

**三一重工股份有限公司**  
**2007 年年度报告**



三一重工股份有限公司董事会  
二 00 八年四月二十二日

## 重 要 提 示

- 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

- 董事唐修国、向文波因事未能出席本次董事会，委托董事长梁稳根代为行使表决权；独立董事吴晓球、李效伟因事未能出席本次董事会，委托独立董事王善平代为行使表决权。

- 利安达信隆会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

- 公司董事长梁稳根、财务负责人段大为声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节	公司基本情况简介	.....3
第二节	主要财务数据和指标	..... 4
第三节	股本变动及股东情况	.....6
第四节	董事、监事和高级管理人员	.....13
第五节	公司治理结构	.....20
第六节	股东大会情况简介	.....28
第七节	董事会报告	.....28
第八节	监事会报告	.....41
第九节	重要事项	.....43
第十节	财务会计报告	.....52
第十一节	备查文件目录	.....130

## 第一节 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：三一重工股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：三一重工  
公司英文名称：SANY HEAVY INDUSTRY CO., LTD  
公司英文名称缩写：SANY
- 2、公司法定代表人：梁稳根
- 3、公司董事会秘书：赵想章  
电 话：0731-4031555  
传 真：0731-4031777  
E-mail: [zxz@sany.com.cn](mailto:zxz@sany.com.cn)  
联系地址：湖南省长沙经济技术开发区
- 4、公司注册地址：湖南省长沙经济技术开发区  
公司办公地址：湖南省长沙经济技术开发区  
邮政编码：410100  
公司国际互联网网址：<http://www.sany.com.cn>  
公司电子信箱：[sany@sany.com.cn](mailto:sany@sany.com.cn)
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
中国证监会指定登载公司年度报告的网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券投资办
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：三一重工  
公司 A 股代码：600031
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1994 年 11 月 22 日  
公司变更注册登记日期：2007 年 11 月 29 日  
公司注册登记地址：湖南省长沙经济技术开发区  
公司法人营业执照注册号：430000000016345  
公司税务登记号码：430121616800612  
公司组织结构代码：61680061-2  
公司聘请的会计师事务所名称：利安达信隆会计师事务所有限责任公司  
办公地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号

## 第二节 主要财务数据和指标

### (一)本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项 目	金 额
营业利润	2,063,261,989.52
利润总额	2,083,088,367.06
归属于上市公司股东的净利润	1,606,160,035.62
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润	1,584,899,434.43
经营活动产生的现金流量净额	630,587,301.44

### (二)扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	2,863,846.72
计入当期损益的政府补贴,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	18,200,678.76
非货币性资产交换损益	5,059,829.06
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	72,037,801.38
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,238,147.94
非经常性损益所得税影响	-3,085,382.74
合 计	93,838,625.24
其中:归属于上市公司股东的非经常性损益	21,260,601.19

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2007年	2006年	本年比上年增 减(%)	2005年
营业收入	9,144,950,843.99	5,210,190,938.11	75.52%	2,710,793,589.15
利润总额	2,083,088,367.06	820,939,627.92	153.74%	308,457,842.80
归属于上市公司股东的 净利润	1,606,160,035.62	592,004,326.72	171.31%	236,158,613.66
归属于上市公司股东的 扣除非经常损益的净利 润	1,584,899,434.43	591,236,855.80	168.07%	215,938,816.22
基本每股收益	1.65	0.62	166.13%	0.25
稀释每股收益	1.65	0.62	166.13%	0.25
扣除非经常性损益后的 基本每股收益	1.63	0.62	162.90%	0.22
全面摊薄净资产收益率 (%)	33.95%	22.00%	11.95%	11.28%
加权平均净资产收益率 (%)	43.49%	24.97%	18.52%	11.83%
扣除非经常性损益后全 面摊薄净资产收益率(%)	33.50%	21.97%	11.53%	10.31%
扣除非经常性损益后加 权平均净资产收益率(%)	42.91%	24.94%	17.97%	10.82%
经营活动产生的现金流 量净额	630,587,301.44	510,018,365.25	23.64%	125,325,703.51
每股经营活动产生的现 金流量净额	0.64	0.53	20.75%	0.13
	2007年末	2006年末	本年比上年增 减(%)	2005年末
总资产	11,179,126,568.19	6,312,472,931.33	77.10%	4,992,793,757.79
所有者权益(或股东权 益)	5,047,224,971.77	3,051,538,731.09	65.40%	2,249,250,200.84
归属于上市公司股东的 每股净资产	4.77	2.80	70.36%	2.18

## (四)采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性权益工具投资	249,847,781.02	357,636,428.93	107,788,647.91	48,359,892.60
远期外汇合约	—	51,144,093.62	51,144,093.62	51,144,093.62
合计	249,847,781.02	408,780,522.55	158,932,741.53	99,503,986.22

### 第三节 股本变动及股东情况

## (一)股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	307,063,094	63.97	32,000,000		307,063,094	-96,000,000	243,063,094	550,126,188	55.46
其中:									
境内法人持股	307,063,094	63.97	32,000,000		307,063,094	-96,000,000	243,063,094	550,126,188	55.46
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	307,063,094	63.97	32,000,000		307,063,094	-96,000,000	243,063,094	550,126,188	55.46
二、无限售条件流通股股份									
1、人民币普通股	172,936,906	36.03			172,936,906	96,000,000	268,936,906	441,873,812	44.54
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股股份合计	172,936,906	36.03			172,936,906	96,000,000	268,936,906	441,873,812	44.54
三、股份总数	480,000,000	100	32,000,000		480,000,000		512,000,000	992,000,000	100

股份变动的批准情况：

(1) 经公司 2007 年 3 月 29 日召开的 2006 年度股东大会审议通过，公司以 2006 年末总股本 48,000 万股为基数，用资本公积金按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，转增后公司总股本变更为 96,000 万股。

(2) 因股权分置改革承诺，非流通股股东三一集团有限公司持有的有限售条件股份中的 96,000,000 股已满 24 个月限售期，于 2007 年 6 月 25 日上市流通。

(3) 2007 年 5 月 22 日公司非公开发行股票申请经中国证监会发行审核委员会 2007 年第 52 次工作会议审核通过，并于 2007 年 7 月 11 日获得中国证监会《关于核准三一重工股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]169 号)核准。公司于 2007 年 7 月 23 日以非公开发行股票的方式向 10 家特定投资者发行了 3200 万股人民币普通股（A 股），本次发行的股份限售期为 12 个月。

## 2、限售股份变动情况表

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
三一集团有限公司	307,063,094	96,000,000	307,063,094	518,126,188	股改	2008.6.17
上投摩根中国优势证券投资基金	0	0	1,500,000	1,500,000	定向增发	2008.8.18
上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	0	0	2,000,000	2,000,000	定向增发	2008.8.18
上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	0	0	1,000,000	1,000,000	定向增发	2008.8.18
上投摩根内需动力股票型证券投资基金	0	0	3,500,000	3,500,000	定向增发	2008.8.18
中海能源策略混合型证券投资基金	0	0	3,000,000	3,000,000	定向增发	2008.8.18
中海分红增利混合型开放式证券投资基金	0	0	2,000,000	2,000,000	定向增发	2008.8.18
同盛证券投资基金	0	0	1,000,000	1,000,000	定向增发	2008.8.18

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
同益证券投资基金	0	0	1,000,000	1,000,000	定向增发	2008.8.18
光大阳光集合资产管理计划	0	0	3,000,000	3,000,000	定向增发	2008.8.18
无锡亿利大机械有限公司	0	0	1,000,000	1,000,000	定向增发	2008.8.18
新华人寿保险股份有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	定向增发	2008.8.18
中信证券股份有限公司	0	0	4,000,000	4,000,000	定向增发	2008.8.18
红塔证券股份有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	定向增发	2008.8.18
中融国际信托投资有限公司	0	0	3,000,000	3,000,000	定向增发	2008.8.18
JF 中国先驱 A 股基金	0	0	2,000,000	2,000,000	定向增发	2008.8.18
赵想章	0	0	44,200	44,200	高管持股	每年出售比例不超过 25%
合计	307,063,094	96,000,000	339,107,294	550,170,388	—	—

### 3、证券发行与上市情况

#### (1) 前三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(元)	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(A股)	2007.7.23	33	32,000,000	2007.8.17	32,000,000	/
10年期公司债券	2007.7.4	100	5,000,000	/	/	/

① 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]169号文核准,2007年7月23日,公司以非公开发行股票的方式向10家特定投资者发行了3200万股人民币普通股(A股),发行价格为33.00元/股,募集资金105,600万元,扣除2,476万

元发行费用，募集资金净额为 103,124 万元。

② 经国家发展和改革委员会发改财金[2007] 1421 号文《国家发展和改革委员会关于同意三一重工股份有限公司发行 2007 年公司债券的批复》，公司于 2007 年 7 月 12 日发行公司债券 5 亿元，期限 10 年、年利率为 5.20%。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

经公司 2007 年 3 月 29 日召开的 2006 年度股东大会审议通过，公司以 2006 年末总股本 48,000 万股为基数，用资本公积金按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，转增后公司总股本由 48,000 万股变更为 96,000 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]169 号文核准，2007 年 7 月 23 日，公司以非公开发行股票的方式向 10 家特定投资者发行了 3,200 万股人民币普通股（A 股）。非公开发行后，公司总股本由 96,000 万股变更为 99,200 万股。

(3) 现存的内部职工股情况

本公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		81,823 户				
<b>前十名股东持股情况</b>						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
三一集团有限公司	境内非国有法人	61.29	608,002,174	+289,561,531	518,126,188	无
博时新兴成长股票型	其他	1.51	15,021,675	+15,021,675	0	未知
上投摩根中国优势证券投资基金	其他	1.22	12,074,612	+150,848	1,500,000	未知
上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	其他	1.21	12,051,535	+7,982,451	2,000,000	未知
博时精选股票证券投资基金	其他	1.13	11,162,903	+11,162,903	0	未知
广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.00	9,918,179	+9,918,179	0	未知
鹏华中国 50 开放式证券投资基金	其他	0.66	6,593,477	+6,593,477	0	未知
JF 中国先驱 A 股基金	其他	0.65	6,440,000	-619,499	2,000,000	未知
DB AG	其他	0.58	5,742,390	+5,742,390	0	未知
广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	0.57	5,651,559	+5,651,559	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
三一集团有限公司	89,875,986	人民币普通股
博时新兴成长股票型证券投资基金	15,021,675	人民币普通股
博时精选股票证券投资基金	11,162,903	人民币普通股
上投摩根中国优势证券投资基金	10,574,612	人民币普通股
上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	10,051,535	人民币普通股
广发聚丰股票型证券投资基金	9,918,179	人民币普通股
鹏华中国 50 开放式证券投资基金	6,593,477	人民币普通股
DB AG	5,742,390	人民币普通股
广发大盘成长混合型证券投资基金	5,651,559	人民币普通股
广发稳健增长证券投资基金	5,025,935	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	博时新兴、博时精选同属于博时基金管理有限公司管理，存在关联关系，属于一致行动人；上投摩根中国优势、上投摩根成长先锋同属于上投摩根基金管理有限公司管理，存在关联关系，属于一致行动人；广发聚丰、广发大盘与广发稳健同属于广发基金管理有限公司管理，存在关联关系，属于一致行动人。其他股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

### 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	三一集团有限公司	518,126,188	2008.6.17	518,126,188	依照股改承诺
2	中信证券股份有限公司	4,000,000	2008.8.18	4,000,000	定向增发锁定一年
3	上投摩根内需动力股票型证券投资基金	3,500,000	2008.8.18	3,500,000	定向增发锁定一年

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	
4	中海能源策略混合型证券投资基金	3,000,000	2008.8.18	3,000,000	定向增发锁定一年
5	光大阳光集合资产管理计划	3,000,000	2008.8.18	3,000,000	定向增发锁定一年
6	中融国际信托投资有限公司	3,000,000	2008.8.18	3,000,000	定向增发锁定一年
7	上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	2,000,000	2008.8.18	2,000,000	定向增发锁定一年
8	新华人寿保险股份有限公司	2,000,000	2008.8.18	2,000,000	定向增发锁定一年
9	红塔证券股份有限公司	2,000,000	2008.8.18	2,000,000	定向增发锁定一年
10	JF 中国先驱 A 股基金	2,000,000	2008.8.18	2,000,000	定向增发锁定一年

## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 法人控股股东情况

控股股东名称：三一集团有限公司

法人代表：易小刚

注册资本：32,288 万元

成立日期：2000 年 10 月 18 日

经营范围：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。

### (2) 实际控制人情况

实际控制人姓名：梁稳根

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：管理

最近五年内职务：三一重工股份有限公司董事长

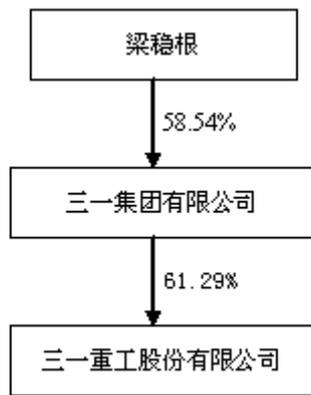
三一集团有限公司持有本公司 61.29% 的股权，为本公司绝对控股股东；梁稳根先生持有三一集团有限公司 58.54% 的股权，从而梁稳根先生间接持有本公司

35.88%的股权，为本公司实际控制人。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:万股

姓名	职务	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	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
梁稳根	董事长	男	51	2000.12	2010.3	0	0				无	63					否
唐修国	董事	男	44	2000.12	2010.3	0	0				无	/					是
向文波	副董事长、总裁	男	45	2000.12	2010.3	0	0				无	55					否
易小刚	董事、执行总裁	男	44	2000.12	2010.3	0	0				无	47					否
黄建龙	董事	男	44	2000.12	2010.3	0	0				无	56					否
吴晓球	独立董事	男	48	2007.3	2010.3	0	0				无	5					否
王善平	独立董事	男	44	2007.3	2010.3	0	0				无	5					否
李效伟	独立董事	男	57	2004.1	2010.3	0	0				无	5					否
翟宪	监事	男	37	2004.6	2010.3	0	0				无	29					否

姓名	职务	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	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
姚川大	监 事	男	54	2000.12	2010.3	0	0				无	3					是
李道成	监 事	男	41	2004.1	2010.3	0	0				无	13					否
周福贵	副总裁	男	46	2004.8	2010.3	0	0				无	46					否
赵想章	董事会秘书	男	42	2001.11	2010.3	0	4.42			4.42	二级市场买入	30					否
段大为	财 务 监 总	男	35	2004.6	2010.3	0	0				无	33					否
郭春明	副 总 经 理	男	39	2003.9	2010.3	0	0				无	81					否
向儒安	副 总 经 理	男	35	2007.3	2010.3	0	0				无	34.56					否
周万春	副 总 经 理	男	40	2007.3	2010.3	0	0				无	53					否
张树芳	副 总 经 理	男	39	2007.3	2010.3	0	0				无	71.33					否
彭光裕	副 总 经 理	男	38	2007.3	2010.3	0	0				无	52					否
合计	/	/	/	/	/		4.42	/		4.42	/	681.89			/	/	/

## 董事、监事、高级管理人员主要工作经历

姓名	主要工作经历
梁稳根	高级工程师，现任本公司董事长。曾在兵器工业部洪源机械厂任技术员、体改办副主任。1989年创建湖南省三一集团有限公司,长期担任董事长兼总经理。先后授予“全国劳动模范”、“全国优秀民营企业家”、“优秀中国特色社会主义事业建设者”、“全国杰出青年企业家”等称号,曾获“全国五一劳动奖章”、“全国科技实业家创业奖银奖”,并被评为“CCTV2005中国经济年度人物”。担任的社会职务有:中共十七大代表,第八、九、十届全国人大代表,全国工商联执委,湖南工商联副会长,湖南大学工商管理学院客座教授等。
唐修国	高级工程师,现任本公司董事。本公司创始人之一,曾任三一集团材料工业有限公司总经理、三一重工业集团有限公司常务副总经理,三一集团有限公司总裁。
向文波	高级工程师,现任本公司董事、副董事长、总裁、党委书记。曾担任涟源市阀门厂厂长、党委书记。1991年进入湖南省三一集团有限公司,先后主管生产、营销业务,历任三一集团副总裁、常务董事、常务副总经理兼营销公司总经理、三一重工总经理等。担任的社会职务有:湖南省工商联副主席、中国工程机械工业协会副会长、国务院中外企业集团发展研究中心第一届理事会理事、湖南省世界贸易组织研究会理事。
易小刚	教授级高工,中国工程机械学会副会长。现任本公司董事,执行总裁。1985年至1995年在机械部北京机械工业自动化研究所工作,曾获国家科技进步二等奖一次、机械工业部二等奖二次;1996年加盟三一重工业集团有限公司,历任副总经理、研究院院长、本公司常务副总经理。1998年成为享受政府特殊津贴专家;1998、1999年获“长沙市有突出贡献的中青年专家”和“专业技术带头人”称号;2001年被评为湖南省“优秀中青年专家”,并获湖南省青年科技奖,2005年被评为湖南省首批新世纪121人才工程专家,获“湖南省科学技术进步一等奖”;2006年被评为国家科学技术奖评审专家,获湖南光召科技奖、长沙创新人物奖,并当选为“新世纪百千万人才工程”国家级人选;2007年当选为湖南省劳动模范、获长沙市杰出贡献奖。
黄建龙	高级工程师,现任本公司董事,兼三一国际营销公司总经理。1983年至1991年在湖南铁合金厂工作,任助理工程师、工程师;1992年进入湖南省三一集团有限公司,历任该公司机械分厂副厂长、超硬材料分厂厂长、三一重工业集团有限公司计财部部长、三一重工股份有限公司总经理助理、副总经理、总经理、三一国际营销总公司中东分公司总经理。

姓名	主要工作经历
吴晓球	<p>公司独立董事。现任中国人民大学校长助理，金融与证券研究所所长，金融学科长江学者特聘教授，研究生院常务副院长，学位委员会委员、秘书长。历任中国人民大学研究生院副院长，财政金融学院副院长，经济研究所宏观室主任。主要学术兼职：中国金融学会常务理事、学术委员会委员；中国城市金融学会常务理事、学术委员会委员；中国农村金融学会常务理事、学术委员会委员；中国投资协会理事、投资咨询委员会常务理事；国家开发银行专家委员会委员；北京市人民政府金融顾问；南开大学兼职教授；江西财经大学兼职教授；深圳证券交易所博士后指导教师；中国工商银行博士后指导教师。</p>
王善平	<p>公司独立董事。现任湖南大学会计学院院长，会计学教授，博士生导师，湖南大学会计学科学术带头人，政协湖南省委第九届委员（2003—2007）、第十届常委（2007至今），民建湖南省常委，湖南省会计系列高级专业技术职务任职资格评审委员会委员，湖南省注册会计师协会技术监督委员会委员，湖南省金融会计学会副会长，中国会计学会会计教育分会常务理事，中国会计学会财务成本分会常务理事，湖南省会计学会理事。2006年入选新世纪百千万人才工程国家级人选第一、二层次，2005年入选湖南省新世纪121人才工程。</p>
李效伟	<p>公司独立董事。1975年至1992年，在湖南省冶金厅(总公司\集团公司)工作，历任办公室干事、办公室副主任、办公室主任；1992年至1993年，任湖南省冶金企业集团公司总经理助理；1993年至1995年，任涟源钢铁股份有限公司副董事长；1995年至1998年，任湖南省冶金企业集团公司党组成员、副总经理；1998年至1999年，任湖南华菱钢铁集团有限责任公司党组成员、总经理；1999年至今，任湖南华菱钢铁集团有限责任公司党组书记、董事长，湖南华菱管线股份有限公司董事长。</p>
翟宪	<p>现任公司监事会召集人。1997年进入三一重工,曾任企划部部长、西北分公司经理、总经理助理兼营销公司副总经理。</p>
姚川大	<p>经济师，现任本公司监事。历任无锡洛社新民机械厂厂长、无锡县液压油缸厂厂长；1994年至今任无锡亿利大机械有限公司董事长兼总经理；1998年、1999年被无锡市授予优秀企业家、优秀总经理称号。</p>
李道成	<p>本公司监事。现任公司保卫部部长。历任人力资源部部长助理、行政本部部长助理。</p>
周福贵	<p>硕士研究生，高级工程师，现任公司副总裁，兼任三一美国有限公司总经理。历任三一集团材料工业有限公司总经理、三一通讯技术有限公司总经理、三一重工营销总公司总经理。</p>

姓名	主要工作经历
赵想章	工商管理硕士,高级会计师,机械工业会计学会理事、湖南省总会计师协会常务理事。现任公司董事会秘书。曾任中汽长电股份有限公司董事、副总经理兼总会计师;2000年加入公司,曾任副总经理、财务总监。担任的社会职务有:湖南省青联副主席。
段大为	现任公司财务总监。2000年担任吉林省电子集团公司财务部部长;2003年加入公司,先后任董事长助理、监事会召集人。
郭春明	现任公司副总经理。1997年5月加盟三一,先后担任公司计划财务部副部长、销售部副部长、总经理办公室主任、总经理助理兼营销公司常务副总经理、营销公司总经理等职务。
向儒安	现任公司副总经理。历任泵送营销公司副总经理、公司总裁助理、泵送广东营销分公司总经理。
周万春	现任公司副总经理,兼泵送事业部副总经理和泵送营销公司总经理。1991年加盟三一,先后从事过生产、行政、法律、营销工作。
张树芳	现任公司副总经理,兼中兴公司总经理。1992年入司,历任三一集团新材料公司触媒厂厂长、三一集团材料公司总经理助理、三一集团材料公司总经理、中兴公司总经理、中源公司总经理。
彭光裕	现任副总经理,兼泵送事业部副总经理。历任公司总裁助理,全面负责泵送公司的研发,生产,质保工作。

## (二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
梁稳根	三一集团有限公司	董事	否
唐修国	三一集团有限公司	董事、总裁	是
向文波	三一集团有限公司	董事	否
易小刚	三一集团有限公司	法人代表	否
周福贵	三一集团有限公司	董事	否
赵想章	三一集团有限公司	董事	否
姚川大	无锡亿利大机械有限公司	董事长兼总经理	是

### 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
唐修国	三一重机有限公司	法人代表(董事长)	否
易小刚	三一汽车制造有限公司	法人代表(董事长)	否
吴晓球	中国人民大学	校长助理、 金融与证券研究所所长	是
	重庆华立药业股份有限公司	独立董事	是
	北京银行股份有限公司	独立董事	是
	海通证券股份有限公司	独立董事	是
王善平	湖南大学	会计学院院长	是
	岳阳纸业股份有限公司	独立董事	是
	湘潭电机股份有限公司	独立董事	是
李效伟	湖南华菱钢铁集团有限责任公司	党组书记、董事长	否
	湖南华菱管线股份有限公司	董 事 长	是
	湘财证券有限责任公司	副董事长	否

### (三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司董事、监事、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的。

公司3名独立董事津贴为每人每年5万元,独立董事出席公司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。公司监事姚川大、李道成在公司领取监事津贴每人每年3万元。公司董事唐修国不在公司领取报酬。

### (四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
谢志华	独立董事	独立董事连任时间不得超过六年
钟 掘	独立董事	独立董事连任时间不得超过六年
吴 澄	独立董事	独立董事连任时间不得超过六年

(1) 经 2007 年 3 月 29 日召开的 2006 年年度股东大会审议通过，梁稳根、唐修国、向文波、易小刚、黄建龙、李效伟、吴晓球、王善平当选为公司第三届董事会董事，其中李效伟、吴晓球、王善平为公司独立董事。

(2) 经 2007 年 3 月 29 日召开的 2006 年年度股东大会审议通过，翟宪、姚川大当选为公司第三届监事会监事。经公司职工代表大会选举，李道成当选为职工代表出任的监事。

(3) 经 2007 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第一次会议审议通过，选举梁稳根担任公司董事长、总裁，向文波担任公司副董事长、执行总裁，易小刚担任公司执行总裁，周福贵担任公司副总裁，赵想章担任公司董事会秘书，段大为担任公司财务总监，郭春明、向儒安、周万春、张树芳、彭光裕担任公司副总经理。

(4) 经 2007 年 12 月 27 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过，同意梁稳根辞去公司总裁职务，聘任向文波担任公司总裁职务。

#### (五)公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 9,231 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。员工的结构如下：

##### 1、专业构成情况

专业类别	人 数
生产人员	4,663
销售人员	1,662
技术人员	646
财务人员	258
管理人员	920
行政人员	349
其他人员	733

##### 2、教育程度情况

教育类别	人 数
博士	5
硕士	328
本科	1,825
大专	2,257
中专及以下	4,816

## 第五节 公司治理结构

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上海证券交易所上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构和内部控制制度，制定了较为完善的股东会、董事会、监事会议事规则，规范公司运作，提高公司管理水平。报告期内，公司认真落实证监会关于加强上市公司专项治理的要求，修订了《公司章程》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，制定了《独立董事工作制度》、《董事会专业委员会工作制度》。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照中国证监会新发布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的通知和《股东大会议事规则》要求，进一步规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保公司所有股东特别是中小股东充分行使自己的权利。

#### 2、关于控股股东与上市公司关系

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东实现了人员、资产、财务分开，机构和业务独立，各自独立核算、承担责任和风险；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司董事长和控股股东董事长分设；公司高级管理人员均在本公司领取报酬。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》的规定选举产生董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，独立董事人数占董事会人数的 1/3 以上；公司董事会建立了《董事会议事规则》，公司各董事熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，正确行使权利。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事的人数和人员结构符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行

自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

#### **5、关于绩效评价与激励约束机制**

公司对高管人员制定了绩效评价和激励约束机制政策，成立了董事会薪酬和考核委员会，积极着手寻找更有效的办法和途径，来进一步完善董事、经理和其他高管人员的绩效评价标准和激励约束机制；经理人员的聘任公开、公平、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

#### **6、关于相关利益者**

公司充分尊重和维护银行及其它债权人、员工、客户、供应商等利益相关者的合法权益，共同推进公司持续、健康地发展。

#### **7、关于信息披露与透明度**

公司制定了《信息披露管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息，确保“公平、公正、公开”三公原则。

#### **8、公司治理专项活动情况**

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）、《关于切实做好湖南上市公司治理专项活动的通知》（湘证监公司字[2007]05号）精神，公司于2007年5月份启动了公司治理专项活动，成立了以董事长为第一责任人的公司治理专项小组，全面推进公司治理专项活动。2007年8月27-29日中国证监会湖南监管局对公司治理状况进行了现场检查，并于2007年9月27日向公司下发了湘证监公司字[2007]85号《关于要求三一重工股份有限公司限期整改的通知》。公司董事会组织公司董事、高管人员及相关部门人员对检查发现的问题进行了认真分析和研究，根据整改通知的要求，制定了切实可行的整改措施（详见2007年11月6日中国证券报《三一重工股份有限公司关于专项治理的整改报告》）。通过此次公司治理专项活动，进一步促进了公司规范运作。

### **(二)独立董事履行职责情况**

#### **1、独立董事参加董事会的出席情况**

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	通讯表决(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
吴晓球	9	0	7	2	0	
王善平	9	2	7	0	0	
李效伟	11	3	8	0	0	

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内公司独立董事能够认真履行职责，对公司项目投资、财务报告、关联交易等问题都发表了专业性意见，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，使公司决策更加合理、科学。本年度中公司独立董事对公司董事会各项议案及公司其他有关事项没有提出异议。

### (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面完成独立于控股股东，具有独立完整的业务及面向市场自主运营的能力。三一集团有限公司作为公司控股股东，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：公司生产经营从原材料采购、产品制造到销售的全过程是独立的。

2、资产方面：公司产权明晰，拥有独立的生产系统和配套设施，拥有独立的采购系统和销售系统，拥有土地使用权、商标、非专利技术等无形资产。

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，且都在本公司领取报酬，没有在控股股东单位担任职务。

4、机构方面：公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会、总经理独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司建立健全了决策制度和内部控制制度，实现有效运作。公司具有独立的生产经营和办公机构，所有职能部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任

何单位或个人的干预，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务方面：本公司独立核算，设有独立的财务部门和专职财务人员，财务负责人、财务人员均与控股股东分设，建立健全了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度。公司拥有自己独立的银行帐号，独立办理纳税登记，照章纳税；独立作出财务决策，独立对外签订合同，不存在控股股东干预公司资金使用的现象。公司还设置了审计部，专门负责公司财务及内部运作的审计工作。

#### **(四) 高级管理人员的考评及激励情况**

公司董事会已建立了从年度到中长期、从高管到员工的绩效管理体系，形成了立体化的激励约束机制。董事会根据考核期内经营计划分解考核指标，分别与高管人员签订《业绩合同》，合同包括经济指标及管理优化指标，期末根据合同确定的考核指标及实际完成情况进行绩效评估，评估结果与相关人员的薪酬及职位晋升挂钩。绩效管理机制对各级人员起到了较大的激励作用，也对内部管理的提升与优化起到了直接的推动作用，引导了经营层在经营理念、经营行为方面的转变。绩效管理体系的推行在有力保障目标落实的同时，也提高了员工积极性，高管及骨干人员流失率大大降低，有利于公司核心竞争力的培养与保持。

#### **(五) 公司内部控制制度的建立健全情况**

董事会对公司内部控制的自我评估报告

公司长期以来致力于企业内部控制制度的建设，主要依据上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、财政部《内部会计控制规范—基本规范（试行）》、《COSO—企业风险管理》中对内部控制的要求以及《公司法》、《证券法》等相关法律法规和规章制度的规定，结合公司的实际情况，制定了一整套相对完善的内部控制制度，并在实际工作中就公司内部控制现状进行了全面的专项评估与检查，形成了科学合理的检查和监督机制。经实践证明，公司已经形成了一整套完整、合理、有效的内部控制制度体系。这一体系，制度间协调性良好，能够满足公司目前发展阶段的管理需求。董事会现对 2007年度公司内部控制情况做出如下自评：

##### **1、2007 年度内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况**

公司管理层高度重视内部控制制度建设工作，成立了专门的内部控制工作小

组，制定了 2007 年度内部控制体系建设工作计划及方案，组建了修订小组与评审小组具体负责内控流程的分析、评审、修改、宣贯等工作；组建了内控流程执行检查小组，运用内部控制审计的方法对流程执行情况进行检查。并聘请了著名的管理咨询公司对整个内控流程进行了全面的评估改进，经过近一年时间的努力，完成了全部关键内部控制制度及流程的评审、修改、发布工作。构建了由销售与收款业务循环、采购与库存业务循环、生产制造业务循环、资金管理业务循环、财务管理业务循环、信息系统管理业务循环、人力资源管理业务循环、综合管理业务循环等八大部份十八个模块组成的内控体系。从而使内控体系更加科学、完整、严密、可靠。

## 2、公司内部控制制度的建立、健全情况

公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并且在经营管理中得到有效执行，能够较好地发挥作用。公司全面加强了企业电子信息平台的建设，通过使用SAP系统及集成OA办公系统等，将生产财务信息一体化，提高了工作效率，加强了内控信息的及时性和准确性。

### (1)公司治理控制制度

公司按照建立现代企业制度的要求，建立了较为完善的公司治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。为保证“三会”及专门委员会的规范运作，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会提名委员会会议事规则》《董事会专业委员会工作制度》等相关制度，明确了公司“三会”及专门委员会的职责权限，保证了公司经营、管理工作的顺利进行。公司董事、监事及各专门委员会委员构成和人数符合法律、法规的要求，“三会”及专门委员会运作规范，召集、召开程序符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关议事规则的规定。

为完善公司治理结构，促进公司规范运作，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》的有关规定，公司制定了《独立董事工作制度》，选聘了独立董事，独立董事具备与其行使职权相适应的任职资格、独立性和工作经验，在董事会和各专门委员会的运作中发挥了重要作用。

### (2)经营管理控制制度

为规范公司管理，公司制定了相应的内部控制制度及流程，对各主要业务环节进行了明确的规定，并得到了有效执行，各环节未存在明显漏洞。

①采购与库存业务环节：公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。制定了《采购流程管理规定》、《采购付款、报账管理流程》、《物资入库及出库管理制度》、《仓储管理制度》等制度，对采购计划、商务管理、采购订单管理、应付账款及付款管理、供应商退货索赔管理、库存收发货管理、库存盘点、物资出门管理等主要业务环节进行了明确规定。

②销售与收款业务环节：制定了《销售合同管理规定》、《销售发运及成品库存管理规定》、《在外货款管理制度》等制度，对销售计划、销售价格管理、销售谈判和合同管理、销售订单管理、销售发货、销售开票、应收账款与收款、售后理赔管理等主要业务环节进行了明确规定。并在售后服务管理业务方面制定了《服务订单管理制度》、《客户服务指令管理制度》、《服务分公司月度绩效考核管理规定》等制度，规范了公司服务的标准，有效地提升了公司的服务水平。

③生产制造业务环节：制定了《生产计划管理》、《生产调度管理制度》、《质量管理制度》、《低值易耗品管理制度》等制度，对生产计划管理、生产作业管理、生产成本核算、生产质量管理、研发管理等环节进行了明确的规定。

④基建及资产管理环节：制定了《基建工程管理制度》、《基建项目工程造价管理规定》、《固定资产管理制度》、《无形资产管理制度》等制度，对公司基建项目的立项、审批、建设，固定资产的购置、安装、管理、处置，无形资产的管理等环节进行了明确的规定。

⑤国际子公司管理环节：制定了《海外公司风险管理规定》、《国际销售合同评审与执行管理制度》、《护照、港澳通行证签证/签注管理规定》等制度，对国际子公司资金使用、销售、货款、库存、售后、签证等管理环节进行了明确的规定。

### (3)财务管理控制方面

①公司设立了独立的财务会计部门，负责公司财务会计核算工作。根据《会计法》、《企业会计准则》等有关规定，公司在原有核算体系的基础上，聘请国际知名事务所作为咨询顾问，经过近一年的努力，建立健全了会计核算体系并完善了财务管理制度，为财务会计部门进行独立的财务核算提供了依据。

②资金管理业务循环上，制定了《资金收支计划申报、审批流程》、《货币资

金管理规定》、《投资、筹资业务管理流程》等制度，规范了资金的使用、审批投资、筹资等管理业务。

③公司对会计基础工作管理、出纳业务管理、税收业务管理、费用报账管理、财务信息化等方面制定了相应的规范性文件，详细地规范了以上业务的操作流程。

④公司制定了详细的《三一重工授权审批管理制度》，进一步明确了逐级审批流程及各级审批权限，严格贯彻授权、签章等内部控制制度，检验了相关制度各环节控制的有效性，有效控制和防范了财务风险，财务信息能够真实、客观地反映公司财务状况和经营成果。

#### (4)其他综合管理环节

##### ①信息披露控制

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了规范、充分、透明的信息披露制度，制定了《信息披露管理办法》，信息披露的相关程序符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规及规章的要求。同时，建立了严格信息保密制度和文档管理制度，强化信息披露相关知悉者的保密意识和保密责任。董事会认为，公司对信息披露内部控制的重视程度较高，信息披露程序严格、得当，信息披露内容合法、合规，不存在应披露而未披露的信息。报告期内，公司未发生违规信息披露行为。

##### ②人力资源管理制度

公司制定了《签订劳动合同管理制度》、《干部任免管理制度》、《招聘管理制度》等，建立和实施了较科学的招聘录用、劳动合同、员工培训、业绩考核、工资福利等管理办法。

公司制定了合理的绩效评价体系，公司董事会对高管人员建立了年度绩效考核及激励约束机制，在高管层推行了目标管理、平衡计分卡、KPI关键绩效指标考核等。年初公司董事会根据全年经营计划分解考核指标，分别与高管人员签订了《业绩合同》，年底根据合同确定的考核指标、实际指标完成情况进行年终绩效评估，根据绩效评估确定个人年薪。

同时开展内部竞聘，员工送读活动，实现了员工多通道职业发展。通过多方面的努力，为公司实现“造就一流人才”的目标奠定了制度基础。

##### ③行政管理制度

公司制定了《公务车车辆管理规定》、《食堂管理制度》、《安全保卫管理制度》

等具体制度与规范，对公司日常运转中的各环节进行规范。具有较好的执行力及执行效果，能够较好满足公司的经营管理需要。

### **3、内部控制检查和监督情况**

为了加强公司内部控制，进一步促进公司规范运作和健康发展，公司建立了多层次、全方位的内部控制检查和监督体系，设立了独立的内部稽核部门，独立承担了公司内部的审计监察工作。

为现实对公司财务核算和各项经营活动的有效监督，审计部门建立了较全面的内部审计框架体系，制定了《财务审计管理制度》。实践证明，现有审计体系能较好地满足公司的经营管理需要。

为了加强内部控制流程的执行力度，公司成立了联合内部控制检查小组，并制定了详细的检查方法及制度，负责长期检查并监督公司内控制度建设及执行情况。内部控制检查小组这种部门联合检查的工作模式，加大了公司内控检查工作的力度，拓宽了公司内控检查的工作视野，保障了对公司内控工作的持续监督。

### **4、加强公司内部控制的建议**

公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司经营管理实际情况的需要，保证了公司各项经营管理活动的健康运行。由于内部控制是一项长期而艰巨的工作，需要各个部门共同努力，遵循“设计——执行——评价——改进——再设计”这样一个循环，在不断优化调整中，逐步建立一套适合三一特色的健全、科学、合理的内部控制体系，公司需在以下几方面继续加强：

(1)加强对业务部门进行多层次、多渠道、多形式自上而下的宣传培训，使内控理念深入人心。各级管理人员必须建立“按流程办事、按权限审批”的意识，对待内控工作的态度应由“要我内控”转变为“我要内控”。将内控理念融入企业文化。

(2)进一步加强对业务流程内控制度的执行力度，突出抓好关键问题和关键环节的检查控制。制定详细的内控流程检查计划，根据检查结果，进行奖罚；针对检查结果，组织业务部门分析关键控制点和控制措施，充分讨论，群策群力，不断优化流程和制度。

### **5、公司内部控制制度的自我评估**

公司董事会认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能

够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。随着公司业务的发展和公司规模扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，持续推进、不断深化内部控制工作，以保证企业发展规划和经营目标的实现，保证企业健康发展。

## **第六节 股东大会情况简介**

### **一、年度股东大会情况**

1、公司于2007年3月29日召开了2006年度股东大会。决议公告刊登在2007年3月30日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

### **二、临时股东大会情况**

#### **1、第1次临时股东大会情况**

公司于2007年4月21日召开了2007年第一次临时股东大会。决议公告刊登在2007年4月24日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

#### **2、第2次临时股东大会情况**

公司于2007年9月15日召开了2007年第二次临时股东大会。决议公告刊登在2007年9月18日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## **第七节 董事会报告**

### **一、管理层讨论与分析**

#### **1、报告期公司总体经营情况**

2007年是“十一五”发展规划的第二年，受国内、国际市场需求的拉动，中国工程机械市场增速超过历史最好时期，再创新高。公司紧紧抓住良好的发展机遇，坚定不移地贯彻执行董事会的战略规划，在全体员工的共同努力下，超额

完成了年度经营目标，继续保持混凝土机械市场领跑者地位。海外业务迅猛增长，产品链进一步延伸，极大地拓展了公司发展空间，企业竞争力和行业领导地位进一步巩固和提升。

2007年，公司实现营业收入91.45亿元，较去年同期增长75.52%；实现净利润19.06亿元（其中归属于母公司股东的净利润为16亿元），较去年同期增长157.12%。实现每股收益1.65元。截止2007年12月31日，公司总资产为111.79亿元，净资产为50.47亿元，净资产收益率为33.95%。

## 2、报告期公司主要工作和成绩

(1) 经营计划超额完成，实现规模、效益快速增长。

全年实现营业收入91.45亿元，同比增长75.52%，其中混凝土机械实现收入54亿元，同比增长66.91%，超额完成经营计划，实现规模、效益快速增长。混凝土机械、桩工机械、履带起重机械继续保持了市场占有率第一的品牌地位，混凝土搅拌站、多功能摊铺机等产品成为强有力市场进攻者。

(2) 完成定向增发工作，收购集团优质资产。

2007年7月23日，公司以定向增发方式向10家机构投资者发行了3200万股A股，发行价格为33元/股，募集资金105,600万元。公司利用定向增发募集资金收购了集团旗下优质资产北京三一重机有限公司100%股权，桩工机械业务的注入，大幅提升了公司整体竞争力，2007年北京三一重机有限公司实现净利润1.42亿元，成为公司未来新的利润增长点，根据新会计准则，归属于母公司股东的收益只能计入8—12月实现的净利润7016万元。

(3) 海外业务迅猛增长。

2007年公司全年实现出口16.58亿元，同比增长190.36%。

(4) 品牌大幅提升。

全球高度第一的66米泵车、亚洲起吊重量第一的900吨履带起重机、中国首创和全球首次批量生产的沥青砂浆车等一批标志性产品研制成功，超高压拖泵在上海环球金融中心创造垂直泵送492米的新纪录等一批重大新闻报道大幅提升了公司品牌形象。

(5) 研发能力大幅提升。

2007年开发的全新产品有水泥砂浆车、入岩钻机、反循环钻机、潜孔钻机、水平旋喷钻机等。新开发了泵车臂架减振技术、泵车防倾翻技术、泵车X型支腿

结构、节能技术四项核心技术；三一自主研发的高技术含量的 SYMC 控制器、GPS 终端、力矩限制器等已经批量使用；PDM/CAX 等信息化技术为公司提供了先进的设计开发平台，实现了数据流程的集中管控，研发能力得到大幅提升。

(6) 服务能力进一步提升。

2007 年公司新增服务办事处、配件仓库、大修厂 189 个，新增服务车辆 96 台，进一步提升了服务硬件水平。通过广泛应用现代信息技术，建设 ECC 企业控制中心，开发和完善 CSM、GCP、IEM 等服务管理系统，建立全球配件查询系统，彻底改变了传统的服务模式，获得了客户高度认同。2007 年公司已全面部署 6S 店建设，近 20 家 6S 店将于 08 年下半年陆续投入使用，这将为工程机械销售服务建立新的标准，形成新的模式。

(7) 国内产业布局逐步成型，启动海外基地建设。

(8) 资金结构进一步优化。

针对人民币对美元升值及人民币不断加息趋势，公司采取针对性措施进一步优化资金结构，降低财务费用和实现汇兑收益。

(9) 实现 ERP 全面上线。

国内 13 个 ERP 与 8 个 PDM 项目全部准时上线，事业部 MRP 计划准确率达 90% 以上，在制品周转率提高 50% 以上；研发数据实现集中管控、安全共享。

(10) 大力加强人员引进与培训，全面贯彻“帮助员工成功”理念。

### **3、公司主要优势和面临的困难**

公司目前主要优势体现在：①核心领导团队和优秀企业文化优势，公司拥有一支极具企业家精神和强烈使命感的坚强领导核心团队，建立了先进的文化理念和价值观体系，具有很强的凝聚力和影响力。②体制优势，民营企业所具有的强烈的市场意识及高效率。③服务能力优势，在国内树立了一流的服务品牌和最健全的服务网络与管理体系，形成了国内领先的服务核心竞争能力。④研发能力优势，公司拥有国内优秀的研发队伍和研发管理与激励体系，产品研发能力处于国内领先地位。⑤品牌优势，公司品牌具有较高的知名度和美誉度。⑥直销管理能力优势，公司拥有非常成熟的直销管理体系和营销队伍，直销能力国内首屈一指。

公司目前主要困难体现在：①国际化管理经验、国际化人才欠缺，国际服务、配件体系建设也处于起步期，无法全面满足国际化的迅速深入。②供应链整合力度不够。③人力资源培训不足，不能完全满足公司发展需要。

## 二、公司主营业务及其经营状况

公司属工程机械行业，主营业务为工程机械产品及配件的开发、生产和销售。主要从事混凝土机械、路面机械、起重机械、桩工机械的制造和销售。

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业						
工程机械	8,355,828,405.16	5,272,471,697.33	36.90%	73.39%	74.23%	-0.30%
产品						
混凝土机械	5,399,505,968.39	3,154,759,739.25	41.57%	66.91%	64.87%	0.73%
其他工程机械及配件	2,956,322,436.77	2,117,711,985.08	28.37%	86.62%	90.34%	-1.40%
合计	8,355,828,405.16	5,272,471,697.33	36.90%	73.39%	74.23%	-0.30%

### 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国际	1,658,194,683.01	190.36%
国内	6,697,633,722.15	57.67%
合计	8,355,828,405.16	73.39%

### 3、主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	1,545,972,213.22	占采购总额比重	24.87%
前五名销售客户销售金额合计	318,465,362.84	占销售总额比重	3.81%

#### 4、报告期内公司资产及财务数据发生重大变化的说明

##### (1) 报告期公司资产构成分析

单位：元 币种：人民币

项 目	本报告期		上一报告期		比上一年 增减	变动原因
	金 额	占总资产 比例(%)	金 额	占总资产 比例(%)		
应收账款	2,066,503,739.26	18.49%	801,597,074.15	12.70%	157.80%	分期收款销售 一次性确认收 入，相应应收 款项增加
存 货	2,342,896,833.88	20.96%	1,591,644,646.72	25.21%	47.20%	采购备货增加
长 期 股 权 投 资	169,409,629.95	1.52%	47,427,208.91	0.75%	257.20%	本期对岳阳商 业银行投资
固定资产	1,650,545,867.33	14.76%	1,376,168,976.19	21.80%	19.94%	设备厂房及设 备增加
在建工程	459,612,544.96	4.11%	116,876,446.65	1.85%	293.25%	购买待安装设 备及各产业园 建设投入

(2) 报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据同比发生重大变动的情况及其主要影响因素

单位：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	882,913,514.04	593,777,090.92	48.69%	销售收入大幅增长，相关业务费用随之增长
财务费用	120,973,033.37	118,467,286.63	2.12%	贷款增加，相应利息支出增加
管理费用	503,929,452.50	345,993,122.94	45.65%	业务增长导致人员增加，相应工资、保险、福利、差旅、办公等费用增加
所得税	177,302,983.38	79,738,016.60	122.36%	利润增长导致所得税费用增加

#### 5、报告期内公司现金流量的构成情况同比发生重大变动的情况说明

单位：元 币种：人民币

项 目	本报告期数据	同比增减 (%)	同比发生重大变动的的原因
经营活动产生的现金流量净额	630,587,301.44	23.64%	销售收入增长，相应现金流量增长
投资活动产生的现金流量净额	-1,261,282,347.74	-612.56%	收购北京三一重机及岳阳商业银行
筹资活动产生的现金流量净额	2,055,986,440.45	1744.85%	增发股份、发行债券及借款增加

## 6、公司主要控股子公司、参股公司经营情况

### (1)主要控股子公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本 (万元)	三一重工 持股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
湖南三一泵送机械有限公司	混凝土机械产品和配件的开发、生产及产品自销	8,600	95.35%	88,931.66	24,628.43	6,001.55
湖南三一路面机械有限公司	路面机械类产品及配件的开发、生产和销售、租赁	4,280	69.63%	35,358.26	24,797.82	18,473.01
上海三一科技有限公司	建筑机械、起重机械的研制、开发、生产、销售、租赁	13,180	97.8%	75,387.99	22,529.62	4,670.38
上海高利科技投资有限公司	对高科技项目的投资、开发，投资管理咨询，企业资产委托管理	8,800	95%	46,069.00	36,700.98	20,317.17
娄底市中兴液压件有限公司	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	11,000	75%	28,829.35	22,787.32	11,323.42
娄底市中源新材料有限公司	铸件、锻件、结构件生产及销售	3,180	74.94%	10,474.52	4,687.82	456.37
北京市三一重机有限公司	制造工程机械	16,436	100%	58,555.22	38,760.76	14,220.51
昆山三一机械有限公司	建筑工程机械、起重机械、通用设备、机电设备的制造与销售；销售自产产品	300 万美元	75%	40,609.59	38,582.66	35,999.95

### (2)参股公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本(万元)	参股比例
北京城建三建设发展有限公司	10,000	20%
青海路桥建设股份有限公司	15,000	4.01%
长沙商业银行	66,000	2.08%
岳阳商业银行	22,210.16	18%

### 三、公司未来发展的展望

#### 1、行业发展趋势

工程机械行业的发展与国家基础设施建设的投资密切相关。国家“十一五”规划布局的鼓励长三角、泛珠三角、环渤海等东部地区率先发展和振兴东北老工业基地、推进西部大开发、促进中部地区崛起等战略的逐步实施，以及中国各区域协调发展，都蕴含着中国工程机械市场的巨大商机，目前中国工程机械行业尚处于成长期，未来充满着无限机会。

##### (1)散装水泥和商品混凝土推广政策

在政府的大力推动下，近年来我国散装水泥和商品混凝土均取得了显著的发展。据统计，2006年底国内散装水泥供应量为4.7亿吨，同比增长23.8%，较2002年的1.7亿吨增长174.9%；散装率为39.1%，较2002年的24.3%上升近15个百分点。而目前发达国家的水泥散装率在80%以上，与之相比我国仍有很大差距。因此我国散装水泥仍有较大的发展空间。

2007年商务部等6部门发布了《关于在部分城市限期禁止现场搅拌砂浆工作的通知》（商改发[2007]205号），以进一步提高水泥散装率。商务部最新制定的散装水泥目标：2010年水泥散装率达到60%；农村散装水泥供应能力实现8000万吨；在全国中心城市全面禁止现场搅拌砂浆后，增加散装水泥用量1亿吨以上。因此到2010年混凝土机械市场的发展仍然看好。

##### (2)规模庞大的基础设施建设

《国家中长期铁路网规划》指出，到2020年全国铁路营运里程要达到10万公里，总投资将达到2万亿元。为满足快速增长的旅客运输需求，规划提出建设“四纵四横”铁路快速客运通道以及三个城际快速客运系统，客运专线总里程1.2万公里以上。其中：2005年至2010年期间，我国将建设9条客运专线：武广、京津城际、郑西、合宁、合武、温福、福厦、甬台温、石太，正线长度达到3139公里，修建桥梁1119公里，隧道667公里，铺设无碴轨道1919公里，铺轨达到6500多公里，总投资达到3000亿元以上。铁路客运专线建设对大排量混凝土机械、大吨位压实机械、挖掘机械、摊铺机械、旋挖钻机等设备有大量需求。

《国家高速公路网规划》指出，到2020年中国将建成8.5万公里高速公路，总投资达2万亿。到2004年底，我国高速公路里程3.42万公里，按照规划，2010

之前国内将保持每年新增 3000 公里高速公路，将有效拉动路面设备、混凝土机械产品的市场需求。

国家投资的南水北调、西电东送、西气东输、上海黄浦江两岸开发、上海世博会场馆建设、京沪高速铁路建设、天津滨海新区开发等重点工程将给工程机械行业带来巨大推动力。

### (3)大规模城镇化建设

2007年我国城镇化率为 44.9%，但与同等发展水平的国家相比，仍然要低 10-20 个百分点；预计到 2010 年我国城镇化率将达到 48-50%；到 2020 年我国城镇化率将达到 55-60%。预计城市市政设施建设每年需要投入 3000 亿元到 5000 亿元，到 2020 年城市市政设施建设总投资大约需要 51000 亿元到 85000 亿元。

### (4) 出口增长强劲

国际工程机械市场呈现出蓬勃发展态势，特别是中东、非洲、印度、俄罗斯等国家基础设施建设正处于高峰期，对工程机械需求旺盛。国内工程机械产品相比国际知名企业品牌，性价比优势明显，为国内企业产品出口提供了广阔的市场空间。

## 2、公司面临的机遇和挑战

### (1)机遇

①全球化浪潮继续深入经济社会生活的每个角落，企业经营得到全球市场、全球资源和全球人才的支持，这是以往西方企业在工业化过程中所不具备的优越条件。

②中国的崛起，13 亿人口规模的工业化、城市化，中国经济的比较优势以及对发展中国家市场的辐射，为中国企业的发展提供了庞大的国内市场和广阔的国际发展空间。

③以信息化为代表的技术革命，使企业技术创新和传统产品升级换代以惊人地速度进行，为新兴的中国企业进入西方长期垄断的市场、超越西方老牌企业提供了机遇。

④2008 年国家宏观经济和市场环境仍然有利，奥运会、政府换届、京沪高速铁路等大型工程开工、中部崛起等一系列正面因素，将继续确保国民经济和机械装备行业保持高位增长。

⑤国家从紧的货币政策将给部分经营不善、现金流紧张的企业带来压力，成

为公司开展兼并、重组活动的重大机遇。

## (2)挑战

①全球性的资源(能源、原材料、零部件等)和人才短缺,给企业经营带来重大挑战。

②美国次贷危机和中国实施稳健的财政政策、从紧的货币政策,可能给行业带来一定程度的负面影响。

③国际高端市场的既成格局以及长期形成的对中国品牌的不认同,是公司在进入国际市场初期遇到的重要挑战。

## 3、2008 年公司经营计划

(1) 集团优质资产注入。2008 年上半年启动收购集团挖掘机业务,延伸产业链。

(2) 加大研发、服务两项核心能力建设的投入,加强六项基础工作,强化装备制造主体的竞争力。

(3) 完善产业空间布局,建设 7 大重点工程。

(4) 贯彻“数一数二”产品战略,保持混凝土机械国内市场第一品牌的地位,使泵车、拖泵达到世界一流水平。

(5) 强化联盟。继续保持与知名高校、研究机构的合作,强化产品技术领先优势,推动与国内外关键供应商的产业联盟,构筑具有核心竞争力的产业供应链。

(6) 一体化。重点实施后向一体化战略,加强产业链建设,以提高公司产品质量,降低生产成本,缩短生产周期。

(7) 国际化。加强国际经销商体系建设,建立以经销商为主的国际营销和服务网络。

(8) 加强成本、费用、存货、应收账款控制力度。

(9) 继续完善六个体系建设—质量体系、财务控制体系、审计监察体系、中期激励体系、营销服务体系、决策支持体系。

(10) 推动信息化、制度化建设,深化 ERP 应用,提升库存周转率,缩短生产周期。

## 4、风险因素

### (1)宏观政策风险

公司所属的工程机械行业,其市场需求直接受到固定资产投资和工程项目工

程量的拉动，因此，国家宏观经济形式的变化，将影响工程机械市场的景气程度。

## (2)市场风险

目前国内工程机械企业众多，竞争十分激烈，特别是国际工程机械巨头大举进入国内市场，加剧了行业竞争程度，可能会引发恶性竞争，导致产品销售价格下降。

## (3)外协、外购件采购的风险

公司产品较多的采用了外购件，同时部分外协件委托其他机械加工企业加工。若材料价格上升或国际市场零部件价格上扬，将直接影响公司产品成本和经营业绩；另外，若外协厂家不能按期按质量交付订货，也将影响到公司正常生产经营。

## (4)产品及技术更新风险

技术创新能力是本公司的核心竞争力，本公司科研投入在同行业中居较高水平。但随着工程机械行业的发展，技术更新不断加快，若公司不能及时主动地根据市场变化提高产品科技含量，调整产品结构，现有的产品和技术存在被替代的风险。

## (5)财务及汇率风险

银行利息调整、汇率的变化都将对公司的财务费用产生一定的影响，公司将根据实际情况，灵活运用财务杠杆，以及外汇保值交易工具，尽量减少利息调整和汇率变化对公司的影响。

## 四、报告期内公司投资情况

### 1、报告期内募集资金使用情况

#### (1)首发募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	89,989.44		本年度已使用募集资金总额		3,319.52	
			已累计使用募集资金总额		89,989.44	
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
智能型振动压路机生产建设工程	否	16,580.00	17,375.26	是	4975	5,872.78
沥青混凝土摊铺机生产建设工程	否	4,980.00	5,501.14	是	1607	15,035.76
沥青混凝土搅拌设备生产建设工程	否	4,980.00	6,279.85	是	1595	8,801.33

沥青混凝土摆渡车生产建设工程	否	4,960.00	5,249.57	是	1383	627.79
乳化沥青稀浆封层机生产建设工程	否	4,980.00	863.78	否	1630	0
三级配水工混凝土输送泵生产建设工程	否	4,960.00	4,965.63	是	1449	1,142.50
大排量泥浆泵生产建设工程	已变更	4,980.00	71.66	已变更	1559	0
混凝土搅拌设备生产建设工程	否	4,471.00	7,999.92	是	935	4,062.52
TQ230 全液压履带式推土机研制项目	否	3,000.00	5,412.28	是	680	-117.25
吊管机生产建设工程	已变更	4,822.00	617.81	已变更	1470	0
路面铣刨机生产建设工程	否	5,396.00	3,955.46	是	2194	85.62
维修服务网络建设工程	否	/	5,816.64	是	2204	47.88
补充流动资金	否	25,880.44	25,880.44	/	/	/
合计	/	89,989.44	89,989.44	/	21,681	35,558.93
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)	<p>1、乳化沥青稀浆封层机，目前尚处于新产品研发、试制阶段。</p> <p>2、路面铣刨机新产品已成功下线，拟小批量生产。</p> <p>3、TQ230 全液压履带式推土机，尚处于试销阶段，未产生预期效益。</p> <p>4、维修服务网络建设工程为新变更项目，目前 6S 店尚处于建设期。</p>					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	<p>因市场变化的原因，经公司第二届董事会第九次会议及 2004 年第三次临时股东大会决议，将原投资项目“大排量泥浆泵生产建设工程”及“吊管机生产建设工程”变更为新投资项目“维修服务网络建设工程”。</p>					
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司首发募集资金净额为 89,989.44 万元，截止 2007 年 12 月 31 日，公司首发募集资金累计投入使用 89,989.44 万元，前次首发募集资金已全部使用完毕。</p>					

### 变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目的资金总额		9,112.53				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况
维修服务网络建设工程	大排量泥浆泵生产建设工程/吊管机生产建设工程	9,112.53	5,816.64	是	2,204	47.88
合计	/	9,112.53	5,816.64	/	2,204	47.88
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)		维修服务网络建设工程为新变更项目，目前 6S 店尚处于建设期。				

## (2)定向增发募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	103,124		本年度已使用募集资金总额			103,124
			已累计使用募集资金总额			103,124
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
收购北京市三一重机有限公司 100% 股权	否	80,000	80,000	是	14,000	14,221
补充公司流动资金	否	23,124	23,124	是	/	/
合计	/	103,124	103,124	/	14,000	14,221

## 2、报告期内非募集资金投资项目情况

(1)报告期内，公司通过竞拍方式获得岳阳市商业银行 4000 万股，占岳阳市商业银行总股本的 18%，每股受让价格为 3.05 元，共计价款 1.22 亿元。

(2)报告期内，公司在香港投资 6000 万美元设立全资子公司“三一国际发展有限公司”。

## 五、董事会日常工作情况

## 1、报告期内公司董事会共召开了 11 次会议。

(1)公司于 2007 年 1 月 15 日召开第二届董事会第二十四次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 1 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2)公司于 2007 年 3 月 6 日召开第二届董事会第二十五次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 3 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(3)公司于 2007 年 3 月 29 日召开第三届董事会第一次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(4)公司于 2007 年 4 月 5 日召开第三届董事会第二次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(5)公司于 2007 年 4 月 25 日召开第三届董事会第三次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(6)公司于 2007 年 6 月 19 日召开第三届董事会第四次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 6 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(7) 公司于 2007 年 7 月 3 日召开第三届董事会第五次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 7 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(8) 公司于 2007 年 7 月 17 日召开第三届董事会第六次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 7 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(9) 公司于 2007 年 8 月 23 日召开第三届董事会第七次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 8 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(10) 公司于 2007 年 10 月 23 日召开第三届董事会第八次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(11) 公司于 2007 年 12 月 27 日召开第三届董事会第九次会议董事会会议，决议公告刊登在 2008 年 1 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## **2、董事会对股东大会决议的执行情况**

报告期内，公司董事会勤勉敬业，认真执行了股东大会各项决议。

## **3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告**

公司董事会下设审计委员会在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的 2007 年财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。审计委员会与会计师事务所协商确定了公司年度审计工作的时间安排。注册会计师进场后，审计委员会与会计师进行了充分的沟通，并督促其在约定时限内提交审计报告。在会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务会计报表进行了再次审阅，认为公司财务会计报表能够真实、准确、完整地反映公司的整体情况，并表决形成决议。

审计委员会认为利安达信隆会计师事务所有限责任公司在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。审计委员会召开会议审议通过了《公司 2007 年度财务会计报告》和《关于续聘利安达信隆会计师事务所有限责任公司为 2008 年度公司财务审计机构的议案》，并提交董事会审议。

## **4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告**

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行考核，审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对公司在 2007 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员薪酬进行了核查。

## 六、本年度利润分配或资本公积转增预案

经利安达信隆会计师事务所有限责任公司审计，公司 2007 年度共实现净利润 1,905,785,383.68 元，公司可供股东分配的利润为 2,259,671,045.42 元。本次利润分配预案为：拟以 2007 年末总股本 99200 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派发现金红利 0.5 元（含税），同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，剩余未分配利润结转下年度分配。

本次利润分配预案需经公司 2007 年年度股东大会批准后实施。

## 第八节 监事会报告

2007 年，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职责，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司高级管理人员履行职责的合法、合规性进行了监督，维护了公司及股东的合法权益。

### 一、监事会会议情况

本年度公司监事会共召开了 5 次会议，会议情况如下：

1、**第二届监事会第九次会议于 2007 年 3 月 6 日召开，会议审议并通过了如下决议：**

(1)审议通过了《关于公司监事会换届和推选第三届监事会候选人的议案》

(2)审议通过了《公司 2006 年年度报告暨摘要》

(3)审议通过了《公司 2006 年度董事会工作报告》

(4)审议通过了《公司 2006 年度财务决算报告》

(5)审议通过了《公司 2006 年度利润分配预案》

(6)审议通过了《关于向有关银行申请授信额度的议案》

(7)审议通过了《委托代理采购之关联交易协议》、《委托代理销售之关联交易协议》、《三一重工与香港新利恒之进口采购协议》、《三一重工与上海新利恒之关联销售协议》

(8)审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》

(9)审议通过了《关于召开公司 2006 年度股东大会的议案》

**2、第三届监事会第一次会议于 2007 年 4 月 21 日召开，会议审议并通过以下决议：**

选举监事翟宪先生为公司监事会召集人

**3、第三届监事会第二次会议于 2007 年 4 月 25 日召开，会议审议并通过以下决议：**

审议通过了《三一重工股份有限公司 2007 年第一季度报告》

**4、第三届监事会第三次会议于 2007 年 8 月 23 日召开，会议审议并通过如下决议：**

(1)审议通过了《三一重工股份有限公司 2007 年半年度报告及摘要》

(2)审议通过了《关于投资设立香港三一国际发展有限公司的议案》

(3) 审议通过了《关于在全国主要省会城市投资设立三一机械有限公司的议案》

(4)审议通过了《关于召开 2007 年第二次临时股东大会的议案》

**5、第三届监事会第四次会议于 2007 年 10 月 23 日召开，会议审议并通过如下决议：**

(1)审议通过了《三一重工股份有限公司 2007 年第三季度报告》

(2)审议通过了《三一重工股份有限公司监事会议事规则》

## **二、监事会独立意见**

### **1、公司依法运作情况**

报告期内，公司股东大会和董事会的召开程序及董事会切实履行股东大会的各项决议等方面，符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，保证了公司的依法运作；公司建立了良好的内部控制制度体系，并有效执行，防止了经营管理风险；公司董事及其他高级管理人员在履行公司职务时，未发现有违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益和侵犯股东利益的行为。

### **2、检查公司财务情况**

利安达信隆会计师事务所有限责任公司对公司 2007 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为该审计报告真实地反映了公司的财务状况和

经营成果。

### **3、募集资金使用情况**

#### **(1)首发募集资金使用情况**

公司于2003年6月18日向社会公开发行人民币普通股（A股）6,000万股，实际募集资金为89,989.44万元。截止2007年12月31日，募集资金项目累计投入89,989.44万元，该募集资金已使用完毕，目前募集资金使用效果良好，产生了较好的收益。

#### **(2)定向增发募集资金使用情况**

公司于2007年7月23日以非公开发行股票的方式向10家特定投资者发行了3,200万股人民币普通股(A股)，募集资金净额为103,124万元，其中80,000万元用于收购公司关联方三一重机有限公司持有的北京市三一重机有限公司的99.9%股权和自然人黎中银先生持有的北京三一重机有限公司的0.1%股权；余额23,124万元用于补充公司流动资金，该募集资金已使用完毕。目前募集资金使用效果良好，产生了较好的收益。

### **4、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见**

监事会对公司经营活动进行监督，未发现任何违反股东大会决议、损害股东权益或造成公司资产流失的情况存在。

### **5、监事会对关联交易情况的独立意见**

报告期内，公司所进行的关联交易遵循了《上海证券交易所规则》和公司制订的《关联交易管理制度》，严格履行了审批程序和信息披露制度，严格执行了各项关联交易协议，充分体现了公开、公平和公正的原则，没有损害上市公司利益。

## **第九节 重要事项**

### **一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。**

### **二、报告期内公司重大资产收购、出售事项。**

报告期内，公司以80,000万元收购北京市三一重机有限公司100%的股权。

### 三、报告期内公司关联交易事项

单位：元

#### 1、购买或销售

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>定价原则</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
三一重机有限公司	购买材料	市场价	98,921,369.21	—
三一重机有限公司	销售材料	市场价	—	15,998,325.64
湖南三一客车有限公司	购客车	市场价	1,176,068.38	2,420,000.00
湖南三一客车有限公司	购买材料	市场价	360,789.73	—
湖南汽车制造有限公司	购买加工件	市场价	51,462,394.08	43,734,800.15
三一汽车制造有限公司	购买材料	市场价	10,313,898.63	—
三一汽车制造有限公司	销售加工件	市场价	19,243,268.76	10,751,271.45
三一港口机械有限公司	购买材料	市场价	6,303,337.59	—
<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>定价原则</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
新利恒机械有限公司	购买材料	市场价	201,261,849.72	143,185,033.14
新利恒机械有限公司	销售商品	市场价	4,316,877.90	5,342,269.11
SINO-ARABIC SANY LEASING CO.,LTD	销售商品、配件	市场价	5,319,138.40	10,594,410.40
上海新利恒租赁有限公司	销售商品、材料	市场价	22,024,646.25	71,234,849.73
中国康富国际租赁有限公司	销售商品	市场价	91,014,529.91	—
SANY SOUTH AFRICA PTY LTD	销售商品	市场价	567,682.42	—
三一中东有限公司	销售商品	市场价	60,339,710.55	—
SANY EUROPEAN MACHINERY S.L	销售商品	市场价	44,079,877.17	—
SANY AUSTRALIA PTY LTD	销售商品	市场价	2,923,321.39	—

● 本公司本期向上海新利恒租赁有限公司销售的商品主要是产品配件，上年同期向其销售的商品主要是主机；本公司本期向中国康富国际租赁有限公司销售主机 91,014,529.91 元，中国康富国际租赁有限公司再通过融资租赁方式租赁给终端客户。

#### 2、提供劳务

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>定价原则</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
湖南三一客车有限公司	提供产品涂装服务	市场价	34,858.10	2,585,249.08
三一汽车制造有限公司	提供产品涂装服务	市场价	4,514,863.73	818,343.16

三一港口机械有限公司	提供产品涂装服务	市场价	1,695,841.53	360,690.53
三一重机有限公司	提供产品涂装服务	市场价	15,576.40	3,372,714.93
湖南汽车制造有限公司	提供产品涂装服务	市场价	15,777.25	—

### 3、代理

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>		<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
三一重机有限公司	代理采购		273,567,493.36	234,050,626.49
三一重机有限公司	代理销售		597,042,799.01	305,216,830.90
湖南汽车制造有限公司	代理采购		134,220,321.99	60,935,242.44
湖南汽车制造有限公司	代理销售		18,299,406.46	—
湖南三一客车有限公司	代理采购		—	5,391,686.20
三一港口机械有限公司	代理采购		74,206,298.75	3,152,522.65
三一港口机械有限公司	代理销售		46,775,312.99	6,010,930.97
三一汽车制造有限公司	代理采购		157,084,056.97	33,714,311.34
三一汽车制造有限公司	代理销售		442,642,378.65	22,192,138.62
三一重型装备有限公司	代理采购		13,615,709.26	—

2007 年本公司依据与关联方签订的《委托代理销售之关联交易协议》代理出口及按揭销售三一汽车制造有限公司生产的搅拌车、汽车起重机、三一港口机械有限公司生产的正面吊、堆高机及三一重机有限公司生产的挖掘机等。

### 4、租赁

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>定价原则</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
上海新利恒租赁有限公司	出租	市场价	3,833,359.23	17,330,815.05
新利恒机械有限公司	出租	市场价	—	1,434,498.26
三一重机有限公司	承租	市场价	3,811,200.00	1,166,700.00

2006 年子公司昆山三一机械有限公司与三一重机有限公司签署土地租赁协议，三一重机有限公司将位于昆山开发区的 10 万平方米土地的使用权及地上建筑物、构筑物、附着物等出租给昆山三一机械有限公司使用，租赁期限从 2006 年 6 月 6 日至 2056 年 6 月 6 日，年租金 381.12 万元，本期承担租赁费 381.12 万元。

### 5、关联方应收应付款项余额

<u>企 业 名 称</u>	<u>2007.12.31</u>		<u>2006.12.31</u>	
	<u>金 额</u>	<u>占该项目的 比 例</u>	<u>金 额</u>	<u>占该项目的 比 例</u>
应收票据:				
三一集团有限公司	90,000,000.00	27.12%	—	—
湖南汽车制造有限公司	50,000,000.00	15.07%	—	—
三一重机有限公司	100,000,000.00	30.13%	<u>100,000,000.00</u>	<u>49.75%</u>
合 计	<u>240,000,000.00</u>	<u>72.32%</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>49.75%</u>

应收账款:				
SINO-ARABIC SANY LEASING CO.,LTD	1,266,603.20	0.06%	10,568,353.32	1.20%
SANY SOUTH AFRICA PTY LTD	567,682.42	0.03%	—	—
三一中东有限公司	60,339,710.55	2.74%	—	—
SANY EUROPEAN MACHINERY S.L	44,079,877.17	2.00%	—	—
SANY AUSTRALIA PTY LTD	2,923,321.39	0.13%	—	—
中国康富国际租赁有限公司	3,326,720.70	0.15%	1,416,000.00	0.16%
三一重机有限公司	2,133,886.10	0.10%	1,227,300.44	0.14%
新利恒机械有限公司	2,158,043.78	0.10%	4,322,033.07	0.49%
三一港口机械有限公司	2,088.34	0.00%	—	—
三一汽车制造有限公司	<u>8,370.06</u>	<u>0.00%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
合 计	<u>116,806,303.71</u>	<u>5.30%</u>	<u>17,533,686.83</u>	<u>1.99%</u>

<u>企 业 名 称</u>	<u>2007.12.31</u>		<u>2006.12.31</u>	
	<u>金 额</u>	<u>占该项目的 比 例</u>	<u>金 额</u>	<u>占该项目的 比 例</u>
预付账款:				
新利恒机械有限公司	<u>43,743,922.78</u>	<u>9.01%</u>	<u>29,823,079.07</u>	<u>7.65%</u>
合 计	<u>43,743,922.78</u>	<u>9.01%</u>	<u>29,823,079.07</u>	<u>7.65%</u>

其他应收款:				
中国康富国际租赁有限公司	43,992.52	0.03%	266,549.29	0.19%
新利恒机械有限公司	1,604,649.53	1.10%	1,505,420.56	1.09%
三一集团有限公司	—	—	830.57	—
SANY EUROPEAN MACHINERY				
S.L	<u>4,980,155.00</u>	<u>3.40%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
合 计	<u>6,628,797.05</u>	<u>4.53%</u>	<u>1,772,800.42</u>	<u>1.28%</u>

应付票据

三一重机有限公司	8,014,014.70	1.85%	—	—
湖南汽车制造有限公司	<u>9,345,368.20</u>	<u>2.15%</u>	—	—
合 计	<u>17,359,382.90</u>	<u>4.00%</u>	—	—

应付账款:

湖南汽车制造有限公司	454,507.18	0.04%	5,408,084.09	0.93%
三一集团有限公司	—	—	4,940,711.30	0.85%
湖南三一客车有限公司	69,251.05	0.01%	382,263.02	0.06%
三一汽车制造有限公司	150,022,408.68	11.80%	32,543.56	0.01%
三一重机有限公司	219,043,177.96	17.22%	11,711,018.52	2.01%
三一港口机械有限公司	<u>136,988.01</u>	<u>0.01%</u>	—	—
合 计	<u>369,726,332.88</u>	<u>29.08%</u>	<u>22,474,620.49</u>	<u>3.86%</u>

预收账款:

上海新利恒租赁有限公司	191,130.00	0.06%	3,805,447.49	2.47%
三一集团有限公司	—	—	<u>380,000.00</u>	<u>0.24%</u>
合 计	<u>191,130.00</u>	<u>0.06%</u>	<u>4,185,447.49</u>	<u>2.71%</u>

应付股利

三一香港集团有限公司	4,380,810.36	100%	—	—
------------	--------------	------	---	---

企 业 名 称	2007.12.31		2006.12.31	
	金 额	占该项目的 比 例	金 额	占该项目的 比 例

其他应付款:

三一集团有限公司	137,570,699.38	24.05%	1,050,119.17	0.74%
上海新利恒租赁有限公司	—	—	55,280.58	0.04%
三一香港集团有限公司	175,632.44	0.03%	175,632.44	0.12%
三一港口机械有限公司	4,291,746.01	0.75%	3,798,066.50	2.68%
湖南汽车制造有限公司	62,956,719.27	11.01%	773,800.62	0.55%
湖南三一客车有限公司	313,098.19	0.05%	510,585.07	0.36%
三一汽车制造有限公司	3,801,547.36	0.66%	2,329,541.82	1.65%
三一重机有限公司	<u>58,146,060.94</u>	<u>10.17%</u>	<u>6,892,877.21</u>	<u>4.87%</u>
湖南中发资产管理有限公司	—	—	<u>9,205,913.42</u>	<u>1.61%</u>
合 计	<u>267,255,503.59</u>	<u>46.72%</u>	<u>24,791,816.83</u>	<u>12.62%</u>

## **6、接受担保**

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司短期借款 1,001,460,660.00 元、长期借款（含一年内到期的非流动负债）1,008,034,800.00 元由三一集团有限公司提供担保。

## **7、办理按揭业务**

根据本公司与湖南中发资产管理有限公司（简称中发公司）签署的协议，本公司全权委托中发公司办理本公司客户向银行申请工程机械按揭贷款购买本公司生产的工程机械设备的的手续，按揭业务手续费由中发公司向客户收取。截至 2007 年 12 月 31 日止本公司客户通过中发公司办理的按揭贷款余额为 2,228,011,577.21 元。中发公司与本公司共同承担因客户逾期付款按揭贷款业务的回购义务。

## **8、共同投资**

本期公司与三一香港集团有限公司共同投资设立“新疆三一机械有限公司”，该公司注册资本为 1000 万元，其中本公司拥有 75% 股权、三一香港集团有限公司拥有 25% 股权。

## **9、出售不动产**

本期公司将正在建设中的榔梨工业园厂房以评估值 2407.66 万元转让给三一汽车制造有限公司。

## **10、转让固定资产**

本期公司以评估值 3126.52 万元将部分闲置的固定资产转让给关联方。

## **11、购买子公司**

2006 年 11 月 13 日，本公司与三一重机有限公司、黎中银签署《北京市三一重机有限公司股权转让协议》，由本公司出资 8 亿元收购三一重机有限公司、黎中银分别持有的北京市三一重机有限公司 99.90%、0.10% 的股权，截止 2007 年 7 月 26 日该项股权已完成过户。

## **四、报告期内，公司无资产托管情况**

## 五、报告期内，公司无资产承包情况

## 六、租赁情况

截至报告期末，公司对外经营性租赁租出设备账面净值为 79,161,930.05 元。

## 七、担保情况

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）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
无	/	0	/	/	/	/
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
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					116,240,000.00	
报告期末对子公司担保余额合计					39,740,000.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额					39,740,000.00	
担保总额占公司净资产的比例					0.84%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0	
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					0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					0	
上述三项担保金额合计					0	

## 八、报告期内，公司无委托理财情况

## 九、其他重大合同

2007 年 9 月 12 日，公司与美国乔治亚州政府签订了额度为 6000 万美元的投

资备忘录，公司计划在美国乔治亚州桃树城投资 6000 万美元建设三一美国研发、制造基地。

## **十、承诺事项履行情况**

1、按工程机械行业经营惯例，承购人以所购买的工程机械作抵押，向银行办理按揭，按揭合同规定单个承购人贷款金额不超过购工程机械款的 7 成，期限最长为 3 年。按公司与按揭贷款银行的约定，如承购人未按期归还贷款，本公司负有回购义务。截止 2007 年 12 月 31 日，本公司负有承诺义务的累计贷款余额为 2,228,011,577.21 元，客户逾期按揭款及回购余额为 127,691,069.82 元，本公司已将代垫和回购的客户逾期按揭款余额转入应收账款并按相应账龄计提坏账准备。

2、三一集团有限公司就原非流通股股份上市承诺如下：

(1)只有同时满足以下两个条件时，三一集团有限公司方可通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的原非流通股股份：

①股权分置改革方案实施后的第一个交易日起，至少在 24 个月内不上市交易或者转让。

②股权分置改革方案实施后，任一连续 5 个交易日公司二级市场股票收盘价格达到 9.4 元或以上。

(2)所持股份获得上市流通权之日起 24 个月后，通过证券交易所挂牌交易出售获得流通权的原非流通股股份占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 10%。

## **十一、聘任、解聘会计师事务所情况**

报告期内，本公司继续聘任利安达信隆会计师事务所有限责任公司担任公司的财务审计机构，根据协议，公司支付 2007 年度审计费用 80 万元（需扣除利安达审计期间发生的差旅费、住宿、餐饮等费用）。截止报告期末，利安达信隆会计师事务所已连续 7 年为公司提供了审计服务。

**十二、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。**

### 十三、其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

#### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面值 (元)	占期末证 券总投 资比 例(%)	报告期损益(元)
1	A股	中国石油	601857	217,100.00	13,000	402,480.00	0.11%	185,380.00
2	A股	中国平安	601318	9,504,643.00	80,330	8,523,013.00	2.38%	-981,630.00
3	A股	承德露露	000848	5,684,130.10	896,284	25,526,168.34	7.14%	11,382,806.82
4	A股	贵州茅台	600519	783,911.55	102,000	23,459,999.99	6.56%	14,501,339.99
5	A股	海螺水泥	600585	16,962,048.72	548,500	39,941,770.00	11.17%	22,979,721.28
6	A股	新华传媒	600825	3,029,444.95	317,200	16,212,092.00	4.53%	12,402,520.00
7	A股	SST北亚	600705	4,022,462.00	1,500,000	6,660,000.00	1.86%	2,637,538.00
8	A股	安阳钢铁	600569	13,612,860.75	1,452,000	17,438,520.00	4.88%	3,825,659.25
9	H股	中国铝业	2600	99,061,831.82	6,328,000	95,462,309.60	26.69%	-3,599,522.22
10	H股	湖南有色金属	2626	118,413,974.70	26,900,000	124,010,076.00	34.68%	5,596,101.30
期末持有的其他证券投资				0	0	0	0	0
报告期已出售证券投资损益								376,217,314.66
合 计				271,292,407.59		357,636,428.93	100%	445,147,229.08

说明：2008年8月底前，公司将全部退出二级市场股票投资。

## 第十节 财务会计报告

### 一、审计报告

#### 审计报告

利安达审字[2008]第 1088 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）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2007 年度的公司及合并利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

##### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是三一重工管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

##### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、审计意见

我们认为，三一重工财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了三一重工 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

利安达信隆会计师事务所

有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师 林万强

中国注册会计师 米哲

二〇〇八年四月二十二日

### 二、会计报表

# 资产负债表

编制单位：三一重工股份有限公司

2007年12月31日

单位：元 币种：人民币

资 产	附 注	合 并 数		母 公 司 数	
		2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
流动资产：					
货币资金	七、1	2,605,454,626.95	1,199,888,709.90	1,743,577,745.68	728,612,866.29
交易性金融资产	七、2	419,203,522.55	251,447,781.02	61,567,093.62	1,600,000.00
应收票据	七、3	331,876,756.31	200,991,684.44	318,758,966.31	192,741,684.44
应收股利					
应收利息					
应收账款	七、4	2,066,503,739.26	801,597,074.15	1,962,425,571.26	769,745,012.43
其他应收款	七、5	124,505,719.94	130,290,314.20	995,972,394.44	858,926,088.05
预付款项	七、6	491,259,005.03	393,537,227.99	375,836,335.23	352,169,830.69
存货	七、7	2,342,896,833.88	1,591,644,646.72	1,000,851,233.88	656,089,258.40
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		8,381,700,203.92	4,569,397,438.42	6,458,989,340.42	3,559,884,740.30
非流动资产：					
可供出售金融资产					
长期股权投资	七、8	169,409,629.95	47,427,208.91	1,857,357,937.43	517,469,770.93
持有至到期投资					
长期应收款					
固定资产	七、9	1,650,545,867.33	1,376,168,976.19	732,645,314.49	721,306,486.64
工程物资	七、10	58,369,280.14	34,363,068.31	58,369,280.14	34,363,068.31
在建工程	七、11	459,612,544.96	116,876,446.65	110,693,961.37	20,739,950.04
固定资产清理					
无形资产	七、12	300,677,458.42	164,394,023.35	109,542,163.13	88,746,433.38
减：累计摊销	七、12	21,651,562.09	11,089,109.69	15,026,310.89	8,970,345.15
减：无形资产减值准备	七、12				
无形资产净额	七、12	279,025,896.33	153,304,913.66	94,515,852.24	79,776,088.23
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	七、13		795,919.28		
其他非流动资产					
递延所得税资产	七、16	180,463,145.56	14,138,959.91	111,064,241.31	19,435,963.35
非流动资产合计		2,797,426,364.27	1,743,075,492.91	2,964,646,586.98	1,393,091,327.50
资 产 总 计		11,179,126,568.19	6,312,472,931.33	9,423,635,927.40	4,952,976,067.80

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：段大为

会计机构负责人：段大为

## 资产负债表(续)

编制单位：三一重工股份有限公司

2007年12月31日

单位：元 币种：人民币

负债及股东权益	附注	合并数		母公司数	
		2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
流动负债：					
短期借款	七、17	1,187,292,660.00	1,064,418,208.91	1,147,552,660.00	936,000,000.00
交易性金融负债	七、18	10,423,000.00			
应付票据	七、19	433,727,722.90	296,471,235.56	405,980,522.90	296,471,235.56
应付账款	七、20	1,271,742,118.97	583,319,514.48	941,921,559.09	405,341,625.58
预收款项	七、21	327,088,896.06	154,300,628.92	202,915,181.04	112,682,340.08
应付职工薪酬	七、22	28,563,159.63	24,425,621.10	3,935,377.51	10,596,662.07
应付股利	七、23	4,380,810.36			
应交税费	七、24	74,684,265.40	101,133,846.86	69,379,785.93	83,801,468.20
应付利息		11,989,325.00		11,916,700.00	
其他应付款	七、25	657,663,462.49	159,900,288.96	1,146,909,911.26	284,440,779.98
一年内到期的非流动负债		58,436,800.00	100,000,000.00	58,436,800.00	100,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		4,065,992,220.81	2,483,969,344.79	3,988,948,497.73	2,229,334,111.47
非流动负债：					
长期借款	七、26	1,379,437,200.00	772,469,600.00	1,329,437,200.00	622,469,600.00
应付债券	七、27	484,421,700.00		484,421,700.00	
长期应付款					
专项应付款					
预计负债	七、28	11,140,000.00		11,140,000.00	
递延收益	七、29	5,820,000.00			
递延所得税负债	七、16	185,090,475.61	4,495,255.45	99,623,574.25	
非流动负债合计		2,065,909,375.61	776,964,855.45	1,924,622,474.25	622,469,600.00
负债合计		6,131,901,596.42	3,260,934,200.24	5,913,570,971.98	2,851,803,711.47
股东权益：					
股本	七、30	992,000,000.00	480,000,000.00	992,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	七、31	1,018,709,937.56	860,663,018.63	1,009,015,341.10	605,565,941.10
减：库存股					
盈余公积	七、32	485,455,532.80	358,102,857.50	226,674,542.08	164,395,957.47
未分配利润	七、33	2,259,671,045.42	1,243,632,802.66	1,282,375,072.24	851,210,457.76
外币报表折算差额		-24,305,711.07	-1,302,502.86		
归属于母公司股东权益合计		4,731,530,804.71	2,941,096,175.93	3,510,064,955.42	2,101,172,356.33
少数股东权益		315,694,167.06	110,442,555.16		
股东权益合计		5,047,224,971.77	3,051,538,731.09	3,510,064,955.42	2,101,172,356.33
负债和股东权益总计		11,179,126,568.19	6,312,472,931.33	9,423,635,927.40	4,952,976,067.80

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：段大为

会计机构负责人：段大为

# 利润表

编制单位：三一重工股份有限公司

2007 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附 注	合 并 数		母 公 司 数	
		2007 年度	2006 年度	2007 年度	2006 年度
一、营业收入	七、34	9,144,950,843.99	5,210,190,938.11	11,733,632,611.24	5,397,522,811.07
减：营业成本	七、34	5,984,197,545.55	3,397,398,959.50	10,080,084,111.54	4,426,328,097.57
减：营业税金及附加	七、35	6,922,655.67	20,457,109.03	4,587,977.05	8,664,954.20
减：销售费用	七、36	882,913,514.04	593,777,090.92	568,025,206.08	332,654,605.73
减：管理费用	七、37	503,929,452.50	345,993,122.94	266,344,170.05	187,218,790.94
减：财务费用	七、38	120,973,033.37	118,467,286.63	117,810,571.42	105,139,688.81
减：资产减值损失	七、39	80,997,312.26	39,896,520.27	72,789,503.29	57,906,266.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、40	99,503,986.22	32,831,496.35	61,567,093.62	
投资收益（损失以“-”号填列）	七、41	398,740,672.70	87,783,110.51	358,059,655.92	20,537,490.60
其中：联营企业和合营企业的投资收益		1,953,336.22	898,683.12	1,953,336.22	898,683.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,063,261,989.52	814,815,455.68	1,043,617,821.35	300,147,898.19
加：营业外收入	七、42	33,683,762.31	11,042,172.92	16,024,733.51	8,272,817.52
减：营业外支出	七、43	13,857,384.77	4,918,000.68	11,906,908.25	7,362,728.10
其中：非流动资产处置损失		1,017,413.88	1,071,096.37	1,011,931.61	811,096.02
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		2,083,088,367.06	820,939,627.92	1,047,735,646.61	301,057,987.61
减：所得税费用	七、44	177,302,983.38	79,738,016.60	91,523,329.96	20,928,622.25
四、净利润（亏损以“-”号填列）		1,905,785,383.68	741,201,611.32	956,212,316.65	280,129,365.36
归属于母公司所有者的净利润		1,606,160,035.62	592,004,326.72	956,212,316.65	280,129,365.36
少数股东损益		227,587,546.68	55,880,233.12		
被合并方合并前实现的净利润		72,037,801.38	93,317,051.48		
五、每股收益					
基本每股收益	十四	1.65	0.62		
稀释每股收益	十四	1.65	0.62		

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：段大为

会计机构负责人：段大为

# 现金流量表

编制单位：三一重工股份有限公司

2007 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附 注	本期金额		上年同期金额	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		8,044,249,285.94	7,600,671,574.61	5,966,938,118.70	5,280,112,727.00
收到的税费返还		48,045,264.93	46,645,476.64	266,892.38	
收到其他与经营活动有关的现金	七、45	282,979,842.82	330,163,760.40	81,505,831.78	11,424,893.77
经营活动现金流入小计		8,375,274,393.69	7,977,480,811.65	6,048,710,842.86	5,291,537,620.77
购买商品、接受劳务支付的现金		5,746,734,043.50	6,220,837,614.67	4,235,773,646.22	4,497,969,234.20
支付给职工以及为职工支付的现金		553,945,515.86	227,913,973.85	259,528,526.23	116,389,242.12
支付的各项税费		426,477,027.50	152,060,612.28	336,420,797.54	121,662,111.73
支付其他与经营活动有关的现金	七、46	1,017,530,505.39	710,375,415.85	706,969,507.62	503,289,701.44
经营活动现金流出小计		7,744,687,092.25	7,311,187,616.65	5,538,692,477.61	5,239,310,289.49
经营活动产生的现金流量净额		630,587,301.44	666,293,195.00	510,018,365.25	52,227,331.28
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		1,354,042,293.23	2,232,248.22	498,573,443.89	13,552,806.87
取得投资收益收到的现金		3,198,064.99	2,020,915.19	5,742,806.63	2,989,445.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,743,618.75	25,743,618.75	19,422,433.89	18,865,238.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				66,778,344.01	98,294,709.10
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		1,382,983,976.97	29,996,782.16	590,517,028.42	133,702,199.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		699,865,298.61	121,466,322.01	181,520,996.36	114,632,910.56
投资支付的现金		1,140,401,026.10	1,022,515,463.02	564,868,536.66	100,515,932.65
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		800,000,000.00	800,000,000.00	21,134,496.00	31,990,050.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、47	4,000,000.00	4,000,000.00		
投资活动现金流出小计		2,644,266,324.71	1,947,981,785.03	767,524,029.02	247,138,893.21
投资活动产生的现金流量净额		-1,261,282,347.74	-1,917,985,002.87	-177,007,000.60	-113,436,693.63
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		1,066,240,000.00	1,031,240,000.00	105,970,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		35,000,000.00		105,970,000.00	
取得借款收到的现金		4,211,640,634.54	4,005,139,430.00	2,220,408,400.00	2,079,608,400.00
发行债券收到的现金		493,571,700.00	493,571,700.00		
收到其他与筹资活动有关的现金				30,002,146.26	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,771,452,334.54	5,529,951,130.00	2,356,380,546.26	2,109,608,400.00
偿还债务支付的现金		3,419,550,973.45	3,024,371,560.00	2,134,978,800.00	1,964,138,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		276,436,908.58	213,868,268.73	109,957,346.86	85,910,155.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		48,955,124.42			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、48	19,478,012.06	19,478,012.06		
筹资活动现金流出小计		3,715,465,894.09	3,257,717,840.79	2,244,936,146.86	2,050,048,955.62
筹资活动产生的现金流量净额		2,055,986,440.45	2,272,233,289.21	111,444,399.40	59,559,444.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,725,477.10	-5,576,601.95		
五、现金及现金等价物净增加额		1,405,565,917.05	1,014,964,879.39	444,455,764.05	-1,649,917.97
加：期初现金及现金等价物余额		1,199,888,709.90	728,612,866.29	755,432,945.85	730,262,784.26
六、期末现金及现金等价物余额		2,605,454,626.95	1,743,577,745.68	1,199,888,709.90	728,612,866.29

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：段大为

会计机构负责人：段大为

# 合并股东权益变动表

编制单位：三一重工股份有限公司

2007 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	本 期 金 额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益						外币报表折算 差额		
	股 本	资 本 公 积	减：库 存 股	盈 余 公 积	未分配利润	未分配利润			
一、上年年末余额	480,000,000.00	860,663,018.63		358,102,857.50	1,243,632,802.66	-1,302,502.86	110,442,555.16	3,051,538,731.09	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	480,000,000.00	860,663,018.63		358,102,857.50	1,243,632,802.66	-1,302,502.86	110,442,555.16	3,051,538,731.09	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	512,000,000.00	158,046,918.93		127,352,675.30	1,016,038,242.76	-23,003,208.21	205,251,611.90	1,995,686,240.68	
（一）净利润					1,606,160,035.61		227,587,546.68	1,833,747,582.29	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述（一）和（二）小计					1,606,160,035.61		227,587,546.68	1,833,747,582.29	
（三）所有者投入和减少资本	32,000,000.00	999,240,000.00					31,000,000.00	1,062,240,000.00	
1.所有者投入资本	32,000,000.00	999,240,000.00					31,000,000.00	1,062,240,000.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配				160,695,322.35	-256,695,322.35		-53,335,934.78	-149,335,934.78	
1.提取盈余公积				160,695,322.35	-160,695,322.35				
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配					-96,000,000.00		-53,335,934.78	-149,335,934.78	
4.其他									
（五）所有者权益内部结转	480,000,000.00	-480,000,000.00							
1.资本公积转增股本	480,000,000.00	-480,000,000.00							
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（六）其他		-361,193,081.07		-33,342,647.05	-333,426,470.50	-23,003,208.21		-750,965,406.83	
四、本年年末余额	992,000,000.00	1,018,709,937.56		485,455,532.80	2,259,671,045.42	-24,305,711.07	315,694,167.06	5,047,224,971.77	

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：段大为

会计机构负责人：段大为

## 合并股东权益变动表(续)

编制单位：三一重工股份有限公司

2007 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	上 年 同 期 金 额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益						外币报表 折算差额		
	股 本	资 本 公 积	减：库 存 股	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	外 币 报 表 折 算 差 额			
一、上年年末余额	480,000,000.00	603,858,272.77		268,542,842.18	722,516,877.50		72,073,033.21	2,146,991,025.66	
加：会计政策变更		83,218,581.57		2,996,181.30	15,675,432.46		368,979.85	102,259,175.18	
前期差错更正									
二、本年年初余额	480,000,000.00	687,076,854.34		271,539,023.48	738,192,309.96		72,442,013.06	2,249,250,200.84	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		173,586,164.29		86,563,834.02	505,440,492.70	-1,302,502.86	38,000,542.10	802,288,530.25	
（一）净利润					592,004,326.72		55,880,233.12	647,884,559.84	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		177,689,964.29						177,689,964.29	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响		15,506,064.79						15,506,064.79	
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		162,183,899.50						162,183,899.50	
上述（一）和（二）小计		177,689,964.29			592,004,326.72		55,880,233.12	825,574,524.13	
（三）所有者投入和减少资本							11,684,663.48	11,684,663.48	
1.所有者投入资本							5,970,000.00	5,970,000.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他							5,714,663.48	5,714,663.48	
（四）利润分配				88,720,373.49	-88,720,373.49				
1.提取盈余公积				88,720,373.49	-88,720,373.49				
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（六）其他		-4,103,800.00		-2,156,539.47	2,156,539.47	-1,302,502.86	-29,564,354.50	-34,970,657.36	
四、本年年末余额	480,000,000.00	860,663,018.63		358,102,857.50	1,243,632,802.66	-1,302,502.86	110,442,555.16	3,051,538,731.09	

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：段大为

会计机构负责人：段大为

## 母公司股东权益变动表

编制单位：三一重工股份有限公司

2007 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	本 期 金 额						股东权益合计
	股 本	资 本 公 积	减：库存股	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	外币报表折算差额	
一、上年年末余额	480,000,000.00	605,565,941.10		164,395,957.47	851,210,457.76		2,101,172,356.33
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	480,000,000.00	605,565,941.10		164,395,957.47	851,210,457.76		2,101,172,356.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	512,000,000.00	403,449,400.00		62,278,584.61	431,164,614.48		1,408,892,599.09
（一）净利润					956,212,316.65		956,212,316.65
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述（一）和（二）小计					956,212,316.65		956,212,316.65
（三）所有者投入和减少资本	32,000,000.00	999,240,000.00					1,031,240,000.00
1.所有者投入资本	32,000,000.00	999,240,000.00					1,031,240,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配				95,621,231.66	-191,621,231.66		-96,000,000.00
1.提取盈余公积				95,621,231.66	-95,621,231.66		
2.提取一般风险准备							
3.对所有者（或股东）的分配					-96,000,000.00		-96,000,000.00
4.其他							
（五）所有者权益内部结转	480,000,000.00	-480,000,000.00					
1.资本公积转增股本	480,000,000.00	-480,000,000.00					
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（六）其他		-115,790,600.00		-33,342,647.05	-333,426,470.51		-482,559,717.56
四、本年年末余额	992,000,000.00	1,009,015,341.10		226,674,542.08	1,282,375,072.24		3,510,064,955.42

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：段大为

会计机构负责人：段大为

## 母公司股东权益变动表(续)

编制单位：三一重工股份有限公司

2007 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	上 年 同 期 金 额						股东权益合计
	股本	资 本 公 积	减：库存股	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	外币报表折算差额	
一、上年年末余额	480,000,000.00	603,858,272.77		177,572,941.83	822,137,275.99		2,083,568,490.59
加：会计政策变更		-9,694,596.46		-40,779,540.90	-223,453,627.05		-273,927,764.41
前期差错更正							
二、本年年初余额	480,000,000.00	594,163,676.31		136,793,400.93	598,683,648.94		1,809,640,726.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		11,402,264.79		27,602,556.54	252,526,808.82		291,531,630.15
（一）净利润					280,129,365.36		280,129,365.36
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		15,506,064.79					15,506,064.79
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		15,506,064.79					15,506,064.79
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述（一）和（二）小计		15,506,064.79			280,129,365.36		295,635,430.15
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配				27,602,556.54	-27,602,556.54		
1.提取盈余公积				27,602,556.54	-27,602,556.54		
2.提取一般风险准备							
3.对所有者（或股东）的分配							
4.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（六）其他		-4,103,800.00					-4,103,800.00
四、本年年末余额	480,000,000.00	605,565,941.10		164,395,957.47	851,210,457.76		2,101,172,356.33

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：段大为

会计机构负责人：段大为

### 三、会计报表附注

## 三一重工股份有限公司

### 财务报表附注

2007 年度

(除特别说明, 以人民币元表述)

---

#### 一、公司基本情况

##### 1. 历史沿革

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)6,000万股,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2.4亿元。

2005年6月10日,公司2005年第一次临时股东大会决议审议通过了《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24000万股、流通股6000万股为基数,由非流通股股东向流通股股东支付总额为2100万股公司股票和4800万元现金对价。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15900万股,占总股本的66.25%,非限售条件的股份总数为8100万股,占总股本的33.75%,原非流通股的上市流通时间为2006年6月17日。

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24000万股为基数,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24000万元股本,转增后公司总股本为48000万元。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48000万股为基数,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48000万元股本,转增后公司总股本为96000万元。

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 3200 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 33 元，发行后公司总股本 99200 万元。

公司注册地及总部地址：长沙经济技术开发区。

公司组织形式：股份有限公司。

公司的母公司及最终母公司：三一集团有限公司。

## **2. 公司所处行业**

本公司所处行业为交通运输设备制造行业。

## **3. 公司经营范围**

本公司经营范围为：建筑工程机械、起重机械、停车库、通用设备及机电设备的生产、销售与维修；金属制品、橡胶制品及电子产品、钢丝增强液压橡胶软管和软管组合件的生产、销售，客车（不含小轿车）的制造与销售；五金及政策允许的矿产品、金属材料销售；提供建筑工程机械租赁服务；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限制的除外）。

## **二、财务报表的编制基础**

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》，即本报告所载 2007 年度的财务信息按本财务报表附注四“重要会计政策和会计估计及合并财务报表的编制方法”所述编制。

本报告所载比较财务数据系根据中国证监会证监发[2006]136 号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》和证监会会计字[2007]10 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的相关规定编制，在分析《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响后，按照追溯调整的原则，将调整后数据列示于可比期间的利润表和资产负债表。

## **三、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## **四、重要会计政策和会计估计及合并财务报表的编制方法**

### **1. 会计年度**

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### **2. 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **3. 记账基础和计量属性及其原则**

本公司采用权责发生制记账基础。对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；企业会计准则有特别规定的，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

#### 4. 外币业务核算方法

本公司对发生的外币经济业务，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按《企业会计准则—借款费用》的原则处理。

#### 5. 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指同时具备持有的期限短（一般是指从购买日起3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。权益性投资不作为现金等价物。

#### 6. 金融资产和金融负债的核算方法

##### (1)、金融资产和金融负债的分类

公司按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产划分为交易性金融资产、直接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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等；将金融负债划分为交易性金融负债、直接指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### (2)、金融资产和金融负债的确认和计量

①当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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止或金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止该金融资产确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其中一部分。

②本公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

- a、持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- b、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，以及与该项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，按照成本计量；
- c、对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，金融资产不

再适合按公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

④本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

a、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

b、因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

c、与在活跃的市场中没有报价、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，按照成本计量；

d、不属于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财务预算担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

(a) 按照或有事项准则确定的金额；

(b) 初始确认金额扣除按照收入确认准则确定的累计摊销后的余额。

⑤本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

a、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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

b、可供出售金融资产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形成的汇总差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

⑥本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，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。

⑦本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

### (3)、金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (4)、金融资产的减值准备

资产负债表日，本公司对交易性金融资产和直接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以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减

值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失并计入当期损益；对单项金额不重大的，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，不再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。主要金融资产计提减值准备方法如下：

①可供出售的金融资产

公允价值能可靠取得的可供出售金融资产，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；公允价值不能可靠取得的可供出售金融资产，以预计未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

②持有至到期的投资：以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

③应收款项

a、本公司对应收款项(含应收账款、其他应收款和长期应收款)坏账损失采用备抵法核算。

b、坏账确认标准为：

(a)债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；

(b)债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

c、本公司在计提坏账准备时，首先对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失并计提坏账准备；对于单项金额非重大的应收款项以及单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，采用组合方式进行减值测试，按照资产负债表日的账龄和如下比例计提坏账准备：

按合同未到期的应收款项合计金额的 2%提取；

账龄 1 年以内(含 1 年)的，按应收款项合计金额的 5%提取；

账龄 1 至 2 年的，按应收款项合计金额的 10%提取；

账龄 2 至 3 年的，按应收款项合计金额的 20%提取；

账龄 3 年以上的，按应收款项合计金额的 50%提取；

对以信用证方式结算或以购买保险的国际出口业务产生的应收账款不计提坏账准备。

(5)、金融资产之间及金融负债之间的转换

①公司在初始确认时将某金融资产或某金融负债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或金融负债后，不能重分类为其他类金融资产或金融负债；其他类金融资产或金融负债也不能重分类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。

②公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产的金额，相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大时，应当将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

a、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

b、根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；

c、出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。此种情况主要包括：因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策，或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；因监管部门要求大幅度提高资产流动性，或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

## **7. 存货及其计量**

### **(1) 存货的分类**

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包含原材料、委托加工材料、在产品及半成品、库存商品、发出商品等。

### **(2) 存货的计量**

①原材料按计划成本计价入库，同时核算材料成本差异，期末结转材料成本差异，将其调整为实际成本；

②库存商品、发出商品按实际成本核算，发出的成本按加权平均法核算。

③低值易耗品的摊销方法：领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

### **(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法**

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：①已经霉烂变质的存货；②已经过期且无转让价值的存货；③生产中不再需要，并且已

无使用价值和转让价值的存货；④其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：①市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；②使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；③因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；④因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；⑤其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用账面成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值差额提取存货跌价准备。

(4) 存货盘存制度：本公司的存货采用永续盘存制。

## 8. 长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资初始投资成本的确定

①在同一控制下的企业合并中取得的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始成本与支付的现金、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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并当日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始成本。按照发行股票的面值总额作为股本，长期股权投资初始成本与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。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上为企业合并发生的各项直接相关费用之和，作为合并中形成的长期股权投资的初始投资成本。购买方对合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当按照下列规定处理：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；经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，其差额应当计入当期损益。

③除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

#### (2) 长期股权投资的后续计量

①对被投资单位具有控制的长期股权投资，采用成本法进行后续计量，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法进行后续计量。

③对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法进行后续计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本收回。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益（投资收益）。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益（投资收益）。

#### (4) 长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期股权投资存在下列情形的，计提减值准备：①市价持续2年低于账面价值；②该项投资暂停交易1年或1年以上；③被投资单位当年发生严重亏损；④被投资单位持续2年发生亏损；⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期股权投资存在下列情形的，计提减值准备：①影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；③被投资单位所在行业的技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司对因上述情况导致长期股权投资可收回金额低于其账面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，对有市价的长期股权投资按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备；对没有市价的长期股权投资按账面价值与类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间差额，计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值一经确认，不得转回。

### 9. 固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准及计提方法

#### (1) 固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 固定资产分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他设备和经营租赁租出设备。

#### (3) 固定资产初始计量

固定资产按实际成本计价。取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。但①对于购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益；②接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；③以非货币性资产交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，应当以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益；如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，应当以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益；④融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产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。

#### (4) 折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧，按各类固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率确定其年折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计净残值率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>折旧年限（年）</u>	<u>年折旧率（%）</u>	<u>预计净残值率（%）</u>
房屋及建筑物	20	4.85	3
机器设备	10	9.70	3
运输设备	8.33	11.64	3
办公设备及其他	8.33	11.64	3
经营租赁租出设备	5	19.4	3

#### (5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

如果固定资产实质上已发生了减值，应当计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：①长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的

固定资产；②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；③虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；④已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；⑤其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

期末按各单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，固定资产减值准备一经确认，不得转回；已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(6) 对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产从划归为持有待售之日起停止计提折旧和减值测试。

## 10. 在建工程核算方法

### (1) 在建工程计价

按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及汇兑损益，在达到预定可使用状态之前发生的计入在建工程价值；在达到预定可使用状态之后发生的计入当期损益；所建造的在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并计提折旧，待办理竣工决算手续后再行调整，但不调整原已计提的折旧额。

### (2) 在建工程减值准备的确认标准及计提方法

对存在下列一项或若干项情况的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备：①长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 11. 无形资产核算方法

### (1) 无形资产确认条件

无形资产，是指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。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》应予资本化的以外，应当在信

用期间内计入当期损益。

②自行开发的无形资产,其成本包括自满足企业会计准则相关规定后至达到预定用途前所发生的支出总额,但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

③投资者投入无形资产的成本,应当按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本,应当分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

### (3) 无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的,估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产,其应摊销金额应当在使用寿命内系统合理摊销。具体为土地使用权按土地取得使用年限分期平均摊销,单独计价软件按自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

②使用寿命不确定的无形资产不摊销。

③每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核,无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的,将改变摊销期限和摊销方法;在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,将估计其使用寿命,并在预计使用年限内分期平均摊销。

### (4) 无形资产减值准备的确认标准及计提方法

当存在下列一项或若干项情况时,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益:①某项无形资产已被其他新技术所替代,并且该项无形资产已无使用价值和转让价值;②某项无形资产已超过法律保护期限,并且已不能为企业带来经济利益;③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时,计提无形资产的减值准备:①某项无形资产已被其他新技术所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;②某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预计不会恢复;③某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

期末按各单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备;资产减值准备一经确认,在以后会计期间不得转回。

## 12. 计提资产减值准备的特殊事项

本公司对有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

### **13. 长期待摊费用摊销方法**

以经营租赁方式租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **14. 借款费用的核算方法**

#### **（1）借款费用资本化的确认原则**

发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### **（2）开始资本化的时点**

借款费用只有同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### **（3）资本化金额的确定**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件

的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### （4）资本化率的确定

- ①为购建固定资产而借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- ②为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

#### （5）暂停资本化

若资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

#### （6）停止资本化

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。购建或者生产的资产的部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### 15. 预计负债的确认原则

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的执行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

### 16. 职工薪酬

职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障。根据有关规定，保险费及公积金一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

### 17. 应付债券的核算

按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。利息费用除在符合借款费用资本化条件予以资本化外，直接计入当期损益。

### 18. 金融资产转移的确认与计量

金融资产转移的确认：公司在下列情况下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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

(1) 以不附追索权方式出售金融资产；

(2) 金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额的差额计入当期损益。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

## 19. 收入确认原则

(1) 销售商品

本公司在销售的商品同时满足①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认销售收入的实现。

其中：对分期收款方式销售的商品，在满足前述收入确认的条件时确定收入。对于分期收款发出商品收入金额的确认，本公司按照以下原则进行：①收款期限在三年以内的，按应收的合同或协议价款全额确认收入；②收款期限在三年以上的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，冲减财务费用。

对按揭销售方式销售的商品，本公司在收到客户首付款、办理好银行按揭手续时确认收入。

(2) 提供劳务

本公司在劳务已经提供时满足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交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入在满足相关的经济利益很可能流入企业及收入的金额能够可靠地计量时确认。

## 20. 政府补助

(1) 政府补助确认的条件。公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：①企业能够满足政府补助所附条件；②企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的初始计量。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量，如公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助的核算方法。

①与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助核算：用于补偿公司已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益；用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的政府补助时计入递延收益，在确认费用或损失期间，计入当期损益。

### 21. 递延所得税资产的确认依据

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

(2) 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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 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。

(4) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额时，将已记的金额转回。

### 22. 所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。在取得资产、负债时确定其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，对于两者之间的差额区分应纳税暂时性差异与可抵扣暂时性差异确认所产生的递延所得税负债或递延所得税资产。

### 23. 合并财务报表编制方法

(1) 合并范围：本公司根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及其指南编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定，如一个公司能够决定另一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益的权利，则应将该

公司纳入合并财务报表范围。

(2) 合并方法：将母公司长期股权投资与子公司所有者权益中母公司享有的份额、子公司之间的内部往来、内部购销金额等抵销后进行合并。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，应对子公司的财务报表进行调整。

#### **24. 外币财务报表的折算方法**

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定将财务报表各项目的金额折算为记账本位币，并以折算后的财务报表为基础编制合并财务报表。

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算，“未分配利润”项目按折算后的利润表计算得出。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为本位币

(3) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示，其中属于少数股东权益的部分，并入少数股东权益项目。

(4) 现金流量表所有项目采用与现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算为记账本位币。

#### **25. 会计政策、会计估计变更及会计差错更正**

2007 年度本公司依据财政部新颁布的企业会计准则的规定，对下述会计政策进行变更：

(1) 对交易性金融资产期末计量由成本与市价孰低变更为以公允价值计量。此项会计政策变更采用追溯调整法，2006 年的比较财务报表已重新表述；2006 年期初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为 6,493,422.61 元，其中：少数股东权益影响数为 324,671.13 元，未分配利润 5,519,409.22 元，盈余公积 649,342.26 元。

(2) 对所得税费用由应付税款法变更为资产负债表债务法核算，此项会计政策变更采用追溯调整法，2006 年的比较财务报表已重新表述，2006 年期初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为 9,216,977.92 元，其中：少数股东权益影响数为 44,308.72 元，未分配利润 6,825,830.16 元，盈余公积 1,008,401.59 元，按上述调整对母公司享有部分补提盈余公积 1,338,437.45 元。

(3) 对原未纳入合并范围的子公司 SANY HEAVY INDUSTRY INDIA PVT., LTD.（以下简称“印度三一私人有限公司”或“印度三一”）变更为纳入合并范围的子公司，此项会计政策变更采用追溯调整法，2006 年的比较财务报表已重新表述，2006 年期初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为 3,330,193.08 元。其中：未分配利润 3,330,193.08 元。

(4) 2006 年 11 月 13 日，本公司与三一重机有限公司、黎中银签署《北京市三一重机

有限公司股权转让协议》，由本公司出资 8 亿元收购三一重机有限公司、黎中银持有的北京市三一重机有限公司 100% 股权，截止 2007 年 7 月 26 日该项股权已完成过户。北京市三一重机有限公司与本公司同属三一集团有限公司控制，根据新准则同一控制下企业合并的规定，此项合并采用追溯调整法，2006 年的比较财务报表已重新表述，2006 年期初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为 83,218,581.57 元。其中：资本公积 83,218,581.57 元。

上述（1）至（4）项会计政策变更事项合计累积影响数为 102,259,175.18 元，其中：少数股东权益影响数为 368,979.85 元。调增 2006 年期初资本公积 83,218,581.57 元，调增 2006 年期初留存收益 18,671,613.76 元，其中：调增未分配利润 15,675,432.46 元，调增盈余公积 2,996,181.30 元。对 2007 年初留存收益及 2006 年度净利润的影响数详见本附注十六所述。

（5）对分期收款销售方式收入确认的时点由按合同约定的收款日分期确认变更为满足销售收入确认条件时一次性确认；对分期收款销售方式收入确认的金额由按照合同或协议约定价格全额确认变更为：合同或协议约定的收款期限在三年以内的按合同或协议约定价格全额确认收入；合同或协议约定的收款期限在三年以上的，按照应收合同或协议价款的公允价值确定收入金额，应收合同或协议价款与其公允价值之间的差额按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，冲减财务费用。此项会计政策变更采用未来适用法。

本期无会计估计变更及会计差错更正事项。

## 五、税项

1. **增值税**：本公司经税务机关认定为增值税一般纳税人。国内商品的销售适用增值税税率为 17%，自营出口产品的销售，适用增值税税率为零。根据财税[2007]75 号文，自 2007 年 7 月 1 日起，本公司及在长沙市境内注册的子公司：湖南三一泵送机械有限公司、湖南三一路面机械有限公司、湖南中成机械有限公司购置固定资产而产生的进项税可用于抵扣销项税。

2. **营业税**：按租赁收入的 5% 计缴。

3. **城市维护建设税**：按流转税税额的 5% 计缴。

4. **教育费附加**：按流转税税额的 3% 计缴。

5. **所得税**：根据财税[1994]第 001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，经国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按 15% 的税率征收所得税；新办的高新技术企业自投产年度起免征所得税两年。本公司为国家火炬计划重点高新技术企业，根据湖南省长沙地税局长地税函[1998]038 号《关于三一重工业集团有限公司申请享受先进技术企业所得税优惠政策报告的批复》，从 1998 年 7 月 1 日起至 2000 年 6 月 30 日止

免征企业所得税两年，从 2000 年 7 月 1 日起按 15%的税率计征企业所得税。根据国税发[2008]17 号《国家税务总局关于企业所得税预缴问题的通知》，2008 年 1 月 1 日之前已经被认定为高新技术企业的，在按照新税法有关规定重新认定之前，暂按 25%的税率预缴企业所得税。

6. 其他税项：按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 六、子公司、合营及联营企业情况

### (一) . 纳入合并财务报表范围的子公司情况

公司名称	注册资本	经营范围	实际投资额	拥有权 益	表决权比 例
湖南三一泵送机械有限公司	8,600 万元	混凝土机械产品和配件的开发、生产及产品自销。	8,200 万元	95.35%	95.35%
上海高利科技投资有限公司	8,800 万元	对高科技项目的投资、开发,投资管理及咨询,企业资产委托管理。	8,360 万元	95.00%	95.00%
上海三一科技有限公司	13,180 万元	普通机械设备及相关产品、电子产品、建筑机械、工程机械、起重机械的研制、开发、生产、销售,金属材料的研制、开发、销售,自有机械设备的融资租赁。	13,180 万元	97.80%	100.00%
北京市三一重机有限公司	16,436 万元	制造工程机械;货物进出口	80,000 万元	100.00%	100.00%
广东三一机械有限公司	1,000 万元	研发、生产(由分公司另办照经营)、销售:电器机械及器材、普通机械、重工机械及其配件;提供上述产品的维修、租赁、咨询及售后服务。	900 万元	90.00%	90.00%
湖南三一路面机械有限公司	4,280 万元	路面机械类产品及配件的开发、生产和销售、租赁。	2,980 万元	69.63%	69.63%
娄底市中兴液压件有限公司	11,000 万元	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	8,250 万元	75.00%	75.00%
湖南中成机械有限公司	318 万元	混凝土输送管道、配套钢结构件、工程机械零配件生产、产品自销	222.6 万元	48.74%	70.00%
娄底市中源新材料有限公司	3,180 万元	铸件、锻件、结构件生产及销售	2,570.63 万元	74.94%	74.94%
昆山三一机械有限公司	USD 300 万元	生产建筑工程机械、起重机械、通用设备、机电设备,并销售自产产品。	1,791 万元	75%	75%
深圳三一科技有限公司	2,000 万元	机械产品及其零部件的研发与销售;智能控制	2,410.38 万	100%	100%

		系统的研发与销售；新材料、通讯、视讯产品的研发与销售；计算机系统集成及软件开发。	元		
三一重工卡塔尔有限公司	20.20 万卡币	按注册地法律确定	2,057.50 万元	100%	100%
印度三一私人有限公司	32,638.58 万卢比	按注册地法律确定	5,841.33 万元	99.97%	99.97%
SANY AMERICA INC	900 万美元	按注册地法律确定	900 万美元	100%	100%
三一国际发展有限公司	6,000 万美元	投资	6,000 万美元	100%	100%
三一南美有限公司	40 万雷亚尔币	按注册地法律确定	40 万雷亚尔币	100%	100%
SANY SOUTH EAST ASIA PTE. LTD.	50 万新币	工程机械的销售及维修。	50 万新币	100%	100%
SANY MIDDLE&WEST AFRICA CO. LTD	1,000 万奈拉	工程机械的进口、建造及销售。	1,000 万奈拉	100%	100%
<u>公司名称</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>	<u>实际投资额</u>	<u>拥有权</u>	<u>表决权</u>
				<u>益</u>	<u>例</u>
SARL SANY HEAVY INDUSTRY NORTH AFRICA		按注册地法律确定	29.998 万美元	100%	100%
湖南三一维修服务有限公司	1,000 万元	工程、建设机械维修、超重机维修；三一重工系列产品设备翻新；机械设备维修服务代理；工程机械、建设机械的租赁及配件销售。	200 万元	100%	100%
新疆三一机械有限公司	1,000 万元	建筑工程机械、超重机械组装与维修，相关技术进出口业务。	750 万元	75%	75%
安徽三一机械有限公司	2,000 万元	建筑工程机械生产、销售及维修，建筑工程机械配件销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务。	2,000 万元	100%	100%
天津三一机械有限公司	4,318 万元	建筑工程机械生产、销售及维修，建筑工程机械配件销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务。	1,079.50 万元	100%	100%
三一重工重庆机械有限公司	2,000 万元	生产、销售及维修：建筑工程机械；销售：起	2,000 万元	100%	100%

		重机械、建筑工程机械配件；货物进出口、技术进出口。			
		建筑工程机械的生产、销售及维修；建筑工程机械、起重机械及配件的销售；货物进出口、技术进出口。	3,000 万元	100%	100%
山东三一机械有限公司	3,000 万元		3,000 万元	100%	100%
		建筑工程机械的生产、销售及维修；建筑工程机械配件的销售。	400 万元	100%	100%
陕西三一机械有限公司	400 万元		400 万元	100%	100%
		建筑工程机械的生产、销售及维修。	2,000 万元	100%	100%
内蒙古三一机械有限公司	2,000 万元		2,000 万元	100%	100%
		建筑工程机械制造、销售及维修；建筑工程机械配件的批发、零售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需机械设备、零部件。	2,000 万元	100%	100%
江西三一机械有限公司	2,000 万元		2,000 万元	100%	100%
		建筑工程机械、起重机械及配件的销售及配件的销售及维修。	1,650 万元	100%	100%
江苏三一机械有限公司	5042.6102 万元		1,650 万元	100%	100%
		建筑工程机械及配件的生产、销售、维修；进出口贸易。	1,000 万元	100%	100%
吉林三一机械有限公司	2,000 万元		1,000 万元	100%	100%
		建筑工程机械、起重机械及配件的生产、销售及售后服务；国内贸易、货物进出口、技术进出口。	2,000 万元	100%	100%
黑龙江三一机械有限公司	2,000 万元		2,000 万元	100%	100%
<u>公司名称</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>	<u>实际投资额</u>	<u>拥有权益</u>	<u>表决权比例</u>
		建筑工程机械的配件生产、组装及销售和售后服务；建筑工程机械的配件、起重机械及配件的销售和售后服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务。	400 万元	100%	100%
河南三一机械有限公司	400 万元		400 万元	100%	100%
		建筑工程机械、起重机械的生产、销售及维修，			
四川三一机械有限公司	2,000 万元	建筑工程机械、起重机械配件的销售；货物、技术进出口。	2,000 万元	100%	100%
		建筑工程机械、起重机械的生产、销售及维修，			
云南三一机械有限公司	2,000 万元	建筑工程机械、起重机械配件的销售；货物、技术进出口业务。	2,000 万元	100%	100%

		建筑工程机械、起重机械的制造、销售及维修；			
		建筑工程机械、起重机械配件的销售；经营本			
湖北三一机械有限公司	3,000 万元	企业自产产品及技术的出口业务和本企业所	720 万元	100%	100%
		需的机械设备、零配件、原辅材料及基础的进			
		出口业务			
上海高美投资管理有限公司	2,000 万元	项目投资与开发, 投资管理及咨询(除经纪	2,000 万元	95%	100%
		外), 企业资产委托管理(除金融业务)			

## (二) 本报告期合并范围的变化及原因

### 1、本期增加的子公司

#### (1) 北京市三一重机有限公司

本公司新收购的子公司，合并基准日为2007年7月26日。

#### (2) SANY AMERICA INC

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年1月1日。

#### (3) 三一国际发展有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年7月1日。

#### (4) SANY SOUTH EAST ASIA PTE. LTD.

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年7月1日。

#### (5) SANY MIDDLE&WEST AFRICA CO. LTD.

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年7月1日。

#### (6) SARL SANY HEAVY INDUSTRY NORTH AFRICA

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年10月1日。

#### (7) 三一南美有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年10月24日。

#### (8) 湖南三一维修服务有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年1月19日。

#### (9) 新疆三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年1月1日。

#### (10) 安徽三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年6月27日。

#### (11) 天津三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年6月12日。

#### (12) 三一重工重庆机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年8月29日。

(13) 山东三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年7月10日。

(14) 陕西三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年7月25日。

(15) 内蒙古三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年8月18日。

(16) 江西三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年7月24日。

(17) 江苏三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年7月20日。

(18) 吉林三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年8月6日。

(19) 黑龙江三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年11月8日。

(20) 河南三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年11月14日。

(21) 四川三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年7月5日。

(22) 云南三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年10月16日。

(23) 湖北三一机械有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年7月13日。

(24) 上海高美投资管理有限公司

本公司新投资成立的子公司，合并基准日为2007年4月8日。

## 2、因会计政策变更导致合并范围变化

印度三一私人有限公司因投资地印度为外汇管制国家，上年同期对该项投资采用成本法核算，不纳入合并范围；本期执行新的企业会计准则，按规定将其纳入合并范围。

### (三) 合营企业及联营企业情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股		占被投资单位表决权		本期营业收入	本期净利润
			比例	比例	比例	比例	总额	
一、合营企业								
SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD	约旦	工程机械租赁	50%		50%		1,849,363.48	-727,622.08

二、联营企业

北京城建三建设发展有限公司	北京	施工总承包	20%	20%	1,277,564,800.00	11,585,736.32
---------------	----	-------	-----	-----	------------------	---------------

(四) 重要子公司少数股东权益

公司 名称	2006 年 12 月 31 日		2007 年度增 (减) 变化			2007 年 12 月 31 日
	少数股东权益	子公司净利润	少数股东持股比例 %	少数股东损益	子公司对少数股东分配利润	少数股东权益
湖南三一泵送机械有限公司	22,918,516.18	60,015,465.93	4.65%	2,790,719.16	14,257,016.20	11,452,219.14
湖南三一路面机械有限公司	26,770,913.35	239,987,439.93	30.37%	72,884,185.51	7,563,932.16	92,091,166.70
昆山三一机械有限公司	10,837,567.06	359,999,535.44	25%	89,999,883.86	4,380,810.36	96,456,640.56

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
库存现金	3,142,174.58	4,900,638.71
银行存款	1,986,277,279.48	561,011,665.65
其他货币资金	616,035,172.89	633,976,405.54
合 计	2,605,454,626.95	1,199,888,709.90

(1) 银行存款中含一年期定期存款 540,236,414.94 元, 不存在质押等权利受限情况;

(2) 其他货币资金主要为银行承兑汇票、信用证、按揭等保证金存款以及存放在证券公司的证券交易结算资金;

(3) 期末余额较期初增长 1.17 倍, 主要原因系本期发行债券、借款增加以及销售回款增加。

2. 交易性金融资产

项 目	2007. 12. 31		2006. 12. 31	
	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值
交易性权益工具投资	271,292,407.59	357,636,428.93	209,849,289.76	249,847,781.02
远期外汇合约汇率变动收益	—	61,567,093.62	—	—
其他	—	—	1,600,000.00	1,600,000.00
合 计	271,292,407.59	419,203,522.55	211,449,289.76	251,447,781.02

(1) 该项投资变现不存在重大限制；

(2) 本公司与荷兰银行上海分行签订本金为 1.57 亿美元尚未交割的远期结汇合约，期末根据中国银行于报表日公布的交割日预期外汇汇率进行计算。

### 3. 应收票据

票据类型	2007. 12. 31	2006. 12. 31
银行承兑汇票	331,876,756.31	199,991,684.44
商业承兑汇票	—	1,000,000.00
合 计	<u>331,876,756.31</u>	<u>200,991,684.44</u>

● (1) 本项目中用于为本公司开具银行承兑汇票作担保而质押的银行承兑汇票 198,608,000.00 元；

(2) 截至 2007 年 12 月 31 日止，已贴现未到期的银行承兑汇票 26,000,000.00 元；已背书未到期的银行承兑汇票 453,522,957.89 元；

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日止，出票人为持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位详见附注九、4、(5)。

### 4. 应收账款

(1) 账龄分析

2007. 12. 31.

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 值
未到合同收款日应收款	817,411,095.87	37.07%	16,348,221.91	801,062,873.96
1 年以内	1,097,417,404.57	49.78%	43,592,131.32	1,053,825,273.25
1-2 年	122,359,578.62	5.55%	12,223,403.32	110,136,175.30
2-3 年	76,022,461.11	3.45%	15,204,492.23	60,817,968.88
3 年以上	<u>91,395,531.27</u>	<u>4.15%</u>	<u>50,734,083.40</u>	<u>40,661,447.87</u>
合 计	<u>2,204,606,071.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>138,102,332.18</u>	<u>2,066,503,739.26</u>

2006. 12. 31.

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1 年以内	681,088,005.48	77.25%	28,762,877.78	652,325,127.70
1-2 年	89,420,624.23	10.14%	10,161,549.35	79,259,074.88
2-3 年	54,843,481.29	6.22%	11,917,426.31	42,926,054.98
3 年以上	<u>56,294,443.98</u>	<u>6.39%</u>	<u>29,207,627.39</u>	<u>27,086,816.59</u>
合 计	<u>881,646,554.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>80,049,480.83</u>	<u>801,597,074.15</u>

(2) 按应收款项信用风险特征分类

2007. 12. 31.

类 别	金 额	比 例	坏账准备	净 值
单项金额重大的应收款项	—	—	—	—
其他不重大应收款项	2,204,606,071.44	100.00%	138,102,332.18	2,066,503,739.26
合 计	2,204,606,071.44	100.00%	138,102,332.18	2,066,503,739.26

2006. 12. 31.

类 别	金 额	比 例	坏账准备	净 值
单项金额重大的应收款 项	—	—	—	—
其他不重大应收款项	881,646,554.98	100.00%	80,049,480.83	801,597,074.15
合 计	881,646,554.98	100.00%	80,049,480.83	801,597,074.15

(3) 按客户类别分类

类 别	2007. 12. 31	2006. 12. 31
终端客户	2,204,606,071.44	881,646,554.98

①截至 2007 年 12 月 31 日止,前五名的客户欠款金额合计为 175,145,990.31 元,占应收账款总额的 7.94%;

②截至 2007 年 12 月 31 日止,应收客户逾期按揭款及回购款为 127,691,069.82 元,其中 1 年以内 12,565,000.57 元,1-2 年 34,461,381.99 元,2-3 年 28,672,201.52 元,3 年以上 51,992,485.74 元,已按销售的时点确认账龄并计提坏账准备;

③截至 2007 年 12 月 31 日止,采用对以信用证方式结算或以购买保险的国际出口业务形成的应收账款 237,259,147.89 元,该项应收账款未计提坏账准备;

④本公司将单个客户欠款余额占应收账款余额 5%及以上的列示为单项金额重大的应收款项;

⑤本公司采用分期收款方式的销售实质上不具有融资性质,因此将分期收款方式下形成的未到合同或协议约定收款日的应收款项归类为未到合同收款日应收款,期末按 2%的比例计提坏账准备;

⑥本期根据谨慎性原则对个别预计难以收回的应收账款全额计提坏账准备;

⑦截至 2007 年 12 月 31 日止,无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 5. 其他应收款

### (1) 账龄分析

#### 2007. 12. 31.

账龄	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	127,714,133.74	87.17%	10,614,742.56	117,099,391.18
1-2年	9,068,688.26	6.19%	4,286,037.61	4,782,650.65
2-3年	6,821,957.41	4.66%	5,011,714.61	1,810,242.80
3年以上	<u>2,896,409.49</u>	<u>1.98%</u>	<u>2,082,974.18</u>	<u>813,435.31</u>
合计	<u>146,501,188.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,995,468.96</u>	<u>124,505,719.94</u>

#### 2006. 12. 31.

账龄	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	127,558,140.47	92.18%	6,194,080.67	121,364,059.80
1-2年	7,796,517.10	5.64%	779,651.73	7,016,865.37
2-3年	1,332,835.43	0.96%	266,567.09	1,066,268.34
3年以上	<u>1,686,241.38</u>	<u>1.22%</u>	<u>843,120.69</u>	<u>843,120.69</u>
合计	<u>138,373,734.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,083,420.18</u>	<u>130,290,314.20</u>

### (2) 按应收款项信用风险特征分类

#### 2007. 12. 31.

类别	金额	比例	坏账准备	净值
单项金额重大的应收款项	—	—	—	—
其他不重大应收款项	<u>146,501,188.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,995,468.96</u>	<u>124,505,719.94</u>
合计	<u>146,501,188.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,995,468.96</u>	<u>124,505,719.94</u>

#### 2006. 12. 31.

类别	金额	比例	坏账准备	净值
单项金额重大的应收款项	—	—	—	—
其他不重大应收款项	<u>138,373,734.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,083,420.18</u>	<u>130,290,314.20</u>
合计	<u>138,373,734.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,083,420.18</u>	<u>130,290,314.20</u>

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日止，主要欠款单位列示：

<u>单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>欠款比例</u>	<u>备注</u>
神州电视有限公司	7,476,800.00	1 年以内	5.10%	预付 08 年广告费用
SANY EUROPEAN MACHINERY S.L	4,980,155.00	1 年以内	3.40%	经营性往来
上海营销团队	4,767,003.95	1 年以内	3.25%	均系各营销团队周
江苏营销团队	3,230,554.11	1 年以内	2.21%	转金，已按权责发生
广东营销团队	<u>2,826,043.41</u>	1 年以内	<u>1.93%</u>	制计提相应费用
合 计	<u>23,280,556.47</u>		<u>15.89%</u>	

(4) 本公司将单个余额占其他应收款余额 10%及以上的列示为单项金额重大的应收款项；

(5) 本期根据谨慎性原则对个别预计难以收回的款项全额计提坏账准备；

(6) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 6. 预付款项

<u>账 龄</u>	<u>2007.12.31</u>	<u>比例</u>	<u>2006.12.31</u>	<u>比例</u>
1 年以内	482,927,560.73	98.30%	393,007,370.13	99.86%
1-2 年	8,331,444.30	1.70%	345,201.69	0.09%
2-3 年	—	—	<u>184,656.17</u>	<u>0.05%</u>
合 计	<u>491,259,005.03</u>	<u>100.00%</u>	<u>393,537,227.99</u>	<u>100.00%</u>

(1) 账龄超过 1 年的预付款项主要为未结算尾款；

(2) 期末余额较期初增长 24.83%，主要原因系本期产量上升、采购增加、预付国际采购材料款项相应增加；

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(4) 待摊费用明细

<u>项 目</u>	<u>2006.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2007.12.31</u>
广告宣传费	3,444,671.00	31,094,990.00	29,889,661.00	4,650,000.00
其他	<u>128,695.67</u>	<u>1,429,148.74</u>	<u>638,989.09</u>	<u>918,855.32</u>
合 计	<u>3,573,366.67</u>	<u>32,524,138.74</u>	<u>30,528,650.09</u>	<u>5,568,855.32</u>

## 7. 存货

### (1) 按存货类别列示

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
原材料	1,004,468,239.38	628,301,094.05
库存商品	543,051,441.20	314,639,321.94
在产品	539,973,143.21	260,288,266.48
发出商品	257,048,833.25	399,328,248.15
其他	14,287,026.42	6,019,709.73
合 计	<u>2,358,828,683.46</u>	<u>1,608,576,640.35</u>

### (2) 跌价准备

项 目	2006. 12. 31	本期增加	本期转回	本期转出	2007. 12. 31
原材料	5,310,761.67	—	355,120.26	—	4,955,641.41
库存商品	9,421,311.52	1,107,045.04	—	1,752,068.83	8,776,287.73
在产品	1,301,343.00	—	—	—	1,301,343.00
发出商品	359,151.16	—	—	—	359,151.16
其他	<u>539,426.28</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>539,426.28</u>
合 计	<u>16,931,993.63</u>	<u>1,107,045.04</u>	<u>355,120.26</u>	<u>1,752,068.83</u>	<u>15,931,849.58</u>

①本期向前五名供应商采购金额合计 1,545,972,213.22 元，占采购总额 24.87%；

②发出商品期末余额较期初下降 35.63%，主要原因系期初余额包括分期收款发出商品及国际销售尚未达到收入确认条件的发出商品，本期对符合收入确认条件的分期收款发出商品一次性确认收入；期末余额系国际销售尚未达到收入确认条件的发出商品；

③期末余额较期初增长 46.64%，主要原因系本期采购量上升、备货增加。

## 8. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资及减值准备

项 目	2007. 12. 31			2006. 12. 31		
	金 额	减值准备	账面价值	金 额	减值准备	账面价值
成本法核算	147,860,818.73	5,810,818.73	142,050,000.00	25,810,818.73	5,810,818.73	20,000,000.00

权益法核算	<u>27,359,629.95</u>	<u>—</u>	<u>27,359,629.95</u>	<u>27,427,208.91</u>	<u>—</u>	<u>27,427,208.91</u>
合计	<u>175,220,448.68</u>	<u>5,810,818.73</u>	<u>169,409,629.95</u>	<u>53,238,027.64</u>	<u>5,810,818.73</u>	<u>47,427,208.91</u>

### (2) 长期股权投资增减变化

被投资单位名称	核算方法	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京城建三建设发展有限公司	权益法	20,000,000.00	21,459,283.91	2,317,147.26	2,020,915.18	21,755,515.99
SINO-ARABIC SANY LEASING CO.,LTD	权益法	5,967,925.00	5,967,925.00	-363,811.04	—	5,604,113.96
长沙市商业银行	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00
青海路桥建设股份有限公司	成本法	5,810,818.73	5,810,818.73	—	—	5,810,818.73
岳阳市商业银行	成本法	122,050,000.00	—	<u>122,050,000.00</u>	—	<u>122,050,000.00</u>
合计			<u>53,238,027.64</u>	<u>124,003,336.22</u>	<u>2,020,915.18</u>	<u>175,220,448.68</u>

### (3) 权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	期初余额	本期增加投资	本期按权益法核算增减额	本期收到红利	本期出售	期末余额
SINO-ARABIC SANY LEASING CO.,LTD	5,967,925.00	—	-363,811.04	—	—	5,604,113.96
北京城建三建设发展有限公司	<u>21,459,283.91</u>	—	<u>2,317,147.26</u>	<u>2,020,915.18</u>	—	<u>21,755,515.99</u>
合计	<u>27,427,208.91</u>	—	<u>1,953,336.22</u>	<u>2,020,915.18</u>	—	<u>27,359,629.95</u>

### (4) 长期投资减值准备

单位	2006.12.31	本期计提	本期转回	2007.12.31	计提原因
青海路桥建设股份有限公司	5,810,818.73	—	—	5,810,818.73	净资产小于零

(5) 本期增加主要系以竞拍方式按每股 3.05 元购得岳阳市商业银行 4,000 万股股份，占该行总股份的 18%。

## 9. 固定资产

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.12.31
固定资产原值:				
房屋及建筑物	964,524,696.55	136,432,046.24	27,901,527.92	1,073,055,214.87

机器设备	419,401,347.09	146,528,709.71	9,601,260.99	556,328,795.81
运输设备	118,649,055.48	34,651,805.39	14,607,725.47	138,693,135.40
经营租赁租出设备	91,365,810.31	77,619,484.59	67,823,748.50	101,161,546.40
办公设备及其他	<u>124,125,260.77</u>	<u>84,660,248.72</u>	<u>8,993,329.88</u>	<u>199,792,179.61</u>
合 计	<u>1,718,066,170.20</u>	<u>479,892,294.65</u>	<u>128,927,592.76</u>	<u>2,069,030,872.09</u>
项 目	<u>2006.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2007.12.31</u>
累计折旧:				
房屋及建筑物	111,953,845.71	45,802,798.47	1,126,985.48	156,629,658.70
机器设备	85,382,348.22	39,794,881.31	2,662,327.49	122,514,902.04
运输设备	39,389,319.54	13,710,183.57	5,351,483.93	47,748,019.18
经营租赁租出设备	58,314,568.07	16,520,040.46	52,834,992.18	21,999,616.35
办公设备及其他	<u>41,011,914.25</u>	<u>23,692,471.30</u>	<u>1,698,086.23</u>	<u>63,006,299.32</u>
合 计	<u>336,051,995.79</u>	<u>139,520,375.11</u>	<u>63,673,875.31</u>	<u>411,898,495.59</u>
固定资产净值:				
房屋及建筑物	852,570,850.84	—	—	916,425,556.17
机器设备	334,018,998.87	—	—	433,813,893.77
运输设备	79,259,735.94	—	—	90,945,116.22
经营租赁租出设备	33,051,242.24	—	—	79,161,930.05
办公设备及其他	<u>83,113,346.52</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>136,785,880.29</u>
合 计	<u>1,382,014,174.41</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>1,657,132,376.50</u>
固定资产减值准备:				
房屋及建筑物	3,009,085.78	—	92,004.00	2,917,081.78
机器设备	159,128.22	959,522.24	—	1,118,650.46
运输设备	2,676,984.22	59,252.47	251,424.73	2,484,811.96
经营租赁租出设备	—	—	—	—
办公设备及其他	<u>—</u>	<u>65,964.97</u>	<u>—</u>	<u>65,964.97</u>
合 计	<u>5,845,198.22</u>	<u>1,084,739.68</u>	<u>343,428.73</u>	<u>6,586,509.17</u>
固定资产净额	<u>1,376,168,976.19</u>			<u>1,650,545,867.33</u>

(1) 根据新企业会计准则的要求将期初固定资产中的土地使用权原值 39,858,111.97 元、累计摊销 930,439.20 元重分类至无形资产; 将印度三一纳入合并范围, 增加固定资产 6,874,837.90 元, 其中: 经营租赁租出设备原值增加 11,703,761.67 元、累计折旧增加 5,876,673.88 元, 运输设备原值增加 598,873.92 元、累计折旧增加 81,407.95 元, 办公设备及其他原值增加 684,841.01 元、累计折旧增加 154,556.87 元;

(2) 本期收购北京市三一重机有限公司, 期初增加固定资产 92,885,697.92 元, 其中: 房屋建筑物原值增加 95,533,818.10 元、累计折旧增加 11,981,713.71 元, 机器设备原值增加 5,321,718.94 元、累计折旧增加 1,669,730.04 元, 运输设备原值增加 5,383,670.40 元、累计折旧增加 1,973,266.10 元, 办公设备及其他原值增加 3,473,473.49 元、累计折旧增加 1,202,273.16 元;

(3) 本期增加固定资产原值 479,892,294.65 元, 其中: 在建工程完工转入 115,844,183.88 元; 本期减少固定资产原值 128,927,592.76 元, 主要系转让租赁设备及机器设备, 详见附注九、4、(10);

(4) 本项目中有期末价值为 666,149,301.13 元的房屋及建筑物的产权证尚在办理之中;

(5) 2007 年 10 月 10 日, 本公司与中国银行股份有限公司北京昌平支行签署贷款抵押合同, 双方约定: 公司以 8 栋建筑物 (建筑面积共 62,142.72 平方米) 和土地使用权 (面积为 134,381.49 平方米) 为抵押物进行抵押, 以获取总额为 8000 万元的授信贷款额度; 期末该批抵押物的账面价值共 160,221,471.74 元, 其中固定资产期末账面价值 101,771,141.61 元、在建工程期末账面价值 36,050,403.26、无形资产期末账面价值 22,399,926.87 元;

(6) 2005 年 9 月 28 日, 本公司与中国银行股份有限公司湖南省分行 (简称湖南中行) 签署了《长沙县房地产抵押合同》。双方约定: 从 2005 年 9 月 28 日到 2010 年 9 月 27 日湖南中行为本公司提供总额为人民币 8,600 万元的贷款、银行承兑汇票融资等授信业务, 本公司以建筑面积为 35,864.14 平方米的房屋及建筑物 (期末价值 33,984,802.43 元) 作为抵押。

## 10. 工程物资

项 目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.12.31
工程物资	34,363,068.31	184,535,546.59	160,529,334.76	58,369,280.14
合 计	34,363,068.31	184,535,546.59	160,529,334.76	58,369,280.14

本期减少主要系转入固定资产及在建工程。

## 11. 在建工程

### ● (1) 工程总额

项 目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.12.31
在建工程成本	116,876,446.65	490,406,190.07	147,670,091.76	459,612,544.96
减: 在建工程减值准备	—	—	—	—
在建工程净额	116,876,446.65	490,406,190.07	147,670,091.76	459,612,544.96

### (2) 工程项目

工程名称	预算数	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.12.31	完工程度	资金来源
北厂区厂房	112,070,000.00	271,229.85	940,975.22	232,611.54	979,593.53	0.21%	自筹

东厂区厂房	61,803,404.09	2,478,051.66	8,187,959.07	3,643,784.24	7,022,226.49	11.36%	自筹
设备安装工程	—	4,833,807.83	318,243,065.09	53,499,436.37	269,577,436.55	—	自筹
6S店	—	—	9,617,412.09	122,454.10	9,494,957.99	—	募集/自筹
北京产业园	—	63,612,957.53	47,813,743.89	45,337,485.71	66,089,215.71	—	自筹
深圳工业园	—	3,293,925.52	3,415,352.12	—	6,709,277.64	—	自筹
上海川沙工业园	239,723,800.00	25,320,323.38	29,811,284.82	—	55,131,608.20	23.00%	自筹
榔梨工业园	140,000,000.00	2,547,046.92	21,529,569.46	24,076,616.38	—	—	自筹
其他	—	<u>14,519,103.96</u>	<u>50,846,828.31</u>	<u>20,757,703.42</u>	<u>44,608,228.85</u>	—	自筹
合计		<u>116,876,446.65</u>	<u>490,406,190.07</u>	<u>147,670,091.76</u>	<u>459,612,544.96</u>		

(3) 根据新企业会计准则的要求将期初在建工程东厂区和深圳工业园中原值分别为 3,500,000.00 元和 19,498,793.32 元的土地使用权重分类至无形资产；

(4) 本项目中有期末价值 36,050,403.26 元的在建房屋作为长期借款的抵押物，详见附注七、9、(5)；

(5) 其他减少中有 115,844,183.88 元转入固定资产，榔梨工业园减少详见附注九、4、(9)；

(6) 公司管理层经复核后认为本公司在建工程期末不需计提减值准备。

## 12. 无形资产及累计摊销

项 目	<u>2006.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2007.12.31</u>
无形资产原价：				
土地使用权	146,021,707.28	115,380,179.52	—	261,401,886.80
软件	18,322,626.07	18,903,255.55	—	37,225,881.62
专利权	—	2,000,000.00	—	2,000,000.00
商标权	<u>49,690.00</u>	—	—	<u>49,690.00</u>
合计	<u>164,394,023.35</u>	<u>136,283,435.07</u>	—	<u>300,677,458.42</u>
累计摊销：				
土地使用权	4,016,894.15	5,441,038.85	—	9,457,933.00
软件	7,062,277.54	5,078,142.22	—	12,140,419.76
专利权	—	33,333.33	—	33,333.33
商标权	<u>9,938.00</u>	<u>9,938.00</u>	—	<u>19,876.00</u>
合计	<u>11,089,109.69</u>	<u>10,562,452.40</u>	—	<u>21,651,562.09</u>
无形资产减值准备：				
土地使用权	—	—	—	—
软件	—	—	—	—

专利权	—	—	—	—
商标权	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—

无形资产账面价值：

土地使用权	142,004,813.13	—	—	251,943,953.80
软件	11,260,348.53	—	—	25,085,461.86
专利权	—	—	—	1,966,666.67
商标权	<u>39,752.00</u>	—	—	<u>29,814.00</u>
合 计	<u>153,304,913.66</u>	—	—	<u>279,025,896.33</u>

(1) 根据新会计准则的要求，将期初计入固定资产及在建工程的土地使用权原值 62,856,905.29 元、累计摊销 930,439.20 元重分类至本项目；

(2) 本期收购北京三一重机有限公司，期初增加无形资产 17,734,806.90 元，其中原值增加 18,822,554.49 元、累计摊销增加 1,087,747.59 元；

(3) 本项目中有期末价值为 22,399,926.87 元的土地使用权作为长期借款的抵押物，详见附注七、9、(5)；

(4) 本项目中有期末价值 45,375,269.16 元的土地使用权产权证尚在办理之中；

(5) 公司管理层经复核后认为本公司无形资产期末可收回金额超过账面价值，不需计提减值准备。

### 13. 长期待摊费用

项 目	<u>2006.12.31</u>	本期增加	本期摊销	本期转出	<u>2007.12.31</u>
其 他	795,919.28	—	795,919.28	—	—

### 14. 资产减值准备

项 目	<u>2006.12.31</u>	本期计提	本期减少		<u>2007.12.31</u>
			转回	转出/核销	
一、坏账损失	88,132,901.01	79,027,431.08	—	7,062,530.95	160,097,801.14
二、存货跌价损失	16,931,993.63	1,107,045.04	355,120.26	1,752,068.83	15,931,849.58
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	5,810,818.73	—	—	—	5,810,818.73
六、投资性房地产减值损失	—	—	—	—	—
七、固定资产减值损失	5,845,198.22	1,084,739.68	—	343,428.73	6,586,509.17

八、工程物资减值损失	—	—	—	—	—
九、在建工程减值损失	—	—	—	—	—
十、生产性生物资产减值损失	—	—	—	—	—
十一、油气资产减值损失	—	—	—	—	—
十二、无形资产减值损失	—	—	—	—	—
十三、商誉减值损失	—	—	—	—	—
十四、其他	—	—	—	—	—
合 计	<u>116,720,911.59</u>	<u>81,219,215.80</u>	<u>355,120.26</u>	<u>9,158,028.51</u>	<u>188,426,978.62</u>

### 15. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.12.31
一、用于担保的资产				
1、用于质押的银行承兑汇票	89,673,000.00	217,608,000.00	108,673,000.00	198,608,000.00
2、用于抵押的房屋及建筑物	191,296,959.53	101,771,141.61	157,312,157.10	135,755,944.04
3、用于抵押的机器设备	5,087,057.73	—	5,087,057.73	—
4、用于抵押的在建工程	25,320,323.38	36,050,403.26	25,320,323.38	36,050,403.26
5、用于抵押的土地使用权	43,142,827.47	35,917,362.10	56,660,262.70	22,399,926.87
小 计	<u>354,520,168.11</u>	<u>391,346,906.97</u>	<u>353,052,800.91</u>	<u>392,814,274.17</u>
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	—	—	—	—
合 计	<u>354,520,168.11</u>	<u>391,346,906.97</u>	<u>353,052,800.91</u>	<u>392,814,274.17</u>

(1) 所有权受到限制的资产情况详见附注七、3、(1)，七、9、(5)(6)，七、11、(4)，七、12、(3)。

### 16. 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	2007.12.31	2006.12.31
一、递延所得税资产		
1、应收款项坏账准备	20,759,388.20	11,182,152.95
2、存货跌价准备	1,391,730.66	829,573.08
3、长期投资减值准备	871,622.81	876,779.73
4、固定资产减值准备	825,265.42	871,622.81
5、交易性金融负债公允价值变动	—	—

6、未弥补亏损	4,943,057.86	378,831.34
7、暂时不能税前抵扣的预计费用	13,780,260.81	—
8、存货可抵减时间性差异	<u>137,891,819.80</u>	<u>—</u>
合 计	<u>180,463,145.56</u>	<u>14,138,959.91</u>

## 二、递延所得税负债

1、交易性金融资产公允价值变动	24,560,928.65	4,336,687.95
2、应收账款应纳税时间性差异	160,253,482.72	—
3、固定资产折旧	<u>276,064.24</u>	<u>158,567.50</u>
合 计	<u>185,090,475.61</u>	<u>4,495,255.45</u>

## 17. 短期借款

项 目	币 种	<u>2007.12.31</u>	<u>2006.12.31</u>	抵押物或保证人
保证借款	人民币	1,001,460,660.00	987,300,000.00	三一集团
抵押借款	人民币	—	70,000,000.00	
信用借款	人民币	185,832,000.00	6,000,000.00	
其 他	人民币	<u>—</u>	<u>1,118,208.91</u>	
合 计		<u>1,187,292,660.00</u>	<u>1,064,418,208.91</u>	

三一集团有限公司为本公司提供保证 1,001,460,660.00 元。

## 18. 交易性金融负债

项 目	<u>2007.12.31</u>	<u>2006.12.31</u>
远期外汇合约汇率变动损 失	<u>10,423,000.00</u>	<u>—</u>
合 计	<u>10,423,000.00</u>	<u>—</u>

本公司之子公司三一国际发展有限公司与荷兰银行香港分行签订本金为 9,000 万美元的尚未交割远期购汇合约，期末根据荷兰银行香港分行提供的报价，将公允价值小于零的部分确认为交易性金融负债。

## 19. 应付票据

票据种类	<u>2007.12.31</u>	<u>2006.12.31</u>	承兑期限
银行承兑汇票	<u>433,727,722.90</u>	<u>296,471,235.56</u>	2008.01-2008.06
合 计	<u>433,727,722.90</u>	<u>296,471,235.56</u>	

截至 2007 年 12 月 31 日止，无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 20. 应付账款

账 龄	2007.12.31	比例	2006.12.31	比例
1年以内	1,247,892,600.79	98.12%	563,257,432.60	96.56%
1-2年	15,397,941.76	1.21%	7,321,037.77	1.26%
2-3年	2,242,151.18	0.18%	9,454,125.30	1.62%
3年以上	<u>6,209,425.24</u>	<u>0.49%</u>	<u>3,286,918.81</u>	<u>0.56%</u>
合 计	<u>1,271,742,118.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>583,319,514.48</u>	<u>100.00%</u>

- (1) 3年以上的欠款主要为尾款；
- (2) 期末余额较期初增长 1.18 倍，主要系产量增加相应采购增加；
- (3) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 21. 预收款项

账 龄	2007.12.31	比例	2006.12.31	比例
1年以内	324,543,986.87	99.22%	150,965,466.82	97.84%
1-2年	1,953,974.84	0.60%	2,434,696.61	1.58%
2-3年	350,934.35	0.11%	560,449.02	0.36%
3年以上	<u>240,000.00</u>	<u>0.07%</u>	<u>340,016.47</u>	<u>0.22%</u>
合 计	<u>327,088,896.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>154,300,628.92</u>	<u>100.00%</u>

- (1) 1年以上预收款项主要系未结算余款；
- (2) 期末余额较期初增长 1.12 倍，主要系收到首付款增加；
- (3) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 22. 应付职工薪酬

项 目	2006.12.31	本期增加	本期支付	2007.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,975,202.65	492,551,685.30	478,559,189.20	23,967,698.75
二、职工福利费	12,311,182.20	25,081,127.76	36,641,274.78	751,035.18
三、社会保险费	952,395.10	20,686,223.80	20,994,485.49	644,133.41
其中：1. 医疗保险费	—	4,684,112.31	4,675,600.72	8,511.59
2. 基本养老保险费	952,395.10	12,626,585.25	13,058,829.98	520,150.37

3. 年金缴费	—	—	—	—
4. 失业保险费	—	1,727,156.65	1,629,935.87	97,220.78
5. 工伤保险费	—	1,171,402.88	1,169,588.42	1,814.46
6. 生育保险费	—	476,966.71	460,530.50	16,436.21
四、住房公积金	322,901.40	2,853,238.97	2,650,300.56	525,839.81
五、工会经费和职工教育经费	863,939.75	16,829,916.42	15,021,435.13	2,672,421.04
六、非货币性福利	—	—	—	—
七、因解除劳动关系给予的补偿	—	—	—	—
八、其他	—	80,862.14	78,830.70	2,031.44
其中：以现金结算的股份支付	—	—	—	—
付	—	—	—	—
合 计	<u>24,425,621.10</u>	<u>558,083,054.39</u>	<u>553,945,515.86</u>	<u>28,563,159.63</u>

### 23. 应付股利

项 目	<u>2007.12.31</u>	<u>2006.12.31</u>
● 应付法人股股利	<u>4,380,810.36</u>	—
● 合 计	<u>4,380,810.36</u>	—

期末余额系子公司尚未支付的少数股东股利。

### 24. 应交税费

项 目	<u>2007.12.31</u>	<u>2006.12.31</u>
增值税	-62,905,460.79	40,512,591.89
营业税	918,954.62	25,282.76
城建税	-1,606,733.89	2,478,740.44
企业所得税	123,173,279.99	47,400,055.38
个人所得税	5,956,342.69	1,836,639.12
房产税	3,344,564.11	1,203,159.53
土地使用税	616,481.14	479,837.72
教育费附加	-1,177,309.36	1,376,031.91
防洪保安费	5,574,255.44	5,821,508.11
印花税	<u>789,891.45</u>	—
合 计	<u>74,684,265.40</u>	<u>101,133,846.86</u>

期末余额较期初减少 26.15%，主要系期末备货增加及购置机器设备等固定资产增加，增值税进项税增加所致。

## 25. 其他应付款

账 龄	2007.12.31	比例	2006.12.31	比例
1 年以内	648,973,793.49	98.69%	156,837,767.33	98.08%
1-2 年	7,846,024.22	1.19%	1,482,693.44	0.93%
2-3 年	681,800.75	0.10%	1,004,180.90	0.63%
3 年以上	<u>161,844.03</u>	<u>0.02%</u>	<u>575,647.29</u>	<u>0.36%</u>
合 计	<u>657,663,462.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>159,900,288.96</u>	<u>100.00%</u>

(1) 期末余额较期初增长 3.12 倍，主要系新会计准则与《增值税暂行条例》对收入确认方式不一致，本公司将分期收款发出商品销售方式下尚未达到增值税纳税义务时点的增值税销项税额列入此项目，另尚未支付的设备采购款及工程款期末余额较期初增长较大；

### (2) 预提费用明细

项 目	2007.12.31	2006.12.31	欠款原因
水电费	2,212,701.01	1,448,042.88	按权责发生制计提
利息	9,648,525.00	978,714.92	按权责发生制计提
广告宣传费	632,749.95	2,490,250.00	按权责发生制计提
业务推广费	69,148,645.59	3,788,820.91	按权责发生制计提
其他	<u>4,118,739.07</u>	<u>9,663,056.70</u>	按权责发生制计提
合 计	<u>85,761,360.62</u>	<u>18,368,885.41</u>	

期末余额较期初增长 3.67 倍，主要系销售增长以及符合收入确认条件的分期收款发出商品一次性全额确认收入，按权责发生制相应计提业务推广、宣传费等；预提利息增长幅度大，原因系期末借款余额较期初有大幅度的增长。

### (3) 截至 2007 年 12 月 31 日大额明细如下：

单位名称	金 额	占比例	欠款时间	欠款性质
递延税项	191,628,958.11	29.14%	1 年以内	未到期增值税
三一集团有限公司	137,570,699.38	20.92%	1 年以内	往来款
湖南汽车制造有限公司	62,956,719.27	9.57%	1 年以内	往来款
三一重机有限公司	58,146,060.94	8.84%	1 年以内	往来款
沈阳机床股份有限公司中捷大型数控铣	18,000,000.00	2.74%	1 年以内	未付设备款
沈机集团昆明机床股份有限公司	14,470,000.00	2.20%	1 年以内	未付设备款
常州市惠普机械有限公司	13,740,200.00	2.09%	1 年以内	未付设备款

大连机床营销有限公司	<u>10,182,660.00</u>	<u>1.55%</u>	1年以内	未付设备款
合 计	<u>506,695,297.70</u>	<u>77.05%</u>		

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日止，欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项如下：

<u>单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>账 龄</u>	<u>欠款性质</u>
● 三一集团有限 公司	137,570,699.38	1年以内	往来款

## 26. 长期借款

(1) 按借款类别列示

<u>项 目</u>	<u>2007.12.31</u>	<u>2006.12.31</u>
● 信用借款	379,839,200.00	62,469,600.00
● 抵押借款	50,000,000.00	150,000,000.00
● 保证借款	<u>949,598,000.00</u>	<u>560,000,000.00</u>
合 计	<u>1,379,437,200.00</u>	<u>772,469,600.00</u>

(2) 期末余额按借款单位列示

<u>项 目</u>	<u>币种</u>	<u>2007.12.31</u>		<u>借款条件</u>	<u>到期日</u>
		<u>原币金额</u>	<u>折本位币</u>		
中国进出口银行湖南省分行	美元	26,000,000.00	189,919,600.00	信用	2009-5-25
中国进出口银行湖南省分行	美元	26,000,000.00	189,919,600.00	信用	2009-5-25
银团借款	美元	45,000,000.00	328,707,000.00	保证	2010-4-8、2010-10-8
交通银行定王台支行	美元	12,500,000.00	91,307,500.00	保证	2010-5-16
中国银行湖南省分行	美元	12,500,000.00	91,307,500.00	保证	2010-5-8
中国银行湖南省分行	美元	12,500,000.00	91,307,500.00	保证	2009-5-22
中国银行湖南省分行	美元	12,500,000.00	91,307,500.00	保证	2010-5-22
光大银行长沙分行	美元	10,000,000.00	73,046,000.00	保证	2009-5-31
恒生银行福州分行	美元	10,000,000.00	73,046,000.00	保证	2009-7-2
厦门国际福州分行	美元	10,000,000.00	73,046,000.00	保证	2009-7-2
中国银行北京昌平支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	抵押	2010-10-29
中国工商银行星沙支行	美元	5,000,000.00	<u>36,523,000.00</u>	保证	2010-5-30
合 计			<u>1,379,437,200.00</u>		

①本项目中保证借款之保证人为三一集团有限公司；

②本项目中抵押借款的抵押物详见附注七、9、(5)(6), 七、11、(4), 七、12、(3)。

## 27. 应付债券

债券性质	期限	发行日期	票面总额	溢(折)价金额	利息调整	票面利率	2007-12-31
公司债	10年	2007-7-12	500,000,000.00	—	-15,578,300.00	5.20%	484,421,700.00

根据国家发展和改革委员会发改财金[2007]1421号文同意本公司发行2007年公司债券的批复,本公司于2007年7月12日向境内机构投资者公开发行十年期、票面利率5.20%的“三一重工股份有限公司公司债券”5亿元,本债券平价发行,按年付息,发行费用1,615万元按期进行调整。

## 28. 预计负债

项 目	2007.12.31	2006.12.31
● 未到期按揭贷款回购准备金	11,140,000.00	—
● 合 计	11,140,000.00	—

本项目系根据谨慎性原则按期末客户尚未到期的按揭贷款余额0.5%计提。

## 29. 递延收益

项 目	2007-12-31	2006-12-31	内 容
购地补贴	4,320,000.00	—	按土地使用期限分摊
购置研发设备补贴	1,500,000.00	—	按设备使用年限分摊
合 计	5,820,000.00	—	

## 30. 股本

项 目	2006.12.31	本期变动增减					小计	2007.12.31
		配股额	送股额	公积金转股	增发额	其他		
一、有限售条件股份								
其中：国家持有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
境内法人持有股份	307,063,094	—	—	307,063,094	32,000,000	-96,000,000	243,063,094	550,126,188
境外法人持有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 境内非上市的人民币普通股	172,936,906	—	—	172,936,906	—	96,000,000	268,936,906	441,873,812
2. 境内上市的人民币普通股	307,063,094	—	—	307,063,094	32,000,000	-96,000,000	243,063,094	550,126,188
3. 境外有限售条件股份	—	—	—	—	—	—	—	—

4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
已流通股份合计	<u>172,936,906</u>	—	—	<u>172,936,906</u>	—	<u>96,000,000</u>	<u>268,936,906</u>	<u>441,873,812</u>
三、股份总数	<u>480,000,000</u>	—	—	<u>480,000,000</u>	<u>32,000,000</u>	—	<u>512,000,000</u>	<u>992,000,000</u>

(1) 本公司股权分置改革方案实施后，公司所有股份均为流通股股份，原非流通股的上市流通时间为 2006 年 6 月 17 日；根据 2005 年第一次临时股东大会通过的股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺，截至 2007 年 12 月 31 日止尚有限售条件的股份为 518,126,188 股；

(2) 根据公司 2006 年股东大会决议，以 2006 年 12 月 31 日的股本总数 48,000 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股的比例转增股本；本次转增业经利安达信隆会计师事务所有限责任公司利安达验字[2007]第 B-1029 号验资报告验证；

(3) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]169 号文核准，公司于 2007 年 7 月 26 日向十位投资者非公开发行人民币普通股（A 股）新股 3200 万股；本次发行结束后，将根据《上市公司证券发行管理办法》对所发行股份进行锁定，锁定期一年，将于 2008 年 8 月 18 日上市流通；本次发行业经利安达信隆会计师事务所有限责任公司利安达验字[2007]第 B-1032 号验资报告验证。

### 31. 资本公积

项 目	<u>2006.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2007.12.31</u>
股本溢价	841,193,081.07	999,240,000.00	841,193,081.07	999,240,000.00
其他	<u>19,469,937.56</u>	—	—	<u>19,469,937.56</u>
合 计	<u>860,663,018.63</u>	<u>999,240,000.00</u>	<u>841,193,081.07</u>	<u>1,018,709,937.56</u>

(1) 本期增加系定向增发 3200 万股，每股面值 1 元，发行价 33 元，扣除发行费用后的股本溢价；

(2) 本期减少系：①根据公司 2006 年股东大会决议，以 2006 年 12 月 31 日的股本总数 48,000 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股的比例转增股本；②根据新企业会计准则同一控制下企业合并的相关规定，收购北京市三一重机有限公司溢价 482,559,717.55 元以合并日本公司股本溢价余额为限冲减本项目 115,790,600.00 元；③按北京市三一重机有限公司期初净资产 245,402,481.07 元调增本项目期初余额，在合并日予以冲回。

### 32. 盈余公积

项 目	<u>2006.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2007.12.31</u>
法定盈余公积	358,102,857.50	160,695,322.35	33,342,647.05	485,455,532.80
任意盈余公积	—	—	—	—

合 计 358,102,857.50      160,695,322.35      33,342,647.05      485,455,532.80

本期减少系溢价收购北京市三一重机有限公司所致，详见附注七、31、（2）。

### 33. 未分配利润

项 目	2007 年度	2006 年度
归属于母公司股东净利润	1,606,160,035.62	592,004,326.72
加：年初未分配利润	1,243,632,802.66	738,192,309.96
其他转入	—	2,156,539.47
减：提取法定盈余公积	160,695,322.35	88,720,373.49
应付普通股股利	96,000,000.00	—
转作资本的普通股股利	—	—
同一控制下企业合并冲减	<u>333,426,470.51</u>	<u>—</u>
期末未分配利润	<u>2,259,671,045.42</u>	<u>1,243,632,802.66</u>

（1）根据公司 2006 年股东大会决议，以 2006 年 12 月 31 日的股本为基数，按每 10 股派发 2 元的现金股利；

（2）同一控制下企业合并冲减系溢价收购北京市三一重机有限公司所致，详见附注七、31、（2）。

### 34. 营业收入及营业成本

项 目	2007 年度	2006 年度
主营业务收入	8,355,828,405.16	4,819,059,993.10
其他业务收入	<u>789,122,438.83</u>	<u>391,130,945.01</u>
合 计	<u>9,144,950,843.99</u>	<u>5,210,190,938.11</u>

（1）主营业务前五名客户销售总额列示：

项 目	2007 年度		2006 年度	
	金 额	比 例	金 额	比 例
● 前五名客户销售总额	318,465,362.84	3.81%	188,707,814.05	3.92%

（2）主营业务按产品分项列示：

项 目	2007 年度			2006 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
混凝土机械类	5,399,505,968.39	3,154,759,739.25	2,244,746,229.14	3,234,905,932.18	1,913,540,868.59	1,321,365,063.59
其他机械类	<u>2,956,322,436.77</u>	<u>2,117,711,958.08</u>	<u>838,610,478.69</u>	<u>1,584,154,060.92</u>	<u>1,112,569,742.52</u>	<u>471,584,318.40</u>
合 计	<u>8,355,828,405.16</u>	<u>5,272,471,697.33</u>	<u>3,083,356,707.83</u>	<u>4,819,059,993.10</u>	<u>3,026,110,611.11</u>	<u>1,792,949,381.99</u>

(3) 主营业务按地区分部列示:

地 区	2007 年度			2006 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
国 际	1,658,194,683.01	1,074,433,409.46	583,761,273.55	571,080,104.90	368,672,548.23	202,407,556.67
国 内	<u>6,697,633,722.15</u>	<u>4,198,038,287.87</u>	<u>2,499,595,434.28</u>	<u>4,247,979,888.20</u>	<u>2,657,438,062.88</u>	<u>1,590,541,825.32</u>
合 计	<u>8,355,828,405.16</u>	<u>5,272,471,697.33</u>	<u>3,083,356,707.83</u>	<u>4,819,059,993.10</u>	<u>3,026,110,611.11</u>	<u>1,792,949,381.99</u>

(4) 其他业务收入本期发生 789,122,438.83 元, 其他业务成本本期发生 711,725,848.22 元, 主要系销售材料、租赁及废品销售等;

(5) 主营业务收入本期较上年同期增长 73.39%, 主要系 2007 年按照新准则将分期收款发出商品一次性确认收入、国际销售的增长以及工程机械行业需求增加所致。

### 35. 营业税金及附加

项 目	2007 年度	2006 年度
营业税	780,902.55	851,788.51
城建税及教育费附加	6,028,420.44	13,697,710.86
其他	<u>113,332.68</u>	<u>5,907,609.66</u>
合 计	<u>6,922,655.67</u>	<u>20,457,109.03</u>

### 36. 销售费用

本项目本期共发生 882,913,514.04 元、占营业收入的比例为 9.65%, 上年同期 593,777,090.92 元、占营业收入的比例为 11.40%; 本期较上年同期增长 48.69%, 主要系销售收入大幅增长, 相关业务费用随之增长。

### 37. 管理费用

本项目本期共发生 503,929,452.50 元、占营业收入的比例为 5.51%, 上年同期 345,993,122.94 元、占营业收入的比例为 6.64%; 本期较上年同期增长 45.65%, 主要系业务增长导致人员增加, 相应工资、保险、福利、差旅、办公等费用增加。

### 38. 财务费用

项 目	2007 年度	2006 年度
利息支出	153,400,183.38	102,420,027.58
减: 利息收入	11,832,240.62	13,610,724.71
汇兑损失	81,895,835.59	38,203,677.53

减：汇兑收益	125,235,996.16	13,721,784.48
手续费	<u>22,745,251.18</u>	<u>5,176,090.71</u>
合 计	<u>120,973,033.37</u>	<u>118,467,286.63</u>

### 39. 资产减值损失

项 目	2007 年度	2006 年度
一、坏账损失	79,035,918.11	30,683,815.22
二、存货跌价损失	751,924.78	2,758,042.00
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	—	5,810,818.73
六、投资性房地产减值损失	—	—
七、固定资产减值损失	1,209,469.37	643,844.32
八、工程物资减值损失	—	—
九、在建工程减值损失	—	—
十、生产性生物资产减值损失	—	—
十一、油气资产减值损失	—	—
十二、无形资产减值损失	—	—
十三、商誉减值损失	—	—
十四、其他	—	—
合 计	<u>80,997,312.26</u>	<u>39,896,520.27</u>

### 40. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2007 年度	2006 年度
交易性权益工具投资	48,359,892.60	32,831,496.35
远期外汇合约	<u>51,144,093.62</u>	—
合 计	<u>99,503,986.22</u>	<u>32,831,496.35</u>

### 41. 投资收益

#### (1) 按收益来源列示

产生投资收益的来源	2007 年度	2006 年度
交易性金融资产出售收益	396,787,336.48	92,760,877.19
可供出售金融资产出售收益	—	—
长期投资收益	1,953,336.22	-4,977,766.68
其中：被投资单位分回股利	—	983,013.67
处置子公司产生的投资收益	—	-6,859,463.47

按权益法核算被投资单位净利润增减额	1,953,336.22	898,683.12
股权投资差额摊销	—	—
合 计	<u>398,740,672.70</u>	<u>87,783,110.51</u>

## (2) 长期投资收益

被投资单位	2007 年度	2006 年度
一、被投资单位分回股利	—	983,013.67
1、青海路桥股份有限公司	—	—
2、长沙市商业银行	—	983,013.67
3、岳阳市商业银行	—	—
二、按权益法核算被投资单位净利润增减额	1,953,336.22	898,683.12
1、SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD	-363,811.04	—
2、北京城建三建设有限公司	2,317,147.26	898,683.12

## 42. 营业外收入

项 目	2007 年度	2006 年度
罚款收入	499,983.72	490,191.27
固定资产处置利得	3,881,260.60	3,233,362.89
无需偿付的欠款	4,575,349.06	—
政府补助	18,200,678.76	4,160,736.58
其 他	<u>6,526,490.17</u>	<u>3,157,882.18</u>
合 计	<u>33,683,762.31</u>	<u>11,042,172.92</u>

### 其中：政府补助

项 目	2007 年度	2006 年度
出口企业补贴	8,911,676.47	2,603,691.60
税费返还	842,300.00	1,385,200.00
新产品研发补贴	8,406,702.29	—
其他	<u>40,000.00</u>	<u>171,844.98</u>
合 计	<u>18,200,678.76</u>	<u>4,160,736.58</u>

## 43. 营业外支出

项 目	2007 年度	2006 年度
固定资产处置损失	1,017,413.88	1,071,096.37

罚款支出	621,068.99	1,186,553.54
捐赠支出	371,470.63	—
担保支出	—	870,614.02
债务重组损失	—	600,400.00
赔偿支出	—	674,944.93
未到期按揭贷款回购准备金	11,140,000.00	—
其他	<u>707,431.27</u>	<u>514,391.82</u>
合计	<u>13,857,384.77</u>	<u>4,918,000.68</u>

#### 44. 所得税费用

项 目	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
本期所得税费用	163,031,948.87	80,846,505.57
递延所得税费用	<u>14,271,034.51</u>	<u>-1,108,488.97</u>
合计	<u>177,302,983.38</u>	<u>79,738,016.60</u>

#### 45. 收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金 282,979,842.82 元,其中收到代理关联方采购原材料预付款等往来款项 260,104,741.51 元。

#### 46. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	<u>2007 年</u>
支付的其他与经营活动有关的现金	1,017,530,505.39
其中:支付价值较大的其他与经营活动有关的现金	—
业务推广费	311,673,522.93
运输费	178,738,008.39
差旅费	94,620,969.90
会议费	56,383,120.32
技术开发费	51,314,100.65
广告宣传费	45,652,699.36
办公费	45,125,839.87
业务招待费	39,762,703.71
保修、修理费	39,714,438.90
中介咨询费	25,729,212.42

#### 47. 支付其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2007 年度</u>
向少数股东购买股权	4,000,000.00

#### 48. 支付其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2007 年度</u>
长期债券担保手续费	9,150,000.00
借款手续费	<u>10,328,012.06</u>
合 计	<u>19,478,012.06</u>

#### 49. 将净利润调节为经营活动现金流量

<u>项 目</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
净利润	1,905,785,383.68	741,201,611.32
加：资产减值准备	80,997,312.26	39,896,520.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,520,375.11	107,681,749.36
无形资产摊销	10,562,452.40	3,124,187.59
加：长期待摊费用摊销	795,919.28	102,410.30
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）	-2,863,846.72	-2,162,266.52

<u>项 目</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
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）	-99,503,986.22	-32,831,496.35
财务费用（收益以“-”号填列）	119,128,770.87	102,269,070.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-398,740,672.70	-87,783,110.51
递延所得税资产的减少（增加以“-”号填列）	-166,324,185.63	-4,457,846.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	180,595,220.16	3,349,357.34
待摊费用减少（增加以“-”号填列）	-1,995,488.65	-2,768,288.22
预提费用增加（减少以“-”号填列）	58,722,665.13	12,533,165.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-808,681,732.00	-407,069,854.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,681,605,590.38	-501,915,314.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,294,194,704.85	538,848,469.83
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	630,587,301.44	510,018,365.25

## 50. 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

<u>项 目</u>	<u>合并数</u>	<u>母公司数</u>
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	800,000,000.00	800,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	800,000,000.00	800,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,754,887.39	3,754,887.39
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	796,245,112.61	796,245,112.61
4、取得子公司的净资产		
流动资产	277,821,783.51	277,821,783.51
非流动资产	184,291,559.01	184,291,559.01
流动负债	143,761,021.71	143,761,021.71
非流动负债	912,038.36	912,038.36
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	—	—
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	—	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3、处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	—
4、处置子公司的净资产	—	—
流动资产	—	—
非流动资产	—	—
流动负债	—	—
非流动负债	—	—

## 51. 现金及现金等价物的有关信息

<u>项 目</u>	<u>合并数</u>	<u>母公司数</u>
一、现金	2,605,454,626.95	1,743,577,745.68
其中：库存现金	3,142,174.58	2,508,048.84
可随时用于支付的银行存款	1,986,277,279.48	1,456,207,054.40
可随时用于支付的其他货币资金	616,035,172.89	284,862,642.44
二、现金等价物	—	—
其中：三个月到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	2,605,454,626.95	1,743,577,745.68
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	—	—

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

2007. 12. 31

账龄	金额	比例	坏账准备	净值
未到合同收款日应收				
款	706,332,379.60	33.85%	14,126,647.59	692,205,732.01
1年以内	1,140,839,565.17	54.67%	45,671,377.68	1,095,168,187.49
1-2年	104,840,330.98	5.02%	10,471,593.05	94,368,737.93
2-3年	59,152,649.04	2.83%	11,830,529.81	47,322,119.23
3年以上	<u>75,693,862.93</u>	<u>3.63%</u>	<u>42,333,068.33</u>	<u>33,360,794.60</u>
合计	<u>2,086,858,787.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>124,433,216.46</u>	<u>1,962,425,571.26</u>

2006. 12. 31.

账龄	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	665,220,517.57	78.56%	28,124,424.07	637,096,093.50
1-2年	75,140,372.85	8.87%	8,733,524.21	66,406,848.64
2-3年	50,192,479.69	5.93%	10,987,225.99	39,205,253.70
3年以上	<u>56,194,443.98</u>	<u>6.64%</u>	<u>29,157,627.39</u>	<u>27,036,816.59</u>
合计	<u>846,747,814.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>77,002,801.66</u>	<u>769,745,012.43</u>

本期对个别预计难以收回的应收账款全额计提坏账准备。

### 2. 其他应收款

2007. 12. 31.

账龄	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	1,048,045,410.97	98.73%	55,329,787.85	992,715,623.12
1-2年	4,562,143.15	0.43%	3,835,383.10	726,760.05
2-3年	6,186,961.43	0.58%	4,884,715.41	1,302,246.02
3年以上	<u>2,707,152.37</u>	<u>0.26%</u>	<u>1,479,387.12</u>	<u>1,227,765.25</u>
合计	<u>1,061,501,667.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>65,529,273.48</u>	<u>995,972,394.44</u>

2006. 12. 31.

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1 年以内	895, 776, 144. 81	98. 93%	44, 788, 787. 57	850, 987, 357. 24
1-2 年	6, 718, 240. 87	0. 74%	671, 824. 09	6, 046, 416. 78
2-3 年	1, 332, 835. 43	0. 15%	266, 567. 09	1, 066, 268. 34
3 年以上	<u>1, 652, 091. 38</u>	<u>0. 18%</u>	<u>826, 045. 69</u>	<u>826, 045. 69</u>
合 计	<u>905, 479, 312. 49</u>	<u>100. 00%</u>	<u>46, 553, 224. 44</u>	<u>858, 926, 088. 05</u>

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资及减值准备

项 目	2007. 12. 31			2006. 12. 31		
	金 额	减值准备	账面价值	金 额	减值准备	账面价值
成本法核算	1, 835, 809, 126. 21	5, 810, 818. 73	1, 829, 998, 307. 48	495, 853, 380. 75	5, 810, 818. 73	490, 042, 562. 02
权益法核算	<u>27, 359, 629. 95</u>	—	<u>27, 359, 629. 95</u>	<u>27, 427, 208. 91</u>	—	<u>27, 427, 208. 91</u>
合 计	<u>1, 863, 168, 756. 16</u>	<u>5, 810, 818. 73</u>	<u>1, 857, 357, 937. 43</u>	<u>523, 280, 589. 66</u>	<u>5, 810, 818. 73</u>	<u>517, 469, 770. 93</u>

#### (2) 长期股权投资增减变化

被投资单位名称	核算方法	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京城建三建设发展有限公司	权益法	20, 000, 000. 00	21, 459, 283. 91	2, 317, 147. 26	2, 020, 915. 18	21, 755, 515. 99
SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD	权益法	5, 967, 925. 00	5, 967, 925. 00	-363, 811. 04	—	5, 604, 113. 96
湖南三一泵送机械有限公司	成本法	82, 000, 000. 00	82, 000, 000. 00	—	—	82, 000, 000. 00
湖南三一路面机械有限公司	成本法	33, 398, 026. 16	33, 398, 026. 16	—	—	33, 398, 026. 16
娄底市中兴液压件有限公司	成本法	82, 500, 000. 00	15, 000, 000. 00	67, 500, 000. 00	—	82, 500, 000. 00
上海高利科技投资有限公司	成本法	83, 600, 000. 00	83, 600, 000. 00	—	—	83, 600, 000. 00
被投资单位名称	核算方法	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海三一科技有限公司	成本法	122, 260, 000. 00	122, 260, 000. 00	—	—	122, 260, 000. 00
广东三一机械有限公司	成本法	9, 000, 000. 00	9, 000, 000. 00	—	—	9, 000, 000. 00
昆山三一机械有限公司	成本法	17, 910, 000. 00	17, 910, 000. 00	—	—	17, 910, 000. 00
娄底市中源新材料有限公司	成本法	25, 706, 250. 00	7, 886, 250. 00	17, 820, 000. 00	—	25, 706, 250. 00
深圳三一科技有限公司	成本法	20, 000, 000. 00	20, 000, 000. 00	—	—	20, 000, 000. 00
湖南三一维修有限公司	成本法	2, 000, 000. 00	—	2, 000, 000. 00	—	2, 000, 000. 00
三一重工卡塔尔有限公司	成本法	73, 637, 644. 60	20, 575, 010. 00	53, 062, 634. 60	—	73, 637, 644. 60

印度三一私人有限公司	成本法	58,413,275.86	58,413,275.86	—	—	58,413,275.86
SANY AMERICA INC	成本法	68,003,100.00	—	68,003,100.00	—	68,003,100.00
SANY SOUTH EAST ASIA PTE. LTD.	成本法	2,497,451.42	—	2,497,451.41	—	2,497,451.41
SANY MIDDLE&WEST AFRICA CO. LTD	成本法	605,224.00	—	605,224.00	—	605,224.00
SARL SANY HEAVY INDUSTRY NORTH AFRICA	成本法	2,269,590.00	—	2,269,590.00	—	2,269,590.00
三一南美有限公司	成本法	1,487,100.00	—	1,487,100.00	—	1,487,100.00
三一国际发展有限公司	成本法	455,225,363.00	—	455,225,363.00	—	455,225,363.00
新疆三一机械有限公司	成本法	7,500,000.00	—	7,500,000.00	—	7,500,000.00
安徽三一机械有限公司	成本法	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
天津三一机械有限公司	成本法	10,795,000.00	—	10,795,000.00	—	10,795,000.00
内蒙古三一机械有限公司	成本法	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
吉林三一机械有限公司	成本法	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	10,000,000.00
三一重工重庆机械有限公司	成本法	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
江西三一机械有限公司	成本法	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
陕西三一机械有限公司	成本法	4,000,000.00	—	4,000,000.00	—	4,000,000.00
江苏三一机械有限公司	成本法	16,500,000.00	—	16,500,000.00	—	16,500,000.00
四川三一机械有限公司	成本法	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
湖北三一机械有限公司	成本法	7,200,000.00	—	7,200,000.00	—	7,200,000.00
山东三一机械有限公司	成本法	30,000,000.00	—	30,000,000.00	—	30,000,000.00
云南三一机械有限公司	成本法	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
河南三一机械有限公司	成本法	4,000,000.00	—	4,000,000.00	—	4,000,000.00
黑龙江三一机械有限公司	成本法	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
<u>被投资单位名称</u>	<u>核算方法</u>	<u>初始金额</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
北京市三一重机有限公司	成本法	317,440,282.45	—	317,440,282.45	—	317,440,282.45
长沙市商业银行	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00
青海路桥建设股份有限公司	成本法	5,810,818.73	5,810,818.73	—	—	5,810,818.73
岳阳市商业银行	成本法	122,050,000.00	—	<u>122,050,000.00</u>	—	<u>122,050,000.00</u>
合 计			<u>523,280,589.66</u>	<u>1,341,909,081.68</u>	<u>2,020,915.18</u>	<u>1,863,168,756.16</u>

(3) 按权益法核算的长期股权投资

①长期股权投资-投资成本增减变化情况

被投资单位名称	股权比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD	50.00%	5,967,925.00	—	—	5,967,925.00
北京城建三建设发展有限公司	20.00%	<u>20,000,000.00</u>	—	—	<u>20,000,000.00</u>
合 计		<u>25,967,925.00</u>	—	—	<u>25,967,925.00</u>

②长期股权投资-损益调整增减变动情况

被投资公司名称	期初余额	本期权益法核算增减	本期其他因素增减	期末余额
SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD	—	-363,811.04	—	-363,811.04
北京城建三建设发展有限公司	<u>1,459,283.91</u>	<u>296,232.08</u>	—	<u>1,755,515.99</u>
合 计	<u>1,459,283.91</u>	<u>-67,578.96</u>	—	<u>1,391,704.95</u>

(4) 长期投资减值准备

单 位	2006.12.31	本期计提	本期转回	2007.12.31	计提原因
青海路桥建设股份有限公司	5,810,818.73	—	—	5,810,818.73	净资产小于零

4. 营业收入及营业成本

项 目	2007 年度	2006 年度
主营业务收入	7,471,171,196.83	4,382,696,334.94
其他业务收入	<u>4,262,461,414.41</u>	<u>1,014,826,476.13</u>
合 计	<u>11,733,632,611.24</u>	<u>5,397,522,811.07</u>

(1) 主营业务按产品分项列示:

项 目	2007 年度			2006 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
混凝土机械						
类	5,419,331,016.00	4,045,308,272.38	1,374,022,743.62	3,205,119,957.40	2,401,941,146.77	803,178,810.63
其他机械类	<u>2,051,840,180.83</u>	<u>1,802,998,522.20</u>	<u>248,841,658.63</u>	<u>1,177,576,377.54</u>	<u>1,021,413,140.92</u>	<u>156,163,236.62</u>
合 计	<u>7,471,171,196.83</u>	<u>5,848,306,794.58</u>	<u>1,622,864,402.25</u>	<u>4,382,696,334.94</u>	<u>3,423,354,287.69</u>	<u>959,342,047.25</u>

本公司代理销售子公司湖南三一泵送机械有限公司的全部产品,代理子公司湖南三一路面机械有限公司路面机械、上海三一科技有限公司履带起重机、北京市三一重机有限公司旋挖钻机及其他关联方出口销售、按揭销售部分产品。

(2) 主营业务按地区分部列示:

地 区	2007 年度			2006 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
国 际	1,653,786,006.28	1,286,728,688.01	367,057,318.27	519,944,243.59	385,471,944.79	134,472,298.80
国 内	<u>5,817,385,190.55</u>	<u>4,561,578,106.57</u>	<u>1,255,807,083.98</u>	<u>3,862,752,091.35</u>	<u>3,037,882,342.90</u>	<u>824,869,748.45</u>
合 计	<u>7,471,171,196.83</u>	<u>5,848,306,794.58</u>	<u>1,622,864,402.25</u>	<u>4,382,696,334.94</u>	<u>3,423,354,287.69</u>	<u>959,342,047.25</u>

(3) 其他业务收入本期发生 4,262,461,414.41 元,其他业务成本本期发生 4,231,777,316.96 元,主要系销售材料、租赁及废品销售等。

## 5. 投资收益

(1) 按收益来源列示

产生投资收益的来源	2007 年度	2006 年度
交易性金融资产出售收益	632,248.22	94,906.87
可供出售金融资产出售收益	—	—
长期投资收益	357,427,407.70	20,442,583.73
其中:被投资单位分回股利	355,474,071.48	983,013.67
处置子公司产生的投资收益	—	18,560,886.94
按权益法核算被投资单位净利润增减额	1,953,336.22	898,683.12
股权投资差额摊销	—	—
合 计	<u>358,059,655.92</u>	<u>20,537,490.60</u>

(2) 长期投资收益

被投资单位	2007 年度	2006 年度
一、被投资单位分回股利	355,474,071.48	983,013.67
1、长沙市商业银行	—	983,013.67
2、湖南三一泵送机械有限公司	292,345,482.80	—

3、湖南三一路面机械有限公司	17,342,001.84	—
4、娄底市中兴液压件有限公司	31,371,278.35	—
5、昆山三一机械有限公司	13,142,431.07	—
6、娄底市中源新材料有限公司	1,272,877.42	—
二、按权益法核算被投资单位净利润增减额	1,953,336.22	898,683.12
1、SINO-ARABIC SANY LEASING CO.,LTD	-363,811.04	—
2、北京城建三建设有限公司	2,317,147.26	898,683.12

根据财政部财会[2007]14号《企业会计准则解释第1号》及2008年1月21日企业会计准则实施问题专家工作组意见(三)的规定,在首次执行日,对子公司的长期股权投资应追溯调整按成本法核算,视同该子公司自取得时即采用变更后的会计政策,对其原账面核算的成本、原摊销的股权投资差额、按照权益法确认的损益调整及股权投资准备等均进行追溯调整,因此调整2006年投资收益-267,646,321.55元。

## 九、关联方关系及其交易

### 1. 关联方认定

受本公司控制、共同控制或施加重大影响的另一方,或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方;或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业,认定为本公司的关联方。

### 2. 关联方关系

除本附注六、1所列示的存在控制关系的关联方以外,其他存在关联关系的关联方:

#### (1) 存在控制关系的关联方关系

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司的关系	经济性质	法定代表人	组织机构代码
三一集团有限公 司	长沙经济 技术开发区	新材料、生物技术、光电子产 品等开发、生产、销售	本公司之母公司	有限责任	易小刚	72259227-1

本公司的其他控股子公司概况详见附注六、1。

#### (2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.12.31
三一集团有限公司	32,288万元	—	—	32,288万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

<u>企业名称</u>	<u>2006. 12. 31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2007. 12. 31</u>
三一集团有限公司	318, 440, 600	318, 440, 600	28, 879, 026	608, 002, 174

(4) 不存在控制关系的关联方情况

<u>企业名称</u>	<u>与本企业的关系</u>	<u>组织机构代码</u>
三一重机有限公司	同受三一集团有限公司控制	75320554-5
湖南三一客车有限公司	同受三一集团有限公司控制	74592995-7
三一汽车制造有限公司	同受三一集团有限公司控制	74838826-0
湖南汽车制造有限公司	同受三一集团有限公司控制	71218552-5
三一港口机械有限公司	同受三一集团有限公司控制	79238798-6
三一香港集团有限公司	同受三一集团有限公司控制	——
三一重型装备有限公司	同受三一集团有限公司控制	75551353-3
SANY SOUTH AFRICA PTY LTD	实质上的关联方，注③	——
SANY EUROPEAN MACHINERY S. L	实质上的关联方，注③	——
SANY AUSTRALIA PTY LTD	实质上的关联方，注③	——
三一中东有限公司	实质上的关联方，注③	——
中国康富国际租赁有限公司	同受三一集团有限公司控制	60002150-X
北京城建三建设发展有限公司	本公司合营企业	10110514-3
SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD	本公司联营企业	——
湖南中发资产管理有限公司	受本公司关键管理人员控制的其他企业，注①	74835159-9
上海新利恒租赁有限公司	实质上的关联方，注②	74115477-9
新利恒机械有限公司	实质上的关联方，注②	——
中富（亚洲）有限公司	实质上的关联方，注②	——

①持有湖南中发资产管理有限公司 40%的股权的第一大股东为本公司核心技术人员之一；

②与本公司同受三一集团有限公司控制的三一重机有限公司对上海新利恒租赁有限公司投资并持股 20%；新利恒机械有限公司为上海新利恒租赁有限公司的母公司；新利恒机械有限公司、中富（亚洲）有限公司与上海新利恒租赁有限公司为同一法定代表人，与本公司已经构成实质上的关联关系；

③SANY SOUTH AFRICA PTY LTD 、SANY EUROPEAN MACHINERY S. L、SANY AUSTRALIA PTY LTD、三一中东有限公司部分主要管理人员系本公司委派，与本公司构成关联关系。

### 3. 母公司与子公司交易及往来

#### (1) 购买或销售

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>定价原则</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
上海三一科技有限公司	向关联方采购	市场价	5,979,460.65	7,032,878.50
娄底市中兴液压件有限公司	向关联方采购	市场价	18,783,601.96	120,138,353.55
娄底市中源新材料有限公司	向关联方采购	市场价	20,449,931.05	76,685,244.51
湖南中成机械有限公司	向关联方采购	市场价	140,073,483.89	128,793,655.06
印度三一私人有限公司	向关联方销售	市场价	112,384,285.03	25,563,503.79
三一重工卡塔尔有限公司	向关联方销售	市场价	46,657,662.54	17,596,376.90
SANY AMERICA INC	向关联方销售	市场价	47,478,467.36	——
SANY SOUTH EAST ASIA PTE. LTD.	向关联方销售	市场价	14,631,479.67	——
SANY MIDDLE&WEST AFRICA CO. LTD	向关联方销售	市场价	12,935,456.39	——
SARL SANY HEAVY INDUSTRY NORTH AFRICA	向关联方销售	市场价	7,705,287.20	——
湖南三一维修服务有限公司	向关联方销售	市场价	975,426.24	——
广东三一机械有限公司	向关联方销售	市场价	2,509,395.99	——

#### (2) 提供或接受劳务

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>定价原则</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
湖南三一泵送机械有限公司	提供产品涂装服务	市场价	38,897,590.81	20,121,513.87
湖南三一路面机械有限公司	提供产品涂装服务	市场价	7,126,327.92	3,025,509.03
湖南三一泵送机械有限公司	材料及提供加工劳务	市场价	27,876,617.88	32,820,924.20
湖南三一路面机械有限公司	材料及提供加工劳务	市场价	105,207,112.94	49,943,999.10
印度三一私人有限公司	接受印度地区产品售后服务	市场价	27,101,892.59	6,210,187.95

#### (3) 代理

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
湖南三一泵送机械有限公司	代理采购	2,250,707,738.47	1,258,855,800.77
湖南三一路面机械有限公司	代理采购	542,912,505.52	267,758,447.79
北京市三一重机有限公司	代理采购	94,457,262.63	66,591,174.80
上海三一科技有限公司	代理采购	243,673,353.79	64,666,532.54
昆山三一机械有限公司	代理采购	73,422,660.65	2,337,875.86

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
娄底市中兴液压件有限公司	代理采购	25,959,177.43	31,148,268.70
娄底市中源新材料有限公司	代理采购	4,854,864.91	1,317,643.91
湖南中成机械有限公司	代理采购	123,282,007.22	58,337,748.36
湖南三一泵送机械有限公司	代理销售	3,548,704,839.89	2,062,501,436.50
湖南三一路面机械有限公司	代理销售	748,430,586.36	330,729,476.33
上海三一科技有限公司	代理销售	298,618,684.70	115,743,244.04
北京市三一重机有限公司	代理销售	239,335,247.16	80,937,165.96

#### (4) 应收应付款项余额

<u>企业名称</u>	<u>2007. 12. 31</u>		<u>2006. 12. 31</u>	
	<u>金额</u>	<u>占该项目的比例</u>	<u>金额</u>	<u>占该项目的比例</u>
应收账款:				
印度三一私人有限公司	85,590,074.97	4.10%	54,868,510.08	6.48%
三一重工卡塔尔有限公司	46,348,117.15	2.22%	17,395,461.43	2.05%
SANY AMERICA INC	41,697,807.62	2.00%	—	—
SANY SOUTH EAST ASIA PTE. LTD.	14,637,528.23	0.70%	—	—
SANY MIDDLE&WEST AFRICA CO. LTD	12,935,456.39	0.62%	—	—
SARL SANY HEAVY INDUSTRY NORTH AFRICA	7,705,287.20	0.37%	—	—
娄底市中兴液压件有限公司	<u>6,104,882.53</u>	0.29%	—	—
合 计	<u>215,019,154.09</u>	<u>10.30%</u>	<u>72,263,971.51</u>	<u>8.53%</u>
其他应收款:				
湖南三一泵送机械有限公司	543,668,601.14	51.59%	165,990,607.75	18.33%
湖南三一路面机械有限公司	63,243,784.81	6.00%	355,913,605.24	39.31%
上海三一科技有限公司	241,165,864.13	22.88%	17,286,552.62	1.91%
广东三一机械有限公司	18,475,112.48	1.75%	15,269,895.26	1.69%
上海高利科技投资有限公司	69,631,234.22	6.61%	70,084,958.85	7.74%
深圳三一科技有限公司	14,910,615.51	1.41%	4,610,315.69	0.51%
湖南三一维修服务有限公司	3,443,389.54	0.33%	—	—
娄底市中兴液压件有限公司	—	—	153,471,641.58	16.95%
北京市三一重机有限公司	—	—	323,750.00	0.04%
三一重工卡塔尔有限公司	<u>864,257.97</u>	0.08%	<u>587,013.07</u>	<u>0.06%</u>
合 计	<u>955,402,859.80</u>	<u>90.65%</u>	<u>783,538,340.06</u>	<u>86.54%</u>

企业名称	2007. 12. 31		2006. 12. 31	
	金额	占该项目的比例	金额	占该项目的比例
其他应付款：				
新疆三一机械有限公司	1, 889, 631. 34	0. 18%	—	—
湖南中成机械有限公司	76, 305, 536. 49	7. 11%	40, 917, 572. 80	14. 39%
娄底市中兴液压件有限公司	76, 897, 307. 55	7. 16%	—	—
昆山三一机械有限公司	177, 805, 696. 30	16. 57%	27, 727, 655. 51	9. 75%
北京市三一重机有限公司	56, 350, 343. 91	5. 25%	91, 037, 689. 85	32. 01%
娄底市中源机械有限公司	36, 934, 340. 74	3. 44%	9, 144, 803. 15	3. 22%
印度三一私人有限公司	27, 365, 478. 64	2. 55%	—	—
安徽三一机械有限公司	12, 600, 000. 00	1. 17%	—	—
内蒙古三一机械有限公司	<u>16, 000, 000. 00</u>	<u>1. 49%</u>	—	—
合 计	<u>482, 148, 334. 97</u>	<u>44. 92%</u>	<u>168, 827, 721. 31</u>	<u>59. 37%</u>
吉林三一机械有限公司	1, 488, 820. 00	0. 14%	—	—
三一重工重庆机械有限公司	18, 982, 180. 00	1. 77%	—	—
江西三一机械有限公司	19, 000, 000. 00	1. 77%	—	—
江苏三一机械有限公司	12, 805, 839. 00	1. 19%	—	—
四川三一机械有限公司	12, 395, 619. 20	1. 15%	—	—
山东三一机械有限公司	27, 769, 436. 90	2. 59%	—	—
云南三一机械有限公司	18, 990, 000. 00	1. 77%	—	—
河南三一机械有限公司	3, 000, 000. 00	0. 28%	—	—
黑龙江三一机械有限公司	<u>19, 000, 000. 00</u>	<u>1. 77%</u>	—	—
合 计	<u>615, 580, 230. 07</u>	<u>57. 35%</u>	<u>168, 827, 721. 31</u>	<u>59. 36%</u>

#### 4. 合并报表关联方交易及往来

##### (1) 购买或销售

关联方单位名称	交易内容	定价原则	2007 年度	2006 年度
三一重机有限公司	购买材料	市场价	98, 921, 369. 21	—
三一重机有限公司	销售材料	市场价	—	15, 998, 325. 64
湖南三一客车有限公司	购客车	市场价	1, 176, 068. 38	2, 420, 000. 00
湖南三一客车有限公司	购买材料	市场价	360, 789. 73	—
湖南汽车制造有限公司	购买加工件	市场价	51, 462, 394. 08	43, 734, 800. 15

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>定价原则</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
三一汽车制造有限公司	购买材料	市场价	10,313,898.63	—
三一汽车制造有限公司	销售加工件	市场价	19,243,268.76	10,751,271.45
三一港口机械有限公司	购买材料	市场价	6,303,337.59	—
新利恒机械有限公司	购买材料	市场价	201,261,849.72	143,185,033.14
新利恒机械有限公司	销售商品	市场价	4,316,877.90	5,342,269.11
SINO-ARABIC SANY LEASING CO.,LTD	销售商品、配件	市场价	5,319,138.40	10,594,410.40
上海新利恒租赁有限公司	销售商品、材料	市场价	22,024,646.25	71,234,849.73
中国康富国际租赁有限公司	销售商品	市场价	91,014,529.91	—
SANY SOUTH AFRICA PTY LTD	销售商品	市场价	567,682.42	—
三一中东有限公司	销售商品	市场价	60,339,710.55	—
SANY EUROPEAN MACHINERY S.L	销售商品	市场价	44,079,877.17	—
SANY AUSTRALIA PTY LTD	销售商品	市场价	2,923,321.39	—

本公司本期向上海新利恒租赁有限公司销售的商品主要是产品配件，上年同期向其销售的商品主要是主机；本公司本期向中国康富国际租赁有限公司销售主机 91,014,529.91 元，中国康富国际租赁有限公司再通过融资租赁方式租赁给终端客户。

### (2) 提供劳务

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>定价原则</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
湖南三一客车有限公司	提供产品涂装服务	市场价	34,858.10	2,585,249.08
三一汽车制造有限公司	提供产品涂装服务	市场价	4,514,863.73	818,343.16
三一港口机械有限公司	提供产品涂装服务	市场价	1,695,841.53	360,690.53
三一重机有限公司	提供产品涂装服务	市场价	15,576.40	3,372,714.93
湖南汽车制造有限公司	提供产品涂装服务	市场价	15,777.25	—

### (3) 代理

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2007 年度</u>	<u>2006 年度</u>
三一重机有限公司	代理采购	273,567,493.36	234,050,626.49
三一重机有限公司	代理销售	597,042,799.01	305,216,830.90
湖南汽车制造有限公司	代理采购	134,220,321.99	60,935,242.44
湖南汽车制造有限公司	代理销售	18,299,406.46	—
湖南三一客车有限公司	代理采购	—	5,391,686.20
三一港口机械有限公司	代理采购	74,206,298.75	3,152,522.65
三一港口机械有限公司	代理销售	46,775,312.99	6,010,930.97
三一汽车制造有限公司	代理采购	157,084,056.97	33,714,311.34

三一汽车制造有限公司	代理销售	442,642,378.65	22,192,138.62
三一重型装备有限公司	代理采购	13,615,709.26	—

2007 年本公司依据与关联方签订的《委托代理销售之关联交易协议》代理出口及按揭销售三一汽车制造有限公司生产的搅拌车、汽车起重机、三一港口机械有限公司生产的正面吊、堆高机及三一重机有限公司生产的挖掘机等。

#### (4) 租赁

关联方单位名称	交易内容	定价原则	2007 年度	2006 年度
上海新利恒租赁有限公司	出租	市场价	3,833,359.23	17,330,815.05
新利恒机械有限公司	出租	市场价	—	1,434,498.26
三一重机有限公司	承租	市场价	3,811,200.00	1,166,700.00

2006 年子公司昆山三一机械有限公司与三一重机有限公司签署土地租赁协议，三一重机有限公司将位于昆山开发区的 10 万平方米土地的使用权及地上建筑物、构筑物、附着物等出租给昆山三一机械有限公司使用，租赁期限从 2006 年 6 月 6 日至 2056 年 6 月 6 日，年租金 381.12 万元，本期承担租赁费 381.12 万元。

#### (5) 关联方应收应付款项余额

企业名称	2007.12.31		2006.12.31	
	金额	占该项目的比例	金额	占该项目的比例
应收票据:				
三一集团有限公司	90,000,000.00	27.12%	—	—
湖南汽车制造有限公司	50,000,000.00	15.07%	—	—
三一重机有限公司	<u>100,000,000.00</u>	<u>30.13%</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>49.75%</u>
合计	<u>240,000,000.00</u>	<u>72.32%</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>49.75%</u>
应收账款:				
SINO-ARABIC SANY LEASING CO.,LTD	1,266,603.20	0.06%	10,568,353.32	1.20%
SANY SOUTH AFRICA PTY LTD	567,682.42	0.03%	—	—
三一中东有限公司	60,339,710.55	2.74%	—	—
SANY EUROPEAN MACHINERY S.L	44,079,877.17	2.00%	—	—
SANY AUSTRALIA PTY LTD	2,923,321.39	0.13%	—	—
中国康富国际租赁有限公司	3,326,720.70	0.15%	1,416,000.00	0.16%
三一重机有限公司	2,133,886.10	0.10%	1,227,300.44	0.14%
新利恒机械有限公司	2,158,043.78	0.10%	4,322,033.07	0.49%
三一港口机械有限公司	2,088.34	0.00%	—	—
三一汽车制造有限公司	<u>8,370.06</u>	<u>0.00%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
合计	<u>116,806,303.71</u>	<u>5.31%</u>	<u>17,533,686.83</u>	<u>1.99%</u>

企业名称	2007.12.31		2006.12.31	
	金额	占该项目的比例	金额	占该项目的比例
预付账款:				
新利恒机械有限公司	43,743,922.78	9.01%	29,823,079.07	7.65%
合计	43,743,922.78	9.01%	29,823,079.07	7.65%
其他应收款:				
中国康富国际租赁有限公司	43,992.52	0.03%	266,549.29	0.19%
新利恒机械有限公司	1,604,649.53	1.10%	1,505,420.56	1.09%
三一集团有限公司	—	—	830.57	—
SANY EUROPEAN MACHINERY S.L	4,980,155.00	3.40%	—	—
合计	6,628,797.05	4.53%	1,772,800.42	1.28%
应付票据:				
三一重机有限公司	8,014,014.70	1.85%	—	—
湖南汽车制造有限公司	9,345,368.20	2.15%	—	—
合计	17,359,382.90	4.00%	—	—
应付账款:				
湖南汽车制造有限公司	454,507.18	0.04%	5,408,084.09	0.93%
三一集团有限公司	—	—	4,940,711.30	0.85%
湖南三一客车有限公司	69,251.05	0.01%	382,263.02	0.06%
三一汽车制造有限公司	150,022,408.68	11.80%	32,543.56	0.01%
三一重机有限公司	219,043,177.96	17.22%	11,711,018.52	2.01%
三一港口机械有限公司	136,988.01	0.01%	—	—
合计	369,726,332.88	29.08%	22,474,620.49	3.86%
预收账款:				
上海新利恒租赁有限公司	191,130.00	0.06%	3,805,447.49	2.47%
三一集团有限公司	—	—	380,000.00	0.24%
合计	191,130.00	0.06%	4,185,447.49	2.71%
应付股利:				
三一香港集团有限公司	4,380,810.36	100%	—	—
其他应付款:				
三一集团有限公司	137,570,699.38	24.05%	1,050,119.17	0.74%

上海新利恒租赁有限公司	—	—	55,280.58	0.04%
三一香港集团有限公司	175,632.44	0.03%	175,632.44	0.12%
三一港口机械有限公司	4,291,746.01	0.75%	3,798,066.50	2.68%
湖南汽车制造有限公司	62,956,719.27	11.01%	773,800.62	0.55%
湖南三一客车有限公司	313,098.19	0.05%	510,585.07	0.36%
三一汽车制造有限公司	3,801,547.36	0.66%	2,329,541.82	1.65%
三一重机有限公司	58,146,060.94	10.17%	6,892,877.21	4.87%
湖南中发资产管理有限公司	—	—	<u>9,205,913.42</u>	<u>1.61%</u>
合 计	<u>267,255,503.59</u>	<u>46.72%</u>	<u>24,791,816.83</u>	<u>12.62%</u>

#### (6) 接受担保

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司短期借款 1,001,460,660.00 元、长期借款（含一年内到期的非流动负债）1,008,034,800.00 元由三一集团有限公司提供担保。

#### (7) 办理按揭业务

根据本公司与湖南中发资产管理有限公司（简称中发公司）签署的协议，本公司全权委托中发公司办理本公司客户向银行申请工程机械按揭贷款购买本公司生产的工程机械设备的手续，按揭业务手续费由中发公司向客户收取。截至 2007 年 12 月 31 日止本公司客户通过中发公司办理的按揭贷款余额为 2,228,011,577.21 元。中发公司与本公司共同承担因客户逾期付款按揭贷款业务的回购义务。

#### (8) 共同投资

本期公司与三一香港集团有限公司共同投资设立“新疆三一机械有限公司”，该公司注册资本为 1000 万元，其中本公司拥有 75% 股权、三一香港集团有限公司拥有 25% 股权。

#### (9) 出售不动产

本期公司将正在建设中的榔梨工业园厂房以账面价值 24,076,616.38 元转让给三一汽车制造有限公司。

#### (10) 转让固定资产

本期公司按账面值将部分闲置的固定资产转让给关联方，明细：

<u>购买方</u>	<u>固定资产原值</u>	<u>累计折旧</u>	<u>净值</u>
三一集团有限公司	4,050,180.89	2,476,647.09	1,573,533.80
湖南汽车制造有限公司	702,084.37	263,470.89	438,613.48
三一汽车制造有限公司	496,605.12	679.00	495,926.12
上海新利恒租赁有限公司	64,838,903.78	49,886,300.33	14,952,603.45
三一重机有限公司	18,799,040.68	5,446,807.30	13,352,233.38

三一港口机械有限公司	233,113.97	215.93	232,898.04
三一重型装备有限公司	<u>243,000.00</u>	<u>23,571.00</u>	<u>219,429.00</u>
合 计	<u>89,362,928.81</u>	<u>58,097,691.54</u>	<u>31,265,237.27</u>

#### (11) 购买子公司

2006年11月13日，本公司与三一重机有限公司、黎中银签署《北京市三一重机有限公司股权转让协议》，由本公司出资8亿元收购三一重机有限公司、黎中银分别持有的北京市三一重机有限公司99.90%、0.10%的股权，截止2007年7月26日该项股权已完成过户。

### 十、资产负债表日后事项

根据本公司2008年4月22日第三届董事会第十次会议通过的利润分配预案，以2007年末总股本99200万股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增3股，以未分配利润每10股派送2股股票股利及0.50元的现金股利。

截至本报告日止，除上述事项外，无其他重大资产负债表日后事项。

### 十一、承诺事项

按工程机械行业经营惯例，承购人以所购买的工程机械作抵押，向银行办理按揭，按揭合同规定单个承购人贷款金额不超过购工程机械款的7成，期限最长为3年。按公司与按揭贷款银行的约定，如承购人未按期归还贷款，本公司负有回购义务。截止2007年12月31日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为2,228,011,577.21元，客户逾期按揭款及回购款余额为127,691,069.82元，本公司已将代垫和回购的客户逾期按揭款余额转入应收账款并按相应账龄计提坏账准备。

### 十二、或有事项

#### 1. 质押事项

截至2007年12月31日止，为开具银行承兑汇票，本公司用于质押的银行承兑汇票为198,608,000.00元。

#### 2. 担保事项

本公司无影响财务报表的重大担保事项。

#### 3. 未决诉讼

本公司无影响财务报表的重大未决诉讼事项。

### 十三、非经常性损益

本公司本期发生的非经常性损益如下

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
非流动资产处置损益	2,863,846.72
计入当期损益的政府补贴, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定 额或定量享受的政府补助除外	18,200,678.76
非货币性资产交换损益	5,059,829.06
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	72,037,801.38
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,238,147.94
非经常性损益所得税影响	<u>-3,085,382.74</u>
合 计	<u>93,838,625.24</u>
其中: 归属于母公司的非经常性损益	21,260,601.19
归属于少数股东的非经常性损益	540,222.67

#### 十四、净资产收益率及每股收益

	<u>报告期利润</u>	<u>净资产收益率</u>		<u>每股收益 (元/股)</u>	
		<u>全面摊薄</u>	<u>加权平均</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	1,606,160,035.62	33.95%	43.49%	1.65	1.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,584,899,434.43	33.50%	42.91%	1.63	1.63

#### 计算过程:

##### 1. 基本每股收益

<u>项 目</u>	<u>计算过程</u>	<u>金 额</u>	<u>扣除非经常性损益 后</u>
归属于普通股股东的当期净利润	P	1,606,160,035.62	1,584,899,434.43
期初股份总数	S0	960,000,000	960,000,000
本期增加股份数	Si	32,000,000.00	32,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	5	5
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+Si \times Mi \div M0$	973,333,333	973,333,333
基本每股收益	$P \div S$	1.65	1.63

## 2. 稀释每股收益

项 目	计算过程	金额	扣除非经常性损益后
归属于普通股股东的当期净利润	P	1,606,160,035.62	1,584,899,434.43
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	A1	—	—
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用	A2	—	—
期初股份总数	S0	960,000,000	960,000,000
本期增加股份数	Si	32,000,000.00	32,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	5	5
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+Si \times Mi \div M0$	973,333,333	973,333,333
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	X	—	—
稀释每股收益	$(P+A1 \pm A2) \div (S+X)$	1.65	1.63

## 十五、其他重要事项

2006年11月13日，本公司与三一重机有限公司、黎中银签署《北京市三一重机有限公司股权转让协议》，由本公司出资8亿元收购三一重机有限公司、黎中银持有的北京市三一重机有限公司100%股权，截止2007年7月26日该项股权已完成过户。

合并日北京市三一重机有限公司财务状况及经营情况如下：

## 资 产 负 债 表

编制单位：北京市三一重机有限公司

单位：人民币元

资产	期初	合并日	负债及所有者权益	期初	合并日
流动资产	236,962,095.38	277,821,783.51	流动负债	166,364,679.54	143,761,021.71
其中：货币资金	56,065,475.68	3,754,887.39	非流动负债		912,038.36
非流动资产	174,805,065.23	184,291,559.01	负债合计	166,364,679.54	144,673,060.07
			实收资本	164,360,000.00	164,360,000.00
			资本公积		
			盈余公积	25,693,007.90	25,693,007.90
			未分配利润	55,349,473.17	127,387,274.55
			所有者权益合计	245,402,481.07	317,440,282.45
资产合计	411,767,160.61	462,113,342.52	负债及所有者权益合计	411,767,160.61	462,113,342.52

# 利润表

编制单位：北京市三一重机有限公司

单位：人民币元

项 目	期初至合并日
<b>一、营业收入</b>	229,848,912.01
减：营业成本	123,737,789.05
减：营业税金及附加	307,832.04
减：销售费用	16,461,846.15
减：管理费用	15,148,926.99
减：财务费用	-2,298,640.31
减：资产减值损失	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	
投资收益（损失以“-”号填列）	
其中：联营企业和合营企业的投资收益	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	76,491,158.09
加：营业外收入	298,874.88
减：营业外支出	9,633.71
其中：非流动资产处置损失	
<b>三、利润总额（亏损以“-”号填列）</b>	76,780,399.26
减：所得税费用	4,742,597.88
<b>四、净利润（亏损以“-”号填列）</b>	72,037,801.38

## 十六、补充资料

根据中国证监会会计字[2007]10号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的规定，编制新旧会计准则差异调节表。

### （1）比较利润表的调整过程

分析《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对上年同期利润表影响，编制利润表调整项目表。

项 目	调整前		调整后	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
<b>一、营业收入</b>	5,030,969,100.89	5,426,831,708.48	5,210,190,938.11	5,397,522,811.07
减：营业成本	3,373,070,461.33	4,452,126,268.67	3,397,398,959.50	4,426,328,097.57

减:营业税金及附加	13,294,205.48	8,664,954.20	20,457,109.03	8,664,954.20
减:销售费用	568,682,217.18	332,654,605.73	593,777,090.92	332,654,605.73
减:管理费用	322,582,969.57	187,218,790.94	345,993,122.94	187,218,790.94
减:财务费用	118,306,875.40	105,139,688.81	118,467,286.63	105,139,688.81
减:资产减值损失	42,060,464.50	57,906,266.23	39,896,520.27	57,906,266.23
加:公允价值变动收益	—	—	32,831,496.35	—
投资收益	87,714,713.84	288,183,812.15	87,783,110.51	20,537,490.60
其中:联营企业和合营企业的投资				
收益	898,683.12	898,683.12	898,683.12	898,683.12
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	680,686,621.27	571,304,946.05	814,815,455.68	300,147,898.19
加:营业外收入	10,967,009.15	8,272,817.52	11,042,172.92	8,272,817.52
减:营业外支出	9,137,804.02	7,362,728.10	4,918,000.68	7,362,728.10
其中:非流动资产处置损失	1,068,582.18	811,096.02	1,071,096.37	811,096.02
<b>三、利润总额(亏损以“-”号填列)</b>	682,515,826.40	572,215,035.47	820,939,627.92	301,057,987.61
减:所得税费用	73,882,799.85	28,055,878.99	79,738,016.60	20,928,622.25
<b>四、净利润(亏损以“-”号填列)</b>	608,633,026.55	544,159,156.48	741,201,611.32	280,129,365.36
归属于母公司所有者的净利润	557,344,142.16	—	592,004,326.72	—
少数股东损益	51,288,884.39	—	55,880,233.12	—
被合并单位合并前产生的利润	—	—	93,317,051.48	—
<b>五、每股收益</b>				
基本每股收益	0.58	—	0.62	—
稀释每股收益	0.58	—	0.62	—

(2) 2006年度模拟执行新会计准则的净利润和2006年度报告披露的净利润的差异调节表

假定比较期初开始执行新会计准则第1号至第37号,分析模拟执行新会计准则的净利润与原准则下净利润存在的重大差异,在净利润差异调节表中分项列示。

项 目	合并数	母公司数
<b>2006年度净利润(原准则)</b>	557,344,142.16	544,159,156.48
追溯调整项目影响合计数	183,857,469.16	-264,029,791.12
其中:公允价值变动损益	32,831,496.35	—
股权投资差额摊销	68,396.67	68,396.67
母公司对子公司投资收益由原权益法调整为成本法	—	-267,714,718.22
递延所得税费用	1,500,980.61	7,127,256.74
将印度三一纳入合并范围影响	640,166.51	-3,510,726.31
将北京三一纳入合并范围影响	97,527,544.63	—

原准则少数股东损益	51,288,884.39	—
<b>2006年度净利润（新准则）</b>	741,201,611.32	280,129,365.36
假定全面执行新准则的备考信息		
其他项目影响合计数	161,051,082.81	107,373,461.46
其中：分期收款销售确认收入	579,568,557.34	567,218,130.00
分期收款发出商品确认成本	-378,432,376.17	-427,623,506.40
新增应收账款坏账准备	-13,561,904.24	-13,272,904.24
递延所得税费用	-26,523,194.12	-18,948,257.90
<b>2006年度模拟净利润</b>	902,252,694.13	387,502,826.82

(3) 按原会计制度列报的所有者权益调整为按企业会计准则列报的所有者权益

分析《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对可比期初资产负债表影响，编制所有者权益调整情况表。

① 2006 年 1 月 1 日所有者权益调整情况

项 目	调整前	调整后
股本	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	603,858,272.77	687,076,854.34
盈余公积	268,542,842.18	271,539,023.48
未分配利润	722,516,877.5	738,192,309.96
外币报表折算差额	—	—
合 计	<u>2,074,917,992.45</u>	<u>2,176,808,187.78</u>

② 2006年12月31日所有者权益调整情况

项 目	调整前	调整后
股本	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	619,364,337.56	860,663,018.63
盈余公积	350,093,666.94	358,102,857.50
未分配利润	1,198,310,194.90	1,243,632,802.66
外币报表折算差额	<u>-203,834.63</u>	<u>-1,302,502.86</u>
合 计	<u>2,647,564,364.77</u>	<u>2,941,096,175.93</u>

### 十七、新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	备注
	2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	2,647,564,364.77	2,647,564,364.77	—	
1	长期股权投资差额	-4,035,403.33	-4,035,403.33	—	1
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-4,035,403.33	-4,035,403.33	—	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	—	—	—	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	—	—	—	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	—	—	—	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	—	—	—	
5	股份支付	—	—	—	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	—	—	—	
7	企业合并	249,612,974.22	—	249,612,974.22	2
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	—	—	—	
	根据新准则计提的商誉减值准备	—	—	—	
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	35,498,780.59	35,498,780.59	—	
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—	—	—	
10	金融工具分拆增加的权益	—	—	—	
11	衍生金融工具	—	—	—	
12	所得税	9,583,768.32	9,583,768.32	—	
13	其他	2,871,691.36	—	2,871,691.36	3
14	按照新会计准则调整的少数股东权益	110,442,555.16	110,442,555.16	—	
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	3,051,538,731.09	2,799,054,065.51	252,484,665.58	

1、根据财政部财会[2007]14号《企业会计准则解释第1号》及2008年1月21日企业会计准则实施问题专家工作组意见（三）的规定，在首次执行日，对子公司的长期股权投资应追溯调整按成本法核算，视同该子公司自取得时即采用变更后的会计政策，对其原账面核算的成本、原摊销的股权投资差额、按照权益法确认的损益调整及股权投资准备等均进行追

溯调整。公司购买深圳三一科技有限公司时形成股权投资差额 4,103,800.00 元，本期对其追溯调整，冲减资本公积；

2、根据新会计准则准则关于同一控制下企业合并的相关规定，本期合并北京市三一重机有限公司，追溯调整对比期初数据，按截止 2006 年 12 月 31 日北京市三一重机有限公司净资产 245,402,481.07 元调增资本公积；同时，合并与北京市三一重机有限公司往来，抵销资产减值损失调增留存收益 4,210,493.15 元；

3、对原未纳入合并范围的子公司印度三一变更为纳入合并范围的子公司，调增留存收益 3,970,359.59 元，调减合并报表折算差额 1,098,668.23 元。

#### **十八、财务报表的批准**

本财务报表于 2008 年 4 月 22 日经本公司董事会批准通过。

### **第十一节 备查文件目录**

- 一、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。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

**三一重工股份有限公司**

**董事长：梁稳根**

**2008 年 4 月 22 日**