

第一节 重要提示及释义

一、重要提示

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。

公司半年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

二、释义

公司、股份公司指长沙中联重工科技发展股份有限公司；

建机院指建设部长沙建设机械研究院；

中标实业有限公司指长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司。

第二节 公司基本情况

一、基本情况简介

1、公司中文名称：长沙中联重工科技发展股份有限公司

公司英文名称：Changsha Zoomlion Heavy Industry Science And
Technology Development Co., Ltd.

2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中联重科

股票代码：000157

3、公司注册地址及办公地址：湖南省长沙市银盆南路 307 号

邮政编码：410013

公司网址：<http://www.zljt.com>

电子信箱：zljt@public.cs.hn.cn

4、公司法定代表人：詹纯新

5、公司董事会秘书：陈旭辉

董事会证券事务代表：李建达

联系地址：湖南省长沙市银盆南路 307 号

电话：(0731) 8923779 8923977

传真：(0731) 8923906

电子信箱：000157@zljt.com

6、公司指定信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

半年度报告登载网站：巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

半年度报告备置地点：公司投资发展部

7、其他有关资料

公司首次注册登记时间：1999 年 8 月 31 日

首次注册地点：长沙市银盆南路 307 号

变更注册登记时间：2001 年 11 月 7 日

变更登记注册地点：长沙市银盆南路 307 号

企业法人营业执照注册号：4300001004095

税务登记号：430104712194405

公司聘请的会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市西长安街 88 号首都时代广场 422 室

二、主要财务数据和指标

(单位：元)

项目	2002 年 1—6 月	2001 年 1—6 月
净利润	82,452,258.89	54,354,599.31
扣除非经常性损益后的净利润	81,813,180.14	53,122,627.03
净资产收益率(%) (加权)	9.00	6.52
净资产收益率(%) (摊薄)	8.82	6.37
每股收益(元/股) (加权)	0.275	0.362
每股收益(元/股) (摊薄)	0.275	0.362
每股经营活动产生的现金流量净额	0.035	0.274

项目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益(不含少数股东权益)	934,847,883.32	874,895,624.43
每股净资产	3.116	2.916
调整后的每股净资产	3.062	2.877

扣除的非经常性损益项目和金额

(单位：元)

项目	金额
各项营业外收支净额	639,078.75

按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》规定计算的指标

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄(%)	加权平均(%)	全面摊薄(元)	加权平均(元)

主营业务利润	13.51	13.78	0.421	0.421
营业利润	8.95	9.13	0.279	0.279
净利润	8.82	9.00	0.275	0.275
扣除非经常性损益后的净利润	8.75	8.93	0.273	0.273

第三节 股本变动和主要股东情况介绍

一、报告期内公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、股东情况介绍

1、截止 2002 年 6 月 30 日，公司股东总数为 13335 人。

2、公司前 10 名股东持股情况： (单位：股)

股东名称	持股数量	占股比例	股份性质
建设部长沙建设机械研究院	149,505,000	49.83%	国有法人股
长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司	47,515,800	15.83%	社会法人股
科翔证券投资基金	4,877,390	1.63%	社会公众股
科汇证券投资基金	4,869,520	1.62%	社会公众股
科讯证券投资基金	4,455,019	1.49%	社会公众股
科瑞证券投资基金	2,985,860	1.00%	社会公众股
金泰证券投资基金	2,629,899	0.87%	社会公众股
陈新宇	921,100	0.31%	社会公众股
上海开诚投资有限公司	870,680	0.29%	社会公众股
安信证券投资基金	835,510	0.28%	社会公众股

①第一、二名股东建设部长沙建设机械研究院和长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司均持有本公司 5%以上的股份。报告期内，其所持股份无增减变动、无质押、无冻结或托管等情况。

②第三、四、五、六名股东同属易方达基金管理有限公司管理。

③本报告期公司控股股东及实际控制人未发生变更，仍为建设部长沙建设机械研究院，其持有公司股份的数量及比例未发生变化。

建设部长沙建设机械研究院：成立于 1956 年，为全民所有制企业，注册资本为 18,000 万元。法定代表人：詹纯新先生。经营范围：建筑、能源、交通等基础设施建设的重大装备及新技术、新工艺和新材料的科研开发和行业发展规划、行业标准的制定以及产品质量监督与检验。

该研究院为我公司的发起人、控股股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况未发生变化，至本报告期末公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票均为 0 股。

二、2002 年 4 月 16 日召开的公司 2001 年年度股东大会审议通过：同意公司董事李华超先生因健康原因辞去公司董事职务。公告内容刊登于 2002 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2002 年 6 月 25 日召开的 2002 年公司临时股东大会审议通过：聘任白暴力先生、王忠明先生为公司独立董事。公告内容刊登于 2002 年 6 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况的讨论与分析

1、经营成果简要分析： (单位:万元)

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	增减额	增减比例
主营业务收入	30,044	17,881	12,163	68.02%
主营业务利润	12,628	8,068	4,560	56.52%
净利润	8,245	5,435	2,810	51.70%
现金及现金等价物净增加额	-10,297	-1,121	-9,176	-818.55%
营业费用	2,008	1,474	534	36.23%
管理费用	2,651	1,767	884	50.03%

①主营业务收入和主营业务利润及净利润较上年同期增幅较大的原因是报告期内公司加强市场营销与策划，加大新产品的市场投放力度，使公司主导产品销量比上年有较大幅度的增长。

②现金及现金等价物净增加额较上年同期减少较大的原因是预付货款、派发现金股利、股权投资及募集资金不断投入所致。

③营业费用较上年同期增幅较大主要是由于加大新产品的市场投放力度，新产品的市场开发费用、广告费等较上年同期有较大幅度的增长。

④管理费用较上年同期增幅较大，是因为公司规模不断扩大，管理费用中工资、办公费等增加及应收款项增加计提坏帐准备金增加所致。

2、财务状况简要分析： (单位:万元)

项目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
总资产	116,012	105,994	10,018	9.45%
股东权益(不含少数股东权益)	93,485	87,490	5,995	6.85%
应收帐款	23,147	18,111	5,036	27.81%
存货	13,335	12,912	423	3.28%
预付帐款	8,301	4,853	3,448	71.05%
长期股权投资	3,409	200	3,209	1604.5%

①应收帐款较年初增加较大的原因是因为公司主营业务收入增幅较大，但由于公司 2002 年加强了对销售合同的评审，加大了贷款的催收力度，使应收帐款的增长控制在合理的范围之内。

②预付帐款较年初增加较大的原因是由于开发新产品，产品结构发生变化，主要进口配套件需求量大幅增加、采购周期长，需预付较大货款，并导致每股经营活动产生的现金流量净额比上年同期相比有较大幅度的降低。

③、长期股权投资较年初增加的原因是投资组建了湖南建设集团有限公司和中联保路捷股份有限公司（英国）。

3、对公司经营成果和财务状况产生影响的事项

由于公司主营产品的主要配套件是从欧洲国家进口，因此欧元升值对公司产品成本有一定影响；同时由于本报告期内公司产品结构发生变化，新产品的开发品种较多并逐步进行市场培育，因此产品生产、销售、管理成本增加。在下一报告期，这些事项仍将对公司的成本产生影响。

二、报告期内经营情况

1、公司的主营业务范围：混凝土输送设备、起重设备、路面机械等产品及配套件的开发、生产和销售。

2、在激烈的市场竞争环境下，公司认真贯彻 2002 年公司经营方针：规范管理，提升核心竞争力，实现企业的持续发展。2002 年上半年共实现主营业务收入 30,044 万元，主营业务利润 12,628 万元，净利润 8,245 万元。

3、公司主营业务构成及变化情况：

项目	本期主营收入（万元）	本期主营成本（万元）
混凝土输送设备	23,466	12,530
起重设备	3,869	2,695

项目	占主营收入的比例（%）	占主营成本的比例（%）
----	-------------	-------------

	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
混凝土输送设备	78.11	70.12	73.48	61.26
起重设备	12.88	22.61	15.81	29.21

三、管理层对投资情况的讨论与分析

1、募集资金投资项目实际使用情况（截止 2002 年 6 月 30 日）

（单位：万元）

投资项目	计划投资额	实际投资额		尚未投资金额	项目进度
		累计投资额	1-6 月投资额		
高浓多相混合料泵送成套设备产业化示范项目	11,862	11,650	1,679	212	98.2%
电机内装插入式混凝土振动器及其变频机组技术改造项目	2,950	1,499.2	561.2	1,450.8	50.8%
机械式立体停车库技术改造项目	2,000	1,907.9	540.9	92.1	95.4%
高速施工升降机技术改造项目	2,300	1,595.7	405.7	704.3	69.4%
商品混凝土搅拌站技术改造项目	2,980	0	0	2,980	0%
非开挖施工技术产业化技术改造项目	2,580	2,134.2	990.2	445.8	82.7%
地下管线水平定向钻孔技术改造项目	2,998	1,824.9	651.9	1,173.1	60.9%
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	13,500	13,500	0	0	100%
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	6,500	6,500	0	0	100%
路面冷铣刨机项目	2,980	749.8	518.8	2,230.2	25.2%
配套流动资金	10,439.5	10,439.5	6,155.5	0	100%
土地款	357.5	357.5	0	0	100%
合计	61,447	52,158.8	11,503.3	9,288.2	84.9%

2、募集资金项目投资进度及收益情况说明

——“高浓多相混合料泵送成套设备产业化示范项目”

2002 年上半年共完成投资 1,679 万元, 该项目累计完成投资 11,650 万元, 完成项目进度 98.2%。报告期内实现主营收入 23,686 万元。

——“电机内装插入式混凝土振动器及其变频机组技术改造项目”

2002 年上半年共完成投资 561.2 万元, 该项目累计投资 1,499.2 万元, 完成项目进度 50.8%。

——“机械式立体停车库技术改造项目”

2002 年上半年共完成投资 540.9 万元, 该项目累计投资 1,907.9 万元, 完成项目进度 95.4%。报告期内该产品处于市场调整期, 因此未产生明显的经济效益。

——“高速施工升降机技术改造项目”

2002 年上半年共完成投资 405.7 万元, 该项目累计投资 1,595.7 万元, 完成项目进度 69.4%。

——“商品混凝土搅拌站技术改造项目”

由于建站地点正在进一步论证中, 为此, 该项目未进行投资。

——“非开挖施工技术产业化技术改造项目”

2002 年上半年共完成投资 990.2 万元, 该项目累计投资 2,134.2 万元, 完成项目进度 82.7%。

——“地下管线水平定向钻孔技术改造项目”

2002 年上半年共完成投资 651.9 万元, 该项目累计投资 1,824.9 万元, 完成项目进度 60.9%。产品样机已完成工业性考核, 下半年有望进入市场销售。

——“路面冷铣刨机项目”

2002 年上半年共完成投资 518.8 万元, 该项目累计投资 749.8 万元, 完成项目进度 25.2%。报告期内已完成产品样机的引进和技术消化工作。

——“北京中联新兴建设机械租赁有限公司”

该公司经工商行政管理部门批准于 2002 年 2 月 4 日成立, 由于报告期内公司处于市场开拓初期, 因此未产生明显的经济效益。

——“上海昊达建设机械设备租赁有限公司”

该公司经工商行政管理部门批准于 2002 年 1 月 17 日成立, 由于报告期内公司处于市场开拓初期, 因此未产生明显的经济效益。

3、尚未使用的募集资金情况

本公司 5000 万 A 股于 2000 年 9 月 15、16 日在深圳证券交易所发行, 共募集资金 61,447 万元。到 2002 年 6 月末, 公司已累计投资 52,158.8 万元。尚有 9,288.2 万元资金暂时存入银行。

4、非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

公司于 2002 年 5 月投资湖南建设集团有限责任公司 2753.98 万元，占该公司注册资本的 45.8%。经营范围为：建筑施工；市政工程；钢结构工程；装饰装修；机电设备安装；房地产开发、勘察、设计等。由于公司处于设立初期，暂无明显的经济效益。

五、公司管理层对报告期实际经营成果与 2001 年年度报告披露的经营计划对比情况的讨论与分析

2002 年上半年公司按照 2001 年年度报告披露的经营计划，完成了如下工作：

1、整合生产制造体系，充分发挥集中采购、集中加工的优势，以降低生产制造成本。

2、完善了园区网络的建设。

3、完善科研开发体系，加强了现有定型产品的专项研究、攻关，进一步提高了产品的质量，加快新产品开发速度，部分新产品开始进入市场。

4、完善了质量成本考核制度。

5、调整了营销系统，将原有的销售系统划分为服务管理和服务执行两个部分，进一步完善了市场营销及服务网络，加大硬软件建设投入，推出了旨在提高售后服务质量的“阳光行动”。

六、公司下半年工作计划

下半年公司将继续贯彻 2002 年的经营方针，工作重点定位于提升市场竞争与研究开发两个方面的核心竞争能力以及先进制造技术能力，以确保 2002 年主营业务收入在去年的基础上增长 50% 以上。

1、提升企业科研开发竞争能力

在研究开发工作上加强新产品开发力度，继续寻求与发达国家之间的技术合作、人才交流，提升研究开发能力，在技术水平竞争能力上与国际接轨，继续走高起点开发新产品的道路。同时，加快原有产品技术更新速度以满足客户的需要。

2、提升企业市场营销竞争能力

下半年公司将努力开拓市场，进一步加强营销网络建设，特别注重于市场前期开发，为 2003 年营销业务拓展作好铺垫，加大新产品的市场开发力度，重点培育新的销售领域和新的客户群，保持公司的经营领先地位。

3、提升先进制造技术能力

公司将加大技改投入，加强技术工人队伍的建设，提升先进制造技术能力。不断提升产品质量及可靠性，为公司持续发展奠定坚实的基础。

4、加强财务审计功能，严格控制生产成本

由于欧元升值以及新产品前期试制，市场开发费用增加等，对公司生产成本造成一定影响。为消化此类不利因素，公司充分发挥财务分析及审计功能，对原有财务规章制度进行完善，对生产经营活动的一切开支强化控制，以达到节支降耗的目的。

七、下一报告期经营成果预测

根据公司往年销售情况分析：一季度为业务淡季，二季度为业务高峰，三、四季度为业务平稳发展阶段。公司将抓住市场机遇，消化影响公司主营业务成本的不利因素，预计三季度净利润将比上年同期增长 50% 以上。

第六节、重要事项

一、公司治理情况

1、2002 年上半年针对目前公司治理的实际情况与有关法律法规要求存在的差距，按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等规范性文件的规定进一步完善了公司治理结构：

①报告期内，公司完善了《信息披露管理制度》，对《公司章程》及《股东大会议事规则》进行了修改。建立了比较完善的内部控制制度。

②报告期内，公司董事、监事及高级管理人员认真学习贯彻《中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》，对照《上市公司治理准则》等规范性文件，对公司建立现代企业制度进行了全面的自查并完成了《长沙中联重工科技发展股份有限公司建立现代企业制度的自查报告》。

③公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，聘任了两名独立董事，建立了独立董事制度。

2、公司治理中仍存在的差距及整改措施

公司上半年在公司治理方面取得了实质性进展，但公司治理是一项系统工程，其治理结构的优化、治理效率及治理质量的提高需要较长时间的探索和努力，公司将以《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等国家法律法规为准绳，以建立和完善现代企业制度为契机，进一步完善和细化公司董事、监事、高级管理人员的绩效评价与激励约束机制，健全独立董事制度，完善董事会各项制度及各专门委员会的建设，进一步提高公司的规范运作水平。

二、利润分配及执行情况

1、公司 2001 年度派息方案经公司第一届董事会 2001 年（年会）及公司 2001 年年度股东大会审议通过：决定以 2001 年末总股本 30,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元(含税)。公司董事会于 2002 年 5 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网刊登了派发股息公告，本次派发股息的股权登记日为 2002 年 5 月 20 日，除息日为 2002 年 5 月 21 日，发放日为 2002 年 5 月 21 日。本次派发股息工作已于 5 月底圆满完成。

2、公司第一届董事会第十六次会议于 2002 年 7 月 31 日召开，会议通过了《长沙中联重工科技发展股份有限公司 2002 年度中期利润分配预案》，拟于 2002 年下半年实施以截至 2002 年 6 月 30 日的总股本 300,000,000 股为基数，用可供股东分配利润向全体股东按每 10 股送 3 股派 0.75 元的利润分配预案。此利润分配预案尚需经公司 2002 年度第二次临时股东大会批准后实施。

三、报告期内，无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，无重大资产收购、出售或处置事项。

五、重大关联交易情况

详细情况参见会计报表附注。

六、报告期内无重大托管、承包、租赁其他公司或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项，亦无重大担保合同及委托理财事项。

七、大股东承诺事项

报告期内，公司第一大股东建设部长沙建设机械研究院、第二大股东长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司均严格履行其与公司签署的《避免同业竞争协议书》；没有从事与股份公司生产经营相同或相近的业务；没有从事与股份公司相竞争的活动；没有利用大股东的地位损害股份公司和中小股东的利益。

八、公司半年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司审计，负责本次审计的注册会计师为张增刚和刘立；本次审计共支付审计费用 12 万元，差旅费 2.5 万元，共计 14.5 万元。

第七节、财务报告

一) 审计报告

中喜审字(2002)第 00358 号

长沙中联重工科技发展股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了贵公司 2002 年 6 月 30 日的合并资产负债表和资产负债表,2002 年 1-6 月的合并利润及利润分配表和利润及利润分配表,2002 年 1-6 月的合并现金流量表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 6 月 30 日的财务状况及 2002 年 1-6 月的经营成果和现金流量,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师:张增刚

中国注册会计师:刘立

中国 北京

2002 年 8 月 2 日

二) 会计报表

资产负债表

编制单位: 长沙中联重工科技发展股份有限公司 2002 年 6 月 30 日 单位: 元

资产	附注号	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产:					
货币资金	1	267,619,146.32	429,317,404.93	529,678,140.21	532,288,844.09
短期投资		-	-	-	-
应收票据	2	1,890,000.00	1,890,000.00	3,291,900.00	3,291,900.00
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	3	226,602,069.77	231,470,052.89	183,005,925.97	181,113,535.32
其他应收款	4	11,226,036.03	16,203,138.62	1,678,801.76	2,044,962.38
预付帐款	5	61,840,028.43	83,011,178.08	43,334,171.90	48,527,421.50
应收补贴款		-	-	-	-
存货	6	122,114,147.11	133,349,162.86	120,938,876.85	129,117,483.50
待摊费用	7	-	2,504,719.25	-	1,598,934.35
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		691,291,427.66	897,745,656.63	881,927,816.69	897,983,081.14
长期投资:					
长期股权投资	8	243,901,770.78	34,091,248.94	6,550,909.53	2,000,000.00
其中: 合并价差	9	-	-309,604.55	-	-
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		243,901,770.78	34,091,248.94	6,550,909.53	2,000,000.00
固定资产:					
固定资产原价	10	133,210,877.70	161,089,654.64	105,420,284.43	111,153,379.43
减: 累计折旧		22,476,274.76	23,515,338.62	18,708,403.11	19,340,367.69
固定资产净值		110,734,602.94	137,574,316.02	86,711,881.32	91,813,011.74
减: 固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		110,734,602.94	137,574,316.02	86,711,881.32	91,813,011.74
工程物资		-	-	-	-
在建工程	11	72,339,060.58	72,339,060.58	54,715,259.36	54,715,259.36
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		183,073,663.52	209,913,376.60	141,427,140.68	146,528,271.10
无形资产及其他资产:					
无形资产	12	5,356,773.21	5,356,773.21	5,487,182.87	5,487,182.87
长期待摊费用	13	12,839,683.86	13,009,683.86	7,938,345.62	7,938,345.62
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		18,196,457.07	18,366,457.07	13,425,528.49	13,425,528.49
递延税项:					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		1,136,463,319.03	1,160,116,739.24	1,043,331,395.39	1,059,936,880.73

法人代表: 詹纯新

财务总监: 何建明

会计主管: 寻明花

资产负债表 (续)

编制单位: 长沙中联重工科技发展股份有限公司 2002 年 6 月 30 日 单位: 元

负债和股东权益	附注 号	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债:					
短期借款		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付帐款	14	96,204,762.68	99,408,211.83	79,025,154.26	79,748,489.45
预收帐款	15	22,303,064.69	15,620,143.98	16,583,181.37	24,629,736.57
应付工资		1,137,700.03	2,660,292.71	2,232,079.03	2,350,602.34
应付福利费		6,191,897.18	6,703,055.62	4,227,398.26	4,535,368.38
应付股利	16	22,500,000.00	22,500,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
应交税金	17	21,360,861.55	24,835,533.90	15,362,462.74	17,392,573.46
其他应交款	18	682,378.84	758,771.14	390,880.06	457,925.07
其他应付款	19	13,737,392.49	16,514,042.21	10,573,128.26	12,226,965.03
预提费用		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期长期负债	20	6,153,461.70	6,153,461.70	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		190,271,519.16	195,153,513.09	158,394,283.98	171,341,660.30
长期负债:					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	21	7,802,491.13	7,802,491.13	9,034,463.41	9,034,463.41
专项应付款	22	292,690.10	292,690.10	292,690.10	292,690.10
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		8,095,181.23	8,095,181.23	9,327,153.51	9,327,153.51
递延税项					
递延税项贷项		-	-	-	-
负债合计		198,366,700.39	203,248,694.32	167,721,437.49	180,668,813.81
少数股东权益		-	22,020,161.60	-	4,372,442.49
股东权益:					
股本	23	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
减: 已归还投资		-	-	-	-
股本净额		300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	24	491,796,156.46	491,796,156.46	491,796,156.46	491,796,156.46
盈余公积	25	41,595,069.33	41,487,919.31	28,847,070.22	28,739,920.20
其中: 法定公益金		13,865,023.11	13,829,306.44	9,615,690.07	9,579,973.40
未分配利润	26	104,705,392.85	101,563,807.55	54,966,731.22	54,359,547.77
股东权益合计:		938,096,618.64	934,847,883.32	875,609,957.90	874,895,624.43
负债及股东权益合计		1,136,463,319.03	1,160,116,739.24	1,043,331,395.39	1,059,936,880.73

法定代表人: 詹纯新

财务总监: 何建明

会计主管: 寻明花

利润及利润分配表

编制单位：长沙中联重工科技发展股份有限公司 2002 年 1—6 月 单位：元

项目	附注号	2002 年 1—6 月		2001 年 1—6 月	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	27	285,371,353.72	300,444,054.75	174,028,739.18	178,812,342.83
减：主营业务成本	28	164,717,942.95	170,526,133.71	95,151,730.57	96,060,322.47
主营业务税金及附加	29	3,360,745.40	3,641,105.06	2,008,748.50	2,072,782.73
二、主营业务利润		117,292,665.37	126,276,815.98	76,868,260.11	80,679,237.63
加：其他业务利润		426,492.99	600,493.52	2,203,820.22	2,203,820.22
减：营业费用	30	14,337,687.98	20,078,830.91	13,189,941.72	14,743,654.11
管理费用	31	22,614,495.19	26,511,672.97	16,005,902.94	17,673,978.59
财务费用	32	-2,466,734.96	-3,342,986.04	-3,220,640.70	-3,228,622.05
三、营业利润		83,233,710.15	83,629,791.66	53,096,876.37	53,694,047.20
加：投资收益	33	1,015,168.51	-34,839.25	439,170.44	229,891.55
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入		1,240,478.28	1,267,432.35	1,244,657.99	1,244,907.99
减：营业外支出		502,696.20	628,353.60	426,105.49	427,200.49
四、利润总额		84,986,660.74	84,234,031.16	54,354,599.31	54,741,646.25
减：所得税		-	924,448.61	-	185,975.07
少数股东损益		-	857,323.66	-	201,071.87
五、净利润		84,986,660.74	82,452,258.89	54,354,599.31	54,354,599.31
加：年初未分配利润		54,966,731.22	54,359,547.77	31,777,847.39	31,777,847.39
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配利润		139,953,391.96	136,811,806.66	86,132,446.70	86,132,446.70
减：提取法定盈余公积		8,498,666.07	8,498,666.07	-	-
提取法定公益金		4,249,333.04	4,249,333.04	-	-
七、可供股东分配利润		127,205,392.85	124,063,807.55	86,132,446.70	86,132,446.70
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		22,500,000.00	22,500,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		104,705,392.85	101,563,807.55	78,632,446.70	78,632,446.70

法人代表：詹纯新

财务总监：何建明

会计主管：寻明花

现金流量表

编制单位：长沙中联重工科技发展股份有限公司 2002 年 1—6 月 单位：元

项目	附注号	2002 年 1—6 月		2001 年 1—6 月	
		母公司	合并	母公司	合并
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		296,459,418.92	302,755,642.21	199,524,526.11	202,869,484.86
收到的税费返还		-	-	-	-
收到的其它与经营活动有关的现金	34	2,594,237.86	3,497,443.01	12,685.71	2,313,868.88
现金流入小计		299,053,656.78	306,253,085.22	199,537,211.82	205,183,353.74
购买商品、接受劳务支付的现金		170,278,775.29	204,481,896.82	120,344,486.51	119,942,734.05
支付给职工以及为职工支付的现金		24,672,184.51	25,806,080.28	13,342,433.24	14,017,774.01
支付的各项税费		25,294,597.33	26,744,231.90	9,897,960.90	10,455,790.33
支付的其他与经营活动有关的现金	35	28,860,654.11	38,870,194.01	15,323,077.17	19,668,007.86
现金流出小计		249,106,211.24	295,902,403.01	158,907,957.82	164,084,306.25
经营活动产生的现金流量净额		49,947,445.54	10,350,682.21	40,629,254.00	41,099,047.49
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所得到的现金		-	-	3,166,677.50	3,166,677.50
取得投资收益所收到的现金		-	-	229,891.55	229,891.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	-	102,000.00	102,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		-	-	3,498,569.05	3,498,569.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		51,705,211.49	74,020,893.43	22,994,871.71	23,145,561.71
投资所支付的现金		236,335,692.74	37,335,692.74	22,000,000.00	22,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流出小计		288,040,904.23	111,356,586.17	44,994,871.71	45,145,561.71
投资活动产生的现金流量净额		-288,040,904.23	-111,356,586.17	-41,496,302.66	-41,646,992.66
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收权益性投资所收到的现金		-	22,000,000.00	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金		-	22,000,000.00	-	-
借款所收到的现金		6,034,464.80	6,034,464.80	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		6,034,464.80	28,034,464.80	-	-
偿还债务所支付的现金		-	-	-	-
分配股利或利润所支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-3,337,842.31	-3,337,842.31
现金流出小计		30,000,000.00	30,000,000.00	10,662,157.69	10,662,157.69
筹资活动产生的现金流量净额		-23,965,535.20	-1,965,535.20	-10,662,157.69	-10,662,157.69
四、汇率变动对现金的影响：		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额：		-262,058,993.89	-102,971,439.16	-11,529,206.35	-11,210,102.86

法人代表：詹纯新

财务总监：何建明

会计主管：寻明花

现金流量表补充资料

编制单位：长沙中联重工科技发展股份有限公司 2002 年 1—6 月 单位：元

项目	附注号	2002 年 1—6 月		2001 年 1—6 月	
		母公司	合并数	母公司	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：					
净利润		84,986,660.74	82,452,258.89	54,354,599.31	54,354,599.31
加：少数股东本期收益		-	857,323.66	-	201,071.87
加：计提的资产减值准备		2,058,006.65	3,248,918.34	1,159,358.10	1,123,239.23
固定资产折旧		3,770,046.65	4,177,145.93	2,421,716.50	2,504,639.69
无形资产摊销		130,409.66	130,409.66	50,880.88	50,880.88
长期待摊费用摊销		1,384,978.76	1,384,978.76	1,012,855.12	1,012,855.12
待摊费用的减少		-	-905,784.90	1,341,587.50	1,341,587.50
预提费用的增加		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-	-	267,279.89	267,279.89
固定资产报废损失		2,325.00	2,325.00	-	-
财务费用		118,996.90	118,996.90	-3,220,640.70	-3,228,622.05
投资损失（减：收益）		-1,015,168.51	34,839.25	-439,170.44	-229,891.55
递延税款贷项（减：借项）		-	-	-	-
存货的减少（减：增加）		-1,175,270.26	-4,231,679.36	-8,202,106.86	-9,908,552.92
经营性应收项目的减少（减：增加）		-72,305,341.25	-100,845,468.73	-11,958,335.30	-11,847,773.97
经营性应付项目的增加（减：减少）		33,223,773.48	25,158,391.09	5,073,202.28	6,618,356.54
其他		-1,231,972.28	-1,231,972.28	-1,231,972.28	-1,160,622.05
经营活动产生的现金流量净额		49,947,445.54	10,350,682.21	40,629,254.00	41,099,047.49
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：					
债务转为资本		-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-	-	-
融资租入固定资产		-	-	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：					
现金的期末余额		267,619,146.32	429,317,404.93	581,265,601.93	584,024,590.89
减：现金的期初余额		529,678,140.21	532,288,844.09	592,794,808.28	595,234,693.75
加：现金等价物的期末余额		-	-	-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-	-	-
现金及现金等价物的净增加额		-262,058,993.89	-102,971,439.16	-11,529,206.35	-11,210,102.86

法人代表：詹纯新

财务总监：何建明

会计主管：寻明花

利润表补充资料

编制单位：长沙中联重工科技发展股份有限公司 2002 年 1—6 月 单位：元

项目	2002 年 1—6 月	2001 年 1—6 月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-
2、自然灾害发生的损失	-	-
3、会计政策变更增加（减少）利润总额	-	3,257,037.89
4、会计估价变更增加（减少）利润总额	-	-
5、债务重组损失	-	-
6、其他	-	-

资产减值准备明细表

编制单位：长沙中联重工科技发展股份有限公司 2002 年 6 月 30 日 单位：元

项目	期初余额	本报告期增加数	本报告期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	11,888,388.99	3,248,918.34	-	15,137,307.33
其中：应收帐款	11,734,159.10	2,490,879.35	-	14,225,038.45
其他应收帐款	154,229.89	758,038.99	-	912,268.83
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计				
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				
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备				
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

法人代表：詹纯新

财务总监：何建明

会计主管：寻明花

三) 会计报表附注:

一、公司基本情况

长沙中联重工科技发展股份有限公司是经国家经贸委批准（国经贸企改〔1999〕743号），由建设部长沙建设机械研究院、长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司、北京中利四达科技开发有限公司、北京瑞新建技术开发有限公司、广州黄埔中联建设机械产业有限公司、广州市天河区新怡通机械设备有限公司作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。

公司于1999年8月31日取得4300001004095号企业法人营业执照，公司注册资本10,000万元。公司经中国证监会核准（证监发行字〔2000〕128号），于2000年9月15日、9月16日向社会公开发行每股面值1.00元的人民币普通股股票5000万股，每股发行价12.74元。2000年10月12日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称“中联重科”，股票代码“000157”。变更后公司注册资本15,000万元。2001年9月经股东大会决议新增股本15,000万元，其中资本公积转增12,000万元，未分配利润转增3,000万元，变更后公司注册资本30,000万元。主要经营开发、研制、销售工程机械及其他机械设备、电子产品、金属与非金属新材料、光机电一体化高新技术及产品，并提供相关售后技术服务；销售建设装饰材料及政策允许的金属材料、化工原料、化工产品；经营本公司研制、开发的技术和生产科技产品的出口业务，本公司科研、生产所需技术、原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进出口业务；承办本公司对外合资经营、合作生产及“三来一补”业务。

公司注册地址长沙市银盆南路307号，法定代表人詹纯新。

二、主要会计政策、会计估计及其变更

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其相关规定。

2、会计年度

本公司采用公历年制，即公历每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

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

本公司以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币经济业务按发生当日中国人民银行公布的人民币对外币的基准汇率折合为人民币记账；期末对各种外币帐户的外币余额按期末汇率折合为人民币，按照期末汇率折合的记账本位币与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入财务费用。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物指企业持有的期限在三个月内、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、坏账损失的核算方法

本公司对坏账损失采用备抵法核算。坏账损失准备的提取按应收账款和其他应收款期末余额的一定比例计提。根据本公司历年应收款项发生坏账的情况，计提比例分别为：应收款项账龄在一年以内，计提比例为 5%；应收款项账龄在一至二年，计提比例为 10%；应收款项账龄在二至三年，计提比例为 15%；应收款项账龄在三至四年，计提比例 35%；应收款项账龄在四至五年，计提比例 50%；应收款项账龄在五年以上，按全额计提坏帐准备。

确认坏账损失的标准为，有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回的可能性不大，如因债务人死亡或债务单位破产，资不抵债，现金流量严重不足，发生严重自然灾害导致停产而在短期无法偿付债务，以及其他足以证明应收款项发生损失和应收款项逾期五年以上。

8、存货核算方法

本公司的存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品。

外购存货按取得时的实际成本计价，发出采用加权平均法核算。存货的保管按永续盘存制度管理。

生产成本在完工产品和在产品之间按定额成本结转，并在期末调整为实际成本。

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

本公司对存货计提跌价准备。在期末对存货清查后，如有存货遭受毁损、全部或部分陈旧

过时或销售价格低于成本时，按单个存货项目的成本低于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备。

9、短期投资核算方法

本公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资计入短期投资，包括股票投资、债券投资等。公司的短期投资按取得时实际成本计价，即实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资的账面价值的差额确认投资收益。

本公司期末按成本与市价孰低法计价，按投资种类计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

10、长期股权投资的核算方法

本公司对外长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。本公司投资占被投资单位有表决权资产总额 20%以下的，或虽投资占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司投资占被投资单位有表决权资产总额 20%以上或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。股权投资差额在年度终了分期平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的按 10 年平均摊销。

本公司对长期投资计提减值准备。期末长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化，导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额，作为长期投资减值准备。

11、长期债权投资的核算方法

本公司长期债权投资实际支付的价款扣除经纪人佣金、税金、手续费等附加费用及自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本入账，按权责发生制原则确认其损益。

12、固定资产计价与折旧方法

(1)、固定资产标准：固定资产系指使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等资产以及单位价值在 2000 元以上、使用期限在两年以上的非生产经营用设备和物品。

(2)、固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本入账。

(3)、固定资产折旧，本公司固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计算折旧，各类折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）	预计净残值率（%）
房屋建筑物	35	2.7	3
其中：钢结构厂房	25	3.88	3
机器设备	10	9.7	3
电子设备	5	19.4	3
运输工具	10	9.7	3

(4)、固定资产减值准备的计提：每年年度终了，对固定资产逐项进行检查。如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。

当存在下列情况之一时，按照固定资产账面价值全额计提固定资产减值准备。

- A、 长期闲置不用，在预计的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B、 由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；
- C、 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D、 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；
- E、 其他实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产。

13、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，其成本包括直接建筑成本，外购待安装设备成本，设备安装费用及在建期间发生的应资本化的利息和汇兑损益。工程完工并已交付使用时，将在建工程转为固定资产。

在建工程减值准备的计提方法是每年年度终了，对在建工程进行全面检查，存在下列情况的，计提在建工程减值准备：

- (1)、长期停建并且预计未来 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，并且给企业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。

14、无形资产计价及摊销方法

(1)、无形资产的计价

购入的无形资产按实际成本入账；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费入账；开发过程中发生的费用，计入当期损益。

(2)、无形资产摊销方法

无形资产摊销采用分期平均摊销法。合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限平均摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限平均摊销；经营期限短于有效期限的，按不超过经营期的年限平均摊销；合同没有规定受益年限的，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

(3)、无形资产减值准备的计提方法是每年年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

- (1)、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重大不利影响；
- (2)、市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3)、已超过法律保护期，但仍具有部分使用价值；
- (4)、足以证明实质上已经发生了减值的情形。

无形资产按单项计提减值准备。

15、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是已经支出，摊销期在 1 年以上的其他各项费用，在费用项目受益期限内分期平均摊销。

16、收入确认原则

商品销售收入确认，本公司在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给对方，本公司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证据，并且与销

售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

提供劳务收入的确认：劳务总收入与总成本能够可靠的计量；与交易相关的经济利益能够流入本公司；劳务完成的程度可以可靠确定；

经营性租赁收入的确认：在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

18、合并会计报表编制方法

本公司编制合并会计报表时合并范围确定的原则是：对于母公司所控制的境内外所有子公司纳入合并范围（包括拥有其半数以上权益性资本的被投资企业和虽然不拥有半数以上的权益性资本但能实施控制的被投资企业）。

本公司编制合并会计报表采用的会计方法是：按照财政部《合并会计报表暂行规定》，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持的份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上，对会计报表各项目的数额编制合并会计报表。

19、利润分配方法

根据《公司法》和本公司章程的规定，按以下顺序及比例进行分配：弥补以前年度亏损；提取 10% 的法定盈余公积金；提取 5% 的法定公益金；按当年股东大会决议提取任意盈余公积金；分配普通股股利。

三、税项

税 种	计税基础	税 率 (%)
增值税	产品销售收入	17
城建税	应交增值税、营业税	7
教育费附加	应交增值税、营业税	5
营业税	劳务收入、租赁收入	3-5
所得税	应纳税所得额	*注

*注：根据湖南省国家税务总局湘国税局函（2001）58 号《关于长沙建设机械研究院改制企业申请免征企业所得税问题请示的批复》批准，从 2000 年 10 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止，免征企业所得税。

子公司广东中联南方建设机械有限公司、北京中联新兴建设机械租赁有限公司、上海昊达机械设备租赁有限公司，2002 年企业所得税率均为 33%。

四、控股子公司及合营企业

(单位：万元)

单位名称	业务性质	注册资本	本公司实际投资额	所占权益比例
广东中联南方建设机械有限公司	商业	1000	900	90%
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	商业	15000	13500	90%
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	商业	7200	6500	90.28%
湖南建设集团有限公司	建筑业	6000	2753.98	45.80%
中联保路捷股份有限公司（英国） (ZOOMLION POWERMOLE LIMITED)	制造业	196 万美元	72.8 万美元	80%
北京中建恒基建设投资有限公司	建筑业	1200	200	16.67%

注 1：本公司与中国新兴建设开发总公司于 2002 年 2 月 4 日设立北京中联新兴建设机械租赁有限公司，注册资本 15000 万元，本公司持有 13500 万股，拥有其 90% 的股权，中国新兴建设开发总公司持有 1500 万股，拥有其 10% 的股权。经营范围：租赁、销售、维修机械设备，销售机动车辆、建筑材料、室内装修材料等。为本次新增纳入合并会计报表范围的子公司。

注 2：本公司与上海建宏经济发展有限公司于 2002 年 1 月 17 日设立上海昊达建设机械设备租赁有限公司，注册资本 7200 万元，本公司持有 6500 万股，拥有其 90.28% 的股权，上海建宏经济发展有限公司持有 700 万股，拥有其 9.72% 的股权。经营范围：建筑机械设备租赁、混凝土机械设备生产销售等。为本次新增纳入合并会计报表范围的子公司。

注 3：本公司与广东中联南方建设机械有限公司的股东吴志佳达成协议，本公司受让吴志佳

持有的广东中联南方建设机械有限公司股份 390 万股，金额 390 万元，占广东中联南方建设机械有限公司注册资本的 39%，此次受让后本公司直接拥有广东中联南方建设机械有限公司的股权由 51%增至 90%；本公司的子公司-上海昊达建设机械设备租赁有限公司与广东中联南方建设机械有限公司的股东吴志佳达成协议，上海昊达建设机械设备租赁有限公司受让吴志佳持有的广东中联南方建设机械有限公司股份 100 万股，金额 100 万元，占广东中联南方建设机械有限公司注册资本的 10%，受让后上海昊达建设机械设备租赁有限公司拥有广东中联南方建设机械有限公司 10%的股权；由于本公司拥有上海昊达建设机械设备租赁有限公司 90.28%的股权，因此本公司实际直接拥有广东中联南方建设机械有限公司 90%的股权，间接拥有广东中联南方建设机械有限公司 10%的股权。经营范围：建筑机械设备销售等。纳入合并会计报表范围。

本公司 2002 年 1-6 月对广东中联南方建设机械有限公司的投资收益按受让前投资比例 51%计算。

注 4：湖南建设集团有限公司是由本公司、长沙四维工程建设公司和业内自然人栾仲文对中国湖南建设集团有限公司进行改制重组于 2002 年 5 月 22 日设立湖南建设集团有限公司。公司注册资本 6000 万元，本公司出资 2753.98 万元，占注册资本的 45.8%，经营范围：承担工程项目的施工总承包。由于本公司不拥有半数以上的权益性资本亦不能实施控制，该子公司未纳入合并会计报表范围。

本公司此次投资成本与截至 2002 年 5 月 22 日湖南建设集团有限公司净资产差额 4,180,710.40 元，列入长期股权投资差额，从 2002 年 6 月起按 10 年摊销；本期摊销 34,838.25 元，摊余价值 4,145,871.15 元，湖南建设集团有限公司 2002 年 5 月 22 日至 2002 年 6 月 30 日间未有损益发生。

注 5：经国家对外经济贸易合作部批准【外经贸合函（2001）492 号】，本公司与英国保路捷公司于 2001 年 11 月在英国合资设立中联保路捷股份有限公司（英国），本公司现汇投资 72.80 万美元，占中联保路捷股份有限公司（英国）80%股份，现已现汇投资 72.80 万美元，折合人民币 6,034,464.80 元；英国保路捷有限公司以技术产权投资，占中联保路捷股份有限公司（英国）20%股份。经营范围：定向钻机等非开挖技术设备的生产和销售。中联保路捷股份有限公司（英国）按英国有关法律交纳各项税金，并按英国相关法律编制财务报表、帐簿，制定财务制度。根据英国相关法律，本公司的投资收益汇回不受限制。

根据财政部“财会二字（1996）2 号”规定，子公司中联保路捷股份有限公司（英国）资产总额、销售收入及当期净利润额按照资产标准、销售收入标准和利润标准计算公式计算得出的比率均在 10%以下时，根据重要性原则，该子公司不纳入合并会计报表范围。

注 6：本公司参股北京中建恒基建设投资有限公司，经营范围：投资管理；建筑施工；装饰

装修；工程监理；建筑工程设计。由于本公司不拥有半数以上的权益性资本亦不能实施控制，该子公司不纳入合并会计报表范围。

注 7：本公司此次合并报表范围发生变化的是：原合并广东中联南方建设机械有限公司的会计报表，从本报告期起合并广东中联南方建设机械有限公司、北京中联新兴建设机械租赁有限公司、上海昊达建设机械设备租赁有限公司的会计报表。

五、2002 年 6 月 30 日合并会计报表主要项目附注

（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金：截止至 2002 年 6 月 30 日货币资金余额 429,317,404.93 元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数	期末数
现金	109,772.60	205,878.84
银行存款	512,901,730.90	413,142,330.42
其他货币资金	19,277,340.59	15,969,195.67
合 计	532,288,844.09	429,317,404.93

注：货币资金本报告期末比期初减少 19.35%，其原因是首次公司发行股票的募集资金逐步投入到相关的项目中所致。

2、应收票据：截止至 2002 年 6 月 30 日应收票据余额 1,890,000.00 元，其明细项目列示如下：

种 类	金 额
银行承兑汇票	1,545,000.00
商业承兑汇票	345,000.00
合 计	1,890,000.00

3、应收账款：截止至 2002 年 6 月 30 日应收账款余额 231,470,052.89 元，其明细项目列示如下：

（1）账龄分析

账龄分析	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备金	金 额	比例(%)	坏帐准备金
一年以内	174,156,197.37	90.31	8,707,809.87	230,993,350.26	94.02	11,549,667.51
一至二年	11,061,335.17	5.74	1,106,133.52	8,087,962.50	3.29	808,796.25
二至三年	5,572,660.33	2.89	835,899.05	4,710,651.02	1.92	706,597.65
三至四年	1,060,774.26	0.55	371,270.99	575,517.80	0.23	201,431.23
四至五年	567,363.24	0.29	283,681.62	738,127.91	0.30	369,063.96
五年以上	429,364.05	0.22	429,364.05	589,481.85	0.24	589,481.85
合 计	192,847,694.42	100	11,734,159.10	245,695,091.34	100	14,225,038.45

(2) 本项目前五名金额合计为 22,528,173.68 元,占本项目比例为 9.17%

(3) 本项目内 10,940,750.00 元为应收持本公司 5%以上股份的股东-中标实业有限公司泵车零配件款。

4、其他应收款：2002 年 6 月 30 日其他应收款余额 16,203,138.62 元,其明细项目列示如下：

(1) 账龄分析

账龄分析	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备金	金 额	比例(%)	坏帐准备金
一年以内	1,829,689.47	83.20	91,484.47	16,726,893.19	97.73	836,344.65
一至二年	100,000.00	4.55	10,000.00	150,458.40	0.88	15,045.84
二至三年	234,302.80	10.65	35,145.42	125,855.91	0.74	18,878.39
三至四年	0	0	0	108,000.00	0.63	37,800.00
四至五年	35,200.00	1.60	17,600.00	0	0	0
五年以上	0	0	0	4,200.00	0.02	4,200.00
合 计	2,199,192.27	100	154,229.89	17,115,407.50	100	912,268.88

(2) 大额其他应收款明细

单 位 名 称	金 额	占总额比例	性 质 或 内 容
北京凤凰房地产开发有限公司	10,000,000.00	58.43%	预备投资款
上海宏曹混凝土有限公司	3,000,000.00	17.53%	代垫款
合 计	13,000,000.00	75.96%	

(3) 本目前前五名金额合计为 13,161,323.00 元, 占本项目比例为 76.90%

(4) 本项目内无应收持有本公司 5%以上股份的股东款项。

(5) 其他应收款本报告期末比期初增加较大的原因是本公司向北京凤凰城房地产开发有限公司预付 1000 万元投资额所致。

5、预付账款：截止至 2002 年 6 月 30 日预付账款余额 83,011,178.08 元, 其明细项目列示如下：

(1) 账龄分析

账龄分析	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	46,436,647.34	95.69	83,011,178.08	100
一至二年	653,797.84	1.34	0	0
二至三年	136,021.10	0.28	0	0
三年以上	1,300,955.22	2.69	0	0
合 计	48,527,421.50	100	83,011,178.08	100

注：期初超过一年以上的预付帐款，经过清理，已经收回或冲抵当期该客户的应付帐款余额。

(2) 主要往来单位明细

单位名称	金 额	发生时间	占总额比例 (%)
中标实业有限公司	18,700,000.00	2002.06	22.53
哈尔滨华融汽车经销有限公司	17,020,700.00	2002.04	20.50
德国魏泽尔公司(Wai tzi nger)	6,883,905.77	2002.06	8.29
湖南省机械设备进出口公司	6,084,000.00	2002.01	7.33
意大利 CIFA 公司	3,740,098.60	2002.06	4.51
合 计	52,428,704.37		63.16

(3) 本项目内含子公司-北京中联新兴建设机械租赁有限公司预付持本公司 5%以上股份的股东-中标实业有限公司混凝土泵车设备款 18,700,000.00 元。

(4) 预付帐款较年初增加的原因是由于开发新产品，产品结构发生变化，主要进口配套件需求量大幅增加、采购周期长，需预付较大货款所致。

6、存货：截止至 2002 年 6 月 30 日存货余额 133,349,162.86 元，其明细项目列示如下：

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	20,811,997.98	0	30,961,262.32	0
产成品	45,230,461.98	0	33,967,615.72	0
低值易耗品	319,631.62	0	385,828.45	0
在产品	62,755,391.92	0	68,034,456.37	0
合计	129,117,483.50	0	133,349,162.86	0

注：原材料的市场价格波动较小，经比较主要品种采购成本价均低于或持平期末市价，没有应计提存货跌价准备的存货项目。

7、待摊费用：截止至 2002 年 6 月 30 日待摊费用余额 2,504,719.25 元，其明细项目列示如下：

项 目	期 初 数	期 末 数	结存原因
待抵扣增值税进项税额	1,598,934.35	2,445,974.75	未付货款
春岚大厦房租	0	58,744.50	按合同期限摊销
合计	1,598,934.35	2,504,719.25	

注：①由于子公司-广东中联南方机械有限公司为商业企业，根据税法规定，在未支付货款前，不得抵扣增值税进项税额，故列入“待摊费用-待抵扣增值税进项税额”。

②待摊费用较年初增加是子公司-广东中联南方建设机械有限公司待抵扣的增值税进项税增加所致。

8、长期股权投资：截止至 2002 年 6 月 30 日长期股权投资余额 34,091,248.94 元，其明细项目列示如下：

单位名称	被投资单位的 注册资本	本公司所持 股权比例	投资成本	投资差额
北京中建恒基建设投资有限公司	12,000,000.00	16.67%	2,000,000.00	0
湖南建设集团有限公司	60,000,000.00	45.8%	22,220,517.54	4,145,871.15

中联保路捷股份有限公司（英国） (ZOOMLION POWERPOLE LIMITED)	196 万美元	80%	6,034,464.80	0
合计			30,254,982.34	4,145,871.15

注（1）、本公司、长沙四维工程建设公司和业内自然人栾仲文对中国湖南建设集团公司进行改制重组于 2002 年 5 月 22 日设立湖南建设集团有限公司。公司注册资本 6000 万元，本公司出资 2753.98 万元，占注册资本的 45.8%。本公司股权投资采用权益法核算。

本公司此次投资成本与湖南建设集团有限公司截至 2002 年 5 月 22 日的净资产差额 4,180,710.40 元列入长期股权投资差额，从 2002 年 6 月起按 10 年摊销；本期摊销 34,839.25 元，摊余价值 4,145,871.15 元。湖南建设集团有限公司 2002 年 5 月 22 日至 6 月 30 日尚未发生经营损益。

（2）、经国家对外经济贸易合作部批准【外经贸合函（2001）492 号】，本公司与英国保路捷公司在英国合资设立中联保路捷股份有限公司（英国），本公司现汇投资 72.80 万美元，占中联保路捷股份有限公司（英国）80%股份，现已现汇投资 72.80 万美元，折合人民币 6,034,464.80 元；英国保路捷有限公司以技术产权投资，占中联保路捷股份有限公司（英国）20%股份。中联保路捷股份有限公司（英国）按英国有关法律交纳各项税金，并按英国相关法律编制财务报表、帐簿，制定财务制度。根据英国相关法律，本公司的投资收益汇回不受限制。由于中、英会计准则的差异，公司不能精确核算对中联保路捷股份有限公司（英国）的投资收益，所以本公司股权投资按成本法核算。

（3）、长期股权投资较年初增加是新增子公司-湖南建设集团有限公司和中联保路捷股份有限公司（英国）所致。

9、合并价差：截止至 2002 年 6 月 30 日合并价差余额-309,604.55 元：

为合并子公司广东中联南方建设机械有限公司所产生的价差。本公司与广东中联南方建设机械有限公司的股东吴志佳达成协议，本公司受让吴志佳持有的广东中联南方建设机械有限公司股份 390 万股，金额 390 万元，占广东中联南方建设机械有限公司注册资本的 39%，此次受让后本公司直接拥有广东中联南方建设机械有限公司的股权由 51%增至 90%；本公司的子公司-上海昊达建设机械设备租赁有限公司与广东中联南方建设机械有限公司的股东吴志佳达成协议，上海昊达建设机械设备租赁有限公司受让吴志佳持有的广东中联南方建设机械有限公司股份 100 万股，金额 100 万元，占广东中联南方建设机械有限公司注册资本的 10%，受让后上海昊达建设机械设备租赁有限公司拥有广东中联南方建设机械有限公司 10%的股权；由于本公司拥有上海昊达建设机械设

备租赁有限公司 90.28%的股权，因此本公司实际直接拥有广东中联南方建设机械有限公司 90%的股权，间接拥有广东中联南方建设机械有限公司 10%的股权。本公司股权投资采用权益法核算。本公司和上海昊达建设机械设备租赁有限公司投资成本，与截至 2002 年 6 月 30 日的广东中联南方建设机械有限公司的净资产差额-309,604.55 元列入合并价差，从 2002 年 7 月开始按 10 年摊销。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值：截止至 2002 年 6 月 30 日固定资产原值余额 161,089,654.64 元，其明细项目列示如下：

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	56,022,762.06	15,158,070.29	0	71,180,832.35
机器设备	25,363,831.45	27,740,942.25	4,500.00	53,100,273.70
电子设备	9,389,347.97	4,808,697.00	0	14,198,044.97
运输工具	20,377,437.95	2,233,065.67	0	22,610,503.62
合计	111,153,379.43	49,940,775.21	4,500.00	161,089,654.64

注：①期初数中机器设备类和电子设备类，因上年误将发电设备计入电子设备类，本期作出了调整。

本期由在建工程转入固定资产数为 17,141,139.04 元。

通过经营租赁租出的机器设备的账面价值为 22,601,968.00 元。

固定资产较年初增加是募集资金项目中固定资产投入不断完工所致。

②经检查未发现固定资产长期闲置不用、不可使用、遭受毁损、实质上不能给企业带来经济效益等情况，故不提取固定资产减值准备。

(2) 固定资产累计折旧：截止至 2002 年 6 月 30 日固定资产累计折旧余额 23,515,338.62 元，其明细项目列示如下：

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	3,608,369.75	874,580.70	0	4,482,950.45
机器设备	9,710,142.07	1,434,227.06	2,175.00	11,142,192.13
电子设备	2,798,667.13	853,394.72	0	3,652,061.85
运输工具	3,223,188.74	1,014,943.45	0	4,238,134.19

合 计	19,340,367.69	4,177,145.93	2,175.00	23,515,338.62
固定资产净值	91,813,011.74	0	0	137,574,316.02

经检查未发现固定资产长期闲置不用、不可使用、遭受毁损、实质上不能给企业带来经济效益等情况，故不提取固定资产减值准备。

11、在建工程： 截止至 2002 年 6 月 30 日在建工程余额 72,339,060.58 元, 其明细项目列示如下:

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转固数	其他减少数	期末数	资金来源	比例
厂区道路	3,500,000	2,695,445.08	720,000.00	0	3,415,445.08	0	募集资金	99%
砼机械厂 18M 加跨	6,000,000	3,547,825.48	410,155.44	0	0	3,957,980.92	募集资金	66%
起升机构实验室	300,000	275,322.56	0	275,322.56	0	0	募集资金	92%
泵送设备成品库	3,500,000	1,786,304.69	1,208,648.60	2,994,953.29	0	0	募集资金	86%
钢结构网架棚	1,500,000	830,341.18	463,989.02	1,294,330.20	0	0	募集资金	86%
数控中心	4,129,000	3,012,280.92	217,654.77	3,229,935.69	0	0	募集资金	78%
中联工业园	65,000,000	30,060,000.00	21,060,000.00	0	0	51,120,000.00	募集资金	79%
研发大楼	12,000,000	6,291,776.40	3,030,857.91	9,322,634.31	0	0	募集资金	77%
电力扩容	3,500,000	1,664,445.37	266,849.03	0	0	1,931,294.40	募集资金	55%
万利新村中联小区	600,000	270,764.04	302,878.06	0	573,642.10	0	自筹	96%
调试坪油漆房改造	2,450,000	1,028,367.76	94,225.74	0	729,978.04	392,615.46	募集资金	42%
计算中心装修	1,800,000	740,000.00	869,340.69	0	1,346,340.69	263,000.00	募集资金	89%
数控卧式铣镗床	2,198,000	659,400.00	0	0	0	659,400.00	募集资金	30%
TK6913 铣镗床	4,129,000	196,241.80	0	0	0	196,241.80	募集资金	78%
数控车床	752,000	225,600.00	0	0	0	225,600.00	募集资金	30%
立式加工中心	940,000	282,000.00	633,000.00	0	0	915,000.00	募集资金	97%
定梁龙门加工中心	2,668,000	800,000.00	25,000.00	0	0	825,000.00	募集资金	30%
研发大楼配套楼	14,000,000	0	10,897,420.89	0	0	10,897,420.89	募集资金	78%
配电间扩建工程	900,000.00	0	665,295.51	0	0	665,295.51	募集资金	74%
其他	500,000	349,144.08	17,099.53	23,962.99	52,069.02	290,211.60	自筹	58%
合 计		54,715,259.36	40,882,415.19	17,141,139.04	6,117,474.93	72,339,060.58		-

注：表中“比例”指工程投入占预算的比例。

经检查未发现在建工程有长期停建并且在未来 3 年内不会重新开工、技术和性能上落后和其他足以证明在建工程已经发生减值的情况存在，故不提取在建工程减值准备。

12、无形资产： 截止至 2002 年 6 月 30 日无形资产余额 5,356,773.21 元, 其

明细项目列示如下：

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销时间	取得方式
应用软件	242,618.00	196,273.79	0	12,864.24	59,208.45	183,409.55	81 个月	股东投入
CRM 项目	1,575,909.00	1,575,909.00	0	78,795.44	78795.44	1,497,113.56	114 个月	自购
土地使用权	3,875,000.00	3,715,000.08	0	38,749.98	198749.90	3,676,250.10	576 个月	自购
合计	5,693,527.00	5,487,182.87	0	130,409.66	336,753.79	5,356,773.21	-	-

公司拥有土地使用权的土地位于长沙高新技术产业开发区内,目前区内土地价值已有所升值;公司开发的应用软件属于非专利技术,具有不可替代性;CRM 项目为本公司委托西北工业大学开发的软件项目。经检查,未发现无形资产有市价下跌、已被新技术取代并且为公司创造经济利益的能力受重大不利影响的情况存在,故不提取无形资产减值准备。

13、长期待摊费用：截止至 2002 年 6 月 30 日长期待摊费用余额 13,009,683.86 元,其明细项目列示如下：

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期
房屋改造、维修	1,468,068.46	1,565,391.20	0	220,528.12	1,777,856.45	1,344,863.08	37 个月
供电线路改造	3,121,067.48	2,166,193.83	0	541,548.46	1,496,422.11	1,624,645.37	18 个月
广告费	1,460,000.00	973,333.33	0	243,333.34	730,000.01	729,999.99	18 个月
车间改造	286,928.05	286,928.05	232.48	30,857.00	30,624.52	256,303.53	49 个月
周边环境整理	670,123.53	670,123.53	0	70,539.32	70,539.32	599,584.21	51 个月
金属结构室装修	2,276,375.68	2,276,375.68	0	239,618.50	239,618.50	2,036,757.18	51 个月
塔机坪	102,982.07	0	102,982.07	10,298.20	10,298.20	92,683.87	54 个月
泵车调试坪	847,674.58	0	847,674.58	28,255.82	28,255.82	819,418.76	58 个月
配电房等装修	1,346,340.69	0	1,346,340.69	0	0	1,346,340.69	60 个月
厂区道路	3,989,087.18	0	3,989,087.18	0	0	3,989,087.18	60 个月
大兴基地围墙	170,000.00	0	170,000.00	0	0	170,000.00	60 个月
合计	17,393,298.79	7,938,345.62	6,456,317.00	1,384,978.76	4,383,614.93	13,009,683.86	-

长期待摊费用较年初增加是在建工程项目中厂区道路改造完成转入所致。

14、应付账款：截止至 2002 年 6 月 30 日应付账款余额 99,408,211.83 元。

本项目无应付持有本公司 5%以上股份股东的款项,且无账龄超过 3 年的大额款项。

15、预收账款：截止至 2002 年 6 月 30 日预收账款余额 15,620,143.98 元。

本项目无预收持有本公司 5% 以上股份股东的款项；且无账龄超过 1 年的大额款项。

16、应付股利：截止至 2002 年 6 月 30 日应付股利余额 22,500,000.00 元，其明细项目列示如下：

股东名称	期初数	期末数
建设部长沙建设机械研究院	14,950,500.00	11,212,875.00
中标实业有限公司	4,751,580.00	3,563,685.00
北京中利四达科技开发有限公司	74,480.00	55,860.00
北京瑞新建技术开发有限公司	74,480.00	55,860.00
广州黄埔中联建设机械产业有限公司	74,480.00	55,860.00
广州市天河区新怡通机械设备有限公司	74,480.00	55,860.00
社会公众股	10,000,000.00	7,500,000.00
合计	30,000,000.00	22,500,000.00

本公司于 2002 年 4 月 17 日召开 2001 年度股东大会，审议通过了 2001 年度利润分配预案：以截至 2001 年 12 月 31 日的总股本 300,000,000 股为基数，用未分配利润向全体股东按每 10 股派 1.00 元。并已于本报告期内派发完毕。

根据本公司 2002 年 7 月 31 日董事会决议，拟于 2002 年下半年实施以截至 2002 年 6 月 30 日的总股本 300,000,000 股为基数，用可供股东分配利润向全体股东按每 10 股送 3 股派 0.75 元的利润分配方案。此利润分配方案尚需股东大会批准后才能执行。

17、应交税金：截止至 2002 年 6 月 30 日应交税金余额 24,835,533.90 元，其明细项目列示如下：

项目	期初数	期末数
应交增值税	16,591,052.62	22,710,498.89
应交营业税	73,590.72	96,171.43
应交城建税	551,663.11	974,677.00
应交企业所得税	130,256.34	742,611.87
应交个人所得税	46,010.67	307,021.93
应交印花税		4,552.78
合计	17,392,573.46	24,835,533.90

注：应交税金较年初增加主要是因为税务部门允许缓交部分增值税。

18、其他应交款：截止至 2002 年 6 月 30 日其他应交款余额 758,771.14 元，其明细项目列示如下：

项 目	计缴标准	金 额
教育费附加	应交增值税、营业税的 5%	686,666.77
防洪费	销售收入的 0.13‰-0.16‰	72,104.37
合计		758,771.14

19、其他应付款：截止至 2002 年 6 月 30 日其他应付款余额 16,514,042.21 元。

本项目内含应付持有本公司 5% 以上股份股东-长沙建设机械研究院房屋租赁等款项 769,495.60 元；无账龄超过 1 年的大额款项。

20、一年内到期的长期负债：截止至 2002 年 6 月 30 日一年内到期的长期负债余额 6,153,461.70 元，其明细项目列示如下：

币种	借款条件	原币金额	人民币金额
美元	信用借款	72.80 万美元	6,153,461.70

21、长期应付款：截止至 2002 年 6 月 30 日其他应付款余额 7,802,491.13 元。

内容	期限	初始金额	期末金额
募集资金冻结利息	5 年	12,319,722.83	7,802,491.13

22、专项应付款：截止至 2002 年 6 月 30 日其他应付款余额 292,690.10 元，。

此款项为长沙市财政局按照“湘经贸技术（2001）834 号”文于 2001 年 12 月拨入 90 万元的科技三项经费，截止本报告期末结存余额 292,690.10 元。

23、股本：截止至 2002 年 6 月 30 日股本总额 300,000,000.00 元，其股本结构列示如下：

本年度公司股份变动情况

数量单位：万股

项 目	本 次 变动前	本次变动增减(+, -)					本 次 变动后
		配股	送股	公积金转股	发行新股	小计	
一、尚未上市流通股份							

1、发起人股份	20000	0	0	0	0	0	20000
其中：							
国家拥有股份	14950.50	0	0	0	0	0	14950.50
境内法人持有股份	5049.50	0	0	0	0	0	5049.50
境外法人持有股份	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0
2、募集法人股	0	0	0	0	0	0	0
3、高管持股	0	0	0	0	0	0	0
4、优先股或其他	0	0	0	0	0	0	0
其中：转配股	0	0	0	0	0	0	0
尚未流通股份合计	20000	0	0	0	0	0	20000
二、已流通股份							
境内上市的人民币普通股	10000	0	0	0	0	0	10000
已流通股份合计	10000	0	0	0	0	0	10000
三、股份总数	30000	0	0	0	0	0	30000

24、资本公积：截止至 2002 年 6 月 30 日资本公积余额 491,796,156.46 元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	478,571,500.00	0	0	478,571,500.00
有效申购利息	26,276.23	0	0	26,276.23
国家免征所得税	13,198,380.23	0	0	13,198,380.23
合计	491,796,156.46	0	0	491,796,156.46

国家免征所得税为根据财政部、国家税务总局财税字（1994）001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，并经长沙市国税局长国税函（2000）273 号批准，从 1999 年 9 月至 2000 年 8 月，免征企业所得税一年。

25、盈余公积：截止至 2002 年 6 月 30 日盈余公积余额 41,487,919.31 元。

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	19,159,946.80	8,498,666.07	-	27,658,612.87
法定公益金	9,579,973.40	4,249,333.04	-	13,829,306.44
任意盈余公积金	-	-	-	-
合 计	28,739,920.20	12,747,999.11	-	41,487,919.31

26、未分配利润：截止至 2002 年 6 月 30 日未分配利润余额 101,563,807.55 元，其形成过程列示如下：

项 目	本年发生数
净利润	82,452,258.89
加：年初未分配利润	54,359,547.77
减：提取法定盈余公积金	8,498,666.07
减：提取法定公益金	4,249,333.04
减：应付普通股股利	22,500,000.00
减：转作股本的普通股股利	-
未分配利润	101,563,807.55

根据本公司 2002 年 7 月 31 日董事会决议，拟于 2002 年下半年实施以截至 2002 年 6 月 30 日的总股本 300,000,000 股为基数，用可供股东分配利润向全体股东按每 10 股送 3 股派 0.75 元的利润分配方案。此利润分配方案尚需股东大会批准后才能执行。

27、主营业务收入：2002 年 1-6 月份主营业务收入 300,444,054.75 元，其明细项目列示如下：

项 目	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份	2001 年
产品销售收入	297,226,276.85	178,812,342.83	388,329,050.80
租赁收入	3,217,777.90	0	0
合计	300,444,054.75	178,812,342.83	388,329,050.80

前五名客户销售的收入总额为 104,012,280.46 元，占公司全部销售收入的 34.62%。

本公司主营业务收入增加较大的原因是高浓多相混合料泵送成套设备产业化示范项目收入增加所致。

28、主营业务成本：2002 年 1-6 月份主营业务成本 170,526,133.71 元，其明细项目列示如下：

项 目	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份	2001 年
产品销售成本	169,246,197.29	96,060,322.47	212,940,673.45
租赁成本	1,279,936.42	0	0

合计	170,526,133.71	96,060,322.47	212,940,673.45
----	----------------	---------------	----------------

29、主营业务税金及附加：2002 年 1-6 月份主营业务税金及附加 3,641,105.06 元，其明细项目列示如下：

项 目	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份	2001 年
营业税	192,868.73	0	0
城建税	2,020,540.95	1,216,593.92	2,023,447.71
教育费附加	1,427,695.38	856,188.81	1,410,954.21
合计	3,641,105.06	2,072,782.73	3,434,401.92

30、营业费用：2002 年 1-6 月份营业费用 20,078,830.91 元，

较上年同期增长较大是因为主营业务收入增加，成立新的子公司，导致营业费用中工资、差旅费增加较大。

31、管理费用：2002 年 1-6 月份管理费用 26,511,672.97 元，

较上年同期增长较大，是因为公司规模不断扩大，成立新的子公司，管理费用中工资、办公费、折旧等增加，以及应收帐款增加而计提的坏帐准备金。

32、财务费用：2002 年 1-6 月份财务费用-3,342,986.04 元，其明细项目列示如下：

项 目	本期发生数	上年发生数
利息支出	127,732.90	0
减：利息收入	3,479,912.76	6,220,416.27
汇兑损失	0	52.64
减：汇兑收益	8,736.00	0
手续费	17,929.82	205,579.80
合 计	-3,342,986.04	-6,014,783.83

33、投资收益

2002 年 1-6 月投资收益为-34,839.25 元，其明细项目列示如下：

被投资单位名称	分配来的利润	净资产净增减额	股权投资差额摊销
---------	--------	---------	----------

北京中建恒基建设投资有限公司	0	0	0
湖南建设集团有限公司	0	0	34,839.25
中联保路捷股份有限公司(英国) (ZOOMLION POWERPOLE LIMITED)	0	0	0
合计	0	0	34,839.25

本公司在英国注册的子公司-中联保路捷股份有限公司(英国)不存在投资收益汇回的重大限制。

34、收到的其他与经营活动有关的现金

2002 年 1-6 月收到的其他与经营活动有关的现金主要为本公司已收到的利息收入。

35、支付的其他与经营活动有关的现金

2002 年 1 至 6 月支付的其他与经营活动有关的现金 38,870,194.01 元, 其中大额支出:

(1) 支付预备投资款 10,000,000.00 元;

(2) 支付差旅费 3,665,901.20 元;

(3) 支付招待费 3,953,555.87 元;

(4) 支付办公费 4,684,415.19 元;

(5) 支付广告费 3,450,091.87 元;

(6) 支付运输费 1,852,870.64 元;

(7) 支付租赁费 2,424,700.47 元。

36、母公司 2002 年 6 月 30 日会计报表主要项目注释

(1)、应收账款: 截止至 2002 年 6 月 30 日应收账款余额 226,602,069.77 元, 其明细项目列示如下:

A. 账龄分析

账龄分析	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备金	金 额	比例(%)	坏帐准备金
一年以内	174,156,197.37	90.31	8,707,809.87	227,835,795.22	95.98	8,739,050.59
一至二年	11,061,335.17	5.74	1,106,133.52	5,458,462.50	2.30	545,846.25
二至三年	5,572,660.33	2.89	835,899.05	2,175,951.02	0.92	326,392.65
三至四年	1,060,774.26	0.55	371,270.99	575,517.80	0.24	201,431.23
四至五年	567,363.24	0.29	283,681.62	738,127.91	0.31	369,063.96
五年以上	429,364.05	0.22	429,364.05	589,481.85	0.25	589,481.85
合 计	192,847,694.42	100	11,734,159.10	237,373,336.30	100	10,771,266.53

B. 一年以内应收帐款含应收子公司-广东中联南方建设机械有限公司货款 49,306,142.60 元和应收子公司-北京中联新兴建设机械租赁有限公司货款 3,748,640.84 元,均未计提坏帐准备金。

C. 本项目前五名金额合计为 71,161,383.12 元,占本项目比例为 29.98%

D. 本项目内 10,940,750.00 元为应收持本公司 5%以上股份的股东-中标实业有限公司泵车零配件款。

(2) 其他应收款: 截止至 2002 年 6 月 30 日其他应收款余额 11,226,036.03 元,其明细项目列示如下:

A. 账龄分析

账龄分析	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备金	金 额	比例(%)	坏帐准备金
一年以内	1,829,689.47	83.20	91,484.47	11,706,012.08	98.71	585,300.60
一至二年	100,000.00	4.55	10,000.00	0	0	0
二至三年	234,302.80	10.65	35,145.42	41,323.00	0.35	6,198.45
三至四年	0	0	0	108,000.00	0.91	37,800.00
四至五年	35,200.00	1.60	17,600.00	0	0	0
五年以上	0	0	0	4,200.00	0.03	4,200.00
合 计	2,199,192.27	100	154,229.89	11,859,535.08	100	633,499.05

B. 项目前五名金额合计为 10,189,323.00 元,占本项目比例为 85.92%

C. 大额其他应收款明细

单位名称	金额	占总额比例	性质或内容
北京凤凰房地产开发有限公司	10,000,000.00	84.32%	预备投资款

D. 本项目内无应收持有本公司 5%以上股份的股东款项。

(3)长期股权投资:截止至 2002 年 6 月 30 日长期股权投资余额 243,901,770.78 元,其明细项目列示如下:

A. 以权益法核算的子公司投资:

子公司名称	初始投资额	追加投资额	股权投资差额	本期摊销额	权益增减额	现金红利额
广东中联南方建设机械有限公司	5,100,000	3,900,000	-246,419.95	0	568,661.42	0
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	135,000,000	0	0	0	268,264.82	0
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	65,000,000	0	0	0	-89,589.00	0
湖南建设集团有限公司	22,220,517.54	0	4,180,710.40	34,839.25	0	0

B. 以成本法核算的子公司投资:

子公司名称	投资期限	占被投资单位注册 资本比例	投资金额	长期投资减值准备
中联保路捷股份有限公司(英国) (ZOOMLION POWERPOLE LIMITED)	10 年	80%	6,034,464.80	0
北京中建恒基建设投资有限公司	10 年	16.67%	2,000,000.00	0

注 1: 本公司与广东中联南方建设机械有限公司的股东吴志佳达成协议, 本公司受让吴志佳持有的广东中联南方建设机械有限公司股份 390 万股, 金额 390 万元, 占广东中联南方建设机械有限公司注册资本的 39%, 此次受让后本公司直接拥有广东中联南方建设机械有限公司的股权由 51%增至 90%; 本公司的子公司-上海昊达建设机械设备租赁有限公司与广东中联南方建设机械有限公司的股东吴志佳达成协议, 上海昊达建设机械设备租赁有限公司受让吴志佳持有的广东中联南方建设机械有限公司股份 100 万股, 金额 100 万元, 占广东中联南方建设机械有限公司注册资本的 10%, 受让后上海昊达建设机械设备租赁有限公司拥有广东中联南方建设机械有限公司 10%的股权; 由于本公司拥有上海昊达建设机械设备租赁有限公司 90.28%的股权, 因此本公司实际直接拥有广东中联南方建设机械有限公司 90%的股权, 间接拥有广东中联南方建设机械有限公司 10%的股权。本公司股权投资采用权益法核算。

本公司 2002 年 1-6 月对广东中联南方建设机械有限公司的投资收益按受让前投资比例 51% 计算; 本公司此次投资成本与截至 2002 年 6 月 30 日的广东中联南方建设机械有限公司的净资产差额-246,419.95 元列入长期股权投资差额, 从 2002 年 7 月开始按 10 年摊销。

注 2: 本公司与中国新兴建设开发总公司于 2002 年设立北京中联新兴建设机械租赁有限公司, 注册资本 15000 万元, 本公司持有 13500 万股, 拥有其 90% 的股权, 中国新兴建设开发总公司持有 1500 万股, 拥有其 10% 的股权。本公司股权投资采用权益法核算。

注 3: 本公司与上海建宏经济发展有限公司于 2002 年 1 月设立上海昊达建设机械设备租赁有限公司, 注册资本 7200 万元, 本公司持有 6500 万股, 拥有其 90.28% 的股权, 上海建宏经济发展有限公司持有 700 万股, 拥有其 9.72% 的股权。本公司股权投资采用权益法核算。

注 4: 本公司、长沙四维工程建设公司和业内自然人栾仲文对中国湖南建设集团公司进行改制重组于 2002 年 5 月 22 日设立湖南建设集团有限公司。公司注册资本 6000 万元, 本公司出资 2753.98 万元, 占注册资本的 45.8%。本公司股权投资采用权益法核算。

本公司此次投资成本与湖南建设集团有限公司截至 2002 年 5 月 22 日的净资产差额 4,180,710.40 元列入长期股权投资差额, 从 2002 年 6 月起按 10 年摊销; 本期摊销 34,839.25 元, 摊余价值 4,145,871.15 元。湖南建设集团有限公司 2002 年 5 月 22 日至 6 月 30 日尚未发生经营损益。

注 5: 经国家对外经济贸易合作部批准【外经贸合函(2001)492 号】, 本公司与英国保路捷公司在英国合资设立中联保路捷股份有限公司(英国), 本公司现汇投资 72.80 万美元, 占中联保路捷股份有限公司(英国)80% 股份, 现已现汇投资 72.80 万美元, 折合人民币 6,034,464.80 元; 英国保路捷有限公司以技术产权投资, 占中联保路捷股份有限公司(英国)20% 股份。中联保路捷股份有限公司(英国)按英国有关法律交纳各项税金, 并按英国相关法律编制财务报表、帐簿, 制定财务制度。根据英国相关法律, 本公司的投资收益汇回不受限制。由于中、英会计准则的差异, 公司不能精确核算对中联保路捷股份有限公司(英国)的投资收益, 所以本公司股权投资按成本法核算。

(4) 主营业务收入: 2002 年 1-6 月份主营业务收入 285,371,353.72 元, 其明细项目列示如下:

项 目	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份	2001 年
混凝土机械	225,203,369.47	121,829,362.72	251,140,339.23
起重机械	33,954,716.95	39,266,227.68	99,266,986.55

电子产品	258,126.55	255,068.44	585,502.67
路面机械	25,955,140.75	12,678,080.34	26,792,006.87
合计	285,371,353.72	174,028,739.18	377,784,835.32

前五名客户销售的收入总额为 167,264,531.56，占公司全部销售收入的 58.61%。

(5) 主营业务成本：2002 年 1-6 月份主营业务成本 164,717,942.95 元，其明细项目列示如下：

项 目	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份	2001 年
混凝土机械	120,123,139.74	58,229,020.80	122,245,211.14
起重机械	24,578,073.50	27,768,804.52	69,262,481.46
电子产品	172,626.42	152,808.26	471,115.50
路面机械	19,844,103.29	9,001,096.99	19,357,845.70
合计	164,717,942.95	95,151,730.57	211,336,653.80

(6) 投资收益：2002 年 1-6 月份投资收益 1,015,168.51 元，其明细项目列示如下：

项 目	调整被投资单位所 有者权益净增减额	股权投资差额摊销	合计
广东中联南方建设机械有 限公司	871,331.94	0	871,331.94
北京中联新兴建设机械租 赁有限公司	268,264.82	0	268,264.82
上海昊达建设机械设备租 赁有限公司	-89,589.00	0	-89,589.00
湖南建设集团有限公司	0	-34,839.25	-34,839.25
合计	1,050,007.76	-34,839.25	1,015,168.51

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
建设部长沙建设机械研究院	长沙市岳麓区银盆岭	建设机械研究开发生产销售	母公司	国有	詹纯新
广东中联南方建设机械有限公司	广州市天河北路 233 号	销售建筑工程机械	子公司	有限责任	詹纯新
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	北京市怀柔县南大街 37 号	建筑机械设备销售、租赁	子公司	有限责任	方明华
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	上海市奉贤区光明镇金钱公路 3326 号	建筑机械设备销售、租赁	子公司	有限责任	张建国
中联保路捷股份有限公司（英国）（ZOOMLION POWERPOLE LIMITED）	英国肯特郡	定向钻机等生产销售	子公司	股份有限	詹纯新

2、存在控制关系的关联方的注册资本及变化（单位：万元）

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
建设部长沙建设机械研究院	18,000	0	0	18,000
广东中联南方建设机械有限公司	1,000	0	0	1,000
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	0	15,000	0	15,000
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	0	7,200	0	7,200
中联保路捷股份有限公司（英国）（ZOOMLION POWERPOLE LIMITED）	0	196 万美元	0	196 万美元

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及变化（单位：万元）

企业名称	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	金额	比例%	金额	金额	金额	比例%
建设部长沙建设机械研究院	14,950.50	49.835	0	0	14,950.50	49.835

广东中联南方建设机械有限公司	510.00	51	390.00	0	900.00	90
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	0	0	13,500.00	0	13,500.00	90
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	0	0	6,500.00	0	6,500.00	90.28
中联保路捷股份有限公司 (英国)(ZOOMLION POWERPOLE LIMITED)	0	0	72.8 万美元	0	72.8 万美元	80

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系	期初持股比例	期末持股比例
中标实业有限公司	发起人	15.8386%	15.8386%
湖南建设集团有限公司	子公司	0	45.80%

(二) 关联方交易事项

1、关联方交易的定价标准

本公司与关联方的交易均按照公平的市场价格，并签订有关合同进行交易。

2、租赁及接受劳务（单位：元）

关联方单位	交易内容	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
建机院	租赁及劳务	1,539,494.68	1,629,494.68

租赁及劳务是本公司租赁建设部长沙建设机械研究院的房屋及车辆费用，以及向本公司提供的各项劳务。

3、销售货物及租赁（单位：元）

关联方单位	交易内容	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
中标实业有限公司	房屋租赁	183,603.20	183,603.20
中标实业有限公司	产品零配件	104,766,000.00	0
合计		104,949,603.20	183,603.20

注：房屋租赁是中标实业有限公司向本公司租赁房屋；产品零配件是本公司向中标实业有限公司提供混凝土输送泵车泵送部分。

4、关联方应收应付款项余额（单位：元）

项目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
建机院		
其中：其他应付款	769,495.60	0
中标实业有限公司		
其中：应收帐款	10,940,750.00	12,446,000.00

注：应收帐款—中标实业有限公司：为应收中标实业有限公司产品零配件款；

其他应付款—建机院：为应付建机院房屋租赁等款

5、其他事项

(1) 本公司与母公司建设部长沙建设机械研究院签订《综合服务协议》，由建机院向本公司提供安全保卫、医疗保健、卫生清扫、园林绿化、生产、生活二次供水、电路系统管理及维护等公用事业服务，期限 5 年，每年本公司应支付 1,843,000.00 元。2002 年 1-6 月应支付建机院 921,500.00 元。

(2) 本公司与建机院签订了《技术合作协议》双方约定建机院以有偿方式接受与股份公司生产相关的技术与开发委托，建机院并且承诺对其自行开发的技术成果优先转让给股份公司。

(3) 本公司与建机院签订了《房屋租赁协议》，约定股份公司向建机院租赁使用 2476.275 平方米办公用房，租金为每平方米每年 130 元，每年共计 902,257.35 元，租期 5 年；股份公司向建机院租赁使用职工公寓，每年共计 249,732.00 元。2002 年 1-6 月应支付建机院 575,994.68 元。

(4) 本公司与建机院签订了《车辆租赁协议》，约定股份公司向建机院租赁使用机动车辆，租期 1 年，租金为每月 0.7 万元。2002 年 1-6 月应支付建机院 42,000.00 元。

(5) 本公司与中标实业有限公司签订了《房屋租赁协议》，约定中标实业有限公司租赁使用 3586 平方米生产用房，租金为每平方米每年 102.4 元，每年共计 367,206.40 元，租期 5 年。

(6) 2001 年 9 月本公司与长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司签定了《关于混凝土输送泵车泵送部分部件委托加工和整车全权委托独家经销、售后服务协议》，双方达成协议，混凝土输送泵车泵送部分由本公司生产，并负责整车的销售和售后的维修服务，交易价格按市场价

格确定。

七、承诺事项

截止报告日本公司无重大需披露的承诺事项。

八、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据本公司 2002 年 7 月 31 日董事会决议, 拟于 2002 年下半年实施以截至 2002 年 6 月 30 日的总股本 300,000,000 股为基数, 用未分配利润向全体股东按每 10 股送 3 股派 0.75 元的利润分配方案。此利润分配方案尚需股东大会批准后才能执行。

九、或有事项

截止报告日本公司无重大需披露的或有事项。

十、其它重要事项

截止报告日本公司无重大需披露的其它重要事项。

第八节、备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的 2002 年半年度报告文本;
- 二、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;
- 三、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;
- 四、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿;
- 五、公司章程文本。
- 六、其他有关资料。

长沙中联重工科技发展股份有限公司

董 事 会

二 00 二年七月三十一日