

资产负债表

编制: 长沙中联重工科技发展股份有限公司 2003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 | 272,671,663.61 | 324,652,125.78 | 288,653,028.13 | 428,301,798.10 |
| 短期投资 | - | - | - | - | - |
| 应收票据 | 2 | 11,111,354.43 | 13,246,354.43 | 1,548,400.00 | 2,868,400.00 |
| 应收股利 | - | - | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - | - | - |
| 应收帐款 | 3 | 270,712,847.48 | 340,046,445.67 | 225,618,667.72 | 264,443,303.68 |
| 其他应收款 | 4 | 82,954,618.01 | 88,756,459.48 | 101,284,630.31 | 77,620,675.18 |
| 预付帐款 | 5 | 22,362,834.69 | 32,105,932.90 | 90,301,653.03 | 109,497,935.59 |
| 应收补贴款 | - | - | - | - | - |
| 存货 | 6 | 323,153,355.06 | 349,928,363.65 | 203,617,185.38 | 213,674,017.46 |
| 待摊费用 | 7 | - | 943,647.84 | - | 1,258,103.46 |
| 一年内到期的长 期债权投资 | - | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | - | - | - | - |
| 流动资产合计 | - | 982,966,673.28 | 1,149,679,329.75 | 911,023,564.57 | 1,097,664,233.47 |
| 长期投资： | - | | | | |
| 长期股权投资 | 8 | 279,645,050.71 | 44,529,721.48 | 277,850,094.48 | 42,826,261.44 |
| 其中：合并价差 | - | - | - | - | - |
| 长期债权投资 | - | - | - | - | - |
| 长期投资合计 | - | 279,645,050.71 | 44,529,721.48 | 277,850,094.48 | 42,826,261.44 |
| 固定资产： | - | | | | |
| 固定资产原价 | 9 | 197,744,216.70 | 240,673,219.78 | 178,142,781.76 | 219,849,237.34 |
| 减：累计折旧 | - | 36,894,796.80 | 40,966,803.36 | 31,690,431.01 | 34,199,986.23 |
| 固定资产净值 | - | 160,849,419.90 | 199,706,416.42 | 146,452,350.75 | 185,649,251.11 |
| 减：固定资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 固定资产净额 | - | 160,849,419.90 | 199,706,416.42 | 146,452,350.75 | 185,649,251.11 |
| 工程物资 | - | - | - | - | - |
| 在建工程 | 10 | 191,958,412.08 | 192,094,297.08 | 106,614,550.92 | 106,637,038.42 |
| 固定资产清理 | - | - | - | - | - |
| 固定资产合计 | - | 352,807,831.98 | 391,800,713.50 | 253,066,901.67 | 292,286,289.53 |
| 无形资产及其他资产： | - | | | | |
| 无形资产 | 11 | 7,589,409.49 | 36,947,009.50 | 7,517,383.99 | 38,378,383.99 |
| 长期待摊费用 | 12 | 243,333.31 | 1,029,081.24 | 486,666.65 | 1,016,419.34 |
| 其他长期资产 | - | - | - | - | - |
| 无形资产及其他资产 合计 | - | 7,832,742.80 | 37,976,090.74 | 8,004,050.64 | 39,394,803.33 |
| 递延税项： | - | | | | |
| 递延税款借项 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|------------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 资产总计 | - | 1,623,252,298.77 | 1,623,985,855.47 | 1,449,944,611.36 | 1,472,171,587.77 |
| | - | | | | |
| 流动负债： | - | | | | |
| 短期借款 | 13 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 应付票据 | 14 | 54,435,537.00 | 54,435,537.00 | 7,760,843.50 | 7,760,843.50 |
| 应付帐款 | 15 | 136,057,953.88 | 145,516,532.89 | 137,346,831.89 | 146,133,720.01 |
| 预收帐款 | 16 | 101,397,493.68 | 44,877,313.52 | 60,616,294.66 | 29,407,180.58 |
| 应付工资 | - | 1,165,004.39 | 3,136,044.44 | 4,217,432.53 | 5,764,995.16 |
| 应付福利费 | - | 3,615,468.17 | 5,676,062.48 | 4,293,699.16 | 5,174,486.78 |
| 应付股利 | - | - | - | - | - |
| 应交税金 | 17 | 4,589,871.85 | 6,228,646.14 | 19,364,605.70 | 22,577,410.05 |
| 其他应交款 | 18 | 195,227.49 | 200,324.17 | 638,622.17 | 738,234.24 |
| 其他应付款 | 19 | 19,468,208.45 | 31,349,880.86 | 13,954,374.62 | 21,527,436.17 |
| 预提费用 | - | - | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - | - | - |
| 一年内到期长期负债 | - | - | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 500,924,764.91 | 471,420,341.50 | 428,192,704.23 | 419,084,306.49 |
| 长期负债： | | | | | |
| 长期借款 | 20 | 6,465,888.00 | 6,465,888.00 | 6,304,571.09 | 6,304,571.09 |
| 应付债券 | - | - | - | - | - |
| 长期应付款 | 21 | 5,338,546.57 | 5,338,546.57 | 6,570,518.85 | 6,570,518.85 |
| 专项应付款 | 22 | 50,000.00 | 50,000.00 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 其他长期负债 | - | - | - | - | - |
| 长期负债合计 | - | 11,854,434.57 | 11,854,434.57 | 13,675,089.94 | 13,675,089.94 |
| 递延税项 | - | | | | |
| 递延税项贷项 | - | - | - | - | - |
| 负债合计 | - | 512,779,199.48 | 483,274,776.07 | 441,867,794.17 | 432,759,396.43 |
| 少数股东权益 | - | - | 32,521,396.24 | - | 33,308,404.26 |
| 股东权益： | - | | | | |
| 股本 | 23 | 390,000,000.00 | 390,000,000.00 | 390,000,000.00 | 390,000,000.00 |
| 减：已归还投资 | - | - | - | - | - |
| 股本净额 | - | 390,000,000.00 | 390,000,000.00 | 390,000,000.00 | 390,000,000.00 |
| 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 | 52,092,099.11 | 51,796,144.60 | 52,092,099.11 | 51,796,144.60 |
| 其中：法定公益金 | - | 17,364,033.33 | 17,265,381.53 | 17,364,033.33 | 17,265,381.53 |
| 未分配利润 | 26 | 176,584,843.72 | 174,597,382.10 | 74,188,561.62 | 72,511,486.02 |
| 股东权益合计： | - | 1,110,473,099.29 | 1,108,189,683.16 | 1,008,076,817.19 | 1,006,103,787.08 |
| 负债及股东权益合计 | - | 1,623,252,298.77 | 1,623,985,855.47 | 1,449,944,611.36 | 1,472,171,587.77 |

法人代表：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: 长沙中联重工科技发展股份有限公司 2003年1—6月份 单位: 元

| 项 目 | 附注号 | 2003年1-6月份 | | 2002年1-6月份 | |
|-------------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 |
| 一、主营业务收入 | 27 | 434,967,014.16 | 465,646,360.66 | 285,371,353.72 | 300,444,054.75 |
| 减: 主营业务成本 | 28 | 277,310,833.45 | 282,997,559.53 | 164,717,942.95 | 170,526,133.71 |
| 主营业务税金及附加 | 29 | 1,006,882.98 | 1,241,607.18 | 3,360,745.40 | 3,641,105.06 |
| 二、主营业务利润 | - | 156,649,297.73 | 181,407,193.95 | 117,292,665.37 | 126,276,815.98 |
| 加: 其他业务利润 | - | 877,038.97 | 1,304,120.57 | 426,492.99 | 600,493.52 |
| 减: 营业费用 | 30 | 19,448,523.43 | 39,530,830.49 | 14,337,687.98 | 20,078,830.91 |
| 管理费用 | 31 | 32,215,830.98 | 37,991,256.51 | 22,614,495.19 | 26,511,672.97 |
| 财务费用 | 32 | 4,009,809.54 | 3,622,381.08 | -2,466,734.96 | -3,342,986.04 |
| 三、营业利润 | - | 101,852,172.75 | 101,566,846.44 | 83,233,710.15 | 83,629,791.66 |
| 加: 投资收益 | 33 | -405,043.77 | -496,539.96 | 1,015,168.51 | -34,839.25 |
| 补贴收入 | - | - | 319,680.00 | - | - |
| 营业外收入 | - | 1,399,890.40 | 1,490,905.30 | 1,240,478.28 | 1,267,432.35 |
| 减: 营业外支出 | - | 450,737.28 | 512,261.16 | 502,696.20 | 628,353.60 |
| 四、利润总额 | - | 102,396,282.10 | 102,368,630.62 | 84,986,660.74 | 84,234,031.16 |
| 减: 所得税 | - | - | 1,069,742.56 | - | 924,448.61 |
| 少数股东损益 | - | - | -787,008.02 | - | 857,323.66 |
| 五、净利润 | - | 102,396,282.10 | 102,085,896.08 | 84,986,660.74 | 82,452,258.89 |
| 加: 年初未分配利润 | - | 74,188,561.62 | 72,511,486.02 | 54,966,731.22 | 54,359,547.77 |
| 其他转入 | - | - | - | - | - |
| 六、可供分配利润 | - | 176,584,843.72 | 174,597,382.10 | 139,953,391.96 | 136,811,806.66 |
| 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 | - | 176,584,843.72 | 174,597,382.10 | 127,205,392.85 | 124,063,807.55 |
| 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 |
| 转作股本的普通股股利 | - | - | - | - | - |
| 八、未分配利润 | - | 176,584,843.72 | 174,597,382.10 | 104,705,392.85 | 101,563,807.55 |

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: 长沙中联重工科技发展股份有限公司 2003 年 1—6 月份 单位: 元

| 项 目 | 附注号 | 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 | - | 515,157,874.03 | 495,204,468.68 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到的其它与经营活动有关的现金 | 34 | 18,020,371.59 | 1,889,218.01 |
| 现金流入小计 | - | 533,178,245.62 | 497,093,686.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 347,476,885.31 | 367,500,502.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 41,719,371.58 | 51,066,919.65 |
| 支付的各项税费 | - | 21,347,917.85 | 23,953,469.45 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 35 | 25,537,849.32 | 43,531,486.71 |
| 现金流出小计 | - | 436,082,024.06 | 486,052,377.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 97,096,221.56 | 11,041,308.76 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | - | | |
| 收回投资所得到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益所收到的现金 | - | - | - |
| 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 | - | 123,276.88 | 123,276.88 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 现金流入小计 | - | 123,276.88 | 123,276.88 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | - | 106,279,193.80 | 107,892,588.80 |
| 投资所支付的现金 | - | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 现金流出小计 | - | 108,479,193.80 | 110,092,588.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -108,355,916.92 | -109,969,311.92 |
| 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 | - | - | - |
| 借款所收到的现金 | - | 6,465,888.00 | 6,465,888.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 现金流入小计 | - | 6,465,888.00 | 6,465,888.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | - | 6,304,571.09 | 6,304,571.09 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | - | 4,882,986.07 | 4,882,986.07 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 现金流出小计 | - | 11,187,557.16 | 11,187,557.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -4,721,669.16 | -4,721,669.16 |
| 四、汇率变动对现金的影响: | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额: | - | -15,981,364.52 | -103,649,672.32 |

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: 长沙中联重工科技发展股份有限公司 2003 年 1—6 月份 单位: 元

| 项 目 | 附注号 | 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 | - | 102,396,282.10 | 102,085,896.08 |
| 加：少数股东本期收益 | - | - | -787,008.02 |
| 加：计提的资产减值准备 | - | 1,994,874.70 | 4,320,894.06 |
| 固定资产折旧 | - | 5,703,389.33 | 7,152,290.67 |
| 无形资产摊销 | - | 295,974.50 | 1,840,374.49 |
| 长期待摊费用摊销 | - | 243,333.34 | 337,338.10 |
| 待摊费用的减少 | - | - | 314,455.62 |
| 预付费用的增加 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的损失（减：收益） | - | 343,597.28 | 343,597.28 |
| 固定资产报废损失 | - | - | - |
| 财务费用 | - | 4,882,986.07 | 4,882,986.07 |
| 投资损失（减：收益） | - | 405,043.77 | 496,539.96 |
| 递延税款贷项（减：借项） | - | - | - |
| 存货的减少（减：增加） | - | -119,536,169.68 | -136,254,346.19 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | - | 29,616,821.75 | -24,045,772.09 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | - | 70,750,088.40 | 50,354,062.73 |
| 其他 | - | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 97,096,221.56 | 11,041,308.76 |
| 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 | - | 272,671,663.61 | 324,652,125.78 |
| 减：现金的期初余额 | - | 288,653,028.13 | 428,301,798.10 |
| 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 | - | -15,981,364.52 | -103,649,672.32 |

法人代表：詹纯新

财务总监：何建明

会计主管：寻明花

利润及利润分配表补充资料

编制: 长沙中联重工科技发展股份有限公司 2003 年 1—6 月份 单位: 元

| 项 目 | 2003 年 1-6 月份 | 2002 年 1-6 月份 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1、出售、处理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(或减少)利润总额 | - | - |
| 4、会计估价变更增加(或减少)利润总额 | - | - |
| 5、债务重组损失 | - | - |
| 6、其他 | - | - |

法人代表: 詹纯新

财务总监: 何建明

会计主管: 寻明花

资产减值准备表

编制: 长沙中联重工科技发展股份有限公司 2003 年 1—6 月份 单位: 元

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年转回数 | 年末余额 |
|--------------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 一、坏帐准备 | 17,662,387.68 | 4,320,894.06 | - | 21,983,281.74 |
| 其中: 应收账款 | 16,832,390.62 | 3,712,552.72 | - | 20,544,943.34 |
| 其他应收款 | 829,997.06 | 608,341.34 | - | 1,438,338.40 |
| 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 | 1,824,576.04 | - | - | 1,824,576.04 |
| 其中: 长期股权投资 | 1,824,576.04 | - | - | 1,824,576.04 |
| 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

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、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。2002年10月经股东大会决议以未分配利润转增股本9,000万元，变更后公司注册资本39,000万元。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服务；销售建筑装饰材料（不含硅酮胶）、汽车（不含小轿车）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帐。

(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。

20、会计政策、会计估计变更及影响

本报告期会计政策、会计估计与前报告期一致。

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 | 5-7 |
| 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转制企业申请免征企业所得税问题请示的批复》批准，本公司从2000年10月1日起至2004年12月31日止，免征企业所得税。子公司长沙高新区中科北斗航电科技有限公司享受国家级高新区税收“免二减三”政策，减免税文件正在办理中。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、上海昊达建设机械设备租赁有限公司，2003年企业所得税率为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% |
| 长沙高新区中科北斗航电科技有限公司 | 制造业 | 3100 | 2015 | 65% |
| 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% |
| 湖南建设集团有限公司 | 建筑业 | 6000 | 2753.98 | 45.80% |
| 湖南中联国际贸易有限责任公司 | 商业 | 450 | 180 | 40% |
| 湖南同力置业有限公司 | 房地产 | 4700 | 925 | 19.68% |
| 北京中建恒基建设投资有限公司 | 建筑业 | 1200 | 200 | 16.67% |
| 长沙中宸建筑钢品工程有限公司 | 制造业 | 1000 | 220 | 22% |

注1：长沙中宸建筑钢品工程有限公司是由本公司、长沙建设机械研究院、李宏虎等对长沙四维工程建设公司进行改制重组，于2003年2月26日设立的公司。公司注册资本1000万元，本公司出资220万元，占注册资本的22%，该公司经营范围：建筑钢品的研究、开发、生产和销售。此次投资成本与截至2003年2月26日按本公司占长沙中宸建筑钢品工程有限公司净资产比例计算产生的净资产差额-66,296.45元列入长期股权投资差额，从2003年3月起按10年摊销；本期摊销2209.88元，摊余价值-64,086.57元。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。

注12：本报告期合并会计报表合并范围与前报告期一致，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、长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司的会计报表为合并会计报表范围。

五、2003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2003年6月30日货币资金余额324,652,125.78元，其明细项目列示如下：

| 项 目 | 期初数 | 期末数 |
|------|----------------|----------------|
| 现金 | 281,261.02 | 46,483.11 |
| 银行存款 | 414,904,765.73 | 310,326,493.44 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 13,115,771.35 | 14,279,149.23 |
| 合 计 | 428,301,798.10 | 324,652,125.78 |

2、应收票据

截止至2003年6月30日应收票据余额13,246,354.43元。

| 种 类 | 金 额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 10,239,354.43 |
| 商业承兑汇票 | 3,007,000.00 |
| 合 计 | 13,246,354.43 |

3、应收账款

截止至2003年6月30日应收账款余额340,046,445.67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 | 258,157,235.55 | 91.78 | 12,907,861.63 | 337,314,187.78 | 93.54 | 16,865,709.39 |
| 一至二年 | 15,308,477.37 | 5.44 | 1,530,847.74 | 16,680,366.95 | 4.63 | 1,668,036.70 |
| 二至三年 | 5,222,925.80 | 1.86 | 783,438.87 | 4,074,333.80 | 1.13 | 611,150.07 |
| 三至四年 | 926,660.33 | 0.33 | 324,331.11 | 1,544,303.62 | 0.43 | 540,506.27 |
| 四至五年 | 748,967.96 | 0.27 | 374,483.98 | 237,311.90 | 0.07 | 118,655.95 |
| 五年以上 | 911,427.29 | 0.32 | 911,427.29 | 740,884.96 | 0.20 | 740,884.96 |
| 合 计 | 281,275,694.30 | 100 | 16,832,390.62 | 360,591,389.01 | 100 | 20,544,943.34 |

(2) 大额应收帐款明细

| 单 位 名 称 | 金 额 | 时 间 | 性质或内容 |
|-------------------|---------------|------|--------|
| 陕西长城建筑制品有限公司搅拌站 | 11,510,000.00 | 1年以内 | 混凝土设备款 |
| 乌鲁木齐新中联建筑工程机械有限公司 | 10,648,158.17 | 1年以内 | 混凝土设备款 |
| 中标公司 | 7,243,591.97 | 1年以内 | 混凝土设备款 |
| 新疆西部建设股份有限公司 | 5,010,000.00 | 1年以内 | 混凝土设备款 |
| 陕西天石实业有限公司 | 4,120,000.00 | 1年以内 | 混凝土设备款 |
| 合 计 | 38,531,750.14 | | |

(3) 本目前前五名金额合计为38,531,750.14元,占本项目比例为10.69%

(4) 本项目内含应收持本公司5%以上股份的股东-中标实业有限公司泵车

零配件款7,243,591.97元。

4、其他应收款

截止至2003年6月30日其他应收款余额88,756,459.48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 | 77,449,926.20 | 98.72 | 684,996.30 | 89,072,449.88 | 98.76 | 1,266,122.50 |
| 一至二年 | 770,915.06 | 0.98 | 77,091.51 | 915,418.00 | 1.01 | 91,541.80 |
| 二至三年 | 76,307.98 | 0.10 | 11,446.20 | 53,407.00 | 0.06 | 8,011.05 |
| 三至四年 | 149,323.00 | 0.19 | 52,263.05 | 41,323.00 | 0.05 | 14,463.05 |
| 四至五年 | - | - | - | 108,000.00 | 0.12 | 54,000.00 |
| 五年以上 | 4,200.00 | 0.01 | 4,200.00 | 4,200.00 | - | 4,200.00 |
| 合 计 | 78,450,672.24 | 100 | 829,997.06 | 90,194,797.88 | 100 | 1,438,338.40 |

(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 |
|-------------|---------------|----------|-------|
| 湖南机床厂 | 63,750,000.00 | 71 | 预付兼并款 |
| 湖南建设集团有限公司 | 10,000,000.00 | 11 | 代垫款 |
| 长沙中联合国贸有限公司 | 4,859,228.07 | 5 | 代垫款 |
| 上海宏漕混凝土有限公司 | 3,000,000.00 | 3 | 代垫款 |
| 上海建宏发展有限公司 | 770,000.00 | 1 | 代垫款 |
| 合 计 | 82,379,228.07 | 91 | |

(3) 项目前五名金额合计为82,379,228.07元,占本项目比例为91%。

(4) 一年以内其他应收款含湖南机床厂63,750,000.00元,此款项是本公司预付的用于兼并湖南机床厂的款项,由于湖南机床厂资产过户手续正在办理中,暂时列入本科目,由于此款项的特殊性,本公司对此款项按个别认定法,不计提坏帐准备金。

(5) 本项目内无应收持有本公司5%以上股份的股东款项。

5、预付账款

截止至2003年6月30日预付账款余额32,105,932.90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 | 109,497,935.59 | 100 | 32,105,932.90 | 100 |
| 合 计 | 109,497,935.59 | 100 | 32,105,932.90 | 100 |

(2) 大额预付账款明细

| 单 位 名 称 | 金 额 | 时 间 | 性质或内容 |
|--------------------|--------------|-------|-------|
| 法国英泰公司(Internat赛马) | 1,653,283.36 | 1 年以内 | 进口件款 |
| 瑞典SSAB公司 | 1,294,819.28 | 1 年以内 | 进口件款 |
| 意大利CIFA公司 | 1,170,443.73 | 1 年以内 | 进口件款 |
| 德国力士乐公司 | 912,776.12 | 1 年以内 | 进口件款 |
| 江门市正阳重工机械厂有限公司 | 870,905.07 | 1 年以内 | 材料款 |
| 合 计 | 5,902,227.56 | | |

(3) 预付账款报告期末较期初减少主要为外购件到货验收入库所致。

(4) 本项目内无预付持有本公司5%以上股份的股东款项。

6、存货

截止至2003年6月30日存货余额349,928,363.65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 | 61,504,940.09 | - | 88,043,086.79 | - |
| 产成品 | 43,254,308.63 | - | 77,936,563.13 | - |
| 低值易耗品 | 369,909.11 | - | 1,542,666.58 | - |
| 在产品 | 108,544,859.63 | - | 182,406,047.15 | - |
| 合计 | 213,674,017.46 | - | 349,928,363.65 | - |

注1:原材料的市场价格波动较小,经比较主要品种采购成本价低于或与期末市价持平,没有应计提存货跌价准备的存货项目。

注2:存货本报告期末比期初增加较大的原因是为应对市场需求,采购产品材料,根据进口件供货周期长的特点,增加各种产品配件的储备所致。

7、待摊费用

截止至2003年6月30日待摊费用余额943,647.84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 | 1,188,511.44 | 755,871.84 | *注 |
| 春岚大厦房租 | 69,592.02 | 133,776.00 | 按合同期限摊销 |
| 办事处房租 | - | 54,000.00 | 按合同期限摊销 |
| 合 计 | 1,258,103.46 | 943,647.84 | |

注：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”。

8、长期股权投资

截止至2003年6月30日长期股权投资余额44,529,721.48元，其明细项目列示如下：

A. 期初与期末对比

| 单位名称 | 期初数 | 期末数 |
|---|---------------|---------------|
| 广东中联南方建设机械有限公司 | -294,124.32 | -278,644.09 |
| 北京中建恒基建设投资有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 湖南建设集团有限公司 | 25,957,151.74 | 25,457,543.92 |
| 中联保路捷股份有限公司(英国) (ZOOMLION POWERPOLE LIMITED) | 4,209,888.76 | 4,209,888.76 |
| 湖南中联国际贸易有限责任公司 | 1,703,345.26 | 1,652,044.12 |
| 湖南同力置业有限公司 | 9,250,000.00 | 9,250,000.00 |
| 长沙中宸建筑钢品工程有限公司 | - | 2,238,888.77 |
| 合 计 | 42,826,261.44 | 44,529,721.48 |

B. 被投资单位情况：

| 单位名称 | 被投资单位 注册资本 | 所持股权 比例(%) | 投资成本 | 股权投资差 额摊余价值 | 累计权益增 减额 | 长期投资 减值准备 |
|---|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| 广东中联南方建设机械有限公司 | - | - | - | -278,644.09 | - | - |
| 北京中建恒基建设投资有限公司 | 12,000,000.00 | 16.67 | 2,000,000.00 | - | - | - |
| 湖南建设集团有限公司 | 60,000,000.00 | 45.80 | 22,220,517.54 | 4,743,026.86 | -1,506,000.48 | - |
| 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 | - | - | 1,824,576.04 |
| 湖南中联国际贸易有限责任公司 | 4,500,000.00 | 40 | 1,800,000.00 | - | -147,955.88 | - |
| 湖南同力置业有限公司 | 47,000,000.00 | 19.68 | 9,250,000.00 | - | - | - |
| 长沙中宸建筑钢品工程有限公司 | 10,000,000.00 | 22 | 2,266,296.45 | -64,086.57 | 36,678.89 | - |
| 合 计 | | | 43,571,278.79 | 4,400,296.20 | -1,617,277.47 | 1,824,576.04 |

注1：广东中联南方建设机械有限公司股权投资差额-309,604.55元，从2002年7月开始按10年摊销，本期摊销15,480.23元，累计摊销30,960.46元，摊余价值-278,644.09元。

注2：湖南建设集团有限公司股权投资差额5,319,282.46元，从2002年7月开始按10年摊销，本期摊销265,964.12元，累计摊销576,261.60元，摊余价值4,743,026.86元。

注3：长沙中宸建筑钢品工程有限公司投资差额-66,296.45元，从2003年3月起按10年摊销；本期摊销2209.88元，摊余价值-64,086.57元。

9、固定资产及累计折旧

截止至2003年6月30日固定资产原值余额240,673,219.78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 |
|-----------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 固定资产原值合计 | 219,849,237.34 | 21,676,330.14 | 852,347.70 | 240,673,219.78 |
| 其中：房屋建筑物 | 106,285,562.72 | 7,482,189.10 | - | 113,767,751.82 |
| 机器设备 | 69,165,732.36 | 8,287,611.29 | 139,430.00 | 77,313,913.65 |
| 电子设备 | 15,632,711.97 | 786,767.95 | 85,617.70 | 16,333,862.22 |
| 运输工具 | 28,765,230.29 | 5,119,761.80 | 627,300.00 | 33,257,692.09 |
| 累计折旧合计 | 34,199,986.23 | 7,152,290.67 | 385,473.54 | 40,966,803.36 |
| 其中：房屋建筑物 | 11,060,039.83 | 1,601,494.86 | - | 12,661,534.69 |
| 机器设备 | 13,325,008.18 | 2,855,746.75 | 105,827.69 | 16,074,927.24 |
| 电子设备 | 4,908,941.52 | 1,302,356.93 | 39,395.13 | 6,171,903.32 |
| 运输工具 | 4,905,996.70 | 1,392,692.13 | 240,250.72 | 6,058,438.11 |
| 固定资产净值 | 185,649,251.11 | 14,524,039.47 | 466,874.16 | 199,706,416.42 |

注1：本期由在建工程转入固定资产数为7,913,766.72元。

注2：通过经营租赁租出的机器设备的账面价值为31,795,934.00元。

注3：已提足折旧仍在使用的设备账面价值为8,087,370.00元。

注4：经检查未发现固定资产不可使用、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。

10、在建工程

截止至2003年6月30日在建工程余额192,094,297.08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 |
|-------|-------------|---------------|------------|-------|-------|---------------|-------|-----|
| 中联工业园 | 500,000,000 | 51,165,776.84 | 532,998.46 | - | - | 51,698,775.30 | 募集、自筹 | 10% |

| | | | | | | | | |
|---------------------|-------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------------|-----------|------|
| 电力增容 | 6,000,000 | 2,382,005.32 | 149,948.75 | 1,810,949.75 | - | 721,004.32 | 募集、 自筹 | 42% |
| 调试坪油漆房改造 | 2,600,000 | 379,658.88 | - | - | 82,657.40 | 297,001.48 | 募集、 自筹 | 15% |
| 计算中心装修 | 250,000.00 | 240,737.70 | - | - | 240,737.70 | - | 募集 | 96% |
| 数控卧式铣镗床 | 2,198,000 | 1,551,083.35 | 440,900.00 | - | - | 1,991,983.35 | 募集 | 91% |
| TK6913铣镗床 | 4,600,000 | 4,422,288.47 | -109,872.30 | 4,312,416.17 | - | - | 募集 | 93% |
| 研发大楼配套楼 | 14,000,000 | 12,408,342.88 | 1,551,024.40 | - | - | 13,959,367.28 | 募集 | 100% |
| 管理调度中心楼 | 12,000,000 | 419,623.00 | 7,108,350.00 | - | - | 7,527,973.00 | 募集、 自筹 | 63% |
| 下塔机坪地面 | 650,000 | 225,189.41 | - | - | - | 225,189.41 | 募集 自筹 | 35% |
| 结构厂改造工程 | 450,000 | 357,042.11 | - | - | 357,042.11 | - | 募集 | 79% |
| 主缆沟改造 | 615,548 | 138,037.17 | 8,220.00 | - | - | 146,257.17 | 募集、 自筹 | 24% |
| 电气车间改造 | 372,100 | 260,201.20 | 89,109.03 | - | - | 349,310.23 | 募集 | 94% |
| 数控车床 CK7520/1000 | 1,200,000 | 321,000.00 | 830,801.00 | 1,151,801.00 | - | - | 募集 | 96% |
| 落地卧式双面数控 镗铣床 | 5,938,000 | 1,480,000.00 | - | - | - | 1,480,000.00 | 募集、 自筹 | 25% |
| 火焰切割机 | 700,000 | 287,222.00 | 351,377.80 | 638,599.80 | - | - | 募集 | 91% |
| 立式加工中心 FV-800 | 600,000 | 167,400.00 | 390,600.00 | - | - | 558,000.00 | 募集 | 93% |
| 抛丸机 | 1,860,000 | 546,000.00 | 750,000.00 | - | - | 1,296,000.00 | 募集、 自筹 | 70% |
| 机加工厂房扩建工 程 | 1,020,000 | 432,000.00 | 23,560.35 | - | - | 455,560.35 | 募集、 自筹 | 45% |
| 麓谷工业园 | 300,000,000 | - | 37,200,000.00 | - | - | 37,200,000.00 | 自筹 | 12% |
| 商业用地储备 | 100,000,000 | 29,000,000.00 | 34,200,000.00 | - | - | 63,200,000.00 | 自筹 | 63% |
| 道路改造 | 3,300,000 | - | 1,729,574.38 | - | - | 1,729,574.38 | 自筹 | 40% |
| 卧式加工中心 | 7,080,000 | - | 6,293,910.27 | - | - | 6,293,910.27 | 自筹 | 89% |
| 分厂房屋改造 | 2,000,000 | - | 1,806,144.73 | - | - | 1,806,144.73 | 自筹 | 90% |
| 单柱液压机 | 340,000 | - | 217,901.90 | - | - | 217,901.90 | 自筹 | 64% |
| 其他 | 1,000,000 | 453,430.09 | 486,913.82 | - | - | 940,343.91 | 自筹 | 94% |
| 合 计 | - | 106,637,038.42 | 94,051,462.59 | 7,913,766.72 | 680,437.21 | 192,094,297.08 | - | - |

注1：表中“比例”指工程投入占预算的比例。

注2：中联工业园等项目追加预算，资金由企业自筹。

注3：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。

11、无形资产

截止至2003年6月30日无形资产余额36,947,009.50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 | 取得方式 |
|-----|------|-----|------|------|------|-----|------|------|
|-----|------|-----|------|------|------|-----|------|------|

| | | | | | 额 | | 时间 | |
|------------------|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|-------|------|
| 应用软件 | 242,618.00 | 170,545.31 | - | 12,864.24 | 84,936.93 | 157,681.07 | 69个月 | 股东投入 |
| CRM项目 | 1,350,000.00 | 520,000.00 | - | 67,500.00 | 202,500.00 | 452,500.00 | 102个月 | 自购 |
| Oracle软件 | 1,170,909.00 | 1,053,818.12 | - | 58,545.44 | 175,636.32 | 995,272.68 | 102个月 | 自购 |
| 土地使用权 | 3,875,000.00 | 3,637,500.12 | - | 38,749.98 | 276,249.86 | 3,598,750.14 | 564个月 | 自购 |
| Prolengner软件 | 1,469,000.00 | 1,420,033.33 | - | 73,450.00 | 122,416.67 | 1,346,583.33 | 110个月 | 自购 |
| I-DEAS软件 | 689,297.00 | 666,320.44 | - | 34,464.84 | 57,441.40 | 631,855.60 | 110个月 | 自购 |
| 金蝶财务软件 (仓存) | 50,000.00 | 49,166.67 | - | 2,500.00 | 3,333.33 | 46,666.67 | 112个月 | 自购 |
| 卫星导航定位 机通讯技术 | 30,850,000.00 | 30,850,000.00 | - | 1,542,499.99 | 1,542,499.99 | 29,307,500.01 | 114个月 | 自购 |
| 中科北斗商标 | 11,000.00 | 11,000.00 | - | 550.00 | 550.00 | 10,450.00 | 114个月 | 注册 |
| 总图设计软件 | 13,000.00 | - | 13,000.00 | 650.00 | 650.00 | 12,350.00 | 114个月 | 自购 |
| AutocadI软件 | 195,000.00 | - | 195,000.00 | 3,250.00 | 3,250.00 | 191,750.00 | 114个月 | 自购 |
| K3财务软件 | 187,000.00 | - | 187,000.00 | 5,350.00 | 5,350.00 | 181,650.00 | 114个月 | 自购 |
| 软件(中联新 兴租赁公司) | 14,000.00 | - | 14,000.00 | - | - | 14,000.00 | 120个月 | 自购 |
| 合计 | - | 38,378,383.99 | 409,000.00 | 1,840,374.49 | 2,474,814.5 | 36,947,009.50 | - | - |

注 1：为加强公司科技含量及管理，本期新增 AutocadI 软件、K3 财务软件等系统软件及应用软件。

注 2：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；卫星导航定位机通讯技术为子公司长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司购买非专利技术。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。

12、长期待摊费用

截止至2003年6月30日长期待摊费用余额1,029,081.24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 |
|----------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|-------|
| 企业整体形象设计 | 1,460,000.00 | 486,666.65 | - | 243,333.34 | 1,216,666.67 | 243,333.31 | 6个月 |
| 大兴基地装修 | 929,000.00 | 529,752.69 | 350,000.00 | 94,004.76 | 143,252.07 | 785,747.93 | 49个月 |
| 合计 | - | 1,016,419.34 | 350,000.00 | 337,338.10 | 1,359,918.74 | 1,029,081.24 | - |

13、短期借款

截止至2003年6月30日短期借款余额180,000,000.00元；

| 借款条件 | 金 额 |
|------|----------------|
| 信用借款 | 180,000,000.00 |

14、应付票据

截止至2003年6月30日应付票据余额54,435,537.00元；

| 种 类 | 金 额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 30,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 24,435,537.00 |
| 合 计 | 54,435,537.00 |

注：应付票据均于2003年下半年到期。

15、应付账款

截止至2003年6月30日应付账款余额145,516,532.89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。

16、预收账款

截止至2003年6月30日预收账款余额44,877,313.52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。

17、应交税金

截止至2003年6月30日应交税金余额6,228,646.14元，其明细项目列示如下：

| 项 目 | 期初数 | 期末数 |
|---------|---------------|--------------|
| 应交增值税 | 16,421,817.79 | 2,986,295.22 |
| 应交营业税 | 135,253.35 | 4,584.50 |
| 应交城建税 | 919,288.06 | 275,815.42 |
| 应交企业所得税 | 311,423.01 | 1,381,165.57 |
| 应交个人所得税 | 4,785,075.06 | 1,576,232.65 |
| 应交印花税 | 4,552.78 | 4,552.78 |
| 合 计 | 22,577,410.05 | 6,228,646.14 |

18、其他应交款

截止至2003年6月30日其他应交款余额200,324.17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% | 200,324.17 |
| 合计 | - | 200,324.17 |

19、其他应付款

截止至2003年6月30日其他应付款余额31,349,880.86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340,000.00元;无账龄超过1年的大额款项。

20、长期借款

截止至2003年6月30日长期借款余额6,465,888.00元,其明细项目列示如下:

| 币 种 | 借款条件 | 贷款金额 | 人民币期末余额 |
|-----|------|-------|--------------|
| 美 元 | 信用借款 | 78万美元 | 6,465,888.00 |

21、长期应付款:

截止至2003年6月30日长期应付款余额5,338,546.57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 | 5,338,546.57 |

22、专项应付款

截止至2003年6月30日专项应付款余额50,000.00元。

| 内 容 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|----------|------------|-----------|------------|-----------|
| 科技三项费用拨款 | 800,000.00 | 50,000.00 | 800,000.00 | 50,000.00 |

注:此款项为长沙市财政局拨入的技术创新项目补助。

23、股本

截止至2002年12月31日股本总额390,000,000.00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 | 26000 | - | - | - | - | - | 26000 |
| 其中： | | | | | | | |
| 国家拥有股份 | 19435.65 | - | - | - | - | - | 19435.65 |
| 境内法人持有股份 | 6564.35 | - | - | - | - | - | 6564.35 |
| 境外法人持有股份 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2、募集法人股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3、高管持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4、优先股或其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：转配股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 尚未流通股份合计 | 26000 | - | - | - | - | - | 26000 |
| 二、已流通股份 | | | | | | | |
| 境内上市的人民币普通股 | 13000 | - | - | - | - | - | 13000 |
| 已流通股份合计 | 13000 | - | - | - | - | - | 13000 |
| 三、股份总数 | 39000 | - | - | - | - | - | 39000 |

24、资本公积

截止至2003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 | - | - | 478,571,500.00 |
| 有效申购利息 | 26,276.23 | - | - | 26,276.23 |
| 国家免征所得税 | 13,198,380.23 | - | - | 13,198,380.23 |
| 合 计 | 491,796,156.46 | - | - | 491,796,156.46 |

25、盈余公积

截止至2003年6月30日盈余公积余额51,796,144.60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 |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积金 | 34,530,763.07 | - | - | 34,530,763.07 |
| 法定公益金 | 17,265,381.53 | - | - | 17,265,381.53 |
| 任意盈余公积金 | - | - | - | - |
| 合 计 | 51,796,144.60 | - | - | 51,796,144.60 |

26、未分配利润

截止至2003年6月30日未分配利润余额174,597,382.10元, 其形成过程列示如下:

| 项 目 | 2003年1-6月份 | 2002年度 |
|---------------|----------------|----------------|
| 净利润 | 102,085,896.08 | 153,708,162.65 |
| 加: 年初未分配利润 | 72,511,486.02 | 54,359,547.77 |
| 减: 提取法定盈余公积金 | - | 15,370,816.27 |
| 减: 提取法定公益金 | - | 7,685,408.13 |
| 减: 应付普通股股利 | - | 22,500,000.00 |
| 减: 转作股本的普通股股利 | - | 90,000,000.00 |
| 未分配利润 | 174,597,382.10 | 72,511,486.02 |

27、主营业务收入

2003年1-6月份主营业务收入465,646,360.66元, 其明细项目列示如下:

| 项 目 | 2003年1-6月份 | 2002年1-6月份 | 2002年度 |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 混凝土机械 | 357,081,793.90 | 231,636,768.39 | 477,229,507.32 |
| 起重机械 | 60,774,453.38 | 38,689,061.67 | 109,516,957.90 |
| 电子产品 | 389,260.70 | 258,126.55 | 862,912.90 |
| 路面机械 | 42,549,525.16 | 26,642,320.24 | 65,301,379.63 |
| 租赁 | 4,851,327.52 | 3,217,777.90 | 12,530,813.50 |
| 合 计 | 465,646,360.66 | 300,444,054.75 | 665,441,571.25 |

注1:前五名客户销售的收入总额为188,916,470.26元, 占公司全部销售收入的40.57%。

注2: 本公司主营业务收入较上年同期增加较大的主要原因是, 由于新产品投入批量生产和销售, 尤其是混凝土泵送成套设备产品、起重机械及路面机械销售额大幅度增加所致。

28、主营业务成本

2003年1-6月份主营业务成本282,997,559.53元, 其明细项目列示如下:

| 项 目 | 2003年1-6月份 | 2002年1-6月份 | 2002年度 |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 混凝土机械 | 211,305,504.13 | 122,275,709.81 | 275,645,255.50 |
| 起重机械 | 42,541,642.01 | 26,953,757.78 | 72,237,532.10 |
| 电子产品 | 274,125.11 | 172,626.42 | 547,121.15 |
| 路面机械 | 25,955,655.69 | 19,844,103.28 | 44,579,202.91 |

| | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|
| 租赁 | 2,920,632.59 | 1,279,936.42 | 5,023,802.99 |
| 合计 | 282,997,559.53 | 170,526,133.71 | 398,032,914.65 |

29、主营业务税金及附加

2003年1-6月份主营业务税金及附加1,241,607.18元。

| 项目 | 2003年1-6月份 | 2002年1-6月份 | 2002年度 |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 营业税 | 193,533.35 | 192,868.73 | 626,540.68 |
| 城建税 | 605,331.34 | 2,020,540.95 | 2,862,568.94 |
| 教育费附加 | 442,742.49 | 1,427,695.38 | 2,009,296.72 |
| 合计 | 1,241,607.18 | 3,641,105.06 | 5,498,406.34 |

注: 主营业务税金及附加较上年减少的主要原因是本报告期外购件进项税额增加, 应交增值税减少所致。

30、营业费用

2003年1-6月份营业费用39,530,830.49元, 较上年增长较大的原因是主营业务收入增加, 导致营业费用中工资、招待费及差旅费增加较大。

31、管理费用

2003年1-6月份管理费用37,991,256.51元, 较上年增长较大, 是因为公司规模不断扩大, 管理费用中工资、办公费、折旧等增加, 以及应收帐款增加而增提的坏帐准备金。

32、财务费用

2003年1-6月份财务费用3,622,381.08元, 其明细项目列示如下:

| 项目 | 2003年1-6月份 | 2002年1-6月份 | 2002年 |
|---------|--------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 4,882,986.07 | - | - |
| 减: 利息收入 | 1,299,762.65 | 3,352,179.86 | 4,565,165.03 |
| 汇兑损失 | 9,368.54 | - | - |
| 减: 汇兑收益 | - | 8,736.00 | 8,590.40 |
| 手续费 | 29,789.12 | 17,929.82 | 589,615.95 |
| 合计 | 3,622,381.08 | -3,342,986.04 | -3,984,139.48 |

注: 2003年度财务费用较上年增加较大的原因是上年末借款增加, 导致利息支出增加。

33、投资收益

2003年1-6月份投资收益为-496,539.96元，其明细项目列示如下：

| 被投资单位名称 | 分配来的利润 | 所有者权益净增减额 | 股权投资差额摊销 | 长期投资减值准备 | 本期发生数 |
|----------------|--------|-------------|------------|----------|-------------|
| 北京中建恒基建设投资有限公司 | - | - | - | - | - |
| 湖南建设集团有限公司 | - | -233,643.70 | 265,964.12 | - | -499,607.82 |
| 湖南中联国际贸易有限责任公司 | - | -51,301.14 | - | - | -51,301.14 |
| 广东中联南方建设机械有限公司 | - | - | -15,480.23 | - | 15,480.23 |
| 长沙中宸建筑钢品工程有限公司 | - | 36,678.89 | -2,209.88 | - | 38,888.77 |
| 合计 | - | -248,265.95 | 248,274.01 | - | -496,539.96 |

注1：投资收益较上年减少的原因是新设立的子公司湖南建设集团有限公司处于业务开拓阶段，收入较少，费用较高所致。

34、收到的其他与经营活动有关的现金

2003年1-6月份收到的其他与经营活动有关的现金1,889,218.01元，其中大额收入1,299,762.65元是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

2003年1-6月份支付的其他与经营活动有关的现金43,531,486.71元，其中大额支出：

- (1) 支付往来款 10,000,000.00元；
- (2) 支付差旅费 6,312,728.14元；
- (3) 支付广告费 6,198,606.61元；
- (4) 支付招待费 6,033,674.70元；
- (5) 支付办公费 3,478,794.54元；
- (6) 支付租赁费 2,987,482.25元；
- (7) 支付修理费 2,693,707.88元。

36、母公司2003年6月30日会计报表主要项目注释

(1)、应收账款

截止至2003年6月30日应收账款余额270,712,847.48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 | 224,677,539.66 | 94.62 | 9,090,972.30 | 268,356,488.81 | 94.49 | 10,507,659.61 |
| 一至二年 | 7,932,877.37 | 3.34 | 793,287.74 | 11,557,706.95 | 4.07 | 1,155,770.70 |

| | | | | | | |
|------|----------------|------|---------------|----------------|------|---------------|
| 二至三年 | 2,253,761.80 | 0.95 | 338,064.27 | 1,576,033.80 | 0.56 | 236,405.07 |
| 三至四年 | 926,660.33 | 0.39 | 324,331.11 | 1,544,303.62 | 0.54 | 540,506.27 |
| 四至五年 | 748,967.96 | 0.32 | 374,483.98 | 237,311.90 | 0.08 | 118,655.95 |
| 五年以上 | 911,427.29 | 0.38 | 911,427.29 | 740,884.96 | 0.26 | 740,884.96 |
| 合 计 | 237,451,234.41 | 100 | 11,832,566.69 | 284,012,730.04 | 100 | 13,299,882.56 |

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 43,046,345.77元和应收子公司-上海昊达建设机械设备租赁有限公司货款 15,156,950.94元，均未计提坏帐准备金。

C. 本项目前五名金额合计为87,605,046.85元, 占本项目比例为30.85%

D. 本项目内含应收持本公司5%以上股份的股东-中标实业有限公司泵车零配件款7,243,591.97元。

(2) 其他应收款

截止至2003年6月30日其他应收款余额82,954,618.01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 | 101,496,389.85 | 99.81 | 344,819.49 | 83,664,306.38 | 99.73 | 853,215.32 |
| 一至二年 | 40,000.00 | 0.04 | 4,000.00 | 69,630.00 | 0.08 | 6,963.00 |
| 二至三年 | - | - | - | - | - | - |
| 三至四年 | 149,323.00 | 0.15 | 52,263.05 | 41,323.00 | 0.05 | 14,463.05 |
| 四至五年 | - | - | - | 108,000.00 | 0.13 | 54,000.00 |
| 五年以上 | 4,200.00 | - | 4,200.00 | 4,200.00 | 0.01 | 4,200.00 |
| 合 计 | 101,689,912.85 | 100 | 405,282.54 | 83,887,459.38 | 100 | 932,841.37 |

B. 一年以内其他应收款含湖南机床厂63,750,000.00元, 此款项是本公司预付的用于兼并湖南机床厂的款项, 由于湖南机床厂资产过户手续正在办理中, 暂时列入本科目, 由于此款项的特殊性, 本公司对此款项按个别认定法, 不计提坏帐准备金。

一年以内其他应收款含应收子公司-长沙高新区中科北斗航电科技有限公司暂借款2,850,000.00元, 不计提坏帐准备金。

C. 项目前五名金额合计为81,685,804.95元, 占本项目比例为97.38%。

D. 本项目内无应收持有本公司5%以上股份的股东款项。

(5) 长期股权投资

截止至2003年6月30日长期股权投资余额279,645,050.71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 | 累计摊销额 | 累计权益增减额 | 期末数 |
|---------------------|---------------|-----------|--------------|------------|---------------|----------------|
| 广东中联南方建设机械有限公司 | 5,100,000 | 3,900,000 | -246,419.95 | -24,642.00 | 1,632,710.54 | 10,410,932.59 |
| 北京中联新兴建设机械租赁有限公司 | 135,000,000 | - | - | - | 3,289,961.63 | 138,289,961.63 |
| 上海昊达建设机械设备租赁有限公司 | 65,000,000 | - | - | - | 2,843,490.05 | 67,843,490.05 |
| 湖南建设集团有限公司 | 22,220,517.54 | - | 5,319,282.46 | 576,255.60 | -1,506,000.48 | 25,457,543.92 |
| 长沙高新技术区中科北斗航电科技有限公司 | 20,150,000.00 | - | - | - | -1,857,699.13 | 18,292,300.87 |
| 湖南中联国际贸易有限责任公司 | 1,800,000.00 | - | - | - | -147,955.88 | 1,652,044.12 |
| 长沙中宸建筑钢品工程有限公司 | 2,266,296.45 | - | -66,296.45 | -2,209.88 | 36,678.89 | 2,238,888.77 |

注:各子公司详情见:“四、控股子公司及合营企业”

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 | 1,824,576.04 |
| 北京中建恒基建设投资有限公司 | 10年 | 16.67% | 2,000,000.00 | - |
| 湖南同力置业有限公司 | 10年 | 19.68% | 9,250,000.00 | - |

(6) 主营业务收入

2003年1-6月份主营业务收入434,967,014.16元,其明细项目列示如下:

| 项目 | 2003年1-6月份 | 2002年1-6月份 | 2002年度 |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 混凝土机械 | 339,789,446.68 | 225,203,369.47 | 428,334,885.21 |
| 起重机械 | 54,738,624.83 | 33,954,716.95 | 95,526,031.32 |
| 电子产品 | 389,260.70 | 258,126.55 | 862,912.90 |
| 路面机械 | 38,366,318.75 | 25,955,140.75 | 66,577,918.02 |
| 租赁 | 1,683,363.20 | | 4,736,734.40 |
| 合计 | 434,967,014.16 | 285,371,353.72 | 596,038,481.85 |

注:前五名客户销售的收入总额为365,339,082.61元,占公司全部销售收入的83.99%。

(7) 主营业务成本

2003年1-6月份主营业务成本277,310,833.45元,其明细项目列示如下:

| 项 目 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 | 2002年度 |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 混凝土机械 | 210,287,412.34 | 120,123,139.74 | 243,922,838.78 |
| 起重机械 | 40,061,958.10 | 24,578,073.50 | 67,813,736.14 |
| 电子产品 | 274,125.11 | 172,626.42 | 547,121.15 |
| 路面机械 | 25,955,655.69 | 19,844,103.29 | 46,698,861.05 |
| 租赁 | 731,682.21 | - | 2,400,653.80 |
| 合 计 | 277,310,833.45 | 164,717,942.95 | 361,383,210.92 |

(8) 投资收益

2003年1-6月份投资收益-405,043.77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 额本期摊销 | 长期投资减 值准备 | 合 计 |
|-----------------------------|----------------------|----------------|--------------|---------------|
| 广东中联南方建设机械有限公司 | 401,035.13 | -12,321.00 | - | 413,356.13 |
| 北京中联新兴建设机械租赁有限公司 | 1,099,164.20 | - | - | 1,099,164.20 |
| 上海昊达建设机械设备租赁有限公司 | 353,545.21 | - | - | 353,545.21 |
| 湖南建设集团有限公司 | -233,643.70 | 265,964.12 | - | -499,607.82 |
| 长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科 技有限公司 | -1,759,089.12 | - | - | -1,759,089.12 |
| 湖南中联国际贸易有限责任公司 | -51,301.14 | - | - | -51,301.14 |
| 长沙中宸建筑钢品工程有限公司 | 36,678.89 | -2,209.88 | - | 38,888.77 |
| 合 计 | -153,610.53 | 251,433.24 | - | -405,043.77 |

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 | 广州市天河区北路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 |
| 长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司 | 长沙市岳麓区银盆岭 | 卫星导航、通信等研究、开发、生产、销售 | 子公司 | 有限责任 | 詹纯新 |

2、存在控制关系的关联方的注册资本及变化

| 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 | 180,000,000.00 | - | - | 180,000,000.00 |
| 广东中联南方建设机械有限公司 | 10,000,000.00 | - | - | 10,000,000.00 |
| 北京中联新兴建设机械租赁有限公司 | 150,000,000.00 | - | - | 150,000,000.00 |
| 上海昊达建设机械设备租赁有限公司 | 72,000,000.00 | - | - | 72,000,000.00 |
| 中联保路捷股份有限公司(英国) (ZOOMLION POWERPOLE LIMITED) | 196万美元 | - | - | 196万美元 |
| 长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司 | 31,000,000.00 | - | - | 31,000,000.00 |

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 |
| 建设部长沙建设机械研究院 | 19435.65 | 49.835 | - | - | 19435.65 | 49.835 |
| 广东中联南方建设机械有限公司 | 900.00 | 90 | - | - | 900.00 | 90 |
| 北京中联新兴建设机械租赁有限公司 | 13500 | 90 | - | - | 13500 | 90 |
| 上海昊达建设机械设备租赁有限公司 | 6500 | 90.28 | - | - | 6500 | 90.28 |
| 中联保路捷股份有限公司(英国) (ZOOMLION POWERPOLE LIMITED) | 603.45 | 80 | - | - | 603.45 | 80 |
| 长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司 | 2015 | 65 | - | - | 2015 | 65 |

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 | - | 45.80% |
| 湖南中联国际贸易有限责任公司 | 子公司 | - | 40% |

(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

| 关联方单位 | 交易内容 | 2003年1-6月 | 2002年 |
|-------|-------|--------------|--------------|
| 建机院 | 租赁及劳务 | 1,539,494.68 | 3,078,989.36 |

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

| 关联方单位 | 交易内容 | 2003年1-6月 | 2002年 |
|----------|-------|----------------|----------------|
| 中标实业有限公司 | 房屋租赁 | 183,603.20 | 367,206.40 |
| 中标实业有限公司 | 产品零配件 | 202,199,000.00 | 214,262,000.00 |
| 合计 | | 202,382,603.20 | 214,629,206.40 |

注：房屋租赁是长沙高新技术产业开发区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长沙高新技术产业开发区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

| 项目 | 2003年6月30日 | 2002年12月31日 |
|---------------------|--------------|---------------|
| 建设部长沙建设机械研究院 | | |
| 其中:其他应付款 | 340,000.00 | 340,000.00 |
| 长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司 | | |
| 其中:应收帐款 | 7,243,591.97 | 37,010,216.25 |

注：应收帐款-长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司为应收长沙高新区中标实业公司产品零配件款；其他应付款-建设部长沙建设机械研究院为本公司应付其房屋租赁等款。

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(以下简称建机院)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，期限五年，每年支付1,843,000.00元。2003年本公司应支付建机院1,843,000.00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7312.455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。2003年应支付建机院1,151,989.36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。2003年应支付建机院84,000.00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、承诺事项及资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司与长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司于2003年8月14日在长沙签订了《长沙中联重工科技发展股份有限公司收购长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司经营性资产的协议》。本公司拟以银行贷款1.27亿元收购中标公司全部经营性资产和相关的负债，包括民用改装车辆生产领域的特许经营资格、专利技术、“中标”牌商标等无形资产。本公司将于2003年9月23日召开2003年第一次临时股东大会，审议此项收购协议。此协议生效时间为本公司股东大会和中标公司股东大会获得通过之日。

八、或有事项

截止报告日本公司无重大需披露的或有事项。

九、其它重要事项

本公司与湖南机床厂于2002年12月21日签订《兼并协议》，本公司以承债式兼并湖南机床厂。长沙市经济委员会于2002年12月27日以“长经改(2002)286”号《关于长沙中联重工科技发展股份有限公司和湖南机床厂签订的兼并协议的批复》同意《兼并协议》。自协议签订日起至今，湖南机床厂共获得5026.88万元的债务及费用减免，主要包括贷款利息减免、由划拨地变更为工业性用地的土地出让金和契税减免。在取得以上减免的基础上，其他项目的减免手续仍在办理中，主要包括由工业性用地变更为商业用地所应缴纳的契税和土地出让金的减免。原湖南机床厂的资产过户工作正在进行中。截至报告日，本公司已支付购买价款63,750,000.00元，公司将尽快完成兼并，按照相关会计制度进行核算

长沙中联重工科技发展股份有限公司

2003年8月15日