218	51,818
合计	4,878,572	4,496,186	11,475,034	10,083,804

(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	4,869,612	4,490,157	11,250,547	9,864,001
国际	8,960	6,030	224,487	219,803
合计	4,878,572	4,496,186	11,475,034	10,083,804

5、投资收益

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,388,944	577,291
权益法核算的长期股权投资收益	5,441	7,648

处置长期股权投资产生的投资收益	-2,689	1,297,252
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	14,038	-9,559
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	38,676	17,225
处置可供出售金融资产取得的投资收益	51,945	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,496,355	1,889,857

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,705	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	368,102	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	320,827	
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	-109,572	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-120,041	
少数股东权益影响额	-1,692	
合计	454,919	

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润(元/股)	2.95	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(元/股)	1.06	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、本公司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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,780	16,980	110.72%	系期末股票价格变动
衍生金融资产	19,905	327,140	-93.92%	系期末尚未到期外汇合约公允价值变动, 及货币利率互换合约交割所致

报表项目	期末数	期初数	增减率	变动原因说明
预付款项	288,382	566,586	-49.10%	主要系预付的材料采购款下降
其他应收款	2,405,294	1,733,918	38.72%	主要系应收其他单位往来款增加
其他流动资产	890,073	560,516	58.80%	主要系期末预付税款增加
长期应收款	364,162	145,319	150.59%	主要系本期融资放款业务增加
长期股权投资	1,017,235	99,666	920.64%	主要系本期公司收购帕尔菲格10%股份所致
在建工程	1,281,727	1,993,689	-35.71%	主要系本期工程项目完工转固
开发支出	340,551	261,057	30.45%	主要系期末进行中的研发项目增加
短期借款	4,601,916	2,423,762	89.87%	主要系公司应对短期运营资金需求，相应增加短期借款
衍生金融负债	125,889	399,048	-68.45%	系期末尚未到期外汇合约公允价值变动，及货币利率互换合约交割所致
应付票据	3,053,733	1,930,201	58.21%	主要系本期采取票据结算方式增加所致
预收款项	1,643,588	1,038,779	58.22%	主要系期末公司收到销售预收款
应交税费	204,980	521,573	-60.70%	主要系应交所得税减少
应付股利	108,435	267,118	-59.41%	主要系本期支付应付股利
其他应付款	2,419,135	3,893,013	-37.86%	主要系应付其他单位往来款本期减少
一年内到期的非流动负债	3,867,893	876,467	341.31%	主要系长期借款中一年内到期的借款增加所致

(2) 利润表项目

报表项目	本年发生额	上年发生额	增减率	变动原因说明
财务费用	1,230,348	324,949	278.63%	主要系美元对人民币升值等汇

				率变动影响汇兑损失增加，公司通过远期外汇合约等金融工具锁定汇率产生了较大的投资收益，对冲了汇率波动风险。
资产减值损失	682,327	425,338	60.42%	主要系根据会计估计计提的应收款项坏账准备变动的的影响
公允价值变动收益	-15,276	143,151	-110.67%	主要系期末尚未到期外汇合约、货币利率互换合约公允价值变动
投资收益	407,171	-197,623	-306.03%	主要系美元对人民币升值等汇率变动影响汇兑损失增加，公司通过远期外汇合约等金融工具锁定汇率产生了较大的投资收益，对冲了汇率波动风险。
营业外收入	460,920	846,196	-45.53%	主要系本期政府补助减少
营业外支出	193,219	143,401	34.74%	主要系本期计提的产品质量保证及待执行的亏损合同产生的预计负债增加
所得税费用	229,158	355,555	-35.55%	主要系公司本期税前利润下降所致

4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：千元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	9,631,110	6,380,294	6,049,269
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,660	16,980	35,780
衍生金融资产	67,229	327,140	19,905
应收票据	1,706,776	1,065,860	1,214,979
应收账款	14,974,446	18,727,664	19,851,307
预付款项	997,253	566,586	288,382

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,411	279
应收股利			
其他应收款	1,339,741	1,733,918	2,405,294
买入返售金融资产			
存货	10,511,356	9,416,837	7,269,154
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		71,608	87,937
其他流动资产	641,576	560,516	890,073
流动资产合计	39,883,147	38,869,814	38,112,359
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	552,542	677,162	519,749
持有至到期投资			
长期应收款		145,319	364,162
长期股权投资	52,313	99,666	1,017,235
投资性房地产			
固定资产	14,917,390	16,188,798	16,082,316
在建工程	3,168,653	1,993,689	1,281,727
工程物资	682,045	232,243	210,399
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	4,754,569	4,813,447	4,525,773
开发支出	158,756	261,057	340,551
商誉	41,178	41,698	36,927
长期待摊费用	18,122	17,822	14,966
递延所得税资产	183,710	476,945	434,912
其他非流动资产	48,975	50,123	68,369
非流动资产合计	24,578,253	24,997,969	24,897,086
资产总计	64,461,400	63,867,783	63,009,445
流动负债：			
短期借款	5,658,564	2,423,762	4,601,916
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	279,312	399,048	125,889
应付票据	1,628,778	1,930,201	3,053,733
应付账款	4,192,064	6,217,813	4,487,936
预收款项	1,885,985	1,038,779	1,643,588
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	312,285	335,139	297,268
应交税费	374,415	521,573	204,980

应付利息	75,919	48,934	38,852
应付股利	100,000	267,118	108,435
其他应付款	6,503,028	3,893,013	2,419,135
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	1,661,586	876,467	3,867,893
其他流动负债			
流动负债合计	22,671,936	17,951,847	20,849,625
非流动负债：			
长期借款	15,692,311	19,613,992	16,131,591
应付债券	491,681	493,359	495,131
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	50,033	80,524	68,567
长期应付职工薪酬	20,725	84,209	90,061
专项应付款			
预计负债	194,780	211,793	216,287
递延收益	156,849	110,673	104,079
递延所得税负债	501,464	297,599	293,415
其他非流动负债	68,157	14,950	19,860
非流动负债合计	17,176,000	20,907,099	17,418,991
负债合计	39,847,936	38,858,946	38,268,616
所有者权益：			
股本	7,593,706	7,616,504	7,616,504
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	12,415	200,145	762,951
减：库存股			
其他综合收益	-188,288	-533,456	-994,420
专项储备		3,479	4,122
盈余公积	2,242,953	2,437,083	2,612,650
一般风险准备			
未分配利润	13,358,628	14,163,967	13,783,624
归属于母公司所有者权益合计	23,019,414	23,887,722	23,785,431
少数股东权益	1,594,050	1,121,115	955,398
所有者权益合计	24,613,464	25,008,837	24,740,829
负债和所有者权益总计	64,461,400	63,867,783	63,009,445

第十二节 备查文件目录

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

三一重工股份有限公司

董事长：梁稳根

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 20 日