

三一重工股份有限公司

2005 年半年度报告



三一重工股份有限公司董事会

二 00 五年八月二十五日

重 要 提 示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事易小刚、独立董事吴澄、钟掘、李效伟因事未能出席本次董事会，易小刚委托唐修国代为行使表决权，吴澄、钟掘、李效伟委托独立董事谢志华代为行使表决权。

公司董事长梁稳根先生、财务总监段大为先生声明：保证公司 2005 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节	公司基本情况.....	3
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	5
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	财务报告（未经审计）.....	20
第七节	备查文件.....	55

第一节 公司基本情况

一、 公司简介

1、 公司名称

公司法定中文名称：三一重工股份有限公司

公司法定英文名称：SANY HEAVY INDUSTRY CO., LTD.

公司英文名称缩写：SANY

2、 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：G 三一

股票代码：600031

3、 公司注册地址：长沙经济技术开发区

公司办公地址：长沙经济技术开发区

邮 政 编 码：410100

公司互联网网址：<http://www.sany.com.cn>

公司电子信箱：sany@sany.com.cn

4、 公司法定代表人：梁稳根先生

5、 公司董事会秘书：赵想章先生

联系地址：长沙经济技术开发区

联系电话：0731--4031555

传 真：0731--4031777

电子信箱：zxz@sany.com.cn

6、 公司选定的信息披露报纸：《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半年度报告的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券投资办

7、 其他相关资料：

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：2003 年 07 月 21 日

登 记 地 点：湖南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4300002000116

企业税务登记号码：(国税) 430121616800612

(地税) 430121616800612

公司聘请的会计师事务所：利安达信隆会计师事务所有限责任公司

二、 主要财务数据和指标

1、 主要财务数据和指标：

单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
流动资产	3,364,504,661.60	2,999,189,415.45	12.18
流动负债	2,421,682,427.06	2,164,840,854.22	11.86
总资产	4,898,572,776.61	4,323,532,624.24	13.30
股东权益(不含少数股东权益)	2,016,445,920.86	1,906,306,596.20	5.78
每股净资产	4.20	7.94	-47.10
调整后的每股净资产	4.17	7.88	-47.08
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减比例 (%)
净利润	158,132,530.06	204,335,958.84	-22.61
扣除非经常性损益后的净利润	145,330,592.84	209,588,081.84	-30.66
每股收益	0.329	0.85	-61.29
净资产收益率	7.842%	11.45%	下降 3.61 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-216,669,791.10	-189,293,269.98	-14.46

注：由于公司实施了 2004 年度利润分配方案：每 10 股转增 10 股，派发现金红利 2 元，总股本由 24000 万股增至 48000 万股，导致每股净资产、每股收益大幅下降。

2、本报告期内非经常性损益的构成情况：

单位：人民币元

项 目	金 额
处置资产产生的损益	5,386,729.61
补贴收入	4,338,000.00
短期投资损益	-187,217.73
营业外收支净额	5,455,375.28
以前年度已经计提各项减值准备的转回	57,983.13
所得税影响数	-2,266,328.01
合 计	12,801,937.22

3、按照中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	22.277	22.626	0.936	0.936
营业利润	7.958	8.083	0.334	0.334
净利润	7.842	7.965	0.329	0.329
扣除非经常性损益后的净利润	7.207	7.320	0.303	0.303

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股本变动情况

单位：股

		变动前	变动数		变动后
			股权分置改革	资本公积金转增	
非流通股	国有法人持有股份	892,400	-892,400		0
	境内法人持有股份	179,107,600	-179,107,600		0
	合计	180,000,000	-180,000,000		0
限售流通股	国有法人持有股份	0	+788,287	+788,287	1,576,574
	境内法人持有股份	0	+158,211,713	+158,211,713	316,423,426
	合计	0	+159,000,000	+159,000,000	318,000,000
社会公众股		60,000,000	+21,000,000	+81,000,000	162,000,000
股份总额		240,000,000	0	+240,000,000	480,000,000

二、公司报告期期末股东总数为 24901 户。

三、公司前十名股东持股情况

1、报告期末公司前十名股东持股情况如下：

序号	股东名称	报告期内增减(股)	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	质押或冻结情况	股份类别
1	三一集团有限公	+135,475,072	309,284,372	64.43%	法人股	无	限售流

	司						流通股
2	申万巴黎盛利精选证券投资基金	+2,583,464	6,000,000	1.25%	社会公众股	未知	流通股
3	昆山市三一重机有限公司	+5,911,974	5,911,974	1.23%	法人股	无	限售流通股
4	中信经典配置证券投资基金	+2,666,459	5,406,288	1.13%	社会公众股	未知	流通股
5	无锡亿利大机械有限公司	+1,282,864	2,956,164	0.62%	法人股	未知	限售流通股
6	国泰君安 - 建行 - 香港上海汇丰银行有限公司	+1,803,736	1,803,736	0.38%	社会公众股	未知	流通股
7	申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	+1,609,416	1,609,416	0.34%	社会公众股	未知	流通股
8	河南兴华机械制造有限公司	+684,174	1,576,574	0.33%	国有法人股	未知	限售流通股
9	邱利松	+1,327,050	1,327,050	0.28%	社会公众股	未知	流通股
10	博时裕富证券投资基金	+729,097	1,252,432	0.26%	社会公众股	未知	流通股

第三大股东昆山市三一重机有限公司是第一大股东三一集团有限公司的子公司，第一大股东、第三大股东与其他股东之间不存在关联关系或构成一致行动人。未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或构成一致行动人。

报告期内，三一集团有限公司股份没有发生质押、冻结或托管等情况。

2、前十名流通股股东持股情况

序号	股东名称	期末持股数量 (股)	股票种类
1	申万巴黎盛利精选证券投资基金	6,000,000	A股
2	中信经典配置证券投资基金	5,406,288	A股
3	三一集团有限公司	2,221,278	A股
4	国泰君安 - 建行 - 香港上海汇丰银行有限公司	1,803,736	A股
5	申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	1,609,416	A股
6	邱利松	1,327,050	A股
7	博时裕富证券投资基金	1,252,432	A股
8	陈建波	1,172,610	A股
9	杨爱国	908,820	A股
10	杜雪英	767,318	A股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或构成一致行动人。

3、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票，也未发生买卖本公司股票的情况。

二、报告期内董事、监事和高级管理人员没有发生变动。

第四节 管理层讨论与分析

一、报告期内经营情况的讨论与分析

公司主要从事拖式混凝土输送泵、混凝土泵车等混凝土施工机械、全液压振动压路机、沥青摊铺机等高等级路面施工机械及成套设备的制造及销售。

报告期内，面对国家宏观调控持续影响和日趋激烈的市场竞争，公司紧紧围绕董事会确定的“1233”战略规划指导思想，坚定不移地贯彻执行“一升、二降、三加强”战略，实施产品、服务、业务和管理的差异化竞争战略，实现现有产品在各自领域内“数一数二”的最佳产品战略，全面提升公司基础管理。1-6月，公司实现主营业务收入12.72亿元，实现主营业务利润4.49亿元，实现净利润1.58亿元。

报告期内，公司积极开拓国际市场，上半年产品出口实现销售收入1035万美元，较去年同期增长320%。同时，公司加大了新产品的开发力度，新产品LB3000型沥青搅拌站和集装箱正面吊运机成功下线，培育了新的利润增长点。

从中长期来看，国内工程机械行业发展空间巨大。到2005年底国内240多个城市要全面推广商品混凝土；国家投资1500多亿元的南水北调、5260亿元的西电东送、奥运会的场馆及配套设施建设等重大项目都将在2005年陆续进入建设高峰期；投资规模超过1000亿元的上海黄浦江两岸开发及世博场馆建设；未来五年中国基本实现村村通沥青路、水泥路的目标；《国家高速公路网规划》规划到2020年中国将建成8.5万公里高速公路，总投资达2万亿；《中长期铁路网规划》中铁路客运专线建设也将在明后两年进入设备购买高峰期；这些重大项目将有力地拉动国内工程机械行业市场需求。

5月8日，公司被中国证监会确定为股权分置改革首批试点企业，在公司董事

会的正确领导及大股东的大力支持下，公司股权分置改革方案（每 10 股支付 3.5 股和 8 元现金对价）得到了广大投资者的普遍认同，并最终以流通股 93.44% 的赞成票获得高票通过。公司本次股权分置改革受到全国媒体的高度关注，股改成功大幅度提升了公司知名度。同时，股权分置问题的解决，使得公司法人治理结构更加完善，使大股东与流通股股东利益趋向一致，有利于公司长远发展。

二、经营成果以及财务状况简要分析

1、公司主营业务收入、利润情况表

项 目	本期数（元）	上年同期数（元）	增减幅度
主营业务收入	1,272,321,400.49	1,566,334,173.10	-18.77%
主营业务利润	449,208,506.82	495,038,124.48	-9.26%
净 利 润	158,132,530.06	204,335,958.84	-22.61%
现金及现金等价物净增加额	-10,456,879.37	21,787,081.15	-148%

主营业务收入较去年同期下降 18.77%，主要原因是：去年同期经济过热，市场需求旺盛，达到周期性高点，经过一年持续的宏观调控降温，目前市场需求已恢复到正常状态；同时，公司调整了产品结构，减少了低毛利产品的销售。

净利润较去年同期下降 22.61%，主要原因是：受市场竞争进一步加剧，主营业务收入下降幅度较大所致。报告期公司主导产品混凝土泵送机械市场占有率得到了进一步提升。下半年，公司将严格控制成本、费用支出，优化产品结构，提升公司盈利能力。

2、报告期主营业务收入分行业、分产品构成情况

（1）分行业构成情况

单位：元

项 目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营收入比上年同期增减	主营成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
工程机械行业	1,272,321,400.49	817,455,459.59	35.75%	-18.77%	-23.16%	上升 3.67 个百分点

综合毛利率较去年同期上升了 3.67 个百分点，主要是因为：

原材料采购成本进一步下降；

产品结构调整所致。

(2) 分产品构成情况

单位：元

项 目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营收入比上年同期增减	主营成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
混凝土机械	1,050,552,935.22	656,728,505.29	37.49%	-22.92%	-27.80%	上升 4.23 个百分点
路面机械	127,578,759.50	94,397,011.37	26.01%	-8.07%	+0.99%	下降 6.63 个百分点
其他	26,448,292.61	26,718,677.02	-1.02%	+87.21%	+71.34%	上升 9.39 个百分点
配件	67,741,413.16	39,611,265.91	41.53%	+34.02%	-12.30%	上升 30.88 个百分点
合 计	1,272,321,400.49	817,455,459.59	35.75%	-18.77%	-23.16%	上升 3.67 个百分点
其中:关联交易	无					

(3) 主营业务分地区情况表

单位：万元

地 区	主营业务收入	主营业务收入较上年同期增减 (%)
华北	198,729,084.41	-45.09%
西北	87,615,818.15	-5.27%
东南	620,849,654.58	-11.68%
华南	214,667,501.21	-11.53%
其他	150,459,342.14	-9.56%
合 计	1,272,321,400.49	-18.77%

3、报告期内公司利润构成、主营业务及其结构未发生重大变化。

4、报告期内不存在对公司利润产生重大影响的其他经营业务。

5、报告期内公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的情形。

6、经营中的问题与困难

(1) 受国家宏观调控的持续影响，工程机械行业增速减缓，短期内对公司的生产经营带来一定的压力和影响。报告期公司对营销进行了全面整合，加强各

营销职能部门建设，完善营销体系，进一步满足客户需求，提升了公司竞争力。

(2) 报告期，公司存货、应收账款依然居高不下，严重影响了经营性现金流。虽然公司目前存货偏高，但库存商品大多是高毛利产品，跌价损失风险较小。下半年公司将采取积极措施，努力降低存货、应收账款，加速资金周转，改善经营性现金流。

三、报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年 6 月 18 日，通过上海证券交易所向社会公众公开发行了 6000 万 A 股，实际募集资金 89989.44 万元。截止报告期末，本期募股资金实际投入 1788.68 万元，募股资金已累计投入 79951.22 万元，尚未使用的 10038.22 万元存放在公司账上。上市募集资金各投资项目进度及收益情况如下：

单位：万元

募集资金总额		89989.44		本年度已使用募集资金总额		1788.68	
				已累计使用募集资金总额		79951.22	
序号	承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	累计投入金额	累计收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
1	智能型振动压路机生产建设工程	16580	否	17375.26	2114.83	是	是
2	沥青混凝土摊铺机生产建设工程	4980	否	5501.14	7697.82	是	是
3	沥青混凝土搅拌设备生产建设工程	4980	否	6279.84	2257.42	是	是
4	沥青混凝土摆渡车生产建设工程	4960	否	4713.49	495.66	是	是
5	乳化沥青稀浆封层机生产建设工程	4980	否	211.08	0	否	否
6	三级配水工混凝土输送泵生产建设工程	4960	否	4506.68	239.86	是	是
7	大排量泥浆泵生产建设工程	4980	是	71.66	0	否	否
8	混凝土搅拌设备生产建设工程	4471	否	7999.92	2395.75	是	是
9	TQ230 全液压履带式推土机研制项目	3000	否	5412.28	24.37	是	否

10	吊管机生产建设工程	4822	是	617.81	0	否	否
11	路面铣刨机生产建设工程	5396	否	178.68	0	否	否
12	维修服务网络建设工程	9927.96	新变更项目	1202.94	0	是	是
13	补充流动资金	25880.44	否	25880.44	4434.11	是	是
合 计		90115.40		79951.22	19659.82		
未达到计划进度和 预计收益的说明		1、乳化沥青稀浆封层机，目前处于设计图纸和研发阶段，计划12月下一台样机，2006年4月份小批量生产。 2、TQ230全液压履带式推土机，未达规模化生产，未产生预期效益。 3、路面铣刨机，正在全力研发，计划9月份出一台样机，12月份小批量生产。					

2、报告期内非募集资金投资情况

2005年4月，公司投资2000万元参股长沙市商业银行，按发行价1.5元/股认购13,333,333股。

第五节 重要事项

一、股权分置改革

根据《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》（国发[2004]3）和中国证券监督管理委员会证监发[2005]32号《关于上市公司股权分置改革试点有关问题的通知》等相关文件精神，公司非流通股股东提出股权分置改革试点意向并经保荐机构推荐，5月8日公司被中国证监会确定为股权分置改革首批试点企业。

1、股权分置改革对价方案

公司本次股权分置改革对价方案为：以方案实施的股权登记日公司总股本24000万股、流通股6000万股为基数，在非流通股股东向方案实施的股权登记日登记在册的流通股股东共支付总额为2100万股本公司股票和4800万元现金对价后，非流通股股东所持有的原非流通股全部获得流通权，并按照非流通股股东的承诺逐步上市流通，流通股股东获得的股票自方案实施的股权登记日的次日开始上市流通

交易，对价的来源由非流通股股东按持股比例支付，对价的分享由流通股股东按持股比例分享。即：流通股股东每持有 10 股流通股股票将获得非流通股股东支付的 3.5 股股票和 8 元现金对价。

2、股东大会召开及表决情况

股东大会召开情况

公司 2005 年第一次临时股东大会于 2005 年 6 月 10 日下午 2 时在湖南国际影视会展中心酒店欢城三楼金色大厅召开，本次会议采用现场投票与网络投票相结合的表决方式。本次股东大会参加表决的股东及股东授权代表共 6149 人，代表股份 226,034,391 股，占公司总股本的 94.18%。其中，参加表决的流通股股东及股东授权代表 6144 人，代表股份 46,034,391 股，占公司流通股股份的 76.72%。

投票表决情况

同意票占参加本次会议有效表决权股份总数的 98.66%。其中，流通股股东同意票占参加表决的流通股股东有效表决权股份的 93.44%。

二、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律法规及有关规定的要求，不断完善法人治理结构，持续推进现代企业制度的建立，规范公司运作，促进公司健康、稳定发展。报告期内，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，对公司章程及三会议事规则等治理文件进行了修改。

三、公司 2004 年度利润分配方案实施情况

1、经公司 2004 年度股东大会审议通过，公司 2004 年度利润分配方案为：以现有总股本 24000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，派发现金红利 2 元（含税）。

2005 年 6 月 24 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登了《公司 2004 年度分红派息实施公告》，确定本次利润分配股权登记日为 2005 年 6 月 29 日，除权、除息日为 2005 年 6 月 30 日，新增可流通股份上市流通日为 2005

年7月1日,现金红利发放日为2005年7月5日。法人股的现金红利由公司直接发放,社会公众股红利款由公司委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过清算系统发放。2004年度利润分配方案已经实施完毕。

2、公司2005年中期拟不进行利润分配和公积金转增股本。

四、报告期内,公司没有发生重大诉讼、仲裁事项或以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

根据2005年6月28日签订的股权转让协议,本公司将持有北京天慧龙兴建筑机械设备有限公司的80%股权转让给上海新利恒租赁有限公司(原上海新利登机械有限公司),出售价以经北京龙源智博资产评估公司评估的净资产值1057.24万元乘以股权比例80%为准,即出售价格为845.79万元。

六、报告期内发生的重大关联交易事项如下

1、本公司购买或销售

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>定价原则</u>	<u>2005年1-6月</u>
昆山市三一重机有限公司	购产品	市场价	2,110,906.87
湖南三一客车有限公司	购产品	市场价	392,000.00
湖南三一客车有限公司	购买材料	市场价	646,226.27
三一汽车制造有限公司	购产品及材料	市场价	2,534,738.43

2、本公司提供或接受劳务

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>定价原则</u>	<u>2005年1-6月</u>
湖南三一客车有限公司	提供油漆服务	市场价	1,447,620.62
三一汽车制造有限公司	提供油漆服务	市场价	669,959.80
昆山市三一重机有限公司	提供油漆服务	市场价	1,720,147.65
昆山市三一重机有限公司	接受加工服务	市场价	76,034.87
三一汽车制造有限公司	接受加工服务	市场价	172,187.14
三一汽车制造有限公司	接受吊装等服务	市场价	240,442.79

3、代理

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2005年1-6月</u>
三一集团有限公司	代理采购	289,205.20
昆山市三一重机有限公司	代理采购	10,477,878.75
湖南三一客车有限公司	代理采购	2,875,022.44
三一汽车制造有限公司	代理采购	14,876,232.59

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>2005年1-6月</u>
三一汽车制造有限公司	出租	市场价	204,166.67

5、 提供资金

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2005年1-6月</u>
<u>关联方向本公司提供资金</u>		
三一集团有限公司	关联方提供资金	17,358,850.05
昆山市三一重机有限公司	关联方提供资金	52,178,952.21
三一汽车制造有限公司	关联方提供资金	26,726,747.00
<u>本公司向关联方提供资金</u>		
三一集团有限公司	为关联方提供资金	10,947,853.40
昆山市三一重机有限公司	为关联方提供资金	22,364,852.83
三一汽车制造有限公司	为关联方提供资金	38,376,153.21
湖南三一客车有限公司	为关联方提供资金	696,951.79

6、 共同费用分摊

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2005年1-6月</u>
三一集团有限公司	关联方向本公司分摊	2,154,893.57

7、 代垫费用

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2005年1-6月</u>
<u>本公司为关联方代垫费用</u>		
三一集团有限公司	代关联方代垫费用	1,265,696.52
昆山市三一重机有限公司	代关联方代垫费用	1,393,430.41
三一汽车制造有限公司	代关联方代垫费用	455,918.49
湖南三一客车有限公司	代关联方代垫费用	235,708.30
三一通讯技术有限公司	代关联方代垫费用	43,524.05
<u>关联方为本公司代垫费用</u>		
三一集团有限公司	关联方代垫费用	946,259.70
昆山市三一重机有限公司	关联方代垫费用	182,589.23

8、关联方应收应付款项余额

企业名称	2005.06.30	
	金额	占该项目的比例
其他应收款		
湖南三一客车有限公司	696,951.79	0.45%
预付账款		
三一汽车制造有限公司	11,381,194.04	4.54%
应收票据		
昆山市三一重机有限公司	10,000,000.00	6.62%
其他应付款：		
三一集团有限公司	2,539,982.65	2.08%
三一通讯技术有限公司	2,404,474.70	1.97%
昆山市三一重机有限公司	32,332,791.33	26.49%
合计	37,277,248.68	30.54%

9、接受担保

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司短期借款 1,151,000,000.00 元、长期借款 200,000,000.00 元由三一集团有限公司提供担保。

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司之子公司娄底市中孚液压件有限公司短期借款 8,000,000.00 元由三一集团有限公司提供担保。

七、重大合同及其履约情况

1、本公司在报告期内未发生重大托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产事项。

2、租赁事项

报告期内公司无重大租赁事项。

3、担保事项

报告期内，本公司为控股子公司上海三一科技有限公司和三一重型装备有限公司提供担保，担保金额分别为 6000 万元、2300 万元。

4、公司委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司无其他委托理财事项。

八、承诺事项

本公司按工程机械行业经营惯例，对部分产品选择信誉良好的客户采取国际上普遍选用的按揭模式销售。按揭贷款合同规定客户购买本公司设备必须首先支付二至三成货款，所购买设备应抵押给银行作为按揭贷款担保，按揭贷款金额不超过货款的 7-8 成，期限不超过 3 年。按揭期内，如果客户无法按合同向银行支付按揭款，按揭贷款银行有权通过法律诉讼方式收回工程机械设备，本公司对该设备负有回购或受让债权债务。2005 年 1-6 月本公司采取按揭模式销售产品 38,148 万元。截至报表日 本公司负有承诺回购或受让债权债务的客户累计贷款余额为 108,157 万元。本公司已受让债权余额 8,390 万元，受让债权转入了应收账款，并按相应账龄计提了坏账准备 420 万元，另外对预计可能发生损失部分加计了坏账准备 110 万元。由于回购产品实际变现价值高于应收帐款，按揭贷款风险低于分期付款风险。

九、公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

十、报告期内，公司、公司董事会及董事未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十一、其他重大事项

2003 年 8 月，本公司与新利恒集团有限公司、昆山市三一重机有限公司、上海新利恒租赁有限公司（原上海新利登机械有限公司）签订了投资备忘录，本公司拟对上海新利恒租赁有限公司投资 120 万美元，持有 15% 股权。由于新利恒方面的原因，本公司决定放弃对上海新利恒租赁有限公司投资事宜。

十二、报告期重要事项信息索引

序号	名称	时间	报刊	网站
1	《三一重工股份有限公司国有法人股转让的提示性公告》	2005.3.23	中证报、上证报、 证券时报	www.sse.com.cn
2	《三一重工股份有限公司第二届董事会第十次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知》	2005.4.15	中证报、上证报、 证券时报	www.sse.com.cn
3	《三一重工股份有限公司关联交易公告》	2005.4.15	中证报、上证报、 证券时报	www.sse.com.cn
4	《三一重工股份有限公司第二届监事会第四次会议决议公告》	2005.4.15	中证报、上证报、 证券时报	www.sse.com.cn
5	《三一重工股份有限公司 2004 年度报告及年报摘要》	2005.4.15	中证报、上证报、 证券时报	www.sse.com.cn
6	《三一重工股份有限公司 2005 年一季度报告》	2005.4.25	中证报、上证报、 证券时报	www.sse.com.cn
7	《三一重工股份有限公司重大事项公告》	2005.5.9	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
8	《三一重工股份有限公司第二届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2005 年第一次临时股东大会的通知》	2005.5.10	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
9	《三一重工股份有限公司补充公告》	2005.5.11	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
10	《三一重工股份有限公司说明性公告》	2005.5.12	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
11	《三一重工股份有限公司第二届董事会第十三次会议决议暨 2004 年度股东大会延期及修改提案公告》	2005.5.14	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
12	《三一重工股份有限公司第二届董事会第十四次会议决议公告暨召开 2005 年第一次临时股东大会修改提案》	2005.5.25	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
13	《三一重工股份有限公司国有法人股转让的提示性公告》	2005.5.25	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
14	《三一重工股份有限公司关于召开 2005 年第一次临时股东大会的第一次催告通知》	2005.5.25	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
15	《三一重工股份有限公司独立董事征集投票权报告书的第一次催告通知》	2005.5.25	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
16	《三一重工股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告》	2005.5.31	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
17	《三一重工股份有限公司关于召开 2005 年第一次临时股东大会的第二次催告通知》	2005.5.31	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn

18	《三一重工股份有限公司独立董事征集投票权报告书的第二次催告通知》	2005.5.31	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
19	《三一重工股份有限公司关于召开2005年第一次临时股东大会的第三次催告通知》	2005.6.3	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
20	《三一重工股份有限公司独立董事征集投票权报告书的第三次催告通知》	2005.6.3	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
21	《三一重工股份有限公司国有法人股转让的提示性公告》	2005.6.4	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
22	《三一重工股份有限公司2005年第一次临时股东大会会议地址变更公告》	2005.6.7	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
23	《三一重工股份有限公司2005年第一次临时股东大会决议公告》	2005.6.11	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
24	《三一重工股份有限公司股权分置改革方案实施公告》	2005.6.14	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
25	《三一重工股份有限公司股票简称变更公告》	2005.6.14	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
26	《三一重工股份有限公司股份结构变动公告》	2005.6.17	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
27	《三一集团有限公司关于计划增持三一重工股份有限公司社会公众股的公告》	2005.6.17	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn
28	《三一重工股份有限公司2004年度分红派息实施公告》	2005.6.24	中证报、上证报 证券时报	www.sse.com.cn

第六节 财务报告（未经审计）

（一）财务报告

《资产负债表》、《利润及利润分配表》、《现金流量表》、《资产减值准备明细表》、《利润表附表》附后。

（二）财务报表附注

三一重工股份有限公司 会计报表附注

2005 年 1 - 6 月

（除特别说明，以人民币元表述）

一、公司基本情况

三一重工股份有限公司（以下简称本公司）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成的股份有限公司。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 5 月 29 日公司召开的 2004 年度股东大会审议通过了公积金转增股本方案，以 2004 年末总股本 24000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，方案实施后，本公司注册资本变更为 4.8 亿元。

本公司属机械制造行业，经营范围为：建筑工程机械、起重机械、停车库、通用设备、机电设备、金属制品及电子产品的生产与销售，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；工程机械产品旧货及以旧换新业务；经营本企业自产的机电产品的出口；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 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。本报告期为 2005 年 1 月 1 日 - 6 月 30 日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制记账基础，资产计价原则采用历史成本法。

5. 外币业务核算方法

本公司对发生的外币经济业务，采用业务发生时的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的核算差额按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6. 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（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。

7. 合并会计报表编制方法

本公司依据财政部财会字[1995]11 号文——《合并会计报表暂行规定》及其他有关规定编制合并会计报表；合并范围：对持有表决权资本比例 50%以上的子公司或拥有实质控制权的子公司纳入合并报表；合并方法：将母公司长期投资与子公司权益金额、母公司对子公司权益性资本投资收益，母子公司之间的内部往来、内部购销金额等抵销后进行合并。

纳入合并会计报表范围的子公司的会计制度如与母公司不一致，在编制合并会计报表时将其按《企业会计制度》进行调整。

8. 短期投资核算方法

(1) 本公司对购入的能随时变现，并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资确认为短期投资。

(2) 短期投资计价及收益确认方法：本公司短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价，并按单项短期投资的市价低于成本的差额分别计提短期投资跌价准备，计入当期损益，如已计提短期投资跌价准备后市价又恢复，则在已计提的跌价准备范围内转回。

9. 坏账核算方法

(1) 坏账采用备抵法核算。

(2) 坏账确认标准为：

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；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。

(3) 坏账准备金的提取采用账龄分析法，按应收款项（含应收账款、其他应收款，下同）期末余额的比例分析计提，本公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等确定的坏账准备计提比例为：

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；

10. 存货核算方法

（1）存货分类：本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、委托加工材料、在产品、半成品、库存商品、分期收款发出商品、低值易耗品等。

（2）存货的核算方法：

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；

库存商品、分期收款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；

（4）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：已经霉烂变质的存货；已经过期且无转让价值的存货；生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；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：市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；使用该原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；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；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；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低于可变现净值差额提取存货跌价准备。

11. 长期投资核算方法

（1）长期股权投资

本公司对外长期投资，按实际支付的价款记账，占被投资单位有表决权资本总额的 20%以上（含 20%），或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；占被投资单位 20%以下或虽占 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

（2）长期债权投资

长期债权投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应收利息后作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销。

（3）长期投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：市价持续 2 年低于账面价值；该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；被投资单位当年发生严重亏损；被投资单位持续 2 年发生亏损；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。

对无市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：影响被投资单位经营的政治或法

律环境的变化； 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； 被投资单位所在行业的生产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； 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，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

（4）股权投资差额

股权投资差额系指长期股权投资初始投资成本与其在被投资公司所有者权益中所占的份额的差额。初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按十年期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，根据财政部财会（2003）10 号文，自该规定发布之日起发生的对外投资，其初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积——股权投资准备”科目，该规定发布之前的对外投资已计入“长期股权投资——股权投资差额”科目的，不再做追溯调整，对其余额继续采用原有会计政策，直至摊销完毕为止。本公司在合并会计报表时，对于子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中本公司所持有的份额相抵销时发生的合并价差，在长期股权投资项目中单独反映。

12. 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）固定资产计价

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。其中：

接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。涉及补价的，按以下规定确定受让的固定资产的入账价值：收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为入账价值；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为入账价值。

以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。涉及补价的，按以下规定确定换入固定资产的入账价值：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为入账价值；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值。

融资租入的固定资产按租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者入账，两者差额作为未确认融资费用。

（2）固定资产分类方法

对使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、量具工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2000 元以上，使用年限在 2 年以上者列入固定资产。

(3) 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

(4) 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：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；由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；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；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；已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

13. 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。

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的在建工程，或以应收债权换入的在建工程，以非货币性交易换入的在建工程，同固定资产核算方法。

(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：长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程；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；其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14. 委托贷款核算方法

(1) 委托贷款计价

按实际委托贷款的成本计价。期末时，按照委托贷款规定的利率计提利息，计入当期损益；计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(2) 委托贷款减值准备的确认标准及计提方法

期末时，按可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提减值准备。如果已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，在已计提的减值准备的范围内转回。

15．无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价：股东投入的无形资产，以投资各方确认的价值作为入账价值，购入的无形资产按实际支付的价款记账。

(2) 无形资产的摊销方法：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。

(3) 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： 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； 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； 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： 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； 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； 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； 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；如已计提减值准备的无形资产价值又得以恢复，在已计提减值准备的范围内转回。

16．长期待摊费用摊销方法

筹建期间所发生的开办费，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的费用；固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；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。

17．借款费用的核算方法

会计年度内为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用予以资本化，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期损益。

18．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。

19．应付债券的核算

应付债券按实际收到的款项记账，债券溢价或折价在债券存续期按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

20．收入确认原则

(1) 销售商品

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计

量时，确认销售收入的实现。其中以分期收款方式销售的商品，商品已移交，按合同约定的收款日期确认收入的实现。

(2) 提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入的实现。

(3) 他人使用本企业资产

发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

21. 养老金

按劳动保障有关法律法规，向当地社保机构缴交的养老金，直接计入当期损益。

22. 科研开发费

科研开发费在业务发生的当期，直接计入当期损益。

23. 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的核算。

24. 会计政策、会计估计变更

本报告期无发生会计政策、会计估计变更事项。

三、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税率。

2. 营业税：按照租赁收入的 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 5% 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。

主要子公司的所得税税率：

子公司	所得税税率	说明
湖南三一泵送机械有限公司	15%	经国务院批准的高新技术产业开发区内高新技术企业
娄底市中孚液压件有限公司	33%	

6. 其他税项：根据国家有关法规计缴。

四、合并会计报表的范围及变化

1. 纳入合并会计报表范围子公司情况如下：

公司名称	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益	是否合并
娄底市中孚液压件有限公司	600 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。	480 万元	80%	是
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%	是
三一重型装备有限公司	10,000 万元	重型工业装备及矿山机械、煤矿机械、通用设备、冶金设备、金属制品及电子产品的生产和销售；采购本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及办理相关技术的进口业务；工程机械新产品的研发、制造、销售及售后服务。	7,500 万元	75%	是
湖南三一路面机械有限公司	3,180 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	93.71%	是
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%	是
上海三一科技有限公司	3,180 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。	2,226 万元	70%	是
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%	是
湖南中成机械有限公司	318 万元	混凝土泵输送管道、配套钢结构件、工程机械零配件生产、产品自销。	222.6	65.6%	是

注:(1) 本公司直接持有上海三一科技有限公司 70%的股权,通过子公司湖南三一路面机械有限公司间接持有 30%的股权。

(2) 本公司之子公司湖南三一路面机械有限公司本年度投资 222.6 万元设立湖南中成机械有限公司,持有其 70%的股权,从而间接将该公司纳入本公司合并报表范围。

2. 未纳入合并范围子公司情况

SANY HEAVY INDUSTRY INDIA PVT., LTD, 本公司持有 99.97%, 投资总额 8,950,278.21 元, 该子公司设立于印度, 受所在国外汇管制及其他管制, 资金调度受到限制, 未纳入合并范围。

3. 本报告期合并范围变化的单位和原因:

(1) 本期增加: 湖南中成机械有限公司, 本报告期新增的二级子公司, 合并基准日为 2005 年 1 月 10 日。

(2) 本期减少: 北京天慧龙兴建筑机械设备有限公司, 本公司持有北京天慧龙兴建筑机械设备有限公司 80% 的股权, 根据 2005 年 6 月 28 日签订的股权转让协议, 本公司将持有该公司的全部股权转让给上海新利恒租赁有限公司, 作价依据以 2005 年 3 月 31 日为基准日, 经北京龙源智博资产评估公司评估的净资产值 1057.24 万元乘以股权比例 80% (即 845.79 万元) 为准, 评估方法以单项评估加总法评估, 增值 115.02 万元。股权转让后, 本公司 6 月 30 日未合并其资产负债表, 利润表合并期间为 2005 年 1-6 月, 股权转让日财务状况和经营成果如下:

项 目	2005 年 6 月 30 日
资产负债表类	
流动资产	11,036,001.42
固定资产	250,987.71
资产总计	11,286,989.13
流动负债	1,967,784.67
股东权益	9,319,204.46
负债及股东权益总计	11,286,989.13
损益类	2005 年 1-6 月
主营业务收入	6,240,479.92
主营业务成本	6,762,931.64
利润总额	-1,581,643.55

五、合并会计报表有关项目注释

1. 货币资金

项 目	2005.06.30	2004.12.31
现 金	1,217,425.56	1,319,366.45
银行存款	513,824,820.69	446,181,644.09
其他货币资金	281,406,582.34	359,404,697.42
合 计	796,448,828.59	806,905,707.96

注: 其他货币资金包括开具银行承兑汇票保证金 75,412,330.69 元, 开具信用证保证金存款 41,346,765.92 元, 办理银行按揭保证金 128,131,485.73 元, 申请贷款保证金 30,000,000.00 元, 存出投资款 6,516,000.00 元。

2. 短期投资

项 目	2005.06.30		2004.12.31	
	投资成本	跌价准备	投资成本	跌价准备
股票投资	54,259,429.99	5,467,613.40	35,750,024.44	5,525,596.53
合 计	54,259,429.99	5,467,613.40	35,750,024.44	5,525,596.53

注：(1) 计提短期投资跌价准备所选用期末市价的资料来源是本报告期该股票在公开市场上最后一个交易日市价。

(2) 该项投资变现不存在重大限制。

3. 应收票据

票据类型	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	151,029,609.70	152,664,714.59
合 计	151,029,609.70	152,664,714.59

注：(1) 本项目包括向银行办理质押手续的银行承兑汇票 64,002,000.00 元，用于为本公司开具银行承兑汇票作保证。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

4. 应收账款

2005.06.30.

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1年以内	658,803,851.55	80.80%	30,369,785.64	628,434,065.91
1-2年	126,108,908.50	15.47%	12,610,890.85	113,498,017.65
2-3年	22,698,943.92	2.78%	4,539,788.79	18,159,155.13
3年以上	7,756,320.27	0.95%	3,878,160.14	3,878,160.13
合 计	815,368,024.24	100.00%	51,398,625.42	763,969,398.82

2004.12.31.

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1年以内	511,080,530.27	78.39%	25,554,026.52	485,526,503.75
1-2年	114,222,449.58	17.52%	11,422,244.94	102,800,204.64
2-3年	18,076,061.57	2.77%	3,615,212.31	14,460,849.26
3年以上	8,618,031.61	1.32%	4,309,015.81	4,309,015.80
合 计	651,997,073.03	100.00%	44,900,499.58	607,096,573.45

注：(1) 2005 年 6 月 30 日应收帐款比年初增长 25.06%，主要原因是国际销售业务和按揭销售

业务增长。截止报告期末，国际销售业务部分形成的应收账款余额为 85,920,759.35 元。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，欠款金额列前五名的金额合计为 154,002,317.36 元，占应收账款总额的 18.89%。

(3) 因国际销售业务中以信用证方式和托收方式结算并投保出口信用保险的应收账款 73,408,138.80 元，不存在坏账风险，未计提坏账准备。

(4) 截至 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

2005.06.30.

账龄	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	150,452,096.78	97.05%	8,428,664.48	142,023,432.30
1-2年	2,931,204.98	1.89%	293,120.50	2,638,084.48
2-3年	896,585.21	0.58%	179,317.04	717,268.17
3年以上	<u>746,355.61</u>	<u>0.48%</u>	<u>373,177.81</u>	<u>373,177.80</u>
合计	<u>155,026,242.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,274,279.83</u>	<u>145,751,962.75</u>

2004.12.31.

账龄	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	111,264,690.85	95.57%	5,563,234.55	105,701,456.30
1-2年	3,547,780.08	3.05%	354,778.01	3,193,002.07
2-3年	809,417.82	0.70%	161,883.56	647,534.26
3年以上	<u>795,989.02</u>	<u>0.68%</u>	<u>397,994.51</u>	<u>397,994.51</u>
合计	<u>116,417,877.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,477,890.63</u>	<u>109,939,987.14</u>

注：(1) 2005 年 6 月 30 日其他应收款比年初增长 33.16%，主要为按揭销售业务通过湖南中发资产管理有限公司交存银行保证金增加及公司营销团队的借支周转金增加。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，主要欠款单位列示：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例	欠款原因
湖南中发资产管理有限公司	26,662,118.13	1年以内	17.20%	按揭保证金
梅永华营销团队	11,485,230.98	1年以内	7.41%	周转金
刘立营销团队	7,360,053.27	1年以内	4.75%	周转金
向儒安营销团队	6,800,507.51	1年以内	4.39%	周转金
常建群营销团队	<u>3,049,253.70</u>	1年以内	1.97%	周转金
合计	<u>55,357,163.59</u>		35.71%	

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

6. 预付账款

账 龄	2005.06.30	比例	2004.12.31	比例
1年以内	240,478,794.28	96.00%	115,857,338.53	78.75%
1-2年	10,013,908.96	4.00%	31,271,691.13	21.25%
2-3年	—	—	—	—
3年以上	—	—	—	—
合 计	<u>250,492,703.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>147,129,029.66</u>	<u>100.00%</u>

注：(1) 2005年6月30日比年初增加70.25%，主要原因是公司原材料采购在上半年较为集中。

(2) 截至2005年6月30日，无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

7. 存货

2005.06.30.

项 目	金 额	跌价准备	净 值
原材料	322,705,095.74	—	322,705,095.74
委托加工材料	9,798,202.77	—	9,798,202.77
库存商品	333,727,482.63	1,726,028.33	332,001,454.30
在产品	245,996,649.14	1,729,948.97	244,266,700.17
分期收款发出商品	<u>288,448,247.06</u>	—	<u>288,448,247.06</u>
合 计	<u>1,200,675,677.34</u>	<u>3,455,977.30</u>	<u>1,197,219,700.04</u>

2004.12.31.

项 目	金 额	跌价准备	净 值
原材料	434,136,347.41	—	434,136,347.41
委托加工材料	8,715,157.91	—	8,715,157.91
库存商品	277,060,186.96	1,726,028.33	275,334,158.63
在产品	160,216,850.74	1,729,948.97	158,486,901.77
分期收款发出商品	<u>264,006,788.21</u>	—	<u>264,006,788.21</u>
合 计	<u>1,144,135,331.23</u>	<u>3,455,977.30</u>	<u>1,140,679,353.93</u>

注：本期前五名供应商采购金额合计220,684,078.50元，占采购总额的比重24.04%。

8. 待摊费用

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
广告费	3,892,000.00	18,539,524.00	16,118,562.06	6,312,961.94
房租	20,000.00	63,600.00	64,888.00	18,712.00
其他	<u>637,620.81</u>	<u>13,087,184.57</u>	<u>9,255,837.45</u>	<u>4,468,967.93</u>
合 计	<u>4,549,620.81</u>	<u>31,690,308.57</u>	<u>25,439,287.51</u>	<u>10,800,641.87</u>

注：(1) 广告费系预付CCTV、凤凰卫视等2005年广告费。

(2) 其他主要为营销推广费。

9. 长期股权投资

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	金 额	减值准备	账面价值	金 额	减值准备	账面价值
长期股权投资	55,292,003.73	—	55,292,003.73	27,528,520.94	—	27,528,520.94
股权投资差额	—	—	—	-6,232,147.81	—	-6,232,147.81
合 计	<u>55,292,003.73</u>	<u>—</u>	<u>55,292,003.73</u>	<u>21,296,373.13</u>	<u>—</u>	<u>21,296,373.13</u>

(1) 长期股权投资增减变化：

被投资单位名称	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	21,717,702.21	—	1,186,795.42	20,530,906.79
青海路桥建设股份有限公司	<u>5,810,818.73</u>	—	—	5,810,818.73
长沙市商业银行	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
SANY HEAVY INDUSTRY INDIA PVT.,LTD	—	<u>8,950,278.21</u>	—	<u>8,950,278.21</u>
合 计	<u>27,528,520.94</u>	<u>28,950,278.21</u>	<u>1,186,795.42</u>	<u>55,292,003.73</u>

(2) 长期股权投资投资成本：

被投资公司名称	投资期限	权益比例	投资成本	本期追加投资额	累计追加投资额
青海路桥建设股份有限公司	2002.2.8-2012.12.30	4.01%	5,810,818.73	—	—
北京城建三建设发展有限公司	2004.05.24-2050.01.01	20.00%	20,000,000.00	—	—
长沙市商业银行		2.08%	20,000,000.00	—	—
SANY HEAVY INDUSTRY INDIA PVT.,LTD		99.97%	<u>8,950,278.21</u>	—	—
合 计			<u>54,761,096.94</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

(3) 长期股权投资权益变动情况：

被投资公司名称	期初余额	本期权益增减额	本期分得现金红利	期末余额	累计损益增减额
北京城建三建设发展有限公司	21,717,702.21	-2,473.42	1,184,322.00	20,530,906.79	530,906.79
青海路桥建设股份有限公司	5,810,818.73	—	—	5,810,818.73	—
长沙市商业银行	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—
SANY HEAVY INDUSTRY INDIA PVT.,LTD	—	<u>8,950,278.21</u>	—	<u>8,950,278.21</u>	—
合 计	<u>27,528,520.94</u>	<u>28,947,804.79</u>	<u>1,184,322.00</u>	<u>55,292,003.73</u>	<u>530,906.79</u>

(4) 长期投资减值准备：本公司长期投资无需计提长期投资减值准备。

(5) 股权投资差额：本公司所持北京天慧龙兴建筑机械设备有限公司股权已全部转让，

相应的股权投资差额转销。

10. 固定资产及累计折旧

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
固定资产原值：				
房屋及建筑物	350,846,949.85	59,720,666.65	3,084,452.30	407,483,164.20
机器设备	233,703,721.46	1,570,090.00	—	235,273,811.46
运输设备	78,642,789.79	4,086,333.52	643,482.67	82,085,640.64
经营租赁租出设备	74,921,553.21	—	586,299.65	74,335,253.56
办公设备及其他	76,878,569.49	8,140,779.70	2,918,429.24	82,100,919.95
合 计	<u>814,993,583.80</u>	<u>73,517,869.87</u>	<u>7,232,663.86</u>	<u>881,278,789.81</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	34,257,665.07	8,295,075.82	521,781.00	42,030,959.89
机器设备	32,548,370.37	9,263,970.56	—	41,812,340.93
运输设备	14,968,406.51	6,578,947.30	158,669.61	21,388,684.20
经营租赁租出设备	25,259,460.46	6,564,249.74	189,570.20	31,634,140.00
办公设备及其他	19,040,611.03	5,794,144.02	1,278,405.63	23,556,349.42
合 计	<u>126,074,513.44</u>	<u>36,496,387.44</u>	<u>2,148,426.44</u>	<u>160,422,474.44</u>
固定资产减值准备：				
房屋及建筑物	3,313,965.05	—	—	3,313,965.05
机器设备	159,128.22	—	—	159,128.22
运输设备	2,033,139.90	—	—	2,033,139.90
经营租赁租出设备	—	—	—	—
办公设备及其他	1,189,699.18	—	—	1,189,699.18
合 计	<u>6,695,932.35</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>6,695,932.35</u>
固定资产净额	<u>682,223,138.01</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>714,160,383.02</u>

注：(1) 本期增加：其中在建工程转入固定资产 57,506,214.78 元，工程物资转入固定资产 4,569,181.00 元。

(2) 本期减少：主要原因为出售和报废所致。

(3) 房屋及建筑物中有原值 64,299,405.81 元，净值 52,963,731.98 元，抵押解除手续在办理中。

2000 年 9 月 28 日，本公司与中国银行湖南省分行签署了《长沙县房地产抵押合同》（长房押字 2001-168 号），双方约定将建筑面积为 35864.14 平方米的房屋及建筑物（含土地使用

权)做为中行湖南省分行向本公司提供的总额在人民币 8500 万元之内贷款的抵押物,抵押期限自 2000 年 9 月 28 日至 2005 年 9 月 28 日。

11. 工程物资

项 目	2004.12.31.	本期增加	本期减少	2005.06.30.
预付大型设备款	25,883,613.19	40,377,349.24	4,569,181.00	61,691,781.43
合 计	25,883,613.19	40,377,349.24	4,569,181.00	61,691,781.43

注:(1) 预付大型设备主要为:

单位名称	余 额	款项性质
日本本间金属工业株式会社	4,886,070.75	工程设备款
亚崴机电股份有限公司	3,939,949.00	工程设备款
韩国精密机械株式会社	3,356,842.50	工程设备款
湖南国贸机电设备有限公司	2,935,230.00	工程设备款
湖南省长江物资设备公司	2,718,800.00	工程设备款

(2) 本期减少为转入固定资产。

12. 在建工程

(1) 工程总额

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
在建工程成本	549,879,942.02	165,089,565.65	57,506,214.78	657,463,292.89
减: 在建工程减值准备	—	—	—	—
在建工程净额	549,879,942.02	165,089,565.65	57,506,214.78	657,463,292.89
合 计	549,879,942.02	165,089,565.65	57,506,214.78	657,463,292.89

(2) 工程项目

工程名称	预算数	2004.12.31	本期增加	转固定资产	2005.06.30	完工程度	其中: 累计利息资本化	资金来源
		16,968,715.9						募集/自筹
北厂区厂房	112,070,000.00	2	9,275,217.97	—	26,243,933.89	95%		
东厂区厂房	61,803,404.09	5,809,318.01	29,258,878.90	246,735.39	34,821,461.52	87.00%		募集
1号办公楼	18,000,000.00	7,569,372.83	1,833,897.27	9,022.27	9,394,247.83	95.00%		自筹
								自筹
上海川沙工业园	352,419,700.00	217,639,287.65	104,880,629.60	46,650,000.00	275,869,917.25	78.28%	1,634,603.47	

2号办公楼	26,000,000.00	15,872,624.76	1,356,945.92	—	17,229,570.68	85.00%	自筹
员工集体宿舍	43,000,000.00	20,797,255.41	16,649,501.61	106,504.62	37,340,252.40	98%	自筹
机床设备	28,000,000.00	23,781,972.34	-224,100.00	—	23,557,872.34	75.00%	募集
沈阳重装1号厂房	41,979,658.00	35,820,757.95	7,451,689.71	9,800,000.00	33,472,447.66	90.00%	自筹
沈阳重装2号厂房	40,926,362.00	33,613,545.92	717,010.76	—	34,330,556.68	85.00%	自筹
6S店工程	25,000,000.00		9,263,042.20	—	9,263,042.20	60.00%	募集
其他工程	—	72,747,619.61	71,794,273.73	693,952.50	143,847,940.84	—	募集/自筹
预付工程款	—	<u>99,259,471.62</u>	<u>-87,167,422.02</u>	—	<u>12,092,049.60</u>		
合计	<u>749,199,124.09</u>	<u>549,879,942.02</u>	<u>165,089,565.65</u>	<u>57,506,214.78</u>	<u>657,463,292.89</u>		

(3) 本公司资本化的借款费用为 1,634,603.47 元，资本化率为 6.1425%，其余借款费用均计入当期费用。

(4) 上海川沙工业园部分在建工程项目已抵押：

2005 年 1 月 5 日，本公司之子公司上海三一科技有限公司与上海银行浦东分行签置了《上海银行房地产抵押合同》，双方约定将建筑面积为 32219.76 平方米的房屋及建筑物和面积为 55735 平方米的土地使用权作为上海银行浦东分行向上海三一科技有限公司提供人民币 4700 万元贷款的抵押物，抵押期限自 2005 年 1 月 10 日至 2010 年 1 月 7 日。

2005 年 4 月 1 日，本公司之子公司上海三一科技有限公司与上海银行浦东分行签置了《上海银行房地产抵押合同》，双方约定将建筑面积为 64349.79 平方米的房屋及建筑物和面积为 96666 平方米的土地使用权作为上海银行浦东分行向上海三一科技有限公司提供的总额在人民币 10300 万元之内贷款的抵押物，抵押期限自 2005 年 4 月 5 日至 2010 年 4 月 2 日。

(5) 本公司在建工程期末无需计提减值准备。

13. 无形资产

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
土地使用权	40,831,386.02	—	433,008.17	40,398,377.85
软件	<u>3,651,789.86</u>	<u>1,785,667.30</u>	<u>848,551.97</u>	<u>4,588,905.19</u>
合 计	<u>44,483,175.88</u>	<u>1,785,667.30</u>	<u>1,281,560.14</u>	<u>44,987,283.04</u>

(1) 相关资料情况

资产名称	取得方式	原始金额	剩余摊销期限(月)
土地使用权	出让	46,001,588.00	474-579
软件	购入	<u>8,873,709.55</u>	1-60
合 计		<u>54,875,297.55</u>	

(2) 本公司无形资产期末可收回金额超过账面价值，无需计提减值准备。

(3)截至2005年6月30日,抵押土地使用权的原始价值5,089,242.4元,净值4,894,154.78元。

14、长期待摊费用

项 目	2004.12.31	本期增加	本期摊销	本期转出	2005.06.30
租赁厂房改造	482,248.72	—	111,288.12	—	370,960.60
开办费	94,717.84	7,692.46	—	—	102,410.30
合 计	<u>576,966.56</u>	<u>7,692.46</u>	<u>111,288.12</u>	<u>—</u>	<u>473,370.90</u>

长期待摊费用相关资料情况

项 目	原始金额	累计摊销	剩余摊销期限
租赁厂房改造	943,232.08	572,271.48	20个月
开办费	102,410.30	—	
合 计	<u>1,045,642.38</u>	<u>572,271.48</u>	

注:开办费为本公司之子公司广东三一机械有限公司筹建期间发生的费用,公司尚未正式营运。

15. 短期借款

项 目	币 种	抵押物或担保人	2005.06.30
银行借款			
其中:抵押	人民币	注(1)	10,000,000.00
质押	人民币	注(2)	27,000,000.00
担保	人民币	注(3)	1,242,000,000.00
信用	人民币		196,650,000.00
合 计			<u>1,475,650,000.00</u>

注:(1)抵押借款:抵押物为本公司座落于长沙经济技术开发区星沙大道的部分土地使用权,该宗土地建筑面积63615平方米,抵押值为31,740,000.00元。

(2)质押借款:质押物为本公司的银行定期存款30,000,000.00元。

(3)担保借款:其中三一集团有限公司为本公司担保金额1,151,000,000.00元,为本公司之子公司娄底市中孚液压件有限公司担保金额8,000,000.00元;本公司为子公司上海三一科技有限公司担保金额60,000,000.00元,为子公司三一重型装备有限公司担保金额23,000,000.00元。

16. 应付票据

票据种类	2005.06.30	2004.12.31	承兑期限
银行承兑汇票	169,457,759.87	263,326,080.98	2005.07-2005.12
合 计	<u>169,457,759.87</u>	<u>263,326,080.98</u>	

注：(1) 截至 2005 年 6 月 30 日，无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(2) 2005 年 6 月 30 日应付票据比年初减少 35.65%，主要原因是票据到期付款。

17. 应付账款

账 龄	2005.06.30	比例	2004.12.31	比例
1 年以内	440,762,599.97	97.78%	414,268,566.63	98.06%
1-2 年	10,020,180.96	2.22%	8,186,293.48	1.94%
2-3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合 计	<u>450,782,780.93</u>	100.00%	<u>422,454,860.11</u>	<u>100.00%</u>

注：截至 2005 年 6 月 30 日，无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

18. 预收账款

账 龄	2005.06.30	比例	2004.12.31	比例
1 年以内	88,834,462.25	99.56%	130,914,660.07	99.47%
1-2 年	342,215.34	0.38%	691,095.81	0.53%
2-3 年	<u>49,081.50</u>	<u>0.06%</u>	—	—
合 计	<u>89,225,759.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>131,605,755.88</u>	<u>100.00%</u>

注：(1) 2005 年 6 月 30 日预收账款比年初减少 32.20%，主要为年初预收款按规定转收入。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

19. 应付工资

项 目	2005.06.30	2004.12.31
应付工资	<u>5,482,315.99</u>	<u>7,336,024.06</u>
合 计	<u>5,482,315.99</u>	<u>7,336,024.06</u>

注：2005 年 6 月 30 日未支付的工资为当月按权责发生制计提下月发放的工资。

20. 应付股利

项 目	2005.06.30	2004.12.31
应付有限售条件的流通股股东股利	33,473,200.00	1,673,200.00
应付无限售条件的流通股股东股利	<u>16,200,000.00</u>	—
合 计	<u>49,673,200.00</u>	<u>1,673,200.00</u>

21. 应交税金

项 目	2005.06.30	2004.12.31
增值税	-13,169,471.06	-23,502,794.94
营业税	-487,971.38	-3,218,910.23
城建税	4,395,368.93	7,231,871.22
企业所得税	41,066,146.34	41,607,888.82
个人所得税	8,904,636.04	10,066,031.65
房产税	909,224.52	1,591,897.82
土地使用税	—	1,406,426.70
其他	—	7,548.70
合 计	<u>41,617,933.39</u>	<u>35,189,959.74</u>

注：营业税为代在建工程的承建商预缴代扣代缴营业税。

22. 其他应交款

项 目	2005.06.30	2004.12.31
教育费附加	<u>3,527,137.48</u>	<u>5,855,499.17</u>
合 计	<u>3,527,137.48</u>	<u>5,855,499.17</u>

23. 其他应付款

账 龄	2005.06.30	比例	2004.12.31	比例
1年以内	102,344,379.97	83.84%	80,497,863.87	93.63%
1-2年	14,927,542.10	12.23%	4,380,882.48	5.10%
2-3年	3,960,922.58	3.24%	61,076.80	0.07%
3年以上	<u>832,111.42</u>	<u>0.68%</u>	<u>1,032,039.58</u>	<u>1.20%</u>
合 计	<u>122,064,956.07</u>	<u>100.00%</u>	<u>85,971,862.73</u>	<u>100.00%</u>

注：(1) 2005年6月30日比年初增长41.98%，主要为对昆山市三一重机有限公司往来款增加。

(2) 截至2005年6月30日，欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项如下：

单位名称	金 额	账 龄	欠款性质
三一集团有限公司	<u>2,539,982.65</u>	1年以内	往来款
合 计	<u>2,539,982.65</u>		

24. 预提费用

项 目	2005.06.30	2004.12.31	欠款原因
水电费	462,304.16	299,607.85	尾款，次月扣划

房租	27,300.00	263,004.41
其他	<u>1,013,698.78</u>	<u>83,596.58</u>
合 计	<u>1,503,302.94</u>	<u>646,208.84</u>

25. 长期借款

项 目	币种	2005.06.30	借款条件	到期日
		金 额		
中国工商银行长沙市星沙支行	人民币	100,000,000.00	信用	2007-5-13
中国工商银行长沙市星沙支行	人民币	100,000,000.00	担保*	2007-1-5
中国银行湖南省分行	人民币	100,000,000.00	担保*	2007-4-21
上海银行川沙支行	人民币	47,000,000.00	抵押	2010-1-7
上海银行川沙支行	人民币	33,000,000.00	抵押	2010-4-2
上海银行川沙支行	人民币	<u>20,000,000.00</u>	抵押	2010-6-22
合 计		<u>400,000,000.00</u>		

注：(1) 借款担保全部由三一集团有限公司提供；抵押物系上海三一科技有限公司房屋及建筑物（详见附注五、12）。

(2) 2005年6月30日长期借款比年初增加2亿元，主要原因是本公司基础建设增加。

26. 股本

项 目	2004.12.31	本期变动增减					2005.06.30
		配股额	送股额	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	180,000,000	—	-21,000,000.00	—	-159,000,000.00	-180,000,000	—
其中：国家持有股份	4,238,800	—	-104,113.33	—	-4,134,686.67	-4,238,800	—
境内法人持有股份	175,761,200	—	-20,895,886.67	—	-154,865,313.33	-175,761,200	—
境外法人持有股份	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—
2. 募集法人股份	—	—	—	—	—	—	—
3. 内部职工股份	—	—	—	—	—	—	—
4. 优先股及其他	—	—	—	—	—	—	—
尚未流通股份合计	180,000,000	—	—	—	—	—	—
二、限售流通股份	—	—	—	159,000,000	159,000,000	318,000,000	318,000,000
限售流通股份合计	—	—	—	159,000,000	159,000,000	318,000,000	318,000,000
三、已流通股份	—	—	—	—	—	—	—
1. 境内上市的人民币普通股	60,000,000	—	21,000,000	81,000,000	—	102,000,000	162,000,000
2. 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—

已流通股份合计	60,000,000	—	21,000,000	81,000,000	—	102,000,000	162,000,000
三、股份总数	240,000,000	==	==	240,000,000	==	240,000,000	480,000,000

注：本公司股本已于 2005 年 7 月 22 日经利安达信隆会计师事务所有限责任公司利安达验字[2005]第 1006 号验资报告验证。其中原非流通股股东承诺限售流通股流通时间不早于 2006 年 6 月 17 日。

27. 资本公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	839,894,400.00	—	240,000,000.00	599,894,400.00
股权投资准备	424,115.52	6,794.60	—	430,910.12
拨款转入	1,090,000.00	—	—	1,090,000.00
接受非现金资产捐赠	790,380.00	—	—	790,380.00
其他资本公积	1,321,662.61	—	—	1,321,662.61
合 计	843,520,558.13	6,794.60	240,000,000.00	603,527,352.73

注：（1）本期减少：2004 年度股东大会审议通过公积金转增股本方案，以 2004 年末总股本 24000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。

（2）本期增加：系湖南中成机械有限公司因外币资本折算差额形成资本溢价，本公司按股权比例相应增加资本公积。

28. 盈余公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积	125,299,967.16	—	—	125,299,967.16
法定公益金	62,649,983.59	—	—	62,649,983.59
任意盈余公积	—	—	—	—
合 计	187,949,950.75	—	—	187,949,950.75

29. 未分配利润

项 目	金 额
净利润	158,132,530.06
加：年初未分配利润	634,836,087.32
减：提取法定盈余公积	—
提取法定公益金	—
应付普通股股利	48,000,000.00
转作资本的普通股股利	—

期末未分配利润	<u>744,968,617.38</u>
其中：拟分配现金股利	—

注：根据本公司 2004 年度利润分配方案，以公司 2004 末的总股本 24000 万股为基数，用资本公积按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，同时按每 10 股派发现金红利 2.0 元(含税)，共分配股利 4800 万元。

30. 主营业务收入

项 目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
主营业务收入	1,272,321,400.49	1,566,334,173.10

注：（1）本期主营业务收入比上年同期减少 18.77%，主要原因是公司调整产品结构，减少了低毛利产品的销售。

（2）前五名销售商销售总额列示：

项 目	<u>2005 年 1-6 月</u>		<u>2004 年 1-6 月</u>	
	金 额	比 例	金 额	比 例
前五名销售商销售总额	215,010,758.58	16.90%	50,886,068.38	3.24%

（3）按产品分项列示：

项 目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
混凝土机械	1,050,552,935.22	1,362,886,415.39
路面机械	127,578,759.50	138,773,549.30
其他	26,448,292.61	14,127,595.64
配件	<u>67,741,413.16</u>	<u>50,546,612.77</u>
合 计	<u>1,272,321,400.49</u>	<u>1,566,334,173.10</u>

（4）地区分部报表：

地 区	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
华北	198,729,084.41	361,899,504.11
西北	87,615,818.15	92,488,169.75
东南	620,849,654.58	702,939,409.53
华南	214,667,501.21	242,637,577.23
其他	<u>150,459,342.14</u>	<u>166,369,512.48</u>
合 计	<u>1,272,321,400.49</u>	<u>1,566,334,173.10</u>

31 . 主营业务成本

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
主营业务成本	817,455,459.59	1,063,798,949.04

注：（1）本期主营业务成本比上年同期减少 23.16%，主要原因是本期销售减少所致。

（2）按业务性质分项列示：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
混凝土机械	656,728,505.29	909,570,578.32
路面机械	94,397,011.37	93,470,195.13
其他	26,718,677.02	15,593,661.51
配件	39,611,265.91	45,164,514.08
合 计	<u>817,455,459.59</u>	<u>1,063,798,949.04</u>

（3）地区分部报表：

地 区	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
华北	122,652,750.69	237,834,919.01
西北	56,138,259.57	57,861,173.14
东南	408,086,893.65	494,982,183.38
华南	133,694,251.42	153,615,339.99
其他	96,883,304.26	119,505,333.52
合 计	<u>817,455,459.59</u>	<u>1,063,798,949.04</u>

32 . 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
其他业务收入		
其中：材料让售	41,552,478.26	28,637,760.20
租赁	8,486,747.34	13,326,855.42
其他	<u>9,208,283.56</u>	<u>276,225.62</u>
小 计	<u>59,247,509.16</u>	<u>42,240,841.24</u>
其他业务支出		
其中：材料让售	38,430,330.33	27,778,577.34
租赁	7,064,872.08	10,594,129.13
其他	<u>1,141,985.55</u>	<u>283,170.69</u>
小 计	<u>46,637,187.96</u>	<u>38,655,877.16</u>
其他业务利润		
其中：材料让售	3,122,147.93	859,182.86
租赁	1,421,875.26	2,732,726.29

其他	8,066,298.01	-6,945.07
合 计	<u>12,610,321.20</u>	<u>3,584,964.08</u>

33. 财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	47,227,442.08	19,300,803.80
减：利息收入	2,486,581.97	847,852.93
汇兑损失	1,914,248.42	87,587.45
减：汇兑收益	—	—
手续费	1,435,373.97	2,047,684.13
其他	—	29,345.14
合 计	<u>48,090,482.50</u>	<u>20,617,567.59</u>

注：本期财务费用比上年同期增长 133.25%，主要是因为借款增加相应的利息支出增加。

34. 投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
短期投资收益	-129,234.60	-10,736,894.51
其中：基金、股票、其他投资收益	-187,217.73	-10,736,894.51
基金、股票投资减值准备	57,983.13	—
长期投资收益	6,366,879.82	66,299.46
其中：股权投资转让收益	6,303,053.78	—
按权益法核算被投资单位净利润增减额	-2,473.42	—
股权投资差额摊销	<u>66,299.46</u>	<u>66,299.46</u>
合 计	<u>6,237,645.22</u>	<u>-10,670,595.05</u>

注：股权投资转让收益 6,303,053.78 元，其中股权投资差额转销 6,165,848.35 元，股权转让收益 137,205.43 元。

35. 补贴收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
科技厅拨入三级配拖泵研发资金	—	300,000.00
税收返还	4,338,000.00	—
政府奖励	—	953,000.00
地方政府扶持资金	—	51,530.73
合 计	<u>4,338,000.00</u>	<u>1,304,530.73</u>

36. 营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
索赔收入	5,442,594.91	441,016.16

处理固定资产净收益	679,223.00	4,117,645.65
其他	<u>214,539.98</u>	<u>201,772.06</u>
合计	<u>6,336,357.89</u>	<u>4,760,433.87</u>

37. 营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产净损失	1,595,547.17	697,738.08
罚款支出	59,235.10	68,798.95
捐赠支出	25,000.00	708,646.11
固定资产减值准备	—	—
债务重组损失	—	—
其他	<u>117,524.51</u>	<u>262,066.49</u>
合计	<u>1,797,306.78</u>	<u>1,737,249.63</u>

38. 所得税

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
所得税	<u>8,489,866.98</u>	<u>22,200,261.72</u>
合计	<u>8,489,866.98</u>	<u>22,200,261.72</u>

注：本期所得税比上年同期减少 61.76%，主要原因：（1）本报告期利润总额较上年同期有所下降；（2）公司控股的三一重型装备有限公司、娄底市中孚液压件有限公司、湖南中成机械有限公司、三一泵送机械有限公司等单位按规定分别应享受中外合资企业、劳动服务型企业、新办高新技术企业等相关税收优惠政策。

39. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005年1-6月
支付的其他与经营活动有关的现金	181,731,330.65
其中：支付价值较大的其他与经营活动有关的现金	—
广告宣传费	25,133,796.30
技术开发费	11,333,167.21
保修、修理费	10,711,152.86
运输费	17,089,449.36
会务费	6,719,660.79
业务推广费	31,910,240.67
差旅费	11,889,847.37
咨询费	4,085,902.40

六、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收帐款

2005.06.30.

账龄	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	307,756,849.30	92.05%	12,817,435.53	294,939,413.77
1-2年	16,950,774.58	5.07%	1,695,077.46	15,255,697.12
2-3年	7,901,902.48	2.36%	1,580,380.50	6,321,521.98
3年以上	<u>1,710,442.82</u>	<u>0.51%</u>	<u>855,221.41</u>	<u>855,221.41</u>
合计	<u>334,319,969.18</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,948,114.90</u>	<u>317,371,854.28</u>

2004.12.31.

账龄	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	101,389,221.93	86.77%	5,069,461.10	96,319,760.83
1-2年	11,262,436.55	9.64%	1,126,243.65	10,136,192.90
2-3年	2,849,898.27	2.44%	569,979.65	2,279,918.62
3年以上	<u>1,346,249.48</u>	<u>1.15%</u>	<u>673,124.74</u>	<u>673,124.74</u>
合计	<u>116,847,806.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,438,809.14</u>	<u>109,408,997.09</u>

2. 其他应收款

2005.06.30.

账龄	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	1,097,171,605.35	99.59%	55,764,639.91	1,041,406,965.44
1-2年	2,910,254.98	0.26%	291,025.50	2,619,229.48
2-3年	896,585.21	0.08%	179,317.04	717,268.17
3年以上	<u>746,355.61</u>	<u>0.07%</u>	<u>373,177.81</u>	<u>373,177.80</u>
合计	<u>1,101,724,801.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>56,608,160.26</u>	<u>1,045,116,640.89</u>

2004.12.31.

账龄	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	1,123,669,546.30	99.54%	56,183,477.32	1,067,486,068.98
1-2年	3,547,780.08	0.32%	354,778.01	3,193,002.07
2-3年	809,417.82	0.07%	161,883.56	647,534.26
3年以上	<u>795,989.02</u>	<u>0.07%</u>	<u>397,994.51</u>	<u>397,994.51</u>
合计	<u>1,128,822,733.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,098,133.40</u>	<u>1,071,724,599.82</u>

3. 长期股权投资

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	金 额	减值准备	账面价值	金 额	减值准备	账面价值
长期股权投资	809,777,143.82	—	809,777,143.82	661,092,845.40	—	661,092,845.40
股权投资差额	—	—	—	-6,232,147.81	—	-6,232,147.81
合 计	<u>809,777,143.82</u>	<u>—</u>	<u>809,777,143.82</u>	<u>654,860,697.59</u>	<u>—</u>	<u>654,860,697.59</u>

其中：（1）按成本法核算长期股权投资明细如下：

被投资公司名称	投资期限	权益比例	投资金额	减值准备
青海路桥建设股份有限公司	2002.2.8-2012.12.30	4.01%	5,810,818.73	—
长沙市商业银行		2.08%	20,000,000.00	—
SANY HEAVY INDUSTRY INDIA PVT., LTD		99.97%	<u>8,950,278.21</u>	<u>—</u>
合 计			<u>34,761,096.94</u>	<u>—</u>

（2）按权益法核算长期股权投资明细如下：

相关资料

被投资公司名称	投资期限	权益比例	初始投资额	累计追加投资额
娄底市中孚液压件有限公司	2002.10.10-2012.10.10	80%	4,800,000.00	—
湖南三一泵送机械有限公司	2003.12.-2033.8.	95.35%	82,000,000.00	—
三一重型装备有限公司	2004.1.13-2054.1.12	75.00%	75,000,000.00	—
湖南三一路面机械有限公司	2004.3.30-2-24.3.30	93.71%	29,800,000.00	—
上海高利科技投资有限公司	2004.3.30-2054.3.29	95.00%	83,600,000.00	—
上海三一科技有限公司	2004.9.29-2023.4.10	70.00%	22,260,000.00	—
广东三一机械有限公司		90.00%	9,000,000.00	—
北京城建三建设发展有限公司	2004.5.24-2050.1.1	20.00%	<u>20,000,000.00</u>	<u>—</u>
合 计			<u>326,460,000.00</u>	<u>—</u>

本期权益增减变动情况:

被投资公司名称	期初余额	本期权益增减额	本期分得现金红利	期末余额	累计损益增减额
北京天慧龙兴建筑机械设备有限公司	8,720,678.41	-8,720,678.41	—	—	—
娄底市中孚液压件有限公司	6,900,533.48	2,968,749.88	—	9,869,283.36	5,069,283.36
湖南三一泵送机械有限公司	414,984,666.36	124,607,205.64	—	539,591,872.00	457,591,872.00
三一重型装备有限公司	74,620,808.81	-964,343.27	—	73,656,465.54	-1,343,534.46
湖南三一路面机械有限公司	22,459,083.23	9,202,091.90	—	31,661,175.13	1,861,175.13
上海高利科技投资有限公司	76,917,353.15	-810,359.21	—	76,106,993.94	-7,493,006.06
上海三一科技有限公司	19,961,201.02	-5,361,850.90	—	14,599,350.12	-7,660,649.88
广东三一机械有限公司	9,000,000.00	—	—	9,000,000.00	—
北京城建三建设发展有限公司	<u>21,717,702.21</u>	<u>-2,473.42</u>	<u>1,184,322.00</u>	<u>20,530,906.79</u>	<u>530,906.79</u>
合 计	<u>655,282,026.67</u>	<u>120,918,342.21</u>	<u>1,184,322.00</u>	<u>775,016,046.88</u>	<u>448,556,046.88</u>

(3) 股权投资差额：本公司所持北京天慧龙兴建筑机械设备有限公司股权已全部转让，相应的股权投资差额转销。

4. 固定资产

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
固定资产原值：				
房屋及建筑物	272,424,013.64	3,270,666.65	3,084,452.30	272,610,227.99
机器设备	15,824,977.38	1,657,234.38	—	17,482,211.76
运输设备	58,860,042.82	7,628,422.89	643,482.67	65,844,983.04
经营租赁租出设备	70,985,980.91	—	586,299.65	70,399,681.26
办公设备及其他	<u>60,774,010.52</u>	<u>7,235,593.39</u>	<u>2,875,943.00</u>	<u>65,133,660.91</u>
合 计	<u>478,869,025.27</u>	<u>19,791,917.31</u>	<u>7,190,177.62</u>	<u>491,470,764.96</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	21,246,259.37	6,460,628.00	521,781.00	27,185,106.37
机器设备	3,713,166.20	-1,303,461.03	—	2,409,705.17
运输设备	12,495,433.74	5,410,038.47	158,669.61	17,746,802.60
经营租赁租出设备	24,955,943.12	6,867,767.08	189,570.20	31,634,140.00
办公设备及其他	<u>16,487,009.97</u>	<u>4,239,486.37</u>	<u>1,278,405.63</u>	<u>19,448,090.71</u>
合 计	<u>78,897,812.40</u>	<u>21,674,458.89</u>	<u>2,148,426.44</u>	<u>98,423,844.85</u>
固定资产减值准备：				
房屋及建筑物	3,313,965.05			3,313,965.05
机器设备	—			—
运输设备	2,033,139.90			2,033,139.90
经营租赁租出设备	—			—
办公设备及其他	<u>1,189,699.18</u>			<u>1,189,699.18</u>
合 计	<u>6,536,804.13</u>			<u>6,536,804.13</u>
固定资产净额	<u>393,434,408.74</u>			<u>386,510,115.98</u>

5. 投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
短期投资收益	—	—
其中：基金、股票、其他投资收益	—	—
基金、股票投资减值准备	—	—
长期投资收益	134,736,264.42	211,314,397.70
其中：按权益法核算被投资单位净利润增减	128,366,911.18	211,248,098.24

额			
股权投资转让收益	6,303,053.78	—	
股权投资差额摊销	66,299.46	66,299.46	
合 计	134,736,264.42	211,314,397.70	

七、关联方关系及其交易

1. 关联方关系

除本附注四.1 所列示的存在控制关系的关联方以外，其他存在控制关系的关联方：

(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
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	唐修国

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
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

企业名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
三一集团有限公司	17,380.93 万元	—	2027.78	15,353.15

(4) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
昆山市三一重机有限公司	同受三一集团有限公司控制
湖南三一客车有限公司	同受三一集团有限公司控制
三一汽车制造有限公司	同受三一集团有限公司控制
三一通讯技术有限公司	同受三一集团有限公司控制
三一集团材料工业有限公司	三一集团公司的主要个人投资者控制的其他企业

2. 关联方交易

(1) 本公司购买或销售

关联方单位名称	交易内容	定价原则	2005 年 1-6 月	2004 年度
昆山市三一重机有限公司	购产品	市场价	2,110,906.87	1,359,728.10
湖南三一客车有限公司	购产品	市场价	392,000.00	6,311,500.00

湖南三一客车有限公司	购买材料	市场价	646,226.27	—
三一汽车制造有限公司	出售材料等	市场价	—	16,301,387.26
三一汽车制造有限公司	购产品及材料	市场价	2,534,738.43	1,225,000.00
三一通讯技术有限公司	出售材料	市场价	—	30,000.00

(2) 本公司提供或接受劳务

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>定价原则</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年度</u>
湖南三一客车有限公司	提供油漆服务	市场价	1,447,620.62	771,049.05
三一汽车制造有限公司	提供油漆服务	市场价	669,959.80	—
昆山市三一重机有限公司	提供油漆服务	市场价	1,720,147.65	—
昆山市三一重机有限公司	接受加工服务	市场价	76,034.87	—
三一汽车制造有限公司	接受加工服务	市场价	172,187.14	—
三一汽车制造有限公司	接受吊装等服务	市场价	240,442.79	—

(3) 代理

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年度</u>
三一集团有限公司	代理采购	289,205.20	3,521,825.33
昆山市三一重机有限公司	代理采购	10,477,878.75	271,115,504.77
昆山市三一重机有限公司	代理费收入	—	1,311,023.52
湖南三一客车有限公司	代理采购	2,875,022.44	8,172,870.91
三一汽车制造有限公司	代理采购	14,876,232.59	5,790,276.50

注：定价原则、代理费计算标准详见本附注七.2.(11)所述。

(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>2005年1-6月</u>	<u>2004年度</u>
湖南三一客车有限公司	出租	市场价	—	550,000.00
三一汽车制造有限公司	出租	市场价	204,166.67	—

(5) 提供资金

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年度</u>
关联方向本公司提供资金			
三一集团有限公司	关联方提供资金	17,358,850.05	286,136,126.74
昆山市三一重机有限公司	关联方提供资金	52,178,952.21	—
三一汽车制造有限公司	关联方提供资金	26,726,747.00	1,548,011.22

三一通讯技术有限公司	关联方提供资金	—	756,912.89
本公司向关联方提供资金			
三一集团有限公司	为关联方提供资金	10,947,853.40	66,760,507.24
昆山市三一重机有限公司	为关联方提供资金	22,364,852.83	—
三一汽车制造有限公司	为关联方提供资金	38,376,153.21	—
湖南三一客车有限公司	为关联方提供资金	696,951.79	—

(6) 共同费用分摊

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年度</u>
三一集团有限公司	关联方向本公司分摊	2,154,893.57	22,718,899.83
三一汽车制造有限公司	向关联方分摊共同费用		637,548.82

注：共同费用分摊标准见本附注七.2.(11)所述。

(7) 代垫费用

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年度</u>
<u>本公司为关联方代垫费用</u>			
三一集团有限公司	代关联方代垫费用	1,265,696.52	4,131,966.95
昆山市三一重机有限公司	代关联方代垫费用	1,393,430.41	2,087,219.52
三一汽车制造有限公司	代关联方代垫费用	455,918.49	1,207,166.73
湖南三一客车有限公司	代关联方代垫费用	235,708.30	645,006.81
三一通讯技术有限公司	代关联方代垫费用	43,524.05	—
<u>关联方为本公司代垫费用</u>			
三一集团有限公司	关联方代垫费用	946,259.70	—
昆山市三一重机有限公司	关联方代垫费用	182,589.23	—

(8) 关联方应收应付款项余额

<u>企业名称</u>	<u>2005.06.30</u>		<u>2004.12.31</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>
<u>其他应收款</u>				
湖南三一客车有限公司	<u>696,951.79</u>	<u>0.45%</u>	<u>730,172.53</u>	<u>0.63%</u>
合计	<u>696,951.79</u>	<u>0.45%</u>	<u>730,172.53</u>	<u>0.63%</u>
<u>预付账款</u>				
三一汽车制造有限公司	<u>11,381,194.04</u>	<u>4.54%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
合计	<u>11,381,194.04</u>	<u>4.54%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
<u>应收票据</u>				

昆山市三一重机有限公司	<u>10,000,000.00</u>	<u>6.62%</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>13.10%</u>
合 计	<u>10,000,000.00</u>	<u>6.62%</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>13.10%</u>
其他应付款：				
三一集团有限公司	2,539,982.65	2.08%	2,744,252.10	3.19%
三一通讯技术有限公司	2,404,474.70	1.97%	2,811,814.37	3.27%
三一汽车制造有限公司	—	—	6,585.71	0.01%
昆山市三一重机有限公司	<u>32,332,791.33</u>	<u>26.49%</u>	<u>1,117,892.28</u>	<u>1.30%</u>
合 计	<u>37,277,248.68</u>	<u>30.54%</u>	<u>6,680,544.46</u>	<u>7.77%</u>

(9) 接受担保

截至 2005 年 6 月 30 日,本公司短期借款 1,151,000,000.00 元、长期借款 200,000,000.00 元由三一集团有限公司提供担保。

截至 2005 年 6 月 30 日,本公司之子公司娄底市中孚液压件有限公司短期借款 8,000,000.00 元由三一集团有限公司提供担保。

八、期后事项

2005 年 7 月 26 日,本公司与中富(亚洲)机械有限公司签署了投资协议,双方决定共同投资设立“娄底市中兴液压件有限公司”,新公司注册资本为 2,000 万元,其中本公司以现金出资 1,500 万元,占 75%的股份。

同日,本公司与湖南三一路面机械有限公司签署了《关于上海三一科技有限公司增资扩股协议》,拟对上海三一科技有限公司进行增资扩股,在本次增资扩股中,本公司追加投资 10,000 万元。增资扩股后,上海三一科技有限公司注册资本由原 3,180 万元变更为 13,180 万元,其中本公司持股比例由原 70%变更为 92.76%。

九、承诺事项

本公司按工程机械行业经营惯例,对部分产品选择信誉良好的客户采取国际上普遍选用的按揭模式销售。按揭贷款合同规定客户购买本公司设备必须首先支付二至三成货款,所购买设备应抵押给银行作为按揭贷款担保,按揭贷款金额不超过货款的 7-8 成,期限不超过 3 年。按揭期内,如果客户无法按合同向银行支付按揭款,按揭贷款银行有权通过法律诉讼方式收回工程机械设备,本公司对该设备负有回购或受让债权债务。2005 年 1-6 月本公司采取按揭模式销售产品 38,148 万元。截至报表日,本公司负有承诺回购或受让债权债务的客户累计贷款余额为 108,157 万元。本公司已受让债权余额 8,390 万元,受让债权转入了应收账款,并按相应账龄计提了坏账准备 420 万元,另外对预计可能发生损失部分加计了坏账准备 110 万元。

十、或有事项

除本附注九承诺事项所述以外，本公司其他或有事项如下：

1. 抵押事项

(1) 2005年3月24日，本公司与中国工商银行长沙市星沙支行签置了《最高额抵押合同》，双方约定将座落于长沙经济技术开发区星沙大道的建筑面积为63615平方米的土地使用权作为中国工商银行长沙市星沙支行向本公司提供的总额在人民币1500万元之内贷款的抵押物，抵押期限自2005年3月24日至2007年3月23日。

(2) 2005年1月5日，本公司之子公司上海三一科技有限公司与上海银行浦东分行签置了《上海银行房地产抵押合同》，双方约定将建筑面积为32269.76平方米的房屋及建筑物和面积为55735平方米的土地使用权作为上海银行浦东分行向上海三一科技有限公司提供人民币4700万元贷款的抵押物，抵押期限自2005年1月10日至2010年1月7日。

(3) 2005年4月1日，本公司之子公司上海三一科技有限公司与上海银行浦东分行签置了《上海银行房地产抵押合同》，双方约定将建筑面积为64349.79平方米的房屋及建筑物和面积为96666平方米的土地使用权作为上海银行浦东分行向上海三一科技有限公司提供的总额在人民币10300万元之内贷款的抵押物，抵押期限自2005年4月5日至2010年4月2日。

2. 质押事项

截至2005年6月30日止，向银行办理质押手续的银行承兑汇票64,002,000.00元，用于为本公司开具的银行承兑汇票作保证。

截至2005年6月30日止，向银行办理质押手续的人民币定期存款30,000,000.00元，用于为本公司流动资金贷款作保证。

3. 担保事项

本公司无影响会计报表的重大担保事项。

4. 未决诉讼

本公司无影响会计报表的重大未决诉讼事项。

十一、非经常性损益

本公司本报告期发生的非经常性损益如下

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	5,386,729.61
各种形式的政府补贴	4,338,000.00
短期投资损益	-187,217.73
扣除公司日常根据规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	5,455,375.28
以前年度已经计提各项减值准备的转回	57,983.13
债务重组损益	——
上述事项所得税影响数	<u>-2,248,933.07</u>
合 计	<u>12,801,937.22</u>

十二、其他重要事项

1. 2003年8月,本公司与新利恒集团有限公司、昆山市三一重机有限公司、上海新利恒租赁有限公司(原上海新利登机械有限公司)签订了投资备忘录,本公司拟对上海新利恒租赁有限公司投资120万美元,持有15%股权。由于新利恒方面的原因,本公司决定放弃对上海新利恒租赁有限公司投资事宜。

2. 截止报告日,本公司股权分置改革方案已经实施,本公司所有股份均为流通股,其中限制性流通股为318,000,000.00股,非限制性流通股为162,000,000.00股。原非流通股股东承诺限制性流通股的流通时间为不早于2006年6月17日。

第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；

三一重工股份有限公司
董 事 会
2005 年 8 月 25 日

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：三一重工股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合并数		母公司数	
		2005. 6. 30	2004. 12. 31	2005. 6. 30	2004. 12. 31
流动资产：					
货币资金	五、1	796,448,828.59	806,905,707.96	755,843,092.73	764,860,406.45
短期投资	五、2	48,791,816.59	30,224,427.91		
应收票据	五、3	151,029,609.70	152,664,714.59	142,888,837.70	151,054,714.59
应收股利					
应收利息					
应收帐款	五、4	763,969,398.82	607,096,573.45	317,371,854.28	109,408,997.09
其他应收款	五、5	145,751,962.75	109,939,987.14	1,045,116,640.89	1,071,724,599.82
预付帐款	五、6	250,492,703.24	147,129,029.66	233,846,077.21	137,953,337.92
应收补贴款					
存货	五、7	1,197,219,700.04	1,140,679,353.93	409,575,442.25	514,632,897.13
待摊费用	五、8	10,800,641.87	4,549,620.81	10,727,823.25	4,391,442.78
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		3,364,504,661.60	2,999,189,415.45	2,915,369,768.31	2,754,026,395.78
长期投资					
长期股权投资	五、9	55,292,003.73	21,296,373.13	809,777,143.82	654,860,697.59
长期债权投资					
长期投资合计		55,292,003.73	21,296,373.13	809,777,143.82	654,860,697.59
固定资产					
固定资产原价	五、10	881,278,789.81	814,993,583.80	491,470,764.96	478,869,025.27
减：累计折旧	五、10	160,422,474.44	126,074,513.44	98,423,844.85	78,897,812.40
固定资产净值	五、10	720,856,315.37	688,919,070.36	393,046,920.11	399,971,212.87
减：固定资产减值准备	五、10	6,695,932.35	6,695,932.35	6,536,804.13	6,536,804.13
固定资产净额	五、10	714,160,383.02	682,223,138.01	386,510,115.98	393,434,408.74
工程物资	五、11	61,691,781.43	25,883,613.19	60,233,856.43	25,635,213.19
在建工程	五、12	657,463,292.89	549,879,942.02	272,105,371.56	235,282,993.78
固定资产清理					
固定资产合计		1,433,315,457.34	1,257,986,693.22	718,849,343.97	654,352,615.71
无形资产及其他资产					
无形资产	五、13	44,987,283.04	44,483,175.88	44,898,369.04	44,388,759.88
长期待摊费用	五、14	473,370.90	576,966.56		
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		45,460,653.94	45,060,142.44	44,898,369.04	44,388,759.88
递延税款					
递延税款借项					
资产总计		4,898,572,776.61	4,323,532,624.24	4,488,894,625.14	4,107,628,468.96

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表 (续)

2005年6月30日

编制单位：三一重工股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并数		母公司数	
		2005. 6. 30	2004. 12. 31	2005. 6. 30	2004. 12. 31
流动负债					
短期借款	五、15	1,475,650,000.00	1,188,550,000.00	1,384,650,000.00	1,146,000,000.00
应付票据	五、16	169,457,759.87	263,326,080.98	148,272,554.75	268,788,080.98
应付帐款	五、17	450,782,780.93	422,454,860.11	414,499,050.08	410,577,123.27
预收帐款	五、18	89,225,759.09	131,605,755.88	16,540,857.87	41,263,990.92
应付工资	五、19	5,482,315.99	7,336,024.06	1,002,271.08	4,576,412.15
应付福利费		12,697,281.30	22,231,402.71	11,280,540.25	14,875,248.50
应付股利	五、20	49,673,200.00	1,673,200.00	49,673,200.00	1,673,200.00
应交税金	五、21	41,617,933.39	35,189,959.74	43,006,370.60	49,553,214.26
其他应付款	五、22	3,527,137.48	5,855,499.17	58,927.16	2,974,405.07
其他应付款	五、23	122,064,956.07	85,971,862.73	144,888,280.09	98,673,293.79
预提费用	五、24	1,503,302.94	646,208.84	636,166.78	295,748.39
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		2,421,682,427.06	2,164,840,854.22	2,214,508,218.66	2,039,250,717.33
长期负债					
长期借款	五、25	400,000,000.00	200,000,000.00	300,000,000.00	200,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		400,000,000.00	200,000,000.00	300,000,000.00	200,000,000.00
递延税款					
递延税款贷项					
递延收益					
负债合计		2,821,682,427.06	2,364,840,854.22	2,514,508,218.66	2,239,250,717.33
少数股东权益		60,444,428.69	52,385,173.82		
股东权益					
股本	五、26	480,000,000.00	240,000,000.00	480,000,000.00	240,000,000.00
减：已归还投资					
股本净额	五、26	480,000,000.00	240,000,000.00	480,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	五、27	603,527,352.73	843,520,558.13	603,527,352.73	843,520,558.13
盈余公积	五、28	187,949,950.75	187,949,950.75	138,144,988.18	138,144,988.18
其中：法定公益金	五、28	62,649,983.59	62,649,983.59	46,048,329.40	46,048,329.40
未分配利润	五、29	744,968,617.38	634,836,087.32	752,714,065.57	646,712,205.32
现金股利			48,000,000.00		48,000,000.00
股东权益合计		2,016,445,920.86	1,906,306,596.20	1,974,386,406.48	1,868,377,751.63
负债及股东权益总计		4,898,572,776.61	4,323,532,624.24	4,488,894,625.14	4,107,628,468.96

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表

2005年1-6月

编制单位：三一重工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并数		母公司数	
		2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	五、30	1,272,321,400.49	1,566,334,173.10	334,369,600.94	548,226,480.50
减：主营业务成本	五、31	817,455,459.59	1,063,798,949.04	228,432,626.74	487,216,040.76
主营业务税金及附加		5,657,434.08	7,497,099.58	1,033,959.74	2,049,316.43
二、主营业务利润		449,208,506.82	495,038,124.48	104,903,014.46	58,961,123.31
加：其他业务利润	五、32	12,610,321.20	3,584,964.08	10,862,186.81	2,155,689.90
减：营业费用		148,896,487.32	102,975,063.44	42,068,363.25	19,808,446.33
管理费用		104,358,625.23	132,241,177.59	13,841,075.17	58,540,408.58
财务费用	五、33	48,090,482.50	20,617,567.59	46,286,324.28	6,713,379.11
三、营业利润		160,473,232.97	242,789,279.94	13,569,438.57	-23,945,420.81
加：投资收益	五、34	6,237,645.22	-10,670,595.05	134,736,264.42	211,314,397.70
补贴收入	五、35	4,338,000.00	1,304,530.73	4,338,000.00	953,000.00
营业外收入	五、36	6,336,357.89	4,760,433.87	5,713,332.00	4,484,731.19
减：营业外支出	五、37	1,797,306.78	1,737,249.63	1,720,893.12	1,675,234.43
四、利润总额		175,587,929.30	236,446,399.86	156,636,141.87	191,131,473.65
减：所得税	五、38	8,489,866.98	22,200,261.72	2,634,281.62	689,857.63
少数股东损益		8,965,532.26	9,910,179.30		
五、净利润		158,132,530.06	204,335,958.84	154,001,860.25	190,441,616.02

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润分配表

2005年1-6月

编制单位：三一重工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并数		母公司数	
		2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、净利润		158,132,530.06	204,335,958.84	154,001,860.25	190,441,616.02
加：年初未分配利润		634,836,087.32	524,056,149.94	646,712,205.32	502,006,903.19
其他转入					
二、可供分配的利润		792,968,617.38	728,392,108.78	800,714,065.57	692,448,519.21
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
三、可供投资者分配的利润		792,968,617.38	728,392,108.78	800,714,065.57	692,448,519.21
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		48,000,000.00	120,000,000.00	48,000,000.00	120,000,000.00
转作资本的普通股股利					
四、未分配利润		744,968,617.38	608,392,108.78	752,714,065.57	572,448,519.21

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

2005年1-6月

编制单位：三一重工股份有限公司

单位：人民币元

	项目	期初数	本期增加	本期转回数	期末数
一	坏账准备合计	51,378,390.21	9,294,515.04		60,672,905.25
	其中：应收账款	44,900,499.58	6,498,125.84		51,398,625.42
	其他应收款	6,477,890.63	2,796,389.20		9,274,279.83
二	短期投资跌价准备合计	5,525,596.53		57,983.13	5,467,613.40
	其中：股票投资	5,525,596.53		57,983.13	5,467,613.40
	债券投资				
三	存货跌价准备合计	3,455,977.30			3,455,977.30
	其中：原材料				
	委托加工材料				
	库存商品	1,726,028.33			1,726,028.33
	在产品	1,729,948.97			1,729,948.97
	分期收款发出商品				
四	长期投资跌价准备合计				
	其中：长期股权投资				
	长期债权投资				
五	固定资产减值准备合计	6,695,932.35			6,695,932.35
	其中：房屋及建筑物	3,313,965.05			3,313,965.05
	机器设备	159,128.22			159,128.22
	运输设备	2,033,139.90			2,033,139.90
	经营租赁租出设备				
	办公设备及其他	1,189,699.18			1,189,699.18
六	无形资产减值准备				
七	在建工程减值准备				
八	委托贷款减值准备				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表附表

2005年1-6月

编制单位：三一重工股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	全面摊薄净资产收益率 (%)	加权平均净资产收益率 (%)	全面摊薄每股收益 (元/股)	加权平均每股收益 (元/股)
主营业务利润	22.277	22.626	0.936	0.936
营业利润	7.958	8.083	0.334	0.334
净利润	7.842	7.965	0.329	0.329
扣除非经常性损益后净利润	7.207	7.320	0.303	0.303

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现 金 流 量 表

2005年1 - 6月

编制单位：三一重工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	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		1,298,385,050.83	319,111,634.25
收到的税费返还		4,338,000.00	4,338,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		12,481,716.86	1,075,927,524.57
现 金 流 入 小 计		1,315,204,767.69	1,399,377,158.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,184,044,012.70	526,845,857.40
支付给职工以及为职工支付的现金		88,730,603.07	34,639,964.98
支付的各项税款		77,368,612.36	29,632,132.87
支付的其他与经营活动有关的现金	五、39	181,731,330.65	1,011,808,468.59
现 金 流 出 小 计		1,531,874,558.78	1,602,926,423.84
经营活动产生的现金流量净额		-216,669,791.09	-203,549,265.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		6,475,552.76	
取得投资收益所收到的现金		1,184,322.00	1,184,322.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		2,526,951.60	2,238,721.60
收到的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计		10,186,826.36	3,423,043.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		190,688,376.41	73,337,193.04
投资所支付的现金		54,122,454.25	28,950,278.21
支付的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 出 小 计		244,810,830.66	102,287,471.25
投资活动产生的现金流量净额		-234,624,004.30	-98,864,427.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		964,358.10	
借款所收到的现金		1,155,650,000.00	978,650,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计		1,156,614,358.10	978,650,000.00
偿还债务所支付的现金		668,550,000.00	640,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		47,227,442.08	45,253,621.05
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现 金 流 出 小 计		715,777,442.08	685,253,621.05
筹资活动产生的现金流量净额		440,836,916.02	293,396,378.95
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-10,456,879.37	-9,017,313.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现 金 流 量 表(续表)

2005年1 - 6月

编制单位：三一重工股份有限公司

单位：人民币元

补 充 资 料	附注	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		158,132,530.06	154,001,860.25
加：少数股东损益		8,965,532.26	
计提的资产减值准备		9,236,531.91	9,019,332.62
固定资产折旧		36,496,387.44	21,674,458.89
无形资产摊销		1,281,560.14	1,276,058.14
长期待摊费用摊销		111,288.12	
待摊费用减少（减：增加）		-6,251,021.06	-6,336,380.47
预提费用增加（减：减少）		857,094.10	340,418.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		916,324.17	1,164,122.49
固定资产报废损失			
财务费用		47,227,442.08	45,253,621.05
投资损失（减：收益）		-6,179,662.09	-134,736,264.42
递延收益贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-56,540,346.11	104,164,237.53
经营性应收项目的减少（减：增加）		-305,042,896.85	-279,436,105.42
经营性应付项目的增加（减：减少）		-105,880,555.26	-119,934,624.07
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-216,669,791.09	-203,549,265.02
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
实物资产转投资			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增情况			
现金的期末余额		796,448,828.59	755,843,092.73
减：现金的期初余额		806,905,707.96	764,860,406.45
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-10,456,879.37	-9,017,313.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：