

**ZOOMLION**

中联重科股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人詹纯新、主管会计工作负责人杜毅刚及会计机构负责人蒋原声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告包含若干对本公司财务状况、经营业绩及业务发展的展望性陈述。该等展望性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，故不应对其过分依赖，务请注意投资风险。

1、政策风险：装备制造行业与基本建设投资量息息相关，国家宏观政策的变化和国民经济发展的速度将直接影响客户需求并进一步影响到公司产品销售。

2、市场风险：国际经济复苏缓慢、国内经济增速放缓、市场竞争加剧，原材料和零部件价格波动等因素均可能对公司销售规模和效益产生影响。

3、信用风险：公司拥有庞大的客户群体，客户可选择全额付款、银行按揭、分期付款及融资租赁等付款方式，不同客户的信用状况存在一定差异，可能影响本公司业务的拓展及未来款项的回收。

4、汇率风险：公司持有有一定数量的美元、欧元、日元等外币，公司产品出口、原材料进口主要以美元进行报价和结算，如果相关币种汇率发生波动，将对公司财务状况产生一定影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 7,664,132,250 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 董事长致辞

尊敬的各位股东：

2015 年，中国经济在转型阵痛中破旧立新。装备制造业也在严冬中继续调整、反思求变。在各位股东的信任与支持下，中联重科持续推进转型升级和管理变革，实现了企业经营质量的稳固、经营风险的控制、新旧动能的转换，走过了艰辛却又精彩的一年。

巨变的时代，赠予我们挑战与机遇；起伏的市场，赋予我们鞭策与动力。身处大浪淘沙的历史时刻，我们深刻地体会到，要在市场的竞争中生存下去，拼的不是机会，而是自身能力。回望 2015 年，中联重科聚焦管理变革，持续深化市场整顿、风险控制、降本增效和人力优化，经营质量稳步提升；“2+2+4”战略全面深化，产品和资本相互依托，制造业与互联网融合渗透，产业和金融比翼齐飞，发展新动能澎湃而出。从认识新常态到适应新常态，再到引领新常态，我们的步伐稳健而铿锵，我们的能力与日俱增。今日中联，工程机械、环境产业、农业机械、金融服务四大板块多元互补，一个全球化的高端装备制造企业正从战略远景一步步变成现实。

2016 年将是持续推进转型升级、全面深化国际化的一年，也是激发大智慧、开创新格局的一年。经验告诉我们，市场在淘汰落后产能和弱势企业的同时，也为千锤百炼的企业腾出了新的空间。中联重科将紧紧抓住新一轮战略机遇，持续聚焦产品 4.0，以极致的工匠精神闯技术关、质量关、成本关，打造更加可靠、智能、环保的产品；持续深化市场体系变革，让阵地前移，资源前置，服务延伸，使企业始终与市场的脉搏同频共振；加快新商业模式落地，真正做到产品在网上，数据在云上，市场在掌上，打造与客户、合作伙伴共享互利的生态圈；紧跟“一带一路”，加快“走出去”步伐，打开产能合作新空间，实现发展由“量”向“质”的蜕变。我们坚信，当我们跨过最艰险的路途，征服最险峻的山峰，必将迎来最壮美的风景。

未来 5 年，中国将秉承“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，全面实施创新驱动发展，加快制造大国向制造强国转变，坚持绿色低碳发展，建设天蓝、地绿、水清的美丽中国。这些，都将为中联重科规范、健康、稳健、可持续发展提供良好的契机和广阔的空间。而中联重科也必将随着中国的日益开放和繁荣，融入全球产业生态，携手世界共建美好家园。

最后，本人谨借此机会，向关心和支持本公司发展的所有股东、社会各界人士、广大客户以及一年来辛勤工作的全体员工表示衷心的感谢！

董事长：詹纯新

2016 年 3 月 31 日

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节 公司治理.....	79
第十节 财务报告.....	87
第十一节 备查文件目录.....	208

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中联重科	指	中联重科股份有限公司
意大利纳都勒公司	指	意大利 Ladurner Ambiente S.p.a
湖南省国资委	指	湖南省国有资产监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中联重科	中联重科
股票代码	000157	01157
股票上市证券交易所	深圳证券交易所	香港联合交易所有限公司
公司的中文名称	中联重科股份有限公司	
公司的中文简称	中联重科	
公司的外文名称（如有）	Zoomlion Heavy Industry Science And Technology Co.,Ltd	
公司的外文名称缩写（如有）	Zoomlion	
公司的法定代表人	詹纯新	
注册地址	湖南省长沙市银盆南路 361 号	
注册地址的邮政编码	410013	
办公地址	湖南省长沙市银盆南路 361 号	
办公地址的邮政编码	410013	
公司网址	<a href="http://www.zoomlion.com/">http://www.zoomlion.com/</a>	
电子信箱	157@zoomlion.com	

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申柯	郭愷
联系地址	湖南省长沙市银盆南路 361 号	湖南省长沙市银盆南路 361 号
电话	0731-85650157	0731-85650157
传真	0731-85651157	0731-85651157
电子信箱	157@zoomlion.com	157@zoomlion.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	湖南省长沙市银盆南路 361 号

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	71219440-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2008 年 12 月 31 日前, 控股股东为长沙建设机械研究院有限责任公司("建机院"), 自 2008 年 12 月 31 日建机院注销后, 公司无控股股东, 湖南省国资委为本公司第一大股东。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 208 室
签字会计师姓名	傅成钢、周睿、李海

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	20,753,346,644.02	25,851,195,135.57	-19.72%	38,541,775,254.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,467,424.87	594,068,242.20	-85.95%	3,838,972,797.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-449,019,403.74	318,289,572.95		3,715,833,541.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,334,495,101.94	-7,690,132,991.82	56.64%	736,769,778.08
基本每股收益（元/股）	0.01	0.08	-87.50%	0.50
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.08	-87.50%	0.50
加权平均净资产收益率	0.21%	1.43%	下降 1.22 个百分点	9.21%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	93,723,020,007.67	93,757,955,793.25	-0.04%	89,537,157,719.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	39,936,600,440.37	40,830,793,317.80	-2.19%	41,619,087,301.05

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	83,467,424.87	594,068,242.20	39,936,600,440.37	40,830,793,317.80
按国际会计准则调整的项目及金额				
- 以前年度企业合并发生的并购成本			-40,000,000.00	-40,000,000.00
- 本期专项储备安全生产费提取额度超过使用额度金额	5,856,752.75			
按国际会计准则	89,324,177.62	594,068,242.20	39,896,600,440.37	40,790,793,317.80

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

(1) 由于2008年收购成本人民币四千万元中国准则下计入投资成本，而国际准则下计入期间损益，导致归属于上市公司股东的净资产在两种会计准则下产生差异；

(2) 中国企业会计准则规定，按照国家规定提取的安全生产费专项储备，记入当期损益并在所有者权益中反映。发生与安全生产相关的费用性支出时，直接冲减专项储备。购置与安全生产相关的固定资产时，按照固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，相关资产在以后期间不再计提折旧。在国际会计准则下，费用于发生时计入损益，固定资产按照相应的会计政策予以资本化并计提折旧。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,782,836,809.78	6,788,513,198.92	4,381,764,777.22	5,800,231,858.10
归属于上市公司股东的净利润	-383,355,266.05	73,522,700.02	-208,365,494.27	601,665,485.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-423,602,025.04	24,650,693.50	-391,165,960.37	341,097,888.17
经营活动产生的现金流量净额	-3,725,364,321.54	-455,233,712.88	1,083,023,718.42	-236,920,785.94

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	110,509,862.86	-7,810,779.43	-21,579,314.51	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	525,215,862.97	306,889,004.92	110,668,309.33	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,216,081.87	2,180,689.36		
债务重组损益	-42,117,484.30	3,283,352.83	-8,857,820.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	36,450,955.66	-11,194,074.61	3,423,993.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,598,544.97	36,679,912.51	59,229,910.54	
减：所得税影响额	101,534,202.29	53,297,678.82	19,128,092.71	
少数股东权益影响额（税后）	40,852,793.13	951,757.51	617,730.22	
合计	532,486,828.61	275,778,669.25	123,139,255.58	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事工程机械、环境产业、农业机械装备研发、制造、销售、服务及环境治理投资及运营业务。工程机械包括混凝土机械、起重机械、土方施工机械、基础施工机械、筑养路设备和叉车等，主要为基础设施及房地产建设服务；环境产业包括环卫机械、固废分拣和处理、生活垃圾处理，并涉及城镇环境治理综合投资、运营项目，主要为环境治理提供设备和运营服务；农业机械包括耕作机械、收获机械、烘干机械、农业机具等，主要为农业生产提供育种、整地、播种、田间管理、收割、烘干储存等生产全过程服务。

公司行业情况请见本报告“管理层讨论与分析”一节。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	较年初增长 40.3%，主要系报告期合并企业增多
可供出售金融资产	较年初减少 61.5%，主要系资产管理基金投资到期

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 1、前瞻的战略决策能力和高效的战略执行能力，确保公司长远健康发展

在企业宏观战略决策中，公司注重对全球行业发展态势的研究，把企业发展放置在国际

竞争的大格局之中，强化战略方向的前瞻性，确保企业正确的发展方向。

富有前瞻性的战略决策反映了企业管理者的战略眼光和洞察力，公司敏锐把握国内外经济发展趋势，适时推进企业战略转型升级，按照“专业化、股份化、国际化”的原则，着重发展“2+2+4”战略，即立足产品和资本两个市场，推进制造业与互联网、产业和金融的两个融合，做强工程机械、环境产业、农业机械、金融服务四个板块，打造一个全球化的高端装备制造企业。同时，公司规范透明的治理结构和制度流程体系、精细化的管理变革保障了高效的战略执行能力，确保公司的健康、平稳发展。

## **2、基于成功实践的企业文化，成为行业整合国内外资源的先行者和领导者**

公司自2001年至今已先后并购了十数家国内外企业，并开创了国内工程机械行业整合海外资源的先河，其中2008年并购意大利CIFA，代表全球最高水准的技术迅速为中联重科吸纳，也使得公司成为中国工程机械国际化的先行者和领导者。在一系列并购过程中，管理团队积累了丰富的并购经验，总结出企业成功并购的五项基本原则：“包容、共享、责任、规则、共舞”。公司的企业文化使被并购企业顺利融入公司的管理体系，并吸引了大量具有丰富经验的优秀人才，成功解决了收购兼并后的管理难题。2015年，公司收购了意大利纳都勒公司57%股权，迅速实现从环卫机械领域向环境产业领域的拓展，实现从环卫设备提供商到环境产业整体方案提供商和投资运营商的转型。

## **3、行业标准的制定者，产品技术引领行业发展**

中联重科的前身是原建设部长沙建设机械研究院，拥有50余年的技术积淀，是中国工程机械技术发源地；中联重科是中国工程机械行业标准制定者，参与制、修订逾300项国家和行业标准，也是唯一代表中国工程机械行业参与制、修订国际 (ISO) 标准的企业，是国内行业第一个国际标准化组织秘书处单位，代表全行业利益，提高中国工程机械国际市场准入的话语权。

公司拥有国家级技术研发中心、国内唯一的建设机械关键技术国家重点实验室、国内唯一的混凝土机械国家工程技术研究中心，掌握工程机械领域的核心技术，获得多项国家级科技进步奖，引领行业技术发展。公司对行业前瞻性、基础性的研发难题持续进行攻关，全年增加近200项新产品，新产品对销售收入贡献达60%以上。专利申请持续保持行业领先地位，2015年，公司发明专利授权量758件，居行业第一，进入全国八强；获中国专利优秀奖3项，被授予“国家知识产权示范企业”称号。

#### **4、规范透明的公司治理，保证股东的权益及回报**

中联重科具有健康平衡的股权结构，有利于实现公司全体股东利益的一致性及最大化。《公司章程》规定公司董事会由七名董事组成，其中，独立董事四名，超过董事会成员的半数。独立董事分别是战略、管理、财务和人力资源等方面的专家，董事会下设四个专门委员会，各委员会成员中独立董事占多数，这种治理结构确保了董事会的独立性和专业性，为公司高效科学的决策提供了保障；另外，中联重科已于2008年实现整体上市，财务呈报体系完全透明，公司不再有母公司，所有的交易都按照市场规则进行，杜绝了利益输送的可能性。以上制度安排充分体现了公开、公平、公正的原则，很好地维护了境内外股东尤其是中小股东的利益，为公司长期稳健发展打下了坚实的基础。

#### **5、强大的资源配置能力及高效的运营效率保证了公司稳步发展**

中联重科拥有强大的资源配置能力和更高的运营效率。在人员配置方面，规模结构合理，人均效率高于行业平均水平；在资产配置方面，固定资产投资谨慎，单位固定资产创造的经济效益也高于行业平均水平。在行业发展趋缓的形势下，更高的运营效率，更低的固定成本，有利于企业稳健发展。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，全球经济增长疲弱，外需环境形势严峻；新常态下国内经济增长下行压力不断加大。公司所处的行业板块中，工程机械行业仍处于结构深度调整的阵痛期；农业机械行业基本面持续向好，行业增幅高于GDP增速；环境产业行业前景广阔，但整体处于技术解决方案不成熟、市场集中度高度分散的竞争格局。

报告期内，公司实现营业收入约207.53亿元人民币，实现归属于母公司股东的净利润约0.83亿元人民币。公司2015年营业收入同比下降19.72%，主要原因系工程机械板块中的混凝土机械、起重机械两大主导产品市场需求持续不振及公司继续实施从紧的销售政策，但两大主导产品仍保持行业领先地位，且敞口风险得到初步控制；公司农业机械、环境产业两大新兴板块营业收入同比实现两位数增长，且占比达37.68%，已成为新的业绩增长点。

面对错综复杂的经济形势，公司围绕“2+2+4战略”，持续推进转型升级和管理变革，在逆境中优化经营思路、稳固经营质量、积蓄发展能量。

### 公司经营情况回顾

#### 1、战略转型落地生根，四大板块的产业结构逐渐形成

公司在工程机械板块继续蓄力外，加速向环境产业、农业机械、金融领域转型升级，已转型为集工程机械、环境产业、农业机械和金融服务四大板块于一体的装备制造企业。

(1) 工程机械板块以稳固经营质量为目标，坚定推进去产能、控风险、降成本、补短板等各项工作。

(2) 环境产业板块在环卫机械设备持续稳居国内第一的基础上，实现从设备提供商到环境

产业整体方案提供商和投资运营商的转型。

一是实施“走出去、拿回来”的发展策略。收购意大利LADURNER公司，使公司在污水处理、土壤修复、厌氧发酵等领域具备国际领先的技术实力，以淮安晨洁项目作为试点平台，整合LADURNER公司的厌氧发酵技术和项目运营经验，打造中国餐厨垃圾处理的样板工程。

二是多维度多层次进入环境治理领域。打造县域全环境治理模式，与国家重点生态功能区签订县域全环境治理战略框架协议，提供垃圾收转运、污水处理、土壤修复等全环境综合治理服务；同时，分别与深圳能源环保有限公司、北京元泰达环保科技有限公司签署战略合作协议，在垃圾终端处理和建筑垃圾资源化领域展开深度合作。

(3) 农业机械板块以打造“农业生产全程机械化解决方案提供商”为目标，提质升级。2015年，公司加速对农业机械板块的管理整合，并购当年实现营业收入高于行业的增长，烘干机、小麦机市占率数一数二。

一是加大新技术、新产品开发和技术改造投入，充分发挥国内及北美研发中心的技术实力，实现耕、种、管、收、烘干等全程农业机械产品研发，开发出一批具有自主知识产权的核心、智能技术的战略性产品。

二是探索智慧农业创新实践，按照农业生产经营特点分类，开展示范农户、示范中心、示范基地项目建设，推广农机农艺融合，“杂交水稻超高产农机农艺融合示范项目”成功抢占农业机械市场制高点；基于互联网+远程智能控制技术的河北示范基地的落成，农业机械板块向“智慧农业、精准农业”方向稳步迈进。

(4) 金融服务板块分步落地完善。中联资本成功设立，将作为金融服务业务的管控平台，推进公司产融结合，为公司发展成为全球化高端装备制造企业提供全方位金融服务与支持。财务公司成立并开展运营，为集团成员单位提供高质量、全方位、个性化的金融服务，实行资金集中管理、资金结算、资金融通、金融服务等功能。

## 2、持续推进制造业与互联网融合

初步实现由制造向“制造+服务”的改变，逐步实现“产品在网上、数据在云上、市场在掌上”的商业模式转型。

加速两化融合，推进商业模式变革，培育竞争优势新动力。一是实施ERP、CRM、CSS、物联网、微信、商城等核心业务系统的关键数据整合、分析、应用，以实现“全面、深度、集成的信息化应用”；二是公司自建交易平台“网上商城”正式上线，实现产品展示与配件在线交易；运用移动互联网工具、大数据分析，“零距离”联接客户，为客户提供定制化智能服务，为实现精准营销奠定良好基础。

## 3、自主创新成果丰硕，引领行业技术发展

2015年，公司发明专利授权量758件，居行业第一，进入全国八强；获中国专利优秀奖3项，被授予“国家知识产权示范企业”称号。牵头起草《建筑施工机械与设备 混凝土及灰浆预制机械 第1部分 术语和商业规格》国际标准1项，参与国际标准制修订4项，完成国际标准投票17项，国际标准的话语权日益增强。

报告期内，公司技术创新成果显著，推出4.0产品，推动产品升级。公司坚持以“中国制造2025”发展战略为指导，围绕“可靠、绿色、智能”，推进产品型谱优化与升级换代，推出在“技术、质量、服务、成本”四个方面具备整体竞争优势的产品：

工程机械：世界最大吨位全地面起重机（2000吨）成功交付用户，在我国风电建设中发挥关键作用；第二台3200吨履带式起重机实现销售签约，再次助力我国核电建设；

QAY800V743全地面起重机在“中国工程机械年度产品TOP50”评选中荣获“应用贡献金奖”；

“高层建筑救援消防车关键技术及应用”“大型举高消防车关键技术及应用”分别获得中国机械工业科学技术奖一等奖和湖南省科技进步奖一等奖；牵头承担“大型多功能破拆救援一体化装备研制”、“施工升降机桁架结构件机器人智能焊接生产线关键技术研究及应用示范”

两项国家科技支撑计划；总线型电液比例多路阀和数字液压缸等核心智能零部件研制成功，为产品智能化提供支撑。

农业机械：牵头组建现代农业装备国家地方联合工程研究中心，研制的高端大马力拖拉机在汉诺威国际农机展上获得良好反响，引领国内农机装备向高端迈进；“中国农业机械年度产品TOP50”评选中，谷王TB60小麦联合收割机荣获“应用贡献金奖”、谷王DC150批式循环谷物干燥机荣获“市场领先奖”、谷王PQ45全喂入履带式谷物联合收割机荣获“技术创新奖”。

环境产业：牵头组建生物有机质废物处理湖南省工程研究中心；公司被认定为《国家鼓励发展的重大环保技术装备（2014版）》中的“餐厨垃圾预处理成套装备”“移动式渗滤式处理装备”技术装备依托单位；创新能清扫路缘的干式扫路车，填补行业空白；开发出喷射距离120米的多功能抑尘车，技术性能国内领先；首创国内“垃圾分选+垃圾压缩”的生活垃圾预处理技术，实现生活垃圾减量填埋，大幅提高垃圾焚烧处理质量。

#### 4、全球化市场开拓加速推进

一是对接国家“一带一路”战略，沿线布局生产基地和贸易平台；有序推进“一带一路”沿线重点国家的产能合作，设立中白工业园、泰国子公司、巴基斯坦子公司等；中白工业园实现产品的本地化生产和组装，40吨汽车起重机、60吨汽车起重机、16吨环卫扫路车设备首批产品下线，公司将充分利用中白工业园的区域与平台优势，打造一个丝绸之路经济带上市场覆盖东欧及中亚地区的研发、制造基地。

二是加速推进“走出去”和“走进去”的企业国际化进程。全面推进泛太、非洲、中亚、中东、南亚重点聚焦区域的一国一策、一区一策的差异化营销策略，满足不同市场的个性需求；报告期内，在行业出口整体下滑的背景下，建筑起重机械、路面及桩工机械境外营业收入同比增幅分别为17.47%、27.98%。

## 5、多措并举强管理，精耕细作显成效

2015年，公司聚焦管理变革，在风险控制、降本增效、队伍建设、品牌管理等方面持续发力，实现经营质量的稳固与提升。

### (1) 风险控制初见成效

一是收紧信用政策、加强客户资信评审、引入客户信用分类、主动放弃低质订单、落实催收责任等多举措严控新增风险；二是对逾期客户制定一户一策催收方案，加大回款力度。

### (2) 降本增效常态化

深入推进全面预算管控体系，强力推进在设计、采购、制造、营销、职能管理等经营环节降本工作，严格执行运行费用、人力成本与经营业绩挂钩；推行订单式计划生产模式，强化存货管控；优化组织结构和管理流程，减少管理层级，提升管理效率。

### (3) 队伍建设新突破

深入开展“极致工匠”行动，通过骨干员工盘点、培训和激励，加强干部与骨干员工梯队建设，增强队伍的责任感与凝聚力，打造一支面向未来的中坚力量。

### (4) 品牌影响力持续提升

公司在报告期内荣获的主要荣誉如下：

- 以人民币335.71亿元的品牌价值名列世界品牌实验室发布的第十二届“中国500最具价值品牌”排行榜第74位，品牌价值较去年提升26%。
- 纪念中国人民抗日战争暨世界反法西斯战争胜利70周年的“九三”大阅兵，公司四台整体自装卸补给车现身阅兵方队，十多台高端装备产品助力央视大阅兵全球直播。
- 囊括“第十届中国上市公司竞争力公信力”最佳持续投资价值上市公司、最佳影响力上市公司领袖奖、金牌董秘突出贡献奖三项大奖。

- 荣获国家工商总局和世界知识产权组织颁发的商标领域最高奖“中国商标金奖·商标运用奖”。
- 荣获首届“中国并购·金梧桐奖”。
- 詹纯新董事长荣获“中国工程机械最具影响力产业领袖奖”。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	20,753,346,644.02	100%	25,851,195,135.57	100%	-19.72%
分行业					
工程机械	12,364,414,607.46	59.58%	20,896,471,836.66	80.83%	-40.83%
环境产业	4,524,683,424.96	21.80%	4,024,367,142.76	15.57%	12.43%
农业机械	3,295,068,089.33	15.88%		0.00%	
金融服务	569,180,522.27	2.74%	930,356,156.15	3.60%	-38.82%
分产品					
工程机械：					
-混凝土机械	5,476,601,892.11	26.39%	10,555,440,540.12	40.83%	-48.12%
-起重机械	4,573,693,954.47	22.04%	7,422,514,928.76	28.71%	-38.38%
-其他机械和产品	2,314,118,760.88	11.15%	2,918,516,367.78	11.29%	-20.71%
环境产业	4,524,683,424.96	21.80%	4,024,367,142.76	15.57%	12.43%
农业机械	3,295,068,089.33	15.88%		0.00%	
金融服务	569,180,522.27	2.74%	930,356,156.15	3.60%	-38.82%
分地区					
境内收入	18,198,800,937.95	87.69%	22,956,200,242.94	88.80%	-20.72%
境外收入	2,554,545,706.07	12.31%	2,894,994,892.63	11.20%	-11.76%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						
工程机械行业						
工程机械	12,364,414,607.46	9,263,096,720.99	25.08%	-40.83%	-41.43%	0.77%
环境产业	4,524,683,424.96	3,107,947,765.73	31.31%	12.43%	10.07%	1.47%
农业机械	3,295,068,089.33	2,774,676,487.01	15.79%			
金融服务	569,180,522.27	234,963.86	99.96%	-38.82%	-89.57%	0.20%
<b>分产品</b>						
混凝土机械	5,476,601,892.11	4,327,099,682.89	20.99%	-48.12%	-47.15%	-1.44%
起重机械	4,573,693,954.47	3,151,113,758.19	31.10%	-38.38%	-41.21%	3.31%
其他机械和产品	2,314,118,760.88	1,784,883,279.91	22.87%	-20.71%	-21.30%	0.58%
环境产业	4,524,683,424.96	3,107,947,765.73	31.31%	12.43%	10.07%	1.47%
农业机械	3,295,068,089.33	2,774,676,487.01	15.79%			
金融服务	569,180,522.27	234,963.86	99.96%	-38.82%	-89.57%	0.20%
<b>分地区</b>						
境内收入	18,198,800,937.95	13,121,145,408.99	27.90%	-20.72%	-19.71%	-0.91%
境外收入	2,554,545,706.07	2,024,810,528.60	20.74%	-11.76%	-11.90%	0.13%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 ✓ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

✓ 是 □ 否

行业分类	项目	2015 年	2014 年	同比增减
装备制造	销售量	83,976	35,607	135.84%
	生产量	85,929	35,838	139.77%
	库存量	21,467	7,893	171.98%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

✓ 适用 □ 不适用

2015 年合并企业增多。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
装备制造	原材料及其他部件	13,627,422,642.60	89.97%	17,139,082,888.00	91.94%	-1.97%
装备制造	直接人工成本	837,090,486.66	5.53%	885,475,785.50	4.75%	0.78%
装备制造	折旧与摊销	408,629,602.94	2.70%	326,227,921.00	1.75%	0.95%
装备制造	融资租赁成本	234,963.86	0.00%	1,864,159.55	0.01%	-0.01%
装备制造	其他	272,578,241.53	1.80%	288,944,730.31	1.55%	0.25%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

报告期内合并范围新增中联重机股份有限公司、山东益方中联工程机械有限公司、湖南中联工程机械有限责任公司、甘肃中联东盛工程机械有限公司、陕西雄图中联工程机械有限责任公司、中联重科集团财务有限公司、安徽中联重科土方机械有限公司、上海中联重科电梯有限公司、中联重科资本有限责任公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	819,523,356.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.95%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 A	240,717,093.97	1.16%
2	单位 B	192,656,164.18	0.93%
3	单位 C	141,554,273.51	0.68%
4	单位 D	128,268,376.07	0.62%
5	单位 E	116,327,448.78	0.56%

合计	--	819,523,356.51	3.95%
----	----	----------------	-------

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,606,668,153.64
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.84%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位 A	958,711,652.36	5.87%
2	单位 B	272,688,952.44	1.67%
3	单位 C	213,918,599.08	1.31%
4	单位 D	82,803,939.50	0.51%
5	单位 E	78,545,010.26	0.48%
合计	--	1,606,668,153.64	9.84%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,501,551,583.15	3,035,566,833.69	-17.59%	
管理费用	1,700,890,773.40	1,929,816,921.18	-11.86%	
财务费用	1,263,300,181.40	745,449,218.34	69.47%	主要系汇率变动及带息负债增加影响

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司研发以推进物联网与制造业的融合、智能产品与高端服务的融合为主攻方向，以产品可靠、绿色、智能为主线，融合信息化和互联网技术、智能化技术、新材料技术、制造工艺技术、工业设计技术等全面提升产品品质，打造具备绝对竞争优势的产品。

本年度公司研发重点：

工程机械板块在 9 个主要产品线围绕“技术、质量、成本、服务”四个方面推动产品升级换代，巩固行业技术领先地位，年度下线产品在整机性能、可靠性、节能等指标方面达到国际先进水平；

农机板块重点加强大型拖拉机、大型高效联合收割机、甘蔗收获机、烘干机等高端农机装备研发，突破物联网和远程智能控制技术在农机装备中的运用，提高农机装备信息收集、智能决策和精准作业能力，引领国内农机装备向高端迈进，向“智慧农业、精准农业”方向发展；

环境产业板块对已经处于技术领先地位的环卫机械产品全面升级，打造持续领先优势，研发新能源环卫车辆，布局城市生活垃圾智慧处理系统技术，进一步拓展城市固废处理、餐厨垃圾处理、污水处理装备开发。

目前各类研发项目按照预期目标进展良好。研发完成后，将使公司产品迈入技术创新、质量领先、服务升级、成本极致的产品4.0时代，支撑公司“产品在网上、数据在云上、市场在掌上”的制造业+互联网愿景的实现。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量 (人)	4,183	5,533	-24.40%
研发人员数量占比	21.85%	27.24%	-5.39%
研发投入金额 (元)	1,052,823,639.37	1,204,199,491.60	-12.57%
研发投入占营业收入比例	5.07%	4.66%	0.41%
研发投入资本化的金额 (元)	193,874,134.83	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	18.41%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

主要系合并企业增加及2014年的研发项目还未达到资本化的条件，2015年将达到条件的研发投入进行资本化处理。

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	23,699,325,512.40	25,551,813,789.49	-7.25%
经营活动现金流出小计	27,033,820,614.34	33,241,946,781.31	-18.68%
经营活动产生的现金流量净额	-3,334,495,101.94	-7,690,132,991.82	56.64%
投资活动现金流入小计	4,074,539,783.50	1,082,206,702.50	276.50%
投资活动现金流出小计	1,681,914,488.15	3,693,608,608.96	-54.46%
投资活动产生的现金流量净额	2,392,625,295.35	-2,611,401,906.46	
筹资活动现金流入小计	19,923,818,459.36	23,288,714,697.10	-14.45%
筹资活动现金流出小计	21,966,222,751.54	15,059,198,988.90	45.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,042,404,292.18	8,229,515,708.20	
现金及现金等价物净增加额	-2,996,666,143.98	-2,174,002,391.37	37.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

✓ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额增加主要系经营性收款增加以及经营性付款减少所致；
- (2) 投资活动现金流量净额增加主要系取得子公司收到的现金净额增加及收回其他投资所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额减少主要系筹资流入减少及偿还借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 ✓ 不适用

### 三、非主营业务分析

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	83,377,146.21	250.48%	主要是投资联营公司收益及远期外汇结汇	投资联营公司的收益具有可持续性，远期外汇具有不确定性
公允价值变动损益	-16,553,316.92	-49.73%	未到期远期外汇合同公允价值变动	否
资产减值	710,849,723.76	2,135.56%	主要是应收账款、计提存货跌价准备	否
营业外收入	720,989,725.82	2,166.02%	主要为补贴收入	否
营业外支出	82,566,857.45	248.05%	主要是债务重组损失及非流动资产处置损失	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	13,535,350,463.53	14.44%	16,894,349,723.42	18.02%	-3.58%	不适用
应收账款	29,744,509,323.58	31.74%	30,439,389,650.59	32.47%	-0.73%	不适用
存货	14,082,903,073.89	15.03%	10,376,228,112.31	11.07%	3.96%	不适用
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	不适用
长期股权投资	208,454,569.31	0.22%	228,305,729.57	0.24%	-0.02%	不适用
固定资产	7,800,033,385.31	8.32%	6,066,794,380.81	6.47%	1.85%	不适用

在建工程	720,170,629.72	0.77%	713,961,473.36	0.76%	0.01%	不适用
短期借款	7,818,558,712.56	8.34%	3,864,448,242.81	4.12%	4.22%	不适用
长期借款	6,453,054,600.00	6.89%	9,787,305,908.45	10.44%	-3.55%	不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		15,637,137.05			9,770.00		15,646,907.05
2.可供出售金融资产	358,435,794.48		789,669.61		1,000,000,000.00	1,340,360,646.50	18,864,817.59
金融资产小计	358,435,794.48	15,637,137.05	789,669.61	0.00	1,000,009,770.00	1,340,360,646.50	34,511,724.64
上述合计	358,435,794.48	15,637,137.05	789,669.61	0.00	1,000,009,770.00	1,340,360,646.50	34,511,724.64
金融负债	7,293,561.07	32,190,453.97	1,784,182.20	0.00	0.00	0.00	41,268,197.24

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 ✓ 否

## 五、投资状况

### 1、总体情况

✓ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
356,000,000.00	2,349,348,000.00	-84.85%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
意大利纳都勒公司	环境和可再生能源全方位解决方案提供商及投资运营商	收购	356,000,000.00	57.00%	公司自筹资金	Mandarin Capital Partners II (“曼达林基金”)		城市固废处理、污水污泥处理、可再生能源、土壤复垦、环境咨询服务等	交易各方签署了正式的《股权收购协议》	0.00	0.00	否	2015年12月24日	详见巨潮资讯网《公司关于收购意大利纳都勒公司股权的进展公告》(公告编号:2015-056)
合计	--	--	356,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 ✓ 不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
------	------	------	--------	--------	--------	------------	---------------	--------	--------	-------	--------	--------	------

境内外股票	601328	交通银行	5,291,736.00	公允价值计量	5,761,966.00		-259,288.49			228,783.96	5,456,921.12	可供出售金融资产	其他
境内外股票	600820	隧道股份	68,000.00	公允价值计量	2,673,828.08		654,861.28			48,556.20	3,444,253.12	可供出售金融资产	其他
境内外股票	603999	读者传媒	9,770.00	公允价值计量	0.00	49,030.00					58,800.00	交易性金融资产	其他
合计			5,369,506.00	--	8,435,794.08	49,030.00	395,572.79	0.00	0.00	277,340.16	8,959,974.24	--	--

(2) 衍生品投资情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	无	否	远期外汇合约	71,849.2	2015年01月01日	2015年12月31日	71,849.2	636,293.05	237,296.08	0	470,846.17	11.79%	3,100.72
合计				71,849.2	--	--	71,849.2	636,293.05	237,296.08	0	470,846.17	11.79%	3,100.72
衍生品投资资金来源				公司自有资金									
涉诉情况(如适用)				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2015年03月28日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				2015年06月30日									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>公司利用银行金融工具,开展了部分外汇资金业务,是以套期保值为目的,用于锁定成本、规避利率、汇率等风险。投资的衍生品是与主业务密切相关的简单金融衍生产品,与公司基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相匹配,符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。公司对衍生品持仓风险进行充分的评估与控制,具体说明如下:</p> <p>(一) 衍生品交易存在的风险</p> <p>1、市场风险:集团及成员企业开展的金融衍生品业务,主要为与主营业务相关的套期保值类业务,存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动而造成</p>									

	<p>亏损的市场风险；</p> <p>2、流动性风险：因开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，存在因各种原因平仓斩仓损失而须向银行支付价差的风险；</p> <p>3、其他风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致衍生品业务损失或丧失交易机会。同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。</p> <p>(二) 风险控制措施</p> <p>1、选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务。</p> <p>2、严格执行前、中、后台职责和人员分离原则，交易人员与会计人员不得相互兼任。</p> <p>3、交易对手管理：从事金融衍生业务时，慎重选择代理机构和交易人员。</p> <p>4、加强对银行账户和资金的管理，严格遵守资金划拨和使用的审批程序。</p> <p>5、当市场发生重大变化或出现重大浮亏时要成立专门工作小组，及时建立应急机制，积极应对，妥善处理。</p> <p>6、选择恰当的风险评估模型和监控系统，持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内外汇远期合约实际交割收益为 3100.72 万元
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事认为：与主业务密切相关的简单金融衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。公司通过外汇资金业务的开展，进一步提升公司外汇风险管理能力，为外汇资产进行保值增持。通过上述衍生品的投资业务，有利于充分发挥公司竞争优势，公司开展衍生品投资业务是可行的，风险是可以控制的。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2010	非公开发行	557,175.3	21,223.77	561,549.08	21,035.84	108,147.52	19.41%	0	-	0
合计	--	557,175.3	21,223.77	561,549.08	21,035.84	108,147.52	19.41%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
根据有关规定要求，本公司董事会编制了截至 2015 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告。截至 2015 年 12 月 31 日止，公司募集资金存储专户余额为 0 元，募集资金全部使用完毕。										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

✓ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
全球融资租赁体系及工程机械再制造中心建设	是	150,221.4	138,865.74	0	140,447.19	101.14%	2013年12月31日	568.89	否	否
大吨位起重机产业化(注1)	否	80,060.77	80,060.77	0	74,070.92	104.58%	2012年12月31日	26,342.01	否	否
中大型挖掘机产业升级	是	60,680	56,616.92	0	58,147.6	103.71%	2014年12月31日	-1,711.77	否	是
社会应急救援系统关键装备产业化	是	55,000	34,100	0	36,996.05	108.49%	2012年12月31日	5,885.34	否	是
建筑基础地下施工设备产业化	否	20,000	20,000	0	20,147.08	100.74%	2011年12月31日	1,632.94	否	否
数字化研发制造协同创新平台建设	否	30,001.45	30,001.45	0	30,910.89	103.03%		0	不适用	否
工程机械关键液压件产业升级	否	30,000	30,000	0	30,393.11	101.31%	2014年12月31日	1,108.01	否	否
补充流动资金	否	50,000	143,147.52	21,223.77	143,981.17	100.12%		0	不适用	否
散装物料输送成套机械研发与技术改造	是	51,211.68	0	0		不适用		0	不适用	是

工程起重机专用车桥基地建设	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%	2014年12月31日	1,190.29	否	否
环保型沥青混凝土再生成套设备产业化	是	20,000	14,382.9	0	16,455.07	114.99%	2014年12月31日	-71.98	否	否
承诺投资项目小计	--	557,175.3	557,175.3	21,223.77	561,549.08	--	--	34,943.73	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	557,175.3	557,175.3	21,223.77	561,549.08	--	--	34,943.73	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>注 1:大吨位起重机产业化。募集资金的承销、发行费用 9,233.19 万元在该项目专项账中扣除。需产能释放才能达到预计效益。</p> <p>1、全球融资租赁体系已建设完毕，工程机械再制造中心项目建设已终止投入，募集资金补充流动资金，需产能释放才能达到预计效益。</p> <p>2、中大型挖掘机产业升级项目。项目建设完工，节余募集资金补充流动资金，需产能释放才能达到预计效益。</p> <p>3、数字化研发制造协同创新平台建设，该项目实现的效益无法量化，不适用。</p> <p>4、工程机械关键液压件产业升级。项目建设完工，产能已达预期，需产能释放才能达到预计效益。</p> <p>5、散装物料输送成套机械研发与技术改造。已终止投入，募集资金补充流动资金。</p> <p>6、工程起重机专用车桥基地建设。项目建设完工，产能已达预期，需产能释放才能达到预计效益。</p> <p>7、环保型沥青混凝土再生成套设备产业化。项目建设完工，节余募集资金补充流动资金，需产能释放才能达到预计效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、2010 年以来，散装物料输送设备市场情况发生了较大变化，需求出现下滑趋势，尤其是海外市场受到较大冲击，导致该产品经营业绩下降。为了改善经营质量，公司调整了散装物料输送设备的发展思路，改变以前设计、生产制造、销售一条龙的经营方式，通过整合外部资源，与沿海地区制造能力强的企业形成战略联盟，外包生产制造功能，公司则将重点放在提升产品的技术水平和营销服务方面，力争为客户提供最好的产品和服务，同时提升运营效率，提高盈利水平。鉴于以上原因，公司终止实施“散装物料输送成套机械研发与技术改造项目”，并将其募集资金补充流动资金。终止投入募投项目事宜已经公司第四届董事会 2011 年度第四次临时会议、第四届监事会 2011 年度第二次临时会议及公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2、根据公司发展战略，公司决定终止投入原“社会应急救援系统关键装备产业化项目”中的环卫机械项目，并将其募集资金合计 20,900 万元补充流动资金。公司 2012 年 3 月 15 日第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议审议通过了上述终止该募投项目投入并补充流动资金的议案，并提交 2012 年 6 月 29 日公司 2011 年度股东大会审议通过。</p> <p>3、前次募集资金投资项目“中大型挖掘机产业升级”，因渭南高新区引进挖掘机生产链的下游企业入驻，为挖掘机产品提供结构的下料、成型工序，因此公司没必要再建设该项目中的备料中心厂房，此举减少了较大的投资。该项目剩余资金 15,000 万元。同时，公司因战略规划及建筑起重机械在西北布局的需要，考虑募投资金的充分使用和发挥，将剩余资金 15,000 万元投入“渭南工业园建设建筑起重机械项目”。公司 2012 年 3 月 15 日第四届董事会第四次会议及第四届监事会第</p>									

	<p>四次会议审议通过了上述变更募投项目的议案，并提交 2012 年 6 月 29 日公司 2011 年度股东大会审议通过。</p> <p>4、随着中国工程机械行业增速持续低位运行，行业整体延续调整趋势，公司积极推进管理提升，严控经营风险，实施降本增效。公司工程机械再制造中心建设项目通过前期的综合园区技改投入，已使得长沙麓谷工业园、长沙望城工业园、长沙泉塘工业园三大园区达成规模，通过充分利用与新产品制造共性的厂地、设备、技术及质量保障等资源，足以满足公司工程机械再制造规划及市场需求。因此公司 2015 年 3 月 27 日第四届董事会第十次会议及第四届监事会第十次会议审议通过终止投入原“全球融资租赁体系及工程机械再制造中心建设”中的“工程机械再制造中心建设项目”，将其剩余募集资金合计 11,355.66 万元（含利息收入）补充流动资金的议案，并提交 2015 年 6 月 29 日公司 2014 年年度股东大会审议通过。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、“社会应急救援系统关键装备产业化项目”原计划项目实施地点位于湖南省望城县经济开发区内，从业务布局和发展规划考虑，公司将该投资项目的实施地点由湖南省望城县经济开发区内变更为湖南省望城县经济开发区内、汉寿工业园和长沙高新区麓谷工业园。</p> <p>2、“环保型沥青混凝土再生成套设备产业化项目”原计划项目实施地点位于长沙麓谷工业园，从业务布局和发展规划考虑，为集中整合公司路面机械板块资源，公司将该投资项目的实施地点由长沙麓谷工业园变更为长沙望城经济开发区。前述变更不涉及项目实施主体、实施方式以及具体建设内容的变更。该项变更已于 2011 年 8 月 25 日经公司第四届董事会 2011 年度第四次临时会议审议通过。</p> <p>3、“全球融资租赁体系及工程机械再制造中心建设项目”中的“工程机械再制造中心建设项目”原计划项目实施地点位于长沙麓谷工业园。从业务布局和发展规划考虑，公司将该投资项目的实施地点由长沙麓谷工业园扩展变更为长沙麓谷工业园、长沙望城工业园、长沙泉塘工业园。前述变更不涉及项目实施主体、实施方式以及具体建设内容的变更，建设期从变更地点后起算。该项变更已于 2013 年 3 月 28 日经公司第四届董事会第六次会议审议通过。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、“工程机械关键液压件产业升级项目”原计划由公司直接负责实施，考虑到募集资金到位前，公司控股子公司湖南特力液压有限公司（以下简称“特力液压”）已以自有资金 3,419.11 万元投入工程机械关键液压件产业升级项目之液压油缸建设。此外，此项目之液压阀建设也将由公司内现有液压阀业务平台——常德中联重科液压有限公司（以下简称“中联液压”）负责投资新建。考虑到业务的协同效应和管理集约高效，该项目实施主体由公司调整为特力液压和中联液压。实施方式以中联重科使用募集资金 30,000 万元分别对控股子公司特力液压、中联液压增资，其中对特力液压增资 24,000 万元，对中联液压增资 6,000 万元。</p> <p>2、“大吨位起重机产业化项目”中的长沙履带吊园区项目原计划由公司本部负责实施，考虑到在募集资金到位前，大吨位起重机产业化项目之大吨位履带吊的建设已在公司控股子公司—中联重科物料输送设备有限公司（以下简称“物料输送设备公司”）的自有土地上进行投资新建，实施方式为公司和物料输送设备公司成立合资公司-湖南中联重科履带起重机有限公司（以下简称“履带吊公司”），注册资本 36,000 万元，中联重科以货币 26,034.18 万元出资持 72.32%股权，物料输送设</p>

	备公司以土地使用权评估作价 9,965.82 万元出资持 27.68% 股权，并由履带吊公司作为实施主体。为保持项目实施的顺畅，对大吨位起重机产业化项目中长沙履带吊园区项目的实施主体由公司本部调整为履带吊公司，实施方式调整为由公司使用募集资金 26,034.18 万元作为出资，2012 年 7 月由公司使用募集资金 9,965.82 万元收购物料输送设备公司持有履带吊公司 27.68% 股权。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “中大型挖掘机产业升级项目”以及“环保型沥青混凝土再生成套设备产业化项目”均已建设完工，达到预计产能。两个项目合计节余募集资金 96,801,779.66 元（包括利息收入）。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	"全球融资租赁体系及工程机械再制造中心建设项目"中的"工程机械再制造中心建设项目"	11,355.66	11,355.66	11,355.66	100.00%	2015 年 06 月 29 日	0	否	否
合计	--	11,355.66	11,355.66	11,355.66	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	随着中国工程机械行业增速持续低位运行，行业整体延续调整趋势，公司积极推进管理提升，严控经营风险，实施降本增效。公司工程机械再制造中心建设项目通过前期的综合园区技改投入，已使得长沙麓谷工业园、长沙望城工业园、长沙泉塘工业园三大园区达成规模，通过充分利用与新产品制造共性的厂地、设备、技术及质量保障等资源，足以满足公司工程机械再制造规划及市场需求。因此公司 2015 年 3 月 27 日第								

	四届董事会第十次会议及第四届监事会第十次会议审议通过终止投入原"全球融资租赁体系及工程机械再制造中心建设"中的"工程机械再制造中心建设项目", 将其剩余募集资金合计 11,355.66 万元 (含利息收入) 补充流动资金的议案, 并提交 2015 年 6 月 29 日公司 2014 年年度股东大会审议通过。相关情况详见公司于 2015 年 3 月 28 日披露的《关于变更部分募投项目的公告》(公告编号: 2015-008)。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
Zoomlion H.K.Holding Co., Ltd	子公司	工程机械	650000 万港币	22,788,323,504.73	3,720,735,952.81	3,303,940,726.98	-971,653,427.64	-890,861,863.42
长沙中联消防机械有限公司	子公司	工程机械	44,927,114.08	542,740,320.76	284,384,948.37	435,807,202.56	97,325,960.06	84,907,063.74
湖南中联重科智能技术有限公司	子公司	工程机械	500,000.00	1,576,749,068.47	1,343,592,652.36	754,473,714.59	325,524,004.99	338,714,358.24
湖南中联重科混凝土机械站类设备有限公司	子公司	工程机械	451,636,363.00	2,281,056,426.14	783,526,635.08	895,206,855.63	102,834,964.23	92,136,517.88

中联重机股份有限公司	子公司	农业机械	1,200,000,000.00	5,803,670,553.25	290,497,255.31	3,638,783,367.41	-133,544,835.25	-11,008,869.72
------------	-----	------	------------------	------------------	----------------	------------------	-----------------	----------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中联重机股份有限公司	股权收购	符合公司经营发展战略
山东益方中联工程机械有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
湖南中联工程机械有限责任公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
甘肃中联东盛工程机械有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
中联重科集团财务有限公司	新设设立	无重大影响
安徽中联重科土方机械有限公司	新设设立	无重大影响
上海中联重科电梯有限公司	新设设立	无重大影响
中联重科资本有限责任公司	新设设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展趋势与市场展望

#### 1、工程机械市场

2016年，国家将继续实施积极的财政政策与稳健的货币政策，在区域开发、京津冀协同发展、长江经济带建设以及由此派生出的高铁、城轨、地铁等基础设施建设推动下，国内工程机械产业有望获得稳定的发展空间；但受国内供给侧结构性改革、行业产能过剩、终端设备保有量高企等因素影响，中国工程机械行业仍处于“三期叠加”的消化阶段。

海外市场方面，人民币“入篮”、“一带一路”国家战略，将提振工程机械出口，工程机械企业将通过中资外带、援外项目、本地化工厂等多种方式，加强对东亚、东南亚、中亚、

非洲、南美等市场需求强劲地区的拓展，提前布局“一带一路”的企业将在竞争中脱颖而出。

## 2、环境产业市场

随着城镇化的推进和城市管理水平的提高，垃圾收转运市场成为新的增长点，中大型垃圾站需求旺盛，传统环卫机械产品仍将保持稳定的市场增长需求。环境产业正处于发展黄金期，行业保持快速增长势头，《关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划建议》首次将生态文明列入十大目标，生活垃圾分选、餐厨垃圾处理、建筑垃圾处理、渗滤液处理、污泥污水处理等业务前景广阔，技术解决方案成熟、品牌影响力强、资金实力充沛的企业将在竞争中脱颖而出。

## 3、农业机械市场

2016年“中央一号文件”强调大规模推进高标准农田建设、深入开展主要农作物生产全程机械化推进行动、加快土地流转、土地承包权与经营权抵押等政策措施，伴随着农业装备进入中国制造2025重点支持的10大产业之一，国家对农业机械的投入和扶植将持续加大，为农业机械的发展提供良好的环境与机遇。

在传统农机与互联网、物联网、大数据技术融合的趋势下，未来农机将打破传统制造业界限，实现农机与农艺结合，智能服务与装备制造融合，全程化、大型化、智能化的高端农业机械将迎来迅猛发展，拥有技术、品牌、渠道、资金优势的公司有望迎来市场份额提升的机遇。

### （二）2016年主要经营工作思路

为保障公司“2+2+4”战略的持续推进，2016年公司的主要经营工作思路：

工程机械板块继续以效益和效率为中心，全力以赴推进区域市场的变革与整合、存量应收账款清收、库存消化、产品4.0的完善与推广，严格执行全面预算管控，达成降本增效的效果；加大国际化资源配置、全面对接“一带一路”，实现产品、资本走出去。

环境产业板块实现有质量的增长。环卫机械方面，推进研发、营销、生产环节的创新管理模式与激励机制，巩固规模优势与行业领导者地位；环境产业方面，聚焦城乡生活垃圾、餐厨垃圾、污水处理和土壤修复领域，整合资源建立以中联重科为核心的产业联盟，迅速实现环境产业整体业务的跨越式提升。

农业机械板块聚焦资源配置、商业模式、经营管理、产品开发四个方面的“加减法”，推动业务与管理转型升级，打造农业生产全程机械化解决方案提供商。

金融服务板块以中联资本为核心金融管控平台，通过控股、参股、兼并、收购等方式，致力成为横跨资产管理、财务公司、保险、产业基金、产业金融等多个领域的金融服务提供商，助力产业发展。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 12 月 04 日	实地调研	机构	详见深交所互动易-投资者关系
接待次数			1
接待机构数量			1
接待个人数量			1
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2014年6月27日召开了公司2013年度股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，针对公司的利润分配政策特别是差异化的现金分红政策在《公司章程》进行了明确规定。公司一贯重视股东回报，严格遵守监管部门的相关规定。自公司2000年上市以来，每年均进行现金分红，截至2015年12月31日，中联重科累计现金派息达到793,416.092万元、累计送股达到376,103万股、转增股本达到249,694.7万股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

无

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	1,149,619,837.50	83,467,424.87	1,377.33%	0.00	0.00%
2014年	385,297,702.50	594,068,242.20	64.86%	0.00	0.00%
2013年	1,155,893,107.50	3,838,972,797.15	30.11%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

✓ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.5
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	7,664,132,250
现金分红总额 (元) (含税)	1,149,619,837.50
可分配利润 (元)	13,928,154,650.44
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以总股本 7,664,132,250 股为基数，向全体股东实施如下分配预案：每 10 股派发现金红利人民币 1.5 元（含税）。送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

✓ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-		-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-		-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-		-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	-	-	-		-	-
股权激励承诺	-	-	-		-	-
其他对公司中小股东所作承诺	董事、监事、 高管	其他	2015 年 7 月 11 日, 公司披露《关于开展维护公司股价稳定工作的公告》(公告编号: 2015-034),	2015 年 07 月 11 日	三个月	暂未履行

			公司董事、监事、高级管理人员将在三个月内通过证券公司、基金管理公司定向资产管理及其他合规方式，增持不低于人民币 750 万元金额的公司 A 股，并在增持后的六个月内不进行减持。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	报告期内，因公司持续就一项潜在的交易与特雷克斯（Terex Corporation）进行讨论，并向其董事会提交无约束力报价。根据深交所和联交所的相关规定，公司一直处于禁止公司高管增持公司股票窗口期。截至目前，公司已完成与定向资产管理计划相关文件的签署。在相关信息形成明确方案并经公司有权机关决策后，在不违反深交所及联交所的相关规定的前提下，公司高管将尽快依法履行增持股份的计划。					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	本期股权取得成本	本期股权取得比例 (%)	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中联重机股份有限公司	2,349,348,000.00	67.51	2015-1-4	实际取得控制	3,638,783,367.41	-11,008,869.72

2015年1月4日，中联重科完成对中联重机股份有限公司并购项目的股权交割。自此，中联重机股份有限公司成为中联重科股份有限公司的全资子公司。

#### (2) 分步实现的非同一控制下企业合并

被合并方名称	本期股权取得成本	本期股权取得比例 (%)	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东益方中联工程机械有限公司	12,597,100.00	56.3	2015-1-1	实际取得控制	16,968,063.85	-2,915,249.50
湖南中联工程机械有限责任公司	7,469,375.00	51	2015-1-1	实际取得控制	10,630,975.24	-3,978,713.04
甘肃中联东盛工程机械有限公司	3,785,423.00	51.03	2015-3-31	实际取得控制	2,902,416.36	-2,087,020.83
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	5,456,250.00	60.5	2015-1-31	实际取得控制	2,827,555.37	-847,662.37
合计	29,308,148.00				33,329,010.82	-9,828,645.74

接上表：

被合并方名称	前期股权取得成本	前期股权取得比例 (%)	前期股权取得时点	前期股权取得方式
山东益方中联工程机械有限公司	13,110,000.00	43.7	2012-5-10	新设投资
湖南中联工程机械有限责任公司	9,800,000.00	49	2012-3-29	新设投资
甘肃中联东盛工程机械有限公司	7,346,000.00	48.97	2012-8-24	新设投资
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	7,110,000.00	39.5	2013-3-29	新设投资
合计	37,366,000.00			

接上表:

被合并方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	按照公允价值重新计量所产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的主要假设
山东益方中联工程机械有限公司	3,297,290.21	12,061,200.00	8,763,909.79	资产基础法	公开市场、持续使用
湖南中联工程机械有限责任公司	-4,051,580.53	11,420,097.04	15,471,677.57	资产基础法	公开市场、持续使用
甘肃中联东盛工程机械有限公司	6,727,934.19	6,939,834.03	211,899.84	资产基础法	公开市场、持续使用
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	2,589,632.71	6,896,700.00	4,307,067.29	资产基础法	公开市场、持续使用
合计	8,563,276.58	37,317,831.07	28,754,554.49		

### (3) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	中联重机股份有限公司	山东益方中联工程机械有限公司	湖南中联工程机械有限责任公司	甘肃中联东胜工程机械有限公司	陕西雄图中联工程机械有限责任公司
--现金	2,349,348,000.00	12,597,100.00	7,469,375.00	3,785,423.00	5,456,250.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		12,061,200.00	11,420,097.04	6,939,834.03	6,896,700.00
合并成本合计	2,349,348,000.00	24,658,300.00	18,889,472.04	10,725,257.03	12,352,950.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	1,936,116,849.12	24,658,300.00	20,582,394.28	11,248,416.66	12,352,950.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	413,231,150.88		-1,692,922.24	-523,159.63	

(4) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	中联重机股份有限公司		其他新纳入合并单位合计	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,641,191,055.48	1,641,191,055.48	59,315,401.47	59,315,401.47
应收款项	953,211,989.40	953,211,989.40	76,887,771.99	76,887,771.99
存货	1,379,761,173.61	1,360,913,904.42	180,195,598.51	172,755,546.00
固定资产	1,432,803,740.46	1,406,018,125.43	31,407,518.21	31,407,518.21
无形资产	1,425,754,329.08	598,119,014.62	34,333.34	34,333.34
递延所得税资产	104,279,129.06	110,304,869.94	2,431,899.13	2,431,899.13
其他资产	1,694,435,140.35	1,717,370,304.22	72,111,108.43	72,111,108.43
借款	1,609,500,000.00	1,609,500,000.00	20,126,071.39	20,126,071.39
应付款项	1,779,421,653.90	1,779,421,653.90	255,264,152.62	255,264,152.62
递延所得税负债	126,646,094.09			
应付职工薪酬	67,810,892.27	67,810,892.27	2,887,568.21	2,887,568.21
其他负债	2,215,210,395.14	2,215,210,395.14	75,263,777.92	75,263,777.92
净资产	2,832,847,522.04	2,115,186,322.20	68,842,060.94	61,402,008.43
减：少数股东权益	-35,048,862.38	-45,268,608.12		
取得的净资产	2,867,896,384.42	2,160,454,930.32	68,842,060.94	61,402,008.43

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	245
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅成钢、周睿、李海
境外会计师事务所名称（如有）	毕马威会计师事务所
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	1,132
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	5
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2015年度，公司因内部控制审计事项，聘请天职国际会计师事务所为审计师，期间共支付审计费用人民币52万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

无

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
ZOOMLION H.K. S.P.V. CO., LTD	2012 年 03 月 29 日	259,744	2012 年 04 月 05 日	259,744	一般保证	5 年		
ZOOMLION H.K. S.P.V. CO., LTD	2012 年 12 月 14 日	389,616	2012 年 12 月 20 日	389,616	一般保证	10 年		
中联重科国际贸易 (香港) 有限公司	2015 年 03 月 28 日	200,000	2015 年 06 月 04 日	32,468	一般保证	1 年		
中联重机股份有限公 司	2015 年 03 月 28 日	190,000	2015 年 07 月 21 日	10,000	一般保证	1 年		
中联重机股份有限公 司	2015 年 03 月 28 日	190,000	2015 年 07 月 23 日	9,999.5	一般保证	1 年		
中联重机股份有限公 司	2015 年 03 月 28 日	190,000	2015 年 09 月 01 日	22,000	一般保证	1 年		
中联重机股份有限公 司	2015 年 03 月 28 日	190,000	2015 年 09 月 10 日	10,000	一般保证	1 年		
中联重机股份有限公 司	2015 年 03 月 28 日	190,000	2015 年 10 月 30 日	30,000	一般保证	1 年		

中联重机股份有限公司	2015年03月28日	190,000	2015年10月30日	30,000	一般保证	2年		
中联重机股份有限公司	2015年03月28日	190,000	2015年10月30日	30,000	一般保证	3年		
中联重机股份有限公司	2015年03月28日	190,000	2015年11月04日	13,000	一般保证	1年		
中联重机股份有限公司	2015年03月28日	190,000	2015年12月10日	5,000	一般保证	1年		
中联重机南陵有限公司	2015年03月28日	5,000	2015年07月16日	4,970	一般保证	1年		
中联重机浙江有限公司	2015年03月28日	10,000	2015年07月16日	3,999.8	一般保证	1年		
中联重机浙江有限公司	2015年03月28日	10,000	2015年10月26日	2,000	一般保证	1年		
安徽谷王烘干机械有限公司	2015年03月28日	5,000	2015年07月21日	3,799.6	一般保证	1年		
安徽谷王烘干机械有限公司	2015年03月28日	5,000	2015年11月23日	1,200	一般保证	1年		
河南瑞创通用机械制造有限公司	2015年03月28日	50,000	2015年07月14日	10,500	一般保证	1年		
河南瑞创通用机械制造有限公司	2015年03月28日	50,000	2015年10月26日	15,000	一般保证	1年		
河南瑞创通用机械制造有限公司	2015年03月28日	50,000	2015年11月13日	6,000	一般保证	1年		
河南瑞创通用机械制造有限公司	2015年03月28日	50,000	2015年10月05日	5,000	一般保证	1年		
河南瑞创通用机械制造有限公司	2015年03月28日	50,000	2015年11月23日	12,500	一般保证	1年		
中联重科安徽工业车辆有限公司	2015年03月28日	11,000	2015年08月12日	3,000	一般保证	1年		
中联重科安徽工业车辆有限公司	2015年03月28日	11,000	2015年07月17日	4,000	一般保证	1年		
中联重科安徽工业车辆有限公司	2015年03月28日	11,000	2015年11月24日	3,000	一般保证	1年		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			970,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				267,436.9
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,619,360	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				916,796.9

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			970,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				267,436.9
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			1,619,360	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				916,796.9
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								22.96%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)								916,796.9
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								916,796.9
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位: 万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金	报告期损益实

							金额	(如有)		额	际收回 情况
银行	否	保本理财	20,000	2015年 08月05 日	2016年 02月05 日	到期一次 还本付息	0	0	439.56	0	0
银行	否	保本理财	6,000	2015年 08月21 日	2016年 02月23 日	到期一次 还本付息	0	0	108.5	0	0
银行	否	保本理财	30,000	2015年 10月20 日	2016年 01月20 日	到期一次 还本付息	0	0	301.3	0	0
银行	否	保本理财	20,000	2015年 10月20 日	2016年 04月20 日	到期一次 还本付息	0	0	404.63	0	0
银行	否	保本理财	6,000	2015年 10月30 日	2016年 01月29 日	到期一次 还本付息	0	0	47.2	0	0
银行	否	保本理财	20,000	2015年 11月18 日	2016年 02月19 日	到期一次 还本付息	0	0	165.33	0	0
银行	否	保本理财	20,000	2015年 11月20 日	2016年 02月18 日	到期一次 还本付息	0	0	162.5	0	0
银行	否	保本理财	20,000	2015年 11月26 日	2016年 04月07 日	到期一次 还本付息	0	0	258.61	0	0
银行	否	保本理财	20,000	2015年 12月04 日	2016年 06月01 日	到期一次 还本付息	0	0	350	0	0
银行	否	保本理财	1,000	2015年 12月18 日	2016年 01月21 日	到期一次 还本付息	0	0	2.64	0	0
银行	否	保本理财	800	2015年 11月03 日	2016年 05月30 日	到期一次 还本付息	0	0	15.09	0	0
合计			163,800	--	--	--	0	0	2,255.36	0	--
委托理财资金来源			自有短期闲置资金								
逾期未收回的本金和收益累计 金额			0								
涉诉情况（如适用）			不适用								

委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)	2015 年 03 月 28 日
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	2015 年 06 月 30 日
未来是否还有委托理财计划	有

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十八、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十九、公司子公司重大事项**

适用  不适用

**二十、社会责任情况**

适用  不适用

《公司2015年度社会责任报告》详见巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

**二十一、公司债券相关情况**

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
2008 年长沙中联重工科技发展股份有限公司公司债券	08 中联债	112002	2008 年 04 月 21 日	2016 年 04 月 21 日	109,995	6.50%	每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2015 年 4 月 21 日，公司支付了 2014 年 4 月 21 日至 2015 年 4 月 20 日期间的利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	无						

### 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	上海华信证券有限责任公司	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 100 号环球金融中心 9 楼	联系人	虞唯君	联系人电话	021-38784818
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	无						

### 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	已使用完毕。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	已注销。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

#### 4、公司债券信息评级情况

根据鹏元资信评估有限公司于2015年5月26日出具并披露的《中联重科股份有限公司2008年公司债券2015年跟踪信用评级报告》，本公司债券“08中联债”信用等级为AA+，本公司主体信用等级AA+，评级展望稳定。

#### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

无

#### 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，未召开“08中联债”债券持有人会议。

#### 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

2015年7月8日，“08中联债”债券受托管理人上海华信证券有限责任公司出具并披露了《2008年公司债券受托管理人报告（2014年度）》。

#### 8、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	257,405.2	277,026.11	-7.08%
投资活动产生的现金流量净额	239,262.53	-261,140.19	
筹资活动产生的现金流量净额	-204,240.43	822,951.57	
期末现金及现金等价物余额	1,148,675.08	1,448,341.7	-20.69%
流动比率	247.11%	293.25%	-46.14%
资产负债率	56.67%	56.01%	0.66%
速动比率	158.56%	203.87%	-45.31%
EBITDA 全部债务比	4.85%	5.28%	-0.43%
利息保障倍数	1.02	1.68	-39.29%
现金利息保障倍数	-0.8	-4.6	82.68%

EBITDA 利息保障倍数	1.51	2.2	-31.36%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量增加主要原因是本期经营性回款增加及经营性付款减少；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额增加主要系取得子公司收到的现金净额增加及收回其他投资；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额减少主要系筹资流入减少及偿还借款增加；
- (4) 流动比率下降主要系短期借款增加；
- (5) 利息保障倍数下降主要系利润总额下降；
- (6) 现金利息保障倍数上升主要系经营活动产生的现金流量净额增加；
- (7) EBITDA利息保障倍数下降主要系利润总额下降。

### 9、截至报告期末的资产权利受限情况

无

### 10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

### 11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

按时偿还。

### 12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无

### 13、报告期内发生的重大事项

无

### 14、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	14,930,171	0.19%	0	0	0	-3,498,752	-3,498,752	11,431,419	0.15%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	14,930,171	0.19%	0	0	0	-3,498,752	-3,498,752	11,431,419	0.15%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	14,930,171	0.19%	0	0	0	-3,498,752	-3,498,752	11,431,419	0.15%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	7,691,023,879	99.81%	0	0	0	-38,323,048	-38,323,048	7,652,700,831	99.85%
1、人民币普通股	6,260,994,993	81.25%	0	0	0	3,498,752	3,498,752	6,264,493,745	81.74%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	1,430,028,886	18.56%	0	0	0	-41,821,800	-41,821,800	1,388,207,086	18.11%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	7,705,954,050	100.00%	0	0	0	-41,821,800	-41,821,800	7,664,132,250	100.00%

股份变动的原因

✓ 适用 □ 不适用

1、公司高级管理人员所持公司股份按规定进行解锁。

2、公司H股回购41,821,800股，并按相关要求对已回购股份进行了注销，尚待办理相关工商变更登记手续。详见公司于2015

年11月11日披露的《关于回购部分H股股份的进展公告》（公告编号：2015-054）。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，根据股东大会的授权，公司回购H股41,821,800股，并按相关要求对已回购股份进行了注销，尚待办理相关工商变更登记手续。注销后，公司H股股份总数变为1,388,207,086股，公司股份总数（A+H）变为7,664,132,250股。详见公司于2015年11月11日披露的《关于回购部分H股股份的进展公告》（公告编号：2015-054）。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	460,740	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	461,250	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
香港中央结算(代理人)有限公司(HKSCC NOMINEES LIMITED)	境外法人	18.08%	1,385,690,083	-41,966,680	0	1,385,690,083		
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	16.35%	1,253,314,876	0	0	1,253,314,876		
长沙合盛科技投资有限公司	境内非国有法人	5.04%	386,517,443	0	0	386,517,443		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	3.01%	230,408,951	230,408,951	0	230,408,951		
佳卓集团有限公司(GOOD EXCEL GROUP LIMITED)	境外法人	2.20%	168,635,680	0	0	168,635,680		
智真国际有限公司	境外法人	2.20%	168,635,602	0	0	168,635,602		
长沙一方科技投资有限公司	国有法人	2.05%	156,864,942	0	0	156,864,942		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.51%	115,849,400	115,849,400	0	115,849,400		
弘毅投资产业一期基金(天津)(有限合伙)	境内非国有法人	0.84%	64,600,000	-94,828,548	0	64,600,000		
中国建银投资有限责任公司	国有法人	0.32%	24,340,809	0	0	24,340,809		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说	截止 2015 年 12 月 31 日,长沙合盛科技投资有限公司、长沙一方科技投资有限公司、							

明	佳卓集团有限公司为一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
香港中央结算（代理人）有限公司 (HKSCC NOMINEES LIMITED)	1,385,690,083	境外上市外资股	1,385,690,083
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	1,253,314,876	人民币普通股	1,253,314,876
长沙合盛科技投资有限公司	386,517,443	人民币普通股	386,517,443
中国证券金融股份有限公司	230,408,951	人民币普通股	230,408,951
佳卓集团有限公司(GOOD EXCEL GROUP LIMITED)	168,635,680	人民币普通股	168,635,680
智真国际有限公司	168,635,602	人民币普通股	168,635,602
长沙一方科技投资有限公司	156,864,942	人民币普通股	156,864,942
中央汇金资产管理有限责任公司	115,849,400	人民币普通股	115,849,400
弘毅投资产业一期基金（天津）（有限合伙）	64,600,000	人民币普通股	64,600,000
中国建银投资有限责任公司	24,340,809	人民币普通股	24,340,809
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	截止 2015 年 12 月 31 日，长沙合盛科技投资有限公司、长沙一方科技投资有限公司、佳卓集团有限公司为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

2008年12月31日前，控股股东为长沙建设机械研究院有限责任公司（“建机院”），自2008年12月31日建机院注销后，湖南省国资委为本公司第一大股东。2012年2月27日，湖南省国资委以函件（湘国资函[2012]27号）明确：将本公司界定为国有参股公司，据此公司无

控股股东或实际控制人。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

2008年12月31日前，控股股东为长沙建设机械研究院有限责任公司（“建机院”），自2008年12月31日建机院注销后，湖南省国资委为本公司第一大股东。2012年2月27日，湖南省国资委以函件（湘国资函[2012]27号）明确：将本公司界定为国有参股公司，据此公司无控股股东或实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是  否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
香港中央结算（代理人）有限公司 (HKSCC NOMINEES LIMITED)	-	1991 年 5 月 14 日	-	代持 H 股
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	丛培模	2004 年 03 月 17 日	76072789-4	国有资产监督管理
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
香港中央结算（代理人）有限公司（HKSCC NOMINEES LIMITED）	-		-	代持 H 股
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	丛培模	2004 年 03 月 17 日	-	国有资产监督管理

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
詹纯新	董事长兼首席执行官	现任	男	60	2015年06月29日	2018年06月29日	5,152,036	0	0	0	5,152,036
胡新保	董事	现任	男	47	2015年06月29日	2018年06月29日	0	0	0	0	0
赵令欢	董事	现任	男	53	2015年06月29日	2018年06月29日	0	0	0	0	0
黎建强	独立董事	现任	男	65	2015年06月29日	2018年06月29日	0	0	0	0	0
赵嵩正	独立董事	现任	男	54	2015年06月29日	2018年06月29日	0	0	0	0	0
刘桂良	独立董事	现任	女	52	2015年06月29日	2018年06月29日	0	0	0	0	0
邱中伟	董事	离任	男	47	2010年07月22日	2015年06月29日	0	0	0	0	0
钱世政	独立董事	离任	男	63	2010年07月22日	2015年06月29日	0	0	0	0	0
王志乐	独立董事	离任	男	67	2010年07月22日	2015年06月29日	0	0	0	0	0
傅箐	监事会主席	现任	女	47	2015年06月29日	2018年06月29日	0	0	0	0	0

刘权	监事	现任	男	52	2015年 06月29 日	2018年 06月29 日	1,068,05 2	0	0	0	1,068,05 2
刘驰	职工监事	现任	男	58	2015年 06月29 日	2018年 06月29 日	379,211	0	0	0	379,211
曹永刚	监事会主席	离任	男	43	2010年 07月22 日	2015年 06月29 日	0	0	0	0	0
罗安平	职工监事	离任	男	54	2010年 07月22 日	2015年 06月29 日	450,055	0	0	0	450,055
张建国	副总裁	现任	男	56	2015年 06月29 日	2018年 06月29 日	1,203,94 3	0	250,000	0	953,943
殷正富	副总裁	现任	男	59	2015年 06月29 日	2018年 06月29 日	842,750	0	149,900	0	692,850
熊焰明	副总裁	现任	男	51	2015年 06月29 日	2018年 06月29 日	672,393	0	168,098	0	504,295
苏用专	副总裁	现任	男	43	2015年 06月29 日	2018年 06月29 日	778,900	0	194,725	0	584,175
方明华	副总裁	现任	男	58	2015年 06月29 日	2018年 06月29 日	670,776	0	167,695	0	503,081
何建明	首席税务资 产官	现任	男	52	2015年 06月29 日	2018年 06月29 日	92,503	0	23,126	0	69,377
王金富	副总裁	现任	男	59	2015年 06月29 日	2018年 06月29 日	0	0	0	0	0
孙昌军	首席法务官	现任	男	53	2015年 06月29 日	2018年 06月29 日	754,076	0	0	0	754,076
黄群	副总裁	现任	女	49	2015年 06月29 日	2018年 06月29 日	423,200	0	0	0	423,200
陈培亮	副总裁	现任	男	43	2015年	2018年	495,200	0	0	0	495,200

					06月29日	06月29日					
郭学红	副总裁	现任	男	53	2015年06月29日	2018年06月29日	737,650	0	0	0	737,650
李江涛	副总裁	现任	男	52	2015年06月29日	2018年06月29日	761,710	0	190,428	0	571,282
王玉坤	首席信息官	现任	男	49	2015年06月29日	2018年06月29日	709,500	0	176,500	0	533,000
刘洁	副总裁	现任	女	47	2015年06月29日	2018年06月29日	0	0	0	0	0
杜毅刚	副总裁	现任	女	40	2015年06月29日	2018年06月29日	0	0	0	0	0
付玲	总工程师	现任	女	48	2015年06月29日	2018年06月29日	50,000	0	0	0	50,000
杜幼琪	高级总裁	离任	女	57	2010年07月22日	2015年06月29日	576,511	0	0	0	576,511
王春阳	高级总裁	离任	男	60	2010年07月22日	2015年06月29日	610,814	0	100,000	0	510,814
许武全	高级总裁	离任	男	58	2010年07月22日	2015年06月29日	790,426	0	0	0	790,426
洪晓明	副总裁兼财务负责人	离任	女	52	2010年07月22日	2015年06月29日	495,300	0	123,825	0	371,475
陈晓非	副总裁	离任	男	52	2010年07月22日	2015年06月29日	594,400	0	148,600	0	445,800
申柯	董事会秘书	现任	男	44	2015年06月29日	2018年06月29日	450,000	0	112,500	0	337,500
合计	--	--	--	--	--	--	18,759,406	0	1,805,397	0	16,954,009

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钱世政	独立董事	任期满离任	2015 年 06 月 29 日	任期满离任
王志乐	独立董事	任期满离任	2015 年 06 月 29 日	任期满离任
邱中伟	董事	任期满离任	2015 年 06 月 29 日	任期满离任
刘权	董事	任期满离任	2015 年 06 月 29 日	任期满离任，被选举为公司监事
曹永刚	监事会主席	任期满离任	2015 年 06 月 29 日	任期满离任
罗安平	职工监事	任期满离任	2015 年 06 月 29 日	任期满离任
刘驰	监事	任期满离任	2015 年 06 月 29 日	任期满离任，被选举为公司职工监事
杜幼琪	高级总裁	任期满离任	2015 年 06 月 29 日	任期满离任
王春阳	高级总裁	任期满离任	2015 年 06 月 29 日	任期满离任
许武全	高级总裁	任期满离任	2015 年 06 月 29 日	任期满离任
洪晓明	副总裁兼财务负责人	任期满离任	2015 年 06 月 29 日	任期满离任
陈晓非	副总裁	任期满离任	2015 年 06 月 29 日	任期满离任
胡新保	董事	任免	2015 年 06 月 29 日	换届选举为公司董事
赵令欢	董事	任免	2015 年 06 月 29 日	换届选举为公司董事
黎建强	独立董事	任免	2015 年 06 月 29 日	换届选举为公司独立董事
赵嵩正	独立董事	任免	2015 年 06 月 29 日	换届选举为公司独立董事
刘桂良	独立董事	任免	2015 年 06 月 29 日	换届选举为公司独立董事
傅箐	监事会主席	任免	2015 年 06 月 29 日	换届选举为公司监事会主席
刘权	监事	任免	2015 年 06 月 29 日	换届选举为公司监事
刘驰	职工监事	任免	2015 年 06 月 29 日	换届选举为公司职工监事
王金富	副总裁	任免	2015 年 06 月 29 日	董事会聘任
刘洁	副总裁	任免	2015 年 06 月 29 日	董事会聘任
杜毅刚	副总裁	任免	2015 年 06 月 29 日	董事会聘任
付玲	总工程师	任免	2015 年 06 月 29 日	董事会聘任

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

詹纯新博士：董事长兼首席执行官，男，1955年生，詹博士自1999年本公司成立以来

一直出任本公司董事，自2001年开始出任董事长。詹博士目前兼任公司金融业务总裁、市场监控中心主任及中联保路捷股份有限公司、湖南特力液压有限责任公司、中联重科集团财务有限公司等本公司多家子公司董事长，出任中联重科（香港）控股有限公司、中联重科国际贸易（香港）有限公司及中联重科租赁（香港）有限公司等本公司多家子公司董事。詹博士于1994年1月成为享受国务院政府特殊津贴的专家，于1995年获建设部认可为高级工程师，且自1997年9月起获建设部认可为管理及工程研究员。詹博士曾于建机院担任多个高级职位，包括于1992年2月至1996年7月任建机院副院长，于1996年7月至2008年12月任建机院院长。詹博士亦兼任多项公职。詹博士于2002年当选中国共产党十六大代表，2003年当选第十届全国人民代表大会代表，2007年当选中国共产党十七大代表，2011年当选湖南省第十次党代会代表、湖南省第十届省委委员，2013年当选第十二届全国人民代表大会代表。詹博士自2008年9月起亦出任中国企业家协会及中国企业联合会副会长。詹博士曾获得多项称号及奖项，包括于2010年5月获得袁宝华企业管理金奖（中国企业管理最高奖项），于2011年1月获得意大利2010年莱昂纳多国际奖，于2011年12月当选CCTV2011年中国经济年度人物，2013年1月，获得中国杰出质量人奖。詹博士于1978年毕业于西北工业大学，于2000年获西北工业大学航空工程硕士学位，并于2005年12月获西北工业大学系统工程博士学位。

胡新保先生：董事，男，1968年生，胡新保先生自2015年12月至今担任湖南国有资产经营管理有限公司总经理。胡新保先生曾自2004年9月至2006年10月，担任湖南省国资委办公室副主任；自2006年10月至2008年6月，担任湖南兴湘国有资产经营有限公司党委委员、监事会主席；自2008年6月至2015年12月，担任湖南兴湘投资控股集团有限公司（湖南兴湘国有资产经营有限公司）党委委员、副总经理。胡新保先生于1992年毕业于湖南农学院农业经济管理专业并获学士学位。胡新保先生拥有会计师职称。

赵令欢先生：董事，男，53岁，持有美国西北大学凯洛格商学院工商管理硕士学位，美

国北伊利诺依州大学电子工程硕士及物理学硕士学位，以及南京大学物理学学士学位。目前出任联想控股股份有限公司董事兼常务副总裁，及弘毅投资董事长兼总裁。此外，彼现为以下公司的董事：联想集团有限公司非执行董事、中国玻璃控股有限公司的董事会主席（皆于香港联交所上市）、中联重科股份有限公司非独立董事（香港联交所上市及深圳交易所上市）及上海城投控股股份有限公司的副董事长、上海锦江国际酒店发展股份有限公司董事（上海证券交易所上市）。他曾出任石药集团有限公司（香港联交所上市）执行董事、Fiat Industrial S.P.A.（意大利证券交易所）的独立董事、北京物美商业集团股份有限公司、新华人寿保险股份有限公司及中软国际有限公司（香港联交所上市）的非执行董事。

黎建强先生：独立董事，男，1950年生，黎建强先生目前为亚洲风险及危机管理协会主席及香港城市大学管理科学讲座教授。黎建强先生亦为香港联交所上市公司恒宝企业控股有限公司之独立非执行董事。黎建强先生为香港运筹学会之创会主席，该会1979年于香港成立。彼为亚洲风险及危机管理协会的注册高级企业风险师、香港专业及资深行政人员协会成员、香港董事学会会士及亚太工业工程及管理学会会士。黎建强先生自2005年2月至2008年2月担任湖南大学工商管理学院院长之职，于2008年亦为中国人民政治协商会议湖南省第10届委员会委员，于2009年被教育部聘为长江学者讲座教授。黎建强先生曾分别于2009年2月及2014年1月，分别获颁美国密歇根州立大学2009年度Joon S. Moon杰出国际校友奖及2014年度土木环保工程(CEE)杰出校友奖。黎建强先生于1997年9月取得美国密歇根州立大学土木工程哲学博士学位。

赵嵩正先生：独立董事，男，1961年生。赵嵩正先生目前担任西北工业大学管理学院教授，1999年起担任博士生导师。赵嵩正先生在任教期间，主持了国家级、省部级多项科研项目，获省部级科技进步成果三等奖2项，陕西省教学成果一、二等奖各1项，西安市科技进步成果一等奖1项，陕西省管理成果一等奖1项，陕西省教育系统科技进步成果一等奖和三等奖

各1项，国家软件产品著作权6项，发表学术论文100余篇。

刘桂良女士：独立董事，女，1963年生，硕士生导师，注册会计师、注册资产评估师，刘桂良女士自2007年5月起被聘为湖南大学教授。刘桂良女士于1983年7月毕业于湖南财经学院工业经济系工业财务会计专业获学士学位，毕业后留校任教，1983年7月至1987年6月任湖南财经学院团委副书记，1987年7月至2007年5月任湖南财经学院（2000年4月并入湖南大学）会计系副教授。目前担任湖南尔康制药股份有限公司、松德智慧装备股份有限公司、现代投资股份有限公司和广东伊之密精密机械股份有限公司独立董事。

傅箐女士：监事会主席，女，1968年生，傅箐女士自2013年7月至今担任湖南省国有企业监事会主席。傅箐女士曾自2008年2月至2010年4月，担任湖南省国防科技工业局机关党委副书记、调研员；自2010年4月至2012年12月担任湖南省国防科技工业局机关党委专职副书记；自2012年12月至2013年7月，担任湖南省纪委、省监察厅派驻省国防科工局纪检组副组长、监察室主任。傅箐女士于2007年获湘潭大学公共管理专业在职硕士学位。

刘权先生：监事，男，1963年生，刘权先生自1999年8月起担任本公司董事，目前兼任本公司环境产业集团副总裁、中联重科融资租赁（北京）有限公司董事、常德中联重科液压有限公司董事，湖南中联重科履带起重机有限公司监事。刘权先生自1999年4月起成为享受国务院政府特殊津贴的专家。刘权先生曾于建机院及本集团担任多个高级职位，包括于1993年至1995年任建机院混凝土机械研究所所长，于1999年至2001年任本公司混凝土机械制造公司副总经理，于2002年至2005年任本公司总工程师及首席研究员。刘权先生曾获得多项称号及奖项，包括于1997年10月和2001年12月分别获湖南省科技进步奖一等奖及三等奖，于1998年12月获国家科技进步奖三等奖，于2003年4月获全国五一劳动奖章，于2006年1月获2005年华夏建设科学技术奖二等奖及于2006年9月获全国质量管理小组活动优秀企业家称号。刘权先生于1984年在哈尔滨建筑工程学院获建筑机械学士学位，2005年至2008年在湖南大学商

学院EMBA学习。

刘驰先生：职工监事，男，1957年生，刘驰先生自2010年7月起担任本公司监事，目前兼任本公司党委副书记、纪委书记。刘驰先生于1992年12月获建设部认可为高级工程师，于1992年至2002年担任建设部科技司科研管理处处长。刘驰先生于2002年10月至2004年9月曾为本公司第二届董事会董事及办公室主任，并于2004年至2008年担任本公司环卫机械分公司常务副总经理。刘驰先生曾于2006年7月至2010年7月担任本公司职工监事。刘驰先生于1989年至1992年曾为澳洲昆士兰大学高级访问学者。刘驰先生曾于1992年11月获国家科学技术进步三等奖，并于1997年3月被评为全国「八五」国家技术创新先进管理工作。刘驰先生于1982年7月毕业于湖南农学院（现称湖南农业大学）获农业机械学士学位，并于2000年1月在重庆建筑大学（现称重庆大学）获建筑及土木工程管理硕士学位。

张建国博士：副总裁，男，1959年生，张博士现兼任本公司环境产业集团总裁、环境产业公司总经理、湖南特力液压有限公司监事会主席。张博士于1997年12月成为获建机院认可高级工程师，并于2001年7月起成为享受国务院政府特殊津贴的专家。张博士曾于1998年11月至2008年12月间担任建机院副院长。张博士于1999年8月至2000年7月担任本公司副总经理，于1999年8月至2001年3月担任本公司董事会秘书，于1999年8月至2006年7月任本公司第一届及第二届董事会董事。张博士于2006年8月担任本公司执行总裁，于2007年8月至2015年6月担任本公司高级总裁。张博士亦于2004年4月至2007年12月担任中联消防机械有限公司董事。张博士曾获多项称号及奖项，包括于1997年10月获湖南省科技进步一等奖，于1998年12月获国家科技进步三等奖，于1999年12月获评为建设部有突出贡献的中青年科学、技术、管理专家。张博士于1991年毕业于中国上海市上海工业大学，获工学硕士学位；于2005年毕业于中国西安市西北工业大学，获系统工程博士学位。

殷正富先生：副总裁，男，1956年生，殷先生现兼任本公司工程机械集团副总裁、工程

机械集团华东分公司总经理、中联重机股份有限公司董事长、湖南中联重科车桥有限公司董事长、湖南特力液压有限公司董事。殷先生于2006年5月获中国机械工业企业管理协会授予机械工业企业高级职业经理人资格证书。殷先生曾于1988年4月至1995年5月担任湖南浦沅机械厂的办公室主任及副厂长，于1995年6月至2001年8月任长沙重型机器厂厂长，于2001年9月至2003年9月任浦沅集团董事会副主席、总经理，于2003年9月至2004年9月任湖南浦沅工程机械有限公司总经理。殷先生于2004年9月至2006年7月担任本公司总经理及第二届董事会董事，于2006年8月获委任为本公司执行总裁，其后自2007年8月起担任本公司副总裁。殷先生现任长沙企业家协会高级会长及湖南省机械工业协会副会长。殷先生曾获多项称号及奖项，包括于2003年获「湖南省优秀企业家」称号，于2005年获「全国机械系统优秀企业家」称号，于2007年荣获「中国机械工业明星企业家」称号，于2014年获得「全国机械工业劳动模范」称号。殷先生于2004年毕业于中国武汉市中国地质大学管理学院（第二学士学位课程），获工商管理学士学位。

熊焰明先生：副总裁，男，1964年生，熊先生现兼任湖南中联重科车桥有限公司、湖南特力液压有限公司董事。熊先生于1999年12月成为建设部认可的建筑机械专业高级工程师，并于2004年12月获中国机械工业企业管理协会授予机械工业企业高级职业经理人资格证书。熊先生曾于1985年至1998年先后担任建机院助理工程师、工程师等。熊先生于1999年8月至2001年3月任本公司第一届监事会监事，于2001年4月至2002年7月任本公司副总经理，于2002年8月至2006年7月任本公司常务副总裁，并于2004年9月至2006年7月任本公司第二届董事会董事，于2006年8月至今任本公司副总裁，并于2006年8月至2014年6月兼任本公司工程起重机分公司总经理。熊先生曾获得多个奖项，包括于1999年荣获湖南省技术创新先进个人称号，于1999年获长沙市科技进步奖二等奖，于2007年获评为长沙市学术及技术带头人后备人才，于2009年获湖南省质量管理小组活动卓越领导者奖，并于2013年获中国工程机械工

业协会代理商工作委员会颁发的“DCCCM十周年，助推代理制进步”功勋人物奖。熊先生于1985年获中国武汉市[武汉水运工程学院]（现称武汉理工大学）港口机械设计及制造学学士学位，并于2007年6月获中国北京市北京大学北大国际（BiMBA）项目高级管理人员工商管理硕士学位。

苏用专博士：副总裁，男，1972年生，苏博士现兼任本公司工程机械集团总裁、金融服务公司总经理、市场监控中心常务副主任、工程机械集团华北分公司总经理。苏博士曾于1998年9月至2004年8月任湖南省浦沅集团有限公司供应处处长、销售公司副经理、常务副经理、财务负责人、副总经理，于2004年9月至2006年7月任本公司财务总监，并于2006年3月至2008年12月兼任本公司混凝土机械分公司总经理。苏博士曾于2005年12月获评为第四届“长沙市十大杰出青年”，并于2007年6月获中国机械工业企业管理协会授予“机械工业优秀企业管理工作者”称号。现兼任湖南省青联副主席、湖南省青年企业家协会副会长等社会职务。苏博士于2004年6月获中国武汉大学机械工程硕士学位，于2008年12月获中国武汉理工大学管理科学与工程博士学位。

方明华先生：副总裁，男，1957年生，方先生现兼任本公司行政管理部部长、重点项目办主任、工程机械集团华南分公司总经理、湖南特力液压有限公司董事、中联重科融资租赁（北京）有限公司董事长。方先生于2000年7月至2001年4月及2002年10月至2006年6月分别任本公司第一届及第二届董事会董事，于2000年2月至2001年4月任本公司副总经理，于2001年4月至2004年9月任本公司总经理，并于2006年8月任本公司副总裁，自2008年9月起任本公司高级总裁。方先生曾获多项称号及奖项，包括于1998年获国家科技部火炬优秀项目二等奖，于2006年10月获第三届湖南青年企业经营者「鲲鹏奖」及2007年获湖南省十大标志性工程建设先进工作者。方先生于2004年透过网络教育完成于中国无锡市江南大学的工商管理学士学位课程。

何建明先生：首席资产税务官，男，1963年生，何先生现兼任中联重科物料输送设备有限公司董事长。何先生于2001年8月获湖南省人事厅授予高级会计师职称。何先生于1995年11月至2001年4月任财政部驻湖南省财政监察专员办业务一处副处长及综合处处长。何先生自2001年4月加入本公司以来，先后于2001年4月至2004年8月及2006年8月至2007年7月担任本公司财务总监。何先生亦于2004年9月至2006年7月任本公司第二届监事会监事。何先生一直担任多项其它职位。何先生于2003年12月至2006年12月任湖南大学会计学院硕士研究生导师。自2003年8月至今，何先生一直担任湖南省高级会计师评审委员会委员，自2004年3月起任湖南省总会计师协会第三届管理委员会常务理事，自2009年9月起任湖南省总会计师协会上市公司分会副会长。自2012年4月起任湖南省会计学会常务理事，自2013年3月起任湖南省税务学会常务理事。何先生于2007年获中国武汉市武汉大学高级管理工商管理硕士学位。

王金富先生：副总裁，男，1956年生，硕士，高级经济师；十一届、十二届全国人大代表。现兼任本公司农机集团总裁、重机公司总经理。曾任福田雷沃国际重工股份有限公司董事长、首席执行官、党委书记，北汽福田汽车股份有限公司副总经理，奇瑞控股有限公司副总经理兼奇瑞重工股份有限公司总经理。曾获“中国工业先锋人物”、“全国农机流通体系建设十大功勋人物”、“全国农机工作杰出贡献者”等称号，兼任中国现代农业装备职业教育集团理事长、中国农机流通协会副会长、安徽省农业机械工业协会理事长。王金富先生于2003年取得首都经济贸易大学企业管理学硕士学位。

孙昌军博士：首席法务官，男，1962年生，孙博士现兼任本公司市场监控中心副主任。孙博士于2005年9月成为湖南省职称改革工作领导小组认可的教授。加入本公司前，孙博士曾担任多项职务，包括于1985年11月至1990年7月先后担任湖南省人民警察学校（现称湖南警察学院）团委副书记、业务教研室副主任、干训部副部长，1990年7月至1995年7月担任湖

南省人大常委会法工委办公室干部，于1998年7月至2000年5月任湖南财经学院刑法教研室主任，于2000年6月至2001年9月任湖南大学产业经济办公室副主任，于2001年10月至2004年12月任湖南大学法学院副院长，以及于2005年1月至2006年7月任建机院总法律顾问等职。孙博士兼任多项其它职位，包括现任湖南省法学会刑法学研究会会长，湖南省风险管理研究会会长，湖南省立法研究会副会长，湖南省国有资产监督管理研究会副会长，湖南省省情研究会副会长，湖南省人民检察院专家咨询委员，中国证券法学研究会理事，及长沙市岳麓区第四届人大代表等职务。孙博士曾获多项称号及奖项，包括于2001年10月获中央组织部调研成果一等奖，于2001年10月获湖南省「五个一」工程奖，于2002年6月获湖南省社会科学成果一等奖，于2004年获湖南省哲学及社会科学优秀成果二等奖，于2008年获省属监管企业优秀法律顾问称号，2009年获得湖南省企业管理现代化创新成果一等奖，2011年12月获得2011中国律政年度精英公司律师称号。孙博士于1983年毕业于中国重庆市西南政法学院（现称西南政法大学）法律系，获法律学士学位，并于1998年毕业于中国武汉市武汉大学法学院（全日制），获法学博士学位。

黄群女士：副总裁，女，1966年出生，黄女士现兼任本公司工程机械集团副总裁、工程机械集团华中分公司、西南分公司总经理、Zoomlion ElectroMech India Private Limited 董事长。黄女士于2000年10月获建设部授予高级工程师职称。黄女士于1999年8月至2001年12月任中联重科机电工程部机构厂副厂长；于2002年1月至2006年1月历任中联重科制造公司车间主任、采购部经理、经理；于2006年1月至2014年7月任中联重科建筑起重机械分公司总经理；于2014年7月任本公司起重机公司总经理，同时兼任起重机公司建筑起重机械分公司总经理、工程起重机分公司总经理。黄女士曾于2003年获“中国机械工业部优秀车间主任”称号；于2012年获“湖南省企业管理现代化创新成果一等奖”；于2013年获“湖南省优秀企业家”称号，于2014年获“长沙市高新区优秀企业家”称号。黄女士于1988年获中国大连理

工大学起重运输与工程机械专业学士学位。

陈培亮先生：副总裁，男，1972年生，陈先生现兼任本公司环境产业集团常务副总裁、环卫机械公司总经理、湖南中联国际贸易有限责任公司董事。加入本公司前，陈先生于1996年5月至2002年7月任湖南新华联国际贸易有限公司进出口部门经理、副总经理、总经理。陈先生于2002年9月至2010年5月任中联国际贸易有限责任公司总经理。陈先生亦于2007年11月获委任为本公司总裁助理，并于2010年7月任本公司副总裁。陈先生于1994年6月毕业于中国长沙市湖南财经学院（现与湖南大学合并），获国际贸易学士学位。

郭学红先生：副总裁，男，1962年生，郭先生现兼任本公司工程机械集团副总裁、工程机械集团西北分公司总经理、广东中联南方建设机械有限公司执行董事、中联重科融资租赁（中国）有限公司董事。郭先生于1992年6月至1995年2月任湖南浦沅工程机械厂工艺处结构工艺科科长，于1995年2月至1996年1月任湖南浦沅工程机械厂工艺处副处长，于1996年1月至2000年7月任浦沅集团工艺研究所所长、浦沅集团起重机公司副经理，于2000年8月至2002年1月任浦沅股份公司常务副总经理，于2002年1月至2004年8月任浦沅集团总经理助理、副总经理，并于2004年9月至2006年2月任本公司浦沅分公司总经理，于2006年2月起至今任本公司副总裁，于2009年1月至2011年12月任本公司土方机械分公司总经理。郭先生于1985年获中国长沙市湖南广播电视大学机械制造工艺及设备专业文凭，并于2004年3月完成中国长沙市湖南大学机械工程及管理科学与工程研究生课程，于2007年6月获中国武汉市武汉大学高级管理工商管理硕士学位。

李江涛先生：副总裁，男，1963年生，现兼任本公司农机集团副总裁、重机公司常务副总经理。李先生于2000年11月获建设部授予高级工程师职称。李先生于1989年4月至1992年6月任湖南省冷水滩市副市长（负责科技），于1992年9月至1995年1月任中联建设机械产业公司副总经理及办公室主任，于1995年1月至1998年5月任中联建设机械产业公司制造公司副

总经理及物资公司总经理，于1998年6月至1999年2月任中联建设机械产业公司环卫机械分公司副总经理，于1999年3月至2003年10月任中标实业有限公司总经理。李先生于1999年8月至2004年8月任本公司第一、第二届监事会监事，于2003年11月至2006年2月任本公司中标事业部总经理，于2004年12月至2006年7月任本公司副总经理，并于2006年8月至2008年8月任本公司人力资源总监，于2008年9月至今任本公司副总裁。李先生亦任长沙市第十届、第十一届人大代表，于2004年9月至2008年12月任中国城市环境卫生协会副理事长。李先生曾获多项荣誉及奖项，包括于2000年2月获长沙高新技术产业开发区「优秀企业家」称号，以及于2004年4月获「长沙市劳动模范」荣誉称号。李先生于1986年毕业于中国重庆建筑工程学院（现称重庆大学），获工程学士学位，于2009年9月毕业于中国中欧国际工商学院，获高级管理人员工商管理硕士学位。

王玉坤先生：首席信息官，男，1966年生。王先生现兼任本公司新商业模式管理公司总经理。加入本公司前，王先生于2000年12月至2007年10月担任 AVIC Information Technology Co., Ltd. 总经理助理。王先生亦于2004年10月至2006年9月任中国航空工业集团公司研究员级高级工程师。王先生于2008年10月加入本公司任信息总监，并于2010年7月获委任为本公司首席信息官。王先生获授多项奖项，包括于1994年获中国航空工业集团公司颁发个人奖三等奖，于1997年获国防科学技术工业委员会颁发科技进步奖二等奖及分别于1994年至1997年获中国航空工业部颁发科技进步奖二等奖。王先生于1988年7月毕业于中国沈阳市沈阳航空工业学院（现称沈阳航空航天大学），获电子工程学士学位，并于1999年6月修完中国合肥市中国科技大学管理科学与工程研究生课程。

刘洁女士：副总裁，女，1968年生，学士，会计师，高级国际注册内部控制师。现兼任公司市场监控中心副主任、信用销售管理部部长、长沙中联消防机械有限公司董事、湖南中联重科车桥有限公司董事、湖南省内部审计师协会副会长。曾任中联建设机械产业公司财务

部副经理，公司审计部部长，审计总监。曾获湖南省长沙高新区优秀企业家、企业经济运行管理工作先进个人。刘洁女士于1991年毕业于湖南大学，获机械铸造专业工学学士学位，于2003年6月完成湖南大学会计学的硕士专业课程，于2009年6月完成湖南大学商学院MBA硕士专业课程。

杜毅刚女士：副总裁，女，1975年生，大学本科，会计师，现兼任中联重科集团财务有限公司董事、总经理、意大利CIFA公司董事、中联消防机械有限公司监事。曾获评2014年度长沙高新区优秀企业家、湖南省首届会计领军人才。曾任株洲南方摩托股份有限公司会计科长、湖南国讯银河软件园有限公司财务经理，中联重科工程起重机公司财务经理、中联重科混凝土机械公司财务经理、中联重科财务管理部副部长、中联重科会计核算部部长、中联重科混凝土机械公司副总经理。杜毅刚女士毕业于湘潭大学国际会计专业并获学士学位。

付玲博士：总工程师，女，1967年生，工学博士，研究员级高级工程师，中国共产党十八大党代表。现兼任公司中央研究院院长、中公司环境产业集团副总裁、环境产业公司副总经理。曾任公司中央研究院副院长。曾获中国机械工业科学技术奖一等奖，湖南省科学技术进步奖一等奖等，曾获全国五一劳动奖章、“全国三八红旗手”称号。付玲博士1988年毕业于中国沈阳市沈阳建筑工程学院（现沈阳建筑大学）并获其中运输与工程机械学士学位，于1998年毕业于中国长春市吉林工业大学（现吉林大学）并获机械设计及理论博士学位，并于2002年于中国北京市中国农业大学农业工程学院完成博士后研究工作。

申柯先生：董事会秘书，男，1971年生。目前，申先生兼任本公司董秘办公室主任、投融资管理部部长、湖南中联重科专用车有限责任公司的执行董事兼法定代表人、中联重科海湾公司的董事长、中联重科集团财务有限公司等本公司多家子公司董事。申先生于2003年7月至2008年8月任本公司投资发展部副经理及部长，并于2008年9月至2010年7月任本公司投融资管理部副部长。申先生于1993年7月毕业于中国沈阳市沈阳工业大学并获工业管理学士

学位，并于1998年12月在中国长沙市中南工业大学（现称中南大学）获管理科学与工程硕士学位。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵令欢	弘毅投资	总裁	2003年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘桂良	湖南尔康制药股份有限公司	独立董事	2010年11月01日		是
刘桂良	松德智慧装备股份有限公司	独立董事	2013年07月01日		是
刘桂良	现代投资股份有限公司	独立董事	2015年01月23日		是
刘桂良	广东伊之密精密机械股份有限公司	独立董事	2011年05月04日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司2015年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，按照绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行绩效评价，报公司董事会审议。

公司董事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。2015年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
詹纯新	董事长兼 CEO	男	60	现任	135	否
胡新保	董事	男	47	现任	0	否
赵令欢	董事	男	53	现任	0	否
黎建强	独立董事	男	65	现任	6	否
赵嵩正	独立董事	男	54	现任	6	否
刘桂良	独立董事	女	52	现任	6	否
邱中伟	董事	男	47	离任	0	否
钱世政	独立董事	男	63	离任	6	否
王志乐	独立董事	男	67	离任	6	否
傅箐	监事会主席	女	47	现任	0	否
刘权	监事	男	52	现任	85	否
刘驰	职工监事	男	58	现任	70	否
曹永刚	监事会主席	男	43	离任	0	否
罗安平	职工监事	男	54	离任	28	否
张建国	副总裁	男	56	现任	105	否
殷正富	副总裁	男	59	现任	85	否
熊焰明	副总裁	男	51	现任	100	否
苏用专	副总裁	男	43	现任	95	否
方明华	副总裁	男	58	现任	80	否
何建明	首席税务资产官	男	52	现任	80	否
王金富	副总裁	男	59	现任	72	否
孙昌军	首席法务官	男	53	现任	85	否
黄群	副总裁	女	49	现任	82	否
陈培亮	副总裁	男	43	现任	75	否

郭学红	副总裁	男	53	现任	80	否
李江涛	副总裁	男	52	现任	80	否
王玉坤	首席信息官	男	49	现任	75	否
刘洁	副总裁	女	47	现任	38	否
杜毅刚	副总裁	女	40	现任	38	否
付玲	总工程师	女	48	现任	37	否
杜幼琪	高级总裁	女	57	离任	40	否
王春阳	高级总裁	男	60	离任	38	否
许武全	高级总裁	男	58	离任	37	否
洪晓明	副总裁兼财务负责人	女	52	离任	71	否
陈晓非	副总裁	男	52	离任	40	否
申柯	董事会秘书	男	44	现任	52	否
合计	--	--	--	--	1,833	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	13,526
主要子公司在职员工的数量（人）	5,615
在职员工的数量合计（人）	19,141
当期领取薪酬员工总人数（人）	19,141
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	8,085
销售人员	2,802
技术人员	4,183
财务人员	675
行政人员	3,396
合计	19,141
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
研究生及研究生以上学历	1,067
本科	6,257
大专	5,538
其他	6,279
合计	19,141

## 2、薪酬政策

公司已建立和实施按岗位定职、定酬的薪酬体系，并以此对公司员工的业绩和绩效进行考评和奖励。公司已建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制，员工的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

## 3、培训计划

公司建设有完善的员工培训体系，形成了岗位导师制、课堂讲授和员工自学相结合的多样化培训形式，关注员工成长发展。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法规的要求以及《香港上市规则》附录十四《企业管治常规守则》的原则及守则条文，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，健全内控制度，公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，实施完善的管治和披露措施，保障本公司的持续健康发展，不断提升企业价值，维护了全体股东和公司的利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

公司不存在控股股东，并已实现整体上市，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	32.22%	2015 年 06 月 29 日	2015 年 06 月 30 日	详见巨潮资讯网 《2014 年年度股东大会、A 股类别股东大会及 H 股类别股东大会决议公告》 (公告编号： 2015-032)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
黎建强	4	1	3	0	0	否
赵嵩正	4	1	3	0	0	否
刘桂良	4	2	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事同时作为董事会专业委员会成员，勤勉尽责，积极发挥独立董事作用，围绕维护公司整体利益、维护全体股东尤其是中小股东合法权益勤勉开展工作，积极参与审议和决策公司的重大事项，对公司的财务报表年度审计、重大投资项目等一系列重大事项进行了有效的审查和监督，提出了很多专业意见和建议，并按照有关规定对相关事项发表了独立意见。独立董事对公司董事会会议各项议案及公司其他有关事项没有提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

本公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略与投资决策委员会四个专门委员会。各专门委员会均已制定明确的包括其人员组成、职责权限、决策程序及议事规则等在内的工作细则。

### （一）薪酬与考核委员会

#### 1、薪酬与考核委员会的角色及职能

薪酬与考核委员会的职责是负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并对公司董事及高级管理人员进行考核；负责研究、审查、论证、制定公司董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，并向董事会提交相关议案；负责督促和落实与公司董事、高级管理人员的薪酬或考核相关的董事会决议的执行，或依据《公司章程》或董事会的授权具体承办与董事、高级管理人员的薪酬或考核相关的工作和事务。

#### 2、薪酬与考核委员会的成员与薪酬与考核委员会会议

薪酬与考核委员会由三名委员组成，其中独立非执行董事二名，非执行董事一名。薪酬与考核委员会的召集人为独立非执行董事黎建强先生，委员包括赵嵩正先生、胡新保先生。

2015年，薪酬与考核委员会召开一次会议，所有委员均亲身出席了本次会议。会议内容包括：审查公司董事、监事及高管人员2014年度履行职责的情况，并依照考核标准及薪酬政策与方案进行年度绩效考核。

#### 3、董事及高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

由薪酬与考核委员会根据公司董事及高级管理人员的工作情况以及同行业其它上市公司的水平，向董事会提出相关建议，董事会按照《公司高层管理人员考核办法》确定董事、高级管理人员薪酬。董事薪酬经股东大会审议通过。

薪酬与考核委员会每年对薪酬及考核执行情况进行检讨，并制定年度薪酬计划。亦同时

每年对公司高级管理人员进行年度绩效考核，并根据绩效考核结果对高级管理人员的薪酬进行确定。

## （二）提名委员会

### 1、提名委员会的角色及职能

提名委员会主要负责公司董事及高级管理人员的选择标准和程序，依据相关法律法规和《公司章程》的规定，结合本公司实际情况，审议公司的董事及高级管理人员的当选条件、选择程序和任职期限，形成决议后提交董事会通过。

### 2、提名委员会的成员与提名委员会会议

提名委员会由三名委员组成，其中独立非执行董事二名，执行董事一名。提名委员会主任为独立非执行董事赵嵩正先生，委员包括詹纯新先生、黎建强先生。2015年，提名委员会召开一次会议，所有委员均亲身出席了本次会议，会议审议了关于聘请高级管理人员的事宜。

### 3、董事及高级管理人员的选任程序

本公司的执行董事、非执行董事由公司股东提名，经本公司股东于股东大会批准后委任；独立非执行董事由董事会提名，经本公司股东于股东大会批准后委任；高级管理人员由提名委员会审核，由董事会批准后委任。

本公司是根据专业知识、工作经验、公正客观、勤勉尽职、学识水平的相应标准来进行董事及高级管理人员的提名、委任、继任。

## （三）审计委员会

### 1、审计委员会的角色及职能

审计委员会主要负责就外聘核数师的任免、薪酬及聘用条款向董事会提供建议，监督公司的内部审计制度及其实施；审核公司的财务信息及其披露情况，包括检查公司的财务报表及公司年度报告及账目、半年度报告及季度报告的完整性和准确性，并审阅报表及报告所载

有关财务申报的重大意见；检讨公司的财务监控、内部监控及风险管理制度，并对重大关联交易进行审核。

## 2、审计委员会成员及审计委员会会议

审计委员会由三名委员组成，其中独立非执行董事二名，非执行董事一名。审计委员会主任为独立非执行董事刘桂良女士，委员包括独立非执行董事赵嵩正先生、非执行董事胡新保先生。审计委员会符合《香港上市规则》第3.21条的规定。

2015年，审计委员会共召开四次会议。所有委员均亲身出席了四次会议，主要审议了本公司2014年业绩情况、2015年中期业绩情况及聘请审计机构事宜。审核委员会亦已审阅本公司截至2015年12月31日止年度的经审核年度业绩。审核委员会已检查本公司所采纳的会计原则及惯例，并讨论了风险管理、内部监控及财务报告事项。

## （四）战略与投资决策委员会

### 1、战略与投资决策委员会的角色及职能

战略与投资决策委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

### 2、战略与投资决策委员会成员及战略与投资决策委员会会议

战略与投资决策委员会由三名委员组成，其中执行董事一名，非执行董事一名，独立非执行董事一名。目前，战略与投资决策委员会主任为执行董事詹纯新先生，委员包括赵令欢先生，另一名成员将在公司尽快补齐独立非执行董事时，由该独立非执行董事担任。

2015年，战略与投资决策委员会召开一次会议，所有委员均亲身出席了本次会议，会议审议了关于收购意大利纳都勒的事宜。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，负责制定、审查公司薪酬计划与方案，主要包括绩效评价标准、程序及主要评价体系、奖励和惩罚的主要方案和制度等，制定公司高管人员的考核标准，审查公司高管人员履行职责的情况，并依照考核标准及薪酬政策与方案进行年度绩效考核。

公司董事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的高级管理人员报酬标准。2015年度，公司高管人员的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月31日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《公司2015年度内部控制评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	96.49%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	96.79%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1) 重大缺陷: 不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大。下列迹象表明内部控制存在重大缺陷: 董事、监事和高级管理人员的舞弊; 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正; 当期财务报表存在重大错报, 而在内部控制运行过程中未能发现该错报; 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 2) 重要缺陷: 不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大。下列迹象表明内部控制存在重要缺陷: 未依照公认会计准则选择和应用会计政策; 未建立反舞弊程序和控制措施; 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 3) 一般缺陷: 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	1) 重大缺陷: 违犯国家法律、法规; 决策程序导致重大失误; 重要业务缺乏制度控制或系统性失效, 且缺乏有效的补偿性控制; 高级管理人员和技术人员流失严重; 内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改; 其他对公司产生重大负面影响的情形。 2) 重要缺陷: 违反企业内部规章, 形成损失; 决策程序导致出现一般性失误; 重要业务制度或系统存在缺陷; 关键岗位业务人员流失严重; 内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改; 其他对公司产生较大负面影响的情形。 3) 一般缺陷: 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	1) 重大缺陷: 潜在错报 ≥ 当年销售收入金额的 0.4% 2) 重要缺陷: 当年销售收入金额的 0.1% ≤ 潜在错报 < 当年销售收入金额的 0.4% 3) 一般缺陷: 潜在错报 < 当年销售收入金额的 0.1%	1) 重大缺陷: 损失金额 ≥ 当年销售收入金额的 0.4% 2) 重要缺陷: 当年销售收入金额的 0.1% ≤ 损失金额 < 当年销售收入金额的 0.4% 3) 一般缺陷: 损失金额 < 当年销售收入金额的 0.1%
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告

✓ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中联重科于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 31 日

内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《公司 2015 年度内部控制评价报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 30 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2016]7101 号
注册会计师姓名	傅成钢、周睿、李海

审计报告正文

天职业字[2016]7101号

中联重科股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中联重科股份有限公司（以下简称“中联重科”）财务报表，包括2015年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2015年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中联重科管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，中联重科财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中联重科 2015 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2015 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

中国·北京 二〇一六年三月三十日	中国注册会计师：  傅成钢 <hr/>
	中国注册会计师：  周睿 <hr/>
	中国注册会计师：  李海 <hr/>

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中联重科股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	13,535,350,463.53	16,894,349,723.42
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,646,907.05	
衍生金融资产		
应收票据	1,186,077,418.79	1,816,491,293.41
应收账款	29,744,509,323.58	30,439,389,650.59
预付款项	347,197,829.82	386,169,766.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

应收利息		
应收股利	13,175,136.50	9,220,169.20
其他应收款	1,410,113,763.32	926,457,276.44
买入返售金融资产		
存货	14,082,903,073.89	10,376,228,112.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	12,645,266,868.29	12,203,446,041.43
其他流动资产	1,604,611,398.62	1,030,212,092.53
流动资产合计	74,584,852,183.39	74,081,964,125.37
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	181,036,417.59	470,607,394.48
持有至到期投资		
长期应收款	2,593,608,237.17	4,479,163,648.71
长期股权投资	208,454,569.31	228,305,729.57
投资性房地产		
固定资产	7,800,033,385.31	6,066,794,380.81
在建工程	720,170,629.72	713,961,473.36
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,639,934,358.53	3,306,973,711.34
开发支出	93,265,323.60	
商誉	2,032,523,498.75	1,701,211,875.09
长期待摊费用	13,754,719.31	3,153,299.39
递延所得税资产	855,386,684.99	617,820,155.13
其他非流动资产		2,088,000,000.00
非流动资产合计	19,138,167,824.28	19,675,991,667.88
资产总计	93,723,020,007.67	93,757,955,793.25
流动负债：		
短期借款	7,818,558,712.56	3,864,448,242.81
短期保理借款	4,353,591.26	
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	41,268,197.24	7,293,561.07
衍生金融负债		
应付票据	5,674,402,528.68	6,141,720,454.56
应付账款	6,393,055,129.25	7,351,109,916.38
预收款项	778,751,319.30	728,372,490.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	197,962,157.08	417,521,452.83
应交税费	358,104,379.84	436,912,177.91
应付利息	213,644,945.81	210,687,166.65
应付股利	8,431,784.03	1,187,975.20
其他应付款	3,230,997,838.93	4,222,101,454.39
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	5,463,126,881.60	1,881,088,674.08
其他流动负债		
流动负债合计	30,182,657,465.58	25,262,443,566.51
非流动负债：		
长期借款	6,453,054,600.00	9,787,305,908.45
应付债券	15,428,255,260.40	16,137,727,365.55
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	355,360,207.08	592,905,433.28
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	255,435,571.86	251,374,318.48
递延所得税负债	439,151,964.56	475,486,767.04

其他非流动负债		2,803,732.10
非流动负债合计	22,931,257,603.90	27,247,603,524.90
负债合计	53,113,915,069.48	52,510,047,091.41
所有者权益：		
股本	7,664,132,250.00	7,705,954,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,065,494,649.57	13,152,037,683.60
减：库存股		
其他综合收益	-789,566,258.50	-319,711,739.98
专项储备	11,245,106.20	5,388,353.45
盈余公积	2,917,182,178.98	2,906,218,728.36
一般风险准备		
未分配利润	17,068,112,514.12	17,380,906,242.37
归属于母公司所有者权益合计	39,936,600,440.37	40,830,793,317.80
少数股东权益	672,504,497.82	417,115,384.04
所有者权益合计	40,609,104,938.19	41,247,908,701.84
负债和所有者权益总计	93,723,020,007.67	93,757,955,793.25

法定代表人：詹纯新

主管会计工作负责人：杜毅刚

会计机构负责人：蒋原

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,595,637,679.72	13,122,220,036.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,646,907.05	
衍生金融资产		
应收票据	890,687,323.58	1,579,658,815.43
应收账款	31,981,806,709.86	30,765,560,460.67
预付款项	840,429,231.81	920,767,122.14
应收利息		
应收股利	13,175,136.50	9,220,169.20

其他应收款	3,078,406,431.29	3,769,543,832.82
存货	10,873,762,983.16	8,187,644,477.73
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	653,375,172.82	571,999,775.30
流动资产合计	55,942,927,575.79	58,926,614,689.31
非流动资产：		
可供出售金融资产	177,986,417.59	467,557,394.48
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,216,631,172.48	12,448,689,584.99
投资性房地产		
固定资产	4,398,646,738.00	4,019,132,344.82
在建工程	520,569,468.78	574,616,874.26
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,560,915,634.89	1,586,913,622.98
开发支出	30,680,195.65	
商誉		
长期待摊费用	9,267,639.48	3,153,299.39
递延所得税资产	340,430,258.75	253,374,088.53
其他非流动资产		2,088,000,000.00
非流动资产合计	23,255,127,525.62	21,441,437,209.45
资产总计	79,198,055,101.41	80,368,051,898.76
流动负债：		
短期借款	3,838,410,166.75	813,053,957.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,081,583.35
衍生金融负债		
应付票据	4,582,638,586.48	5,891,832,017.11
应付账款	8,506,961,450.48	8,618,116,361.12
预收款项	605,548,436.28	616,694,947.24

应付职工薪酬	44,732,072.39	287,646,009.22
应交税费	149,772,867.24	285,806,001.84
应付利息	162,372,561.78	162,372,562.50
应付股利	8,431,784.03	1,187,975.20
其他应付款	3,717,833,649.83	5,569,841,049.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,493,163,824.37	1,822,573,560.00
其他流动负债		
流动负债合计	25,109,865,399.63	24,070,206,024.88
非流动负债：		
长期借款	5,803,564,600.00	6,512,169,228.00
应付债券	8,992,935,899.50	10,088,857,644.19
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	214,870,990.80	220,102,700.00
递延所得税负债	2,697,980.83	213,056.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,014,069,471.13	16,821,342,628.99
负债合计	40,123,934,870.76	40,891,548,653.87
所有者权益：		
股本	7,664,132,250.00	7,705,954,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,562,774,117.38	14,648,555,892.77
减：库存股		
其他综合收益	2,006,079.37	1,207,321.90
专项储备	870,200.00	785,200.00
盈余公积	2,916,182,933.46	2,905,219,482.84
未分配利润	13,928,154,650.44	14,214,781,297.38

所有者权益合计	39,074,120,230.65	39,476,503,244.89
负债和所有者权益总计	79,198,055,101.41	80,368,051,898.76

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	20,753,346,644.02	25,851,195,135.57
其中：营业收入	20,753,346,644.02	25,851,195,135.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	21,425,307,008.37	25,187,339,255.54
其中：营业成本	15,145,955,937.59	18,641,595,484.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	102,758,809.07	228,129,224.12
销售费用	2,501,551,583.15	3,035,566,833.69
管理费用	1,700,890,773.40	1,929,816,921.18
财务费用	1,263,300,181.40	745,449,218.34
资产减值损失	710,849,723.76	606,781,573.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-16,553,316.92	-11,774,410.55
投资收益（损失以“-”号填列）	83,377,146.21	10,840,292.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30,372,873.65	7,199,956.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-605,136,535.06	662,921,762.34
加：营业外收入	720,989,725.82	414,044,510.94

其中：非流动资产处置利得	122,076,073.54	8,831,514.15
减：营业外支出	82,566,857.45	213,827,377.25
其中：非流动资产处置损失	11,566,210.68	19,702,293.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,286,333.31	863,138,896.03
减：所得税费用	-57,871,087.92	235,264,127.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,157,421.23	627,874,768.58
归属于母公司所有者的净利润	83,467,424.87	594,068,242.20
少数股东损益	7,689,996.36	33,806,526.38
六、其他综合收益的税后净额	-469,854,518.52	-207,117,858.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-469,854,518.52	-207,117,858.21
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-469,854,518.52	-207,117,858.21
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	9,087.86	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	789,669.61	3,055,824.65
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-470,653,275.99	-210,173,682.86
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-378,697,097.29	420,756,910.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-386,387,093.65	386,950,383.99

归属于少数股东的综合收益总额	7,689,996.36	33,806,526.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.08
（二）稀释每股收益	0.01	0.08

法定代表人：詹纯新

主管会计工作负责人：杜毅刚

会计机构负责人：蒋原

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	14,010,003,251.26	21,375,302,182.20
减：营业成本	10,974,712,680.24	17,248,350,136.52
营业税金及附加	42,714,763.63	153,261,218.76
销售费用	1,728,469,386.27	2,503,985,510.05
管理费用	971,324,998.63	1,386,232,821.64
财务费用	452,220,207.48	-324,786,553.71
资产减值损失	576,498,895.97	513,717,193.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16,718,720.40	-5,539,590.95
投资收益（损失以“-”号填列）	376,432,937.04	56,443,245.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,687,629.28	11,615,899.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-342,786,023.52	-54,554,490.09
加：营业外收入	432,067,651.29	251,322,991.84
其中：非流动资产处置利得	118,067,646.53	3,864,059.86
减：营业外支出	64,357,721.25	176,450,896.19
其中：非流动资产处置损失	3,735,297.71	8,982,613.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,923,906.52	20,317,605.56
减：所得税费用	-84,710,599.66	-25,604,215.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	109,634,506.18	45,921,820.62
五、其他综合收益的税后净额	798,757.47	3,055,824.65
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	798,757.47	3,055,824.65
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	9,087.86	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	789,669.61	3,055,824.65
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	110,433,263.65	48,977,645.27
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	21,882,071,720.02	24,479,477,614.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	331,978,979.05	159,409,008.48
收到其他与经营活动有关的现金	1,485,274,813.33	912,927,166.18
经营活动现金流入小计	23,699,325,512.40	25,551,813,789.49
购买商品、接受劳务支付的现金	18,725,358,077.42	22,911,193,354.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,645,996,976.02	3,096,193,891.46
支付的各项税费	1,354,519,464.92	2,560,861,807.74
支付其他与经营活动有关的现金	4,307,946,095.98	4,673,697,728.00
经营活动现金流出小计	27,033,820,614.34	33,241,946,781.31
经营活动产生的现金流量净额	-3,334,495,101.94	-7,690,132,991.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,347,777,901.23	33,060,000.00
取得投资收益收到的现金	19,614,784.24	15,901,610.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,700,189.15	29,378,253.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,670,446,908.88	1,003,866,838.45
投资活动现金流入小计	4,074,539,783.50	1,082,206,702.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	681,914,488.15	974,853,546.47
投资支付的现金	1,000,000,000.00	2,134,292,576.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		234,462,486.49
支付其他与投资活动有关的现金		350,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,681,914,488.15	3,693,608,608.96

投资活动产生的现金流量净额	2,392,625,295.35	-2,611,401,906.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00
取得借款收到的现金	19,923,818,459.36	14,295,714,697.10
发行债券收到的现金		8,991,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	19,923,818,459.36	23,288,714,697.10
偿还债务支付的现金	19,084,934,684.58	12,707,053,065.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,092,203,264.40	2,307,635,806.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	39,757,000.00	17,947,344.37
支付其他与筹资活动有关的现金	789,084,802.56	44,510,117.00
筹资活动现金流出小计	21,966,222,751.54	15,059,198,988.90
筹资活动产生的现金流量净额	-2,042,404,292.18	8,229,515,708.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,392,045.21	-101,983,201.29
五、现金及现金等价物净增加额	-2,996,666,143.98	-2,174,002,391.37
加：期初现金及现金等价物余额	14,483,416,992.37	16,657,419,383.74
六、期末现金及现金等价物余额	11,486,750,848.39	14,483,416,992.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,213,102,858.82	19,186,935,098.56
收到的税费返还	201,102,121.58	49,595,408.14
收到其他与经营活动有关的现金	2,671,316,984.54	3,821,343,705.71
经营活动现金流入小计	12,085,521,964.94	23,057,874,212.41
购买商品、接受劳务支付的现金	11,262,156,805.40	21,387,723,509.93
支付给职工以及为职工支付的现金	1,574,442,048.60	2,157,752,648.77
支付的各项税费	503,935,654.00	2,714,425,566.66

支付其他与经营活动有关的现金	3,146,284,391.10	1,811,284,230.55
经营活动现金流出小计	16,486,818,899.10	28,071,185,955.91
经营活动产生的现金流量净额	-4,401,296,934.16	-5,013,311,743.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,063,054,233.03	33,060,000.00
取得投资收益收到的现金	69,440,655.47	67,758,764.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,454,761.40	14,901,807.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	602,723,470.98	
投资活动现金流入小计	2,750,673,120.88	115,720,571.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	352,157,234.70	837,844,029.46
投资支付的现金	3,415,665,918.00	2,591,622,820.57
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		354,536,753.00
投资活动现金流出小计	3,767,823,152.70	3,784,003,603.03
投资活动产生的现金流量净额	-1,017,150,031.82	-3,668,283,031.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,141,230,134.03	9,465,972,506.43
发行债券收到的现金		8,991,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,141,230,134.03	18,456,972,506.43
偿还债务支付的现金	12,745,944,242.88	8,628,286,126.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,785,197,218.89	1,735,864,386.45
支付其他与筹资活动有关的现金	127,603,575.39	
筹资活动现金流出小计	14,658,745,037.16	10,364,150,512.85
筹资活动产生的现金流量净额	482,485,096.87	8,092,821,993.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,102,983.79	261,430.72
五、现金及现金等价物净增加额	-4,923,858,885.32	-588,511,350.84
加：期初现金及现金等价物余额	11,233,634,029.11	11,822,145,379.95

六、期末现金及现金等价物余额	6,309,775,143.79	11,233,634,029.11
----------------	------------------	-------------------

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	7,705,954.050.00				13,152,037.683.60		-319,711,739.98	5,388,353.45	2,906,218,728.36		17,380,906.242.37	417,115,384.04	41,247,908.701.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	7,705,954.050.00				13,152,037.683.60		-319,711,739.98	5,388,353.45	2,906,218,728.36		17,380,906.242.37	417,115,384.04	41,247,908.701.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-41.821.800.00				-86.543,034.03		-469,854,518.52	5,856,752.75	10,963,450.62		-312,793,728.25	255,389,113.78	-638,803,763.65
(一) 综合收益总额							-469,854,518.52				83,467,424.87	7,689,996.36	-378,697,097.29
(二) 所有者投入和减少资本	-41.821.800.00				-86.543,034.03							287,456,117.42	159,091,283.39
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

额													
4. 其他	-41,821.80 0.00				-86,543,034.03							287,456,117.42	159,091,283.39
(三) 利润分配								10,963,450.62		-396,261,153.12	-39,757,000.00		-425,054,702.50
1. 提取盈余公积								10,963,450.62		-10,963,450.62			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-385,297,702.50	-39,757,000.00		-425,054,702.50
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								5,856.75					5,856.75
1. 本期提取								46,801,576.54					46,801,576.54
2. 本期使用								-40,944,823.79					-40,944,823.79
(六) 其他													
四、本期期末余额	7,664,132.25 50.00				13,065,494.64 9.57		-789,566,258.50	11,245,106.20	2,917,182,178.98		17,068,112,514.12	672,504,497.82	40,609,104,938.19

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	7,705,954.00				13,169,540.44		-110,745,379.02	5,388,353.45	2,901,626,546.30		17,947,323,289.73	432,483,020.19	42,051,570,321.24
加：会计政策变更					1,848,502.75		-1,848,502.75						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	7,705,954.00				13,171,388.94		-112,593,881.77	5,388,353.45	2,901,626,546.30		17,947,323,289.73	432,483,020.19	42,051,570,321.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-19,351,259.74		-207,117,858.21		4,592,182.06		-566,417,047.36	-15,367,636.15	-803,661,619.40
(一) 综合收益总额							-207,117,858.21				594,068,242.20	33,806,526.38	420,756,910.37
(二) 所有者投入和减少资本					-19,351,259.74							-35,479,172.40	-54,830,432.14
1. 股东投入的普通股												2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-19,351,259.74							-37,479,172.40	-56,830,432.14
(三) 利润分配									4,592,182.06		-1,160,485,289.56	-13,694,990.13	-1,169,588,097.63

1. 提取盈余公积								4,592,182.06			-4,592,182.06			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,155,893.10	-13,694,990.13	-1,169,588.09	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取								41,712,331.81					41,712,331.81	
2. 本期使用								-41,712,331.81					-41,712,331.81	
(六) 其他														
四、本期期末余额	7,705,954.00				13,152,037.68			-319,711,739.98	5,388,353.45	2,906,218,728.36		17,380,906.24	417,115,384.04	41,247,908.70
					3.60			8				2.37	04	1.84

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,705,954.00				14,648,555.89		1,207,321.90	785,200.00	2,905,219,482.84	14,214,781.29	39,476,503,244.89
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,705,954,050.00				14,648,555,892.77		1,207,321.90	785,200.00	2,905,219,482.84	14,214,781,297.38	39,476,503,244.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-41,821,800.00				-85,781,775.39		798,757.47	85,000.00	10,963,450.62	-286,626,646.94	-402,383,014.24
(一) 综合收益总额							798,757.47			109,634,506.18	110,433,263.65
(二) 所有者投入和减少资本	-41,821,800.00				-85,781,775.39						-127,603,575.39
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-41,821,800.00				-85,781,775.39						-127,603,575.39
(三) 利润分配									10,963,450.62	-396,261,153.12	-385,297,702.50
1. 提取盈余公积									10,963,450.62	-10,963,450.62	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-385,297,702.50	-385,297,702.50
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备							85,000.00				85,000.00
1. 本期提取							15,096,200.54				15,096,200.54
2. 本期使用							-15,011,200.54				-15,011,200.54
（六）其他											
四、本期期末余额	7,664,132,250.00				14,562,774,117.38	2,006,079.37	870,200.00	2,916,182,933.46	13,928,154.65	39,074,120,230.65	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,705,954,050.00				14,646,707,390.02			785,200.00	2,900,627,300.78	15,329,344.76	40,583,418,707.12
加：会计政策变更					1,848,502.75		-1,848,502.75				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,705,954,050.00				14,648,555,892.77		-1,848,502.75	785,200.00	2,900,627,300.78	15,329,344.76	40,583,418,707.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,055.82		4,592,182.06	-1,114,563.46	-1,106,915,462.23
（一）综合收益总额							3,055.82			45,921,820.62	48,977,645.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,592,18 2.06	-1,160, 485.28 9.56	-1,155,8 93,107.5 0	
1. 提取盈余公积								4,592,18 2.06	-4,592, 182.06		
2. 对所有者（或 股东）的分配									-1,155, 893.10 7.50	-1,155,8 93,107.5 0	
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								29,071,6 61.32			29,071,6 61.32
2. 本期使用								-29,071, 661.32			-29,071, 661.32
(六) 其他											
四、本期期末余额	7,705,9 54,050. 00				14,648,5 55,892.7 7		1,207,32 1.90	785,200. 00	2,905,21 9,482.84	14,214, 781.29 7.38	39,476,5 03,244.8 9

### 三、公司基本情况

中联重科股份有限公司（以下简称“本公司”或“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（以下简称“建机院”，该院2004年10月21日更名为长沙建设机械研究院，2005年10月28日改制后，更名为长沙建设机械研究院有限责任公司）、长沙高新技术产业开发区中标实业有限责任公司（以下简称“中标公司”）、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日注册登记，取得企业法人营业执照号码为4300001004095，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5,000万股，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”，股票发行结束后，公司注册资本变更为15,000万元。

公司于2015年7月开始，通过港交所回购H股股份41,821,800股，共计支付港币159,712,316元，上述股份于2015年11月30日在港交所予以注销。

公司经历年送配股、资本公积转增股本等，截至2015年12月31日止，公司股本为766,413.225万元，其中：湖南省国资委1,253,314,876元，占总股本的16.26%；香港中央结算（代理人）有限公司（HKSCC NOMINEES LIMITED）1,427,786,323元，占总股本的18.53%；长沙合盛科技投资有限公司386,517,443元，占总股本的5.02%；方盛（香港）控股有限公司（FAIR SUN (HONG KONG) HOLDINGS LIMITED）168,635,680元，占总股本的2.19%；智真国际有限公司168,635,602元，占总股本的2.19%。中联重科于2015年7月开始，通过港交所回购H股股份41,821,800股，共计支付港币159,712,316元，上述股份于2015年11月30日在港交所予以注销。截至2015年12月31日，本公司国内A股普通股627,592.51万股，占股本总额81.89%；境外上市外资股普通股H股138,820.71万股，占股本总额18.11%。

2012年2月27日，湖南省国资委以函件（湘国资函[2012]27号）明确：将本公司界定为国有参股公司，据此公司无控股股东或实际控制人。

本公司属工程机械行业，经营范围：开发、生产、销售工程机械、环卫机械、汽车起重机及其专用底盘、消防车辆及其专用底盘、其它机械设备、金属与非金属材料、光机电一体化高新技术产品并提供租赁、售后技术服务；销售建筑装饰材料（不含硅酮胶）、工程专用车辆（不含乘用车）及政策允许的金属材料、化工原料、化工产品；经营商品和技术的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的按国家有关规定办理申请）；房地产业投资。

公司注册地址：湖南省长沙市岳麓区银盆南路361号，法定代表人：詹纯新。

本财务报表已经本公司第五届董事会第三次会议于2016年3月30日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

公司及境内子公司的记账本位币为人民币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制合并财务报表采用的货币为人民币。本公司在编制财务报表时对境外子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制合并财务报表时对这些子公司的外币财务报表按照人民币的期末汇率进行了折算。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

#### 1) 同一控制下企业合并

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得

对被合并方控制权的日期。

## 2) 非同一控制下企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

③对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

### (2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有

子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即：除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见五、重要会计政策及会计估计、14、“长期股权投资”或五、重要会计政策及会计估计10、“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处

置对子公司的长期股权投资”（详见五、重要会计政策及会计估计14、（2））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。

### （2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企

业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （3）合营企业的会计处理

本公司按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

对合营企业不享有共同控制的，本公司根据对该合营企业的影响程度进行会计处理：

1) 对该合营企业具有重大影响的，本公司按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理。

2) 对该合营企业不具有重大影响的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的银行存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

本公司对境外经营子公司的财务报表进行折算时，按以下规定处理：

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

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。

按照上述（1）、（2）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目中的其他综合收益中列示。

## 10、金融工具

公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融资产及金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法

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

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：

①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 2) 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间

内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在确定实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时，应当采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

存在下列情况之一的，表明公司没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

- ①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期。
- ②受法律、行政法规的限制，使企业难以将该金融资产投资持有至到期。
- ③其他表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况

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

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。此种情况主要包括：

A.因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；

B.因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策，或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；

C.因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

### 3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除下列各类资产以外的金融资产：①贷款和应收款项。②持有至到期投资。③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币

货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### 6) 其他金融负债

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，若已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；若保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 1,000 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低

	于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
性质组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1.00%	1.00%
1 - 2 年	6.00%	6.00%
2 - 3 年	15.00%	15.00%
3 - 4 年	40.00%	40.00%
4 - 5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项化为性质组合，不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
性质组合	不计提

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

**12、存货**

**(1) 存货的分类**

本公司的存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品等。

#### (2) 存货的计价

存货取得成本包括采购成本、加工成本和其他成本。购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。

#### (3) 存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料和在产品按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

低值易耗品领用时采用一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- (1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- (3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见五、10、“金融工具”。

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

### (1) 投资成本确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，本公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

## 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

## 3) 收购少数股权

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

## 4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产的确认与计量

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备，按其取得时的成本作为入账价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或

协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	3%	2.77%
其中：钢结构厂房	年限平均法	25	3%	3.88%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.70%
电子设备	年限平均法	5	3%	19.40%
运输设备	年限平均法	10	3%	9.70%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## (3) 固定资产的减值测试、减值准备计提方法

固定资产减值准备：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计提固定资产减值准备。

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。：

- 1) 长期闲置不用，预计未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 2) 由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；
- 3) 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；
- 4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 5) 其他实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产。

## 16、在建工程

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。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程减值准备：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，减值准备一经计提，不予转回。

- (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。

## 17、借款费用

发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用将予以资本化并计入相关资产的成本。除上述借款费用外, 其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内, 确定每一会计期间的利息资本化金额 (包括折价或溢价的摊销) 的方法如下:

(1) 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款, 以专门借款当期按实际利率计算的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款, 将根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

确定借款的实际利率时, 是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量, 折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内, 外币专门借款本金及其利息的汇兑差额, 予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用, 计入当期损益。

资本化期间是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时, 借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 本公司暂停借款费用的资本化。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的确认和计量

本公司无形资产指拥有或控制的没有实物形态的可辨认的非货币性资产, 主要包括土地使用权、应用软件、专有技术、专利权及商标权。

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出; 自行开发的无形资产的成本, 系达到预定用途前所发生的支出总额, 但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。投资者投入无形资产的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。公司内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的确认为无形资产: 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; 无形资产能够为企业带来未来经济利益或能够证明市场上存在对该类无形资产的需求; 能够证明无形资产开发所需的技术、财务和其他资源, 以及获得这些资源的相关计划; 归属于该无形资产开发阶段的支出能够

可靠地计量。

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，合同性权利或其他法律权利文件规定有使用期限的，按规定期限确认为无形资产的使用寿命，合同性权利或其他法律权利文件规定的期限到期时因续约而延续，且续约不需要付出较大成本无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，续约期计入使用寿命，其应摊销金额在使用寿命内采用直线法摊销，这类的无形资产有：土地使用权、各种应用软件等；按合同或协议中规定的受益年限进行摊销，合同或协议中没有规定的受益年限或视为使用寿命不确定的无形资产，这类的无形资产有：商标权等，这类无形资产不进行摊销。

## 2) 无形资产使用寿命估价

公司应于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，及时改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按规定在使用寿命期限内进行摊销。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
  - ③ 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
  - ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
  - ⑤ 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
  - ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- ⑦ 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

## 3) 无形资产减值准备

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，计提无形资产减值准备，减值准备一经计提，在持有期间不予转回。

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

公司企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年年末进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

本公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项支出，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

公司企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年年末进行减值测试。

## 21、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业

保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

本公司如发生因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务并同时符合以下条件时，资产负债表中反映为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

- 1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；
- 2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，

修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

##### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 24、收入

### (1) 商品销售收入确认

本公司销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售模式分为一般信用销售、分期销售、按揭销售和融资租赁销售等。收入确认的具体原则为：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额能够可靠地计量，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。其中分期销售实质上具有融资性质的，在销售成立时一次性确认收入，销售商品收入金额按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### (2) 提供劳务收入的确认

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

### （3）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。

### （4）融资租赁收入的确认

在租赁开始日，将最低租赁收款额与初始直接费用之和计入应收融资租赁款，将最低租赁收款额、初始直接费用之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，未确认融资收益在租赁期内按实际利率法进行分配，确认当期的融资收入。

### （5）建造合同收入与成本的确认

在资产负债表日，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## 25、政府补助

### （1）政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

如相关文件有明确规定需达到一定标准后验收的，则在收到政府补助时计入递延收益，项目验收后计入当期损益。

### （3）政府补助的确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (4) 政府补助的核算方法

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

2) 与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本公司根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

并且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司经营租赁下使用的资产，根据支付的租赁款与租赁期内所涵盖的会计期间平均摊销。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

当本公司向客户提供产品融资租赁时，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值（本公司融资租赁条款对融资租赁租出资产不提供担保）；将最低租赁收款额、初始直接费用之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别于长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

应收融资租赁款减值的计提详见五、11“应收款项”。

## 28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 所得税的会计核算 所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

(2) 每股收益 股份公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。发行在外普通股加权平均数 = 期初股份总数 + 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 + 当期新发行普通股股数或债转股股数  $\times$  时间 - 当期回购普通股股数  $\times$  时间 - 报告期缩股数。公司存在稀释性潜在普通股时，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性

潜在普通股，假设在发行日转换。

(3) 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；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。

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	13%、17%、20%
营业税	劳务收入、租赁收入	3%、5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、16.5%、25%、27.5%~31.4%
教育费附加及地方教育附加	应交增值税、营业税	5%

### 2、税收优惠

#### (1) 所得税

除下表所列示的本公司和子公司所享受的税收优惠外，本公司在意大利的其他子公司所得税税率在27.5%至31.40%之间，纳入合并范围的香港子公司所得税税率为16.50%，公司其他子公司所得税税率为25%。

公司名称	优惠税率	高新技术企业证书编号	优惠期限	优惠原因
本公司	15%	GR201443000152	2014年 - 2016年	高新技术企业
湖南特力液压有限公司	15%	GR201443000134	2014年 - 2016年	高新技术企业
常德中联重科液压有限公司	15%	GR201443000040	2014年 - 2016年	高新技术企业
湖南中联重科车桥有限公司	15%	GF201443000117	2014年 - 2016年	高新技术企业
湖南希法工程机械有限公司	15%	GF201443000051	2014年 - 2016年	高新技术企业
湖南中联重科履带起重机有限公司	15%	GF201343000054	2013年 - 2015年	高新技术企业
长沙中联消防机械有限公司	15%	GF201343000060	2013年 - 2015年	高新技术企业
长沙中联重科环卫机械有限公司	15%	GR201343000169	2013年 - 2015年	高新技术企业

上海中联重科桩工机械有限公司	15%	GR201331000222	2013年-2015年	高新技术企业
中联重科机制砂设备(湖南)有限公司	15%	GR2014443000310	2014年-2016年	高新技术企业
湖南中联重科智能技术有限公司	12.50%	湘R-2013-0293	两免三减半	软件技术企业
湖南中联重科智能技术有限公司	15%	GR2014443000276	2014年-2016年	高新技术企业
湖南中联重科混凝土机械站类设备有限公司	15%	GR201543000248	2015年-2017年	高新技术企业
中联重机股份有限公司	15%	GR201334000349	2013年-2015年	高新技术企业
奇瑞重工南陵有限公司	15%	GR201334000296	2013年-2015年	高新技术企业
河南瑞创通用机械制造有限公司	15%	GR201341000011	2013年-2015年	高新技术企业
中联重科安徽工业车辆有限公司	15%	GF201434000087	2014年-2016年	高新技术企业

(2) 增值税

本公司除CIFA公司适用的增值税率为20%、重机公司使用的增值税率为13%外，其他合并范围内单位适用的增值税率为17%。

3、其他

(1) 本公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。

(2) 本公司自2009年1月1日起执行《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》符合规定的固定资产增值税进项可进行抵扣。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,128,696.52	1,869,106.18
银行存款	11,485,622,151.87	14,481,547,886.19
其他货币资金	2,048,599,615.14	2,410,932,731.05
合计	13,535,350,463.53	16,894,349,723.42
其中：存放在境外的款项总额	1,349,751,684.82	1,276,249,168.93

其他说明

(1) 本报告期末其他货币资金20.49亿元为承兑及按揭保证金等，系使用受限的款项，除此之外无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,646,907.05	
其中：债务工具投资	15,588,107.05	
权益工具投资	58,800.00	
合计	15,646,907.05	

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少主要系远期外汇公允价值变动。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,102,623,423.76	1,807,051,293.41
商业承兑票据	83,453,995.03	9,440,000.00
合计	1,186,077,418.79	1,816,491,293.41

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,815,560.00
商业承兑票据	85,134,700.00
合计	95,950,260.00

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,702,305,492.49	
合计	1,702,305,492.49	

(4) 报告期无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(5) 应收票据减少主要系票据背书增加所致。

(6) 截至2015年12月31日，本公司已向银行贴现应收票据金额为43.11亿元，已将其所有权上几乎所有的风险和报酬转移；由于本公司未继续涉入被转移资产，上述应收票据被终止确认。

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,342,656,664.55	16.63%	328,082,624.91	6.14%	5,014,574,039.64	4,115,916,857.32	12.77%	301,219,479.05	7.32%	3,814,697,378.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,452,944,742.71	69.89%	1,254,992,461.01	5.59%	21,197,952,281.70	25,780,012,179.90	80.01%	953,249,242.47	3.70%	24,826,762,937.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,328,767,638.51	13.48%	796,784,636.27	18.41%	3,531,983,002.24	2,323,377,015.12	7.22%	525,447,680.23	22.62%	1,797,929,334.89
合计	32,124,369,045.77	100.00%	2,379,859,722.19		29,744,509,323.58	32,219,306,052.34	100.00%	1,779,916,401.75		30,439,389,650.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
业务、往来形成的应收账款	5,314,331,964.54	327,586,971.57	6.16%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
按施工进度确认的应收账款	28,324,700.01	495,653.34	1.75%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	5,342,656,664.55	328,082,624.91	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,406,775,807.67	124,067,758.06	1.00%

1 至 2 年	7,230,646,880.55	433,838,812.83	6.00%
2 至 3 年	2,018,735,559.77	302,810,333.97	15.00%
3 至 4 年	624,629,279.49	249,851,711.80	40.00%
4 至 5 年	92,444,569.59	64,711,198.71	70.00%
5 年以上	79,712,645.64	79,712,645.64	100.00%
合计	22,452,944,742.71	1,254,992,461.01	5.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
按施工进度确认的应收账款	26,236,816.51	7,837,922.68	29.87	预计未来现金流量现值低于其账面价值
其他期末余额小于 1,000 万元的应收账款	4,302,530,822.00	788,946,713.59	18.34	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合 计	4,328,767,638.51	796,784,636.27		

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	29,199,530.57

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A 客户	往来款	6,314,699.15	债务人破产，剩余财产确实不足清偿		否
B 客户	往来款	4,677,000.00	债务人破产，剩余财产确实不足清偿		否
C 客户	往来款	2,970,000.00	债务人破产，剩余财产确实不足清偿		否
D 客户	往来款	1,851,539.00	债务人破产，剩余财产确实不足清偿		否
E 客户	往来款	1,594,993.43	债务人破产，剩余财产确实不足清偿		否

合计	--	17,408,231.58	--	--	--
----	----	---------------	----	----	----

应收账款核销说明：

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
A客户	169,172,025.05	0.53	5,895,677.93
B客户	148,659,098.78	0.46	1,995,199.65
C客户	144,637,869.68	0.45	1,690,047.53
D客户	129,156,147.62	0.4	1,291,561.48
E客户	124,762,673.99	0.39	3,072,378.55
合计	716,387,815.12	2.23	13,944,865.14

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认应收账款。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	295,064,666.83	84.98%	374,610,341.67	97.01%
1年以上	52,133,162.99	15.02%	11,559,424.37	2.99%
合计	347,197,829.82	--	386,169,766.04	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年的大额预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额比例 (%)	性质或内容
------	--------	----	----	--------------	-------

单位A	供应商	8,847,639.89	1年以内	2.55%	材料采购款
单位B	供应商	8,673,455.77	1年以内	2.50%	材料采购款
单位C	供应商	8,226,399.37	1年以内	2.37%	材料采购款
单位D	供应商	7,860,490.25	1年以内	2.26%	材料采购款
单位E	供应商	6,734,994.41	1年以内	1.94%	材料采购款
合计		40,342,979.69		11.62%	

## 6、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	13,175,136.50	9,220,169.20
合计	13,175,136.50	9,220,169.20

其他说明：

应收股利增加主要系被投资企业宣告分派股利。

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	416,447,863.47	27.28%	35,539,614.23	8.53%	380,908,249.24	35,539,614.23	3.48%	34,789,614.23	97.89%	750,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	983,525,679.45	64.44%	35,889,929.59	3.65%	947,635,749.86	906,719,222.45	88.75%	27,715,974.10	3.06%	879,003,248.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	126,338,444.07	8.28%	44,768,679.85	35.44%	81,569,764.22	79,405,203.08	7.77%	32,701,174.99	41.18%	46,704,028.09
合计	1,526,311,986.99	100.00%	116,198,223.67		1,410,113,763.32	1,021,664,039.76		95,206,763.32		926,457,276.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 A	380,908,249.24			预计未来现金流量现值等于其账面价值
单位 B	19,839,614.23	19,839,614.23	100.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
单位 C	15,700,000.00	15,700,000.00	100.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	416,447,863.47	35,539,614.23	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	412,826,818.65	4,128,268.18	1.00%
1 至 2 年	82,090,146.89	4,925,408.81	6.00%
2 至 3 年	12,502,971.21	1,875,445.68	15.00%
3 至 4 年	11,275,964.14	4,510,385.66	40.00%
4 至 5 年	5,931,653.18	4,152,157.23	70.00%
5 年以上	16,298,264.03	16,298,264.03	100.00%
合计	540,925,818.10	35,889,929.59	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 ✓ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

✓ 适用 □ 不适用

组合中，按性质组合计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
代收代扣款项	442,599,861.35	29	
性质组合合计	442,599,861.35	<u>29</u>	

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	93,373.67

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
往来单位 A	往来款	65,363.70	无有效债权凭证		否
员工 A	员工备用金	10,497.00	员工已离职		否
员工 B	员工备用金	2,641.90	欠款金额小,员工已离职		否
合计	--	78,502.60	--	--	--

其他应收款核销说明：

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	68,208,098.63	59,786,744.90
保证金	331,668,731.21	309,493,993.99
往来款	973,745,369.90	517,472,667.38
应收股权转让款	19,839,614.23	19,839,614.23
其他	132,850,173.02	115,071,019.26
合计	1,526,311,986.99	1,021,664,039.76

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 A	往来款	380,908,249.24	1 年以内	24.96%	
往来单位 B	其他	59,685,498.00	1 年以内	3.91%	596,854.98
往来单位 C	保证金	32,500,000.00	1 年以内	2.13%	325,000.00

往来单位 D	往来款	19,839,614.23	5 年以上	1.30%	19,839,614.23
往来单位 E	往来款	15,700,000.00	5 年以上	1.03%	15,700,000.00
合计	--	508,633,361.47	--	33.33%	36,461,469.21

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

其他应收款增加主要系报告期合并企业增多及往来款项增加。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,559,884,816.88	81,242,578.48	2,478,642,238.40	2,466,690,239.05	31,568,283.79	2,435,121,955.26
在产品	1,073,616,381.19	11,333,738.92	1,062,282,642.27	1,129,044,360.75	4,463,346.59	1,124,581,014.16
库存商品	10,989,411,370.05	447,433,176.83	10,541,978,193.22	7,069,971,084.49	253,445,941.60	6,816,525,142.89
合计	14,622,912,568.12	540,009,494.23	14,082,903,073.89	10,665,705,684.29	289,477,571.98	10,376,228,112.31

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	31,568,283.79	1,035,965.79	74,553,612.01	15,498,030.62	10,417,252.49	81,242,578.48
在产品	4,463,346.59	2,201,845.62	9,578,412.16	3,119,063.20	1,790,802.25	11,333,738.92
库存商品	253,445,941.60	186,804,097.21	164,050,646.66	30,077,344.78	126,790,163.86	447,433,176.83
合计	289,477,571.98	190,041,908.62	248,182,670.83	48,694,438.60	138,998,218.60	540,009,494.23

(3) 存货跌价准备

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	原材料呆滞、损毁等	原计提减值准备的存货可变现净值回升
产成品	成本低于预计可变现净值	原计提减值准备的存货可变现净值回升
在产品	在产品呆滞等	原计提减值准备的存货可变现净值回升

其他说明：

存货增加主要系报告期合并企业增多及为控制风险收回设备抵偿债务。

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	13,429,387,813.56	13,074,818,874.11
减：未实现融资租赁收益	305,654,835.40	405,299,872.62
减：融资租赁款减值准备	479,273,191.04	467,341,494.60
保证金	807,081.17	1,268,534.54
合计	12,645,266,868.29	12,203,446,041.43

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金等	944,578,994.03	572,345,404.24
近期拟转让资产等其他流动资产	449,576,514.90	279,957,552.93
其他	210,455,889.69	177,909,135.36
合计	1,604,611,398.62	1,030,212,092.53

其他说明：

其他流动资产增加主要系报告期合并企业增多。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	181,036,417.59		181,036,417.59	470,607,394.48		470,607,394.48
按公允价值计量的	18,864,817.5		18,864,817.5	358,435,794.4		358,435,794.48

	9		9	8	
按成本计量的	162,171,600.00		162,171,600.00	112,171,600.00	112,171,600.00
合计	181,036,417.59		181,036,417.59	470,607,394.48	470,607,394.48

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	16,515,415.81		16,515,415.81
公允价值	18,864,817.59		18,864,817.59
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,996,991.51		1,996,991.51

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
吉祥人寿保险股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00					8.70%	
长沙观音谷房地产开发有限公司	5,153,600.00			5,153,600.00					2.00%	10,500,000.00
长沙中联恒通机械有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00					10.00%	
陕西奥尔德机械有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					18.75%	
湖南津市邦乐客车有限公司(注)	1,530,000.00			1,530,000.00					51.00%	
汉阳专用	420,000.00			420,000.00					19.00%	

汽车研究所	0			0						
湖北力帝机床股份有限公司	48,000.00			48,000.00					0.06%	
湖南省嘉禾县南岭水泥有限公司	10,000.00			10,000.00					1.00%	
永州莲花水泥有限公司	10,000.00			10,000.00					1.00%	
武汉翼达建设服务股份有限公司		50,000.00 0.00		50,000.00 0.00					4.35%	
合计	112,171,600.00	50,000.00 0.00		162,171,600.00					--	10,500.00 0.00

其他说明

湖南津市邦乐客车有限公司系本公司在收购湖南车桥厂时，车桥厂与该公司经营者签订了承包经营合同，经营者支付固定承包费，公司不参与该公司的任何经营活动，也不享有可变回报，并且没有能力运用对该公司的权力影响其回报金额。因此，未将该公司纳入合并范围。

## 12、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,649,744.31 1.15	165,929,406.02	2,483,814.90 5.13	4,662,526.02 4.93	186,595,403.02	4,475,930.62 1.91	
其中：未实现融资收益	67,112,601.42		67,112,601.42	138,547,701.94		138,547,701.94	
其他	109,793,332.04		109,793,332.04	3,233,026.80		3,233,026.80	
合计	2,759,537.64 3.19	165,929,406.02	2,593,608.23 7.17	4,665,759.05 1.73	186,595,403.02	4,479,163.64 8.71	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无因长期应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明

长期应收款减少主要系融资租赁销售减少。

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖南中联 传怡创业 投资有限 公司	7,110,54 5.98			-263,212 .21						6,847,33 3.77	
湖南中汉 高分子材 料科技有 限公司	10,997,7 98.22			-2,397,3 88.98						8,600,40 9.24	
湖南泰嘉 新材料科 技股份有 限公司	113,097, 139.53			12,490,7 26.85			8,960.00 0.00			116,627, 866.38	
长沙中联 智通非开 挖技术有 限公司	1,821,87 3.08			-100,551 .32						1,721,32 1.76	
湖北中联 重科工程 起重机械 有限公司				-421,037 .35					421,037. 35		
山东益方 中联工程	3,297,29 0.21	12,597,1 00.00	15,894,3 90.21								

机械有限公司											
新疆众诚中联工程机械有限公司	14,527,927.39			-2,615,557.97					-3,735,300.44	8,177,068.98	
江苏和盛中联工程机械有限公司	3,812,300.02			-2,946,408.07					-865,891.95		
湖南中联工程机械有限责任公司		7,469,375.00	3,417,794.48						-4,051,580.52		
甘肃中联东盛工程机械有限公司	6,508,258.22	3,785,423.00	10,513,357.19	-561,754.74					781,430.71		
TOP Carbon S.r.l	10,619,260.53			-159,896.56					-478,328.43	9,981,035.54	
福建中联至诚工程机械有限公司	5,562,560.25			-561,197.53	9,087.86				591,894.33	5,602,344.91	
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	2,564,256.24	5,456,250.00	8,045,882.71	-97,800.00					123,176.47		
ZOOMLION JAPAN	459,489.90			-125,461.06					276.56	334,305.40	
荷兰 Raxtar	7,927,030.00			273,207.54						8,200,237.54	
重庆中联盛弘投资管理有限公司	40,000,000.00									40,000,000.00	
安徽省新绿智网络信息工程				-895,349.45					3,257,995.24	2,362,645.79	

有限公司											
小计	228,305,729.57	29,308,148.00	37,871,424.59	1,618,319.15	9,087.86		8,960,000.00		-3,955,290.68	208,454,569.31	
合计	228,305,729.57	29,308,148.00	37,871,424.59	1,618,319.15	9,087.86		8,960,000.00		-3,955,290.68	208,454,569.31	

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,777,965,942.72	3,423,751,320.57	369,499,469.22	532,243,048.67	9,103,459,781.18
2.本期增加金额	1,072,099,629.21	1,464,527,232.43	99,707,742.66	190,282,719.31	2,826,617,323.61
3.本期减少金额	236,451,745.66	143,563,664.81	49,065,280.66	23,573,229.81	452,653,920.94
4.期末余额	5,613,613,826.27	4,744,714,888.19	420,141,931.22	698,952,538.17	11,477,423,183.85
二、累计折旧					
1.期初余额	919,497,497.05	1,594,732,668.87	157,387,214.99	316,569,697.85	2,988,187,078.76
2.本期增加金额	230,314,769.05	375,276,916.63	65,339,863.46	107,294,406.34	778,225,955.48
3.本期减少金额	47,882,777.99	51,266,192.36	29,750,465.24	4,224,997.46	133,124,433.05
4.期末余额	1,101,929,488.11	1,918,743,393.14	192,976,613.21	419,639,106.73	3,633,288,601.19
三、减值准备					
1.期初余额	25,333,347.70	16,987,256.65	4,816,089.17	1,341,628.09	48,478,321.61
2.本期增加金额		452,500.02	747,700.51		1,200,200.53
3.本期减少金额	2,447,857.03	1,880,729.24	1,216,562.50	32,176.02	5,577,324.79
4.期末余额	22,885,490.67	15,559,027.43	4,347,227.18	1,309,452.07	44,101,197.35
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,488,798,847.49	2,810,412,467.62	222,818,090.83	278,003,979.37	7,800,033,385.31
2.期初账面价值	3,833,135,097.97	1,812,031,395.05	207,296,165.06	214,331,722.73	6,066,794,380.81

##### (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	776,552,583.06

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,856,534,547.45	正在办理中
房屋建筑物	263,699,038.98	因客观原因无法办理
合计	2,120,233,586.43	

其他说明

(4) 本期由在建工程转入固定资产原价为10.65亿元。

(5) 本期无重大闲置不用的固定资产。

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
麓谷二期工程	105,488,754.18		105,488,754.18	113,476,068.57		113,476,068.57
泉塘工业园	271,650,214.38		271,650,214.38	94,036,052.61		94,036,052.61
灌溪工业园	92,852,578.71		92,852,578.71	155,983,263.32		155,983,263.32
上海工业园	12,875,233.41		12,875,233.41	13,289,119.21		13,289,119.21
中联工业园	48,144,422.93		48,144,422.93	77,700,430.65		77,700,430.65
渭南工业园	3,877,266.00		3,877,266.00	54,873,611.93		54,873,611.93
汉寿工业园	39,126,229.89		39,126,229.89	41,210,469.58		41,210,469.58
车桥工业园	1,909,544.00		1,909,544.00	18,337,687.57		18,337,687.57
其他	144,246,386.22		144,246,386.22	145,054,769.92		145,054,769.92
合计	720,170,629.72		720,170,629.72	713,961,473.36		713,961,473.36

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
A 项目	19,280,000.00	14,006,837.62	1,647,863.25			15,654,700.87	81.00%	90.00%				其他

B 项目	16,600,000.00	13,478,632.45	709,401.69			14,188,034.14	79.00%	80.00%				其他
C 项目	14,000,000.00	2,032,619.63	11,629,467.00			13,662,086.63	98.00%	95.00%				其他
D 项目	15,490,000.00	6,266,350.00	6,109,116.43			12,375,466.43	80.00%	85.00%				其他
E 项目	11,310,000.00	8,700,000.20	6,800.00			8,706,800.20	77.00%	90.00%				其他
合计	76,680,000.00	44,484,439.90	20,102,648.37			64,587,088.27	--	--				--

(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，故未计提在建工程减值准备。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专营权	商标	其他	特许经营权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	2,158,981.630.18		438,231,311.61	381,477,400.70	760,171,268.42	317,045,836.65		4,055,907,447.56
2.本期增加金额	544,964,145.94		42,566,225.33	176,072,855.00	464,479,604.43	393,669,461.21	58,664,009.97	1,680,416,301.88
3.本期减少金额	65,188,471.60		15,270,781.12	11,691,066.70	28,271,704.34	48,378.85		120,470,402.61
4.期末余额	2,638,757.304.52		465,526,755.82	545,859,189.00	1,196,379,168.51	710,666,919.01	58,664,009.97	5,615,853,346.83
二、累计摊销								
1.期初余额	199,360,588.11		243,441,563.12	169,663,420.69	14,412,541.82	100,834,386.22		727,712,499.96
2.本期增加金额	72,171,167.42		36,655,736.07	48,309,413.01	5,129,313.25	87,702,317.98		249,967,947.73
3.本期减少金额	7,410,306.81		10,639,361.79	7,522,181.24				25,571,849.84
4.期末余额	264,121,448.72		269,457,937.40	210,450,652.46	19,541,855.07	188,536,704.20		952,108,597.85
三、减值准备								
1.期初					21,221,236.			21,221,236.

余额					26			26
2.本期增加金额					2,589,154.19			2,589,154.19
3.本期减少金额								
4.期末余额					23,810,390.45			23,810,390.45
四、账面价值								
1.期末账面价值	2,374,635.855.80		196,068,818.42	335,408,536.54	1,153,026,922.99	522,130,214.81	58,664,009.97	4,639,934,358.53
2.期初账面价值	1,959,621.042.07		194,789,748.49	211,813,980.01	724,537,490.34	216,211,450.43		3,306,973,711.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.17%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	15,416,100.00	正在办理中

其他说明：

无形资产增加主要系报告期合并企业增多。

## 17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	并购增加	确认为无形资产	转入当期损益		
开发支出		492,679,968.46		20,929,665.93	100,608,811.23	319,735,499.56		93,265,323.60
合计		492,679,968.46		20,929,665.93	100,608,811.23	319,735,499.56		93,265,323.60

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
Compagnia Italiana Forme Acciaio S.p.A	1,486,666,777.07				63,626,098.28	1,423,040,678.79
陕西中联重科土方机械有限公司	138,862,522.76					138,862,522.76
湖南中联重科车桥有限公司	12,352,567.42					12,352,567.42
中联重科物料输送设备有限公司	70,503,577.47					70,503,577.47
M-TEC MATHIS TECHNIK GMBH	35,488,035.72		2,172,547.50			37,660,583.22
中联重机股份有限公司			413,231,150.88			413,231,150.88
合计	1,743,873,480.44		415,403,698.38		63,626,098.28	2,095,651,080.54

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中联重科物料输送设备有限公司	42,661,605.35			42,661,605.35
陕西中联重科土方机械有限公司		20,465,976.44		20,465,976.44
合计	42,661,605.35	20,465,976.44		63,127,581.79

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉可收回值由使用价值确定，即根据管理层批准的财务预算之预计现金流量折现而得。现金流预测期为五年，税前折现率在10.80%至15.10%的区间。折现率分别根据被收购方的加权平均资本成本确定，折现率反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。现金流量的预测考虑了被收购方的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市场信息。以上假设基于管理层对特定市场的历史经验，并参考了外部信息资源。五年以后的现金流量根据3%的增长率推算，不高于各现金产出单元的所在行业的长期平均增长率。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期待摊费用	3,153,299.39	14,960,235.66	4,358,815.74		13,754,719.31
合计	3,153,299.39	14,960,235.66	4,358,815.74		13,754,719.31

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,343,241,735.44	573,290,720.37	2,554,895,312.62	471,348,451.99
可抵扣亏损及其他	1,281,629,456.95	272,981,915.27	560,799,110.44	137,099,678.76
公允价值计量差异	35,784,468.49	9,114,049.35	38,065,493.35	9,372,024.38
合计	4,660,655,660.88	855,386,684.99	3,153,759,916.41	617,820,155.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值计量差异	2,190,862,278.80	439,151,964.56	2,376,877,606.96	475,486,767.04
合计	2,190,862,278.80	439,151,964.56	2,376,877,606.96	475,486,767.04

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	472,745,290.32	278,483,996.90
可抵扣亏损	878,095,972.74	408,705,299.18
合计	1,350,841,263.06	687,189,296.08

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2015		33,822,583.35	
2016	42,044,715.78	63,573,391.02	
2017	193,037,093.75	149,585,949.00	
2018	86,598,191.89	35,498,669.30	
2019	361,857,320.63	126,224,706.51	
2020	194,558,650.69		
合计	878,095,972.74	408,705,299.18	--

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权收购款	0.00	2,088,000,000.00
合计		2,088,000,000.00

其他说明：

其他非流动资产减少主要系上期预付股权收购款转入长期股权投资。

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	95,950,260.00	
抵押借款	44,000,000.00	
信用借款	7,478,608,452.56	3,830,913,203.83
信用证押汇		33,535,038.98
担保借款	200,000,000.00	
合计	7,818,558,712.56	3,864,448,242.81

(2) 本报告期末，本公司无已到期未偿还的借款。

(3) 短期借款增加主要系合并企业增加及银行借款增加。

## 23、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当	41,268,197.24	7,293,561.07

期损益的金融负债		
合计	41,268,197.24	7,293,561.07

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债增加主要系远期外汇公允价值变动所致。

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	702,766,666.31	11,319,384.31
银行承兑汇票	4,971,635,862.37	6,130,401,070.25
合计	5,674,402,528.68	6,141,720,454.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,960,520,920.40	7,122,685,604.12
1 年以上	432,534,208.85	228,424,312.26
合计	6,393,055,129.25	7,351,109,916.38

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	648,981,200.78	633,302,419.42
1 年以上	129,770,118.52	95,070,071.21
合计	778,751,319.30	728,372,490.63

## 27、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	407,157,130.89	2,236,256,459.57	2,453,402,520.81	190,011,069.65
二、离职后福利-设定提存计划	5,298,917.69	201,733,950.01	203,967,304.22	3,065,563.48
三、辞退福利	5,065,404.25	99,461,957.30	99,641,837.60	4,885,523.95
合计	417,521,452.83	2,537,452,366.88	2,757,011,662.63	197,962,157.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	371,695,908.90	1,889,013,238.22	2,106,354,610.67	154,354,536.45
2、职工福利费	64,071.90	67,653,117.52	67,527,377.67	189,811.75
3、社会保险费	2,478,191.05	109,210,147.37	110,638,516.76	1,049,821.66
其中：医疗保险费	1,587,393.62	95,385,701.95	96,454,858.67	518,236.90
工伤保险费	732,949.19	8,059,037.02	8,364,780.49	427,205.72
生育保险费	157,848.24	5,765,408.40	5,818,877.60	104,379.04
4、住房公积金	1,210,879.68	88,208,820.17	87,710,006.03	1,709,693.82
5、工会经费和职工教育经费	12,808,947.29	33,195,971.37	18,721,759.62	27,283,159.04
非货币性福利		3,372,095.39	3,372,095.39	
其他	18,899,132.07	45,603,069.53	59,078,154.67	5,424,046.93
合计	407,157,130.89	2,236,256,459.57	2,453,402,520.81	190,011,069.65

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,598,540.53	189,048,111.08	190,837,557.38	2,809,094.23
2、失业保险费	700,377.16	12,685,838.93	13,129,746.84	256,469.25
合计	5,298,917.69	201,733,950.01	203,967,304.22	3,065,563.48

其他说明：

(4) 其他长期职工福利中无符合设定提存计划条件的负债。28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	145,732,487.34	142,898,732.42
营业税	1,891,764.30	3,018,538.58
企业所得税	87,003,934.34	29,791,019.64
个人所得税	6,378,039.26	116,717,377.98
城市维护建设税	9,983,744.85	29,933,285.08
教育费附加	7,824,562.95	27,522,434.77
土地使用税	3,517,279.84	2,109,579.93
房产税	4,388,050.40	4,420,651.80
其他税费	91,384,516.56	80,500,557.71
合计	358,104,379.84	436,912,177.91

## 29、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息和中期票据利息	213,644,945.81	210,687,166.65
合计	213,644,945.81	210,687,166.65

## 30、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,431,784.03	1,187,975.20
合计	8,431,784.03	1,187,975.20

其他说明：

应付股利增加主要系2014年股利尚未完全支付。

## 31、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按揭费用	441,928,516.62	363,267,676.75
按揭销售、融资租赁销售等保证金	525,099,563.41	880,350,718.83
往来款	1,111,250,057.89	519,716,059.42
应付物业、厂房及设备购置款	608,204,530.53	536,917,418.13

代收代扣款项	210,893,115.22	1,322,241,540.76
其他	333,622,055.26	599,608,040.50
合计	3,230,997,838.93	4,222,101,454.39

### 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,351,046,008.00	1,822,573,560.00
一年内到期的应付债券	1,099,282,448.37	
一年内到期的长期应付款	12,798,425.23	58,515,114.08
合计	5,463,126,881.60	1,881,088,674.08

其他说明：

一年内到期的非流动负债增加主要系公司债及部分长期借款于一年内到期所致。

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,453,054,600.00	9,787,305,908.45
合计	6,453,054,600.00	9,787,305,908.45

其他说明：

长期借款减少主要系一年内到期的长期借款增加。

### 34、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	15,428,255,260.40	16,137,727,365.55
合计	15,428,255,260.40	16,137,727,365.55

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还	本期重分	期末金额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

							提利息	销		类	
公司债券	1,099,950,000.00	2008年04月21日	8年	1,087,900,000.00	1,097,523,868.41		71,496,750.00	11,382,448.37		1,099,282,448.37	
中期票据	9,000,000,000.00	2014年10月15日	5年	8,991,000,000.00	8,991,333,775.78		522,000,000.00	1,935,899.50			8,992,935,899.50
一期美债	400,000,000.00	2012年04月05日	5年	391,648,483.00	2,422,385,958.15		27,500,000.00	5,985,861.78			2,582,078,381.26
二期美债	600,000,000.00	2012年12月20日	10年	591,316,719.38	3,626,483,763.21		36,750,000.00	2,073,846.66			3,853,240,979.64
合计	--	--	--	11,061,865,202.38	16,137,727,365.55						15,428,255,260.40

注：一期美债和二期美债期初余额和期末余额以人民币列示，其余美债项目均以美元列示。

### 35、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
陕西新黄工集团职工集资款	3,688,014.20	4,346,014.20
客户融资租赁保证金	351,672,192.88	588,559,419.08
合计	355,360,207.08	592,905,433.28

其他说明：

- 1) 陕西新黄工集团职工集资款为本公司收购陕西中联重科土方机械有限公司带入的1997年职工内部集资款；
- 2) 本公司的融资租赁子公司收取的客户融资租赁保证金，期末余额为35167.22万。
- 3) 长期应付款减少主要系融资租赁销售减少。

### 36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	251,374,318.48	31,273,756.63	27,212,503.25	255,435,571.86	补偿企业科研项目存续期间的经费支出

合计	251,374,318.48	31,273,756.63	27,212,503.25	255,435,571.86	--
----	----------------	---------------	---------------	----------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目 A	77,052,500.00		4,532,500.00		72,520,000.00	与资产相关
项目 B	60,400,000.00				60,400,000.00	与资产相关
项目 C	41,600,000.00				41,600,000.00	与资产相关
项目 D	20,213,600.00				20,213,600.00	与资产相关
项目 E	16,640,000.00		1,664,000.00		14,976,000.00	与资产相关
其他项目	35,468,218.48	31,273,756.63	21016003.25		45,725,971.86	
合计	251,374,318.48	31,273,756.63	27,212,503.25		255,435,571.86	--

其他说明：

### 37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户融资租赁管理费		2,803,732.10
合计		2,803,732.10

其他说明：

其他非流动负债减少主要系资产受托管理业务减少。

### 38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,705,954.05 0.00				-41,821,800.0 0	-41,821,800.0 0	7,664,132.25 0.00

### 39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	13,134,828,381.64		85,781,775.39	13,049,046,606.25
其他资本公积	17,209,301.96		761,258.64	16,448,043.32
合计	13,152,037,683.60		86,543,034.03	13,065,494,649.57

#### 40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-319,711,739.98	-469,715,165.06		139,353.46	-469,854.518.52		-789,566,258.50
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		9,087.86			9,087.86		9,087.86
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,207,321.90	929,023.07		139,353.46	789,669.61		1,996,991.51
外币财务报表折算差额	-320,919,061.88	-470,653,275.99			-470,653,275.99		-791,572,337.87
其他综合收益合计	-319,711,739.98	-469,715,165.06		139,353.46	-469,854.518.52		-789,566,258.50

其他说明：

其他综合收益减少主要系汇率变动影响。

#### 41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,388,353.45	46,801,576.54	40,944,823.79	11,245,106.20
合计	5,388,353.45	46,801,576.54	40,944,823.79	11,245,106.20

其他说明：

专项储备增加主要系提取安全生产专项储备。

#### 42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,906,218,728.36	10,963,450.62		2,917,182,178.98
合计	2,906,218,728.36	10,963,450.62		2,917,182,178.98

#### 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	17,380,906,242.37	17,947,323,289.73
调整后期初未分配利润	17,380,906,242.37	17,947,323,289.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,467,424.87	594,068,242.20
减：提取法定盈余公积	10,963,450.62	4,592,182.06
应付普通股股利	385,297,702.50	1,155,893,107.50
期末未分配利润	17,068,112,514.12	17,380,906,242.37

#### 44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,382,468,699.71	14,932,264,091.22	25,372,022,919.97	18,155,687,449.00
其他业务	370,877,944.31	213,691,846.37	479,172,215.60	485,908,035.36
合计	20,753,346,644.02	15,145,955,937.59	25,851,195,135.57	18,641,595,484.36

#### 45、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	18,873,153.76	32,817,758.25
城市维护建设税	43,559,015.31	106,102,665.45
教育费附加	35,995,392.07	84,091,062.40
其他	4,331,247.93	5,117,738.02
合计	102,758,809.07	228,129,224.12

其他说明：

营业税金及附加减少主要系应纳税额减少。

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	895,996,733.34	1,039,602,498.64
广告及业务费等	151,726,239.19	437,293,800.08

修理费及运输费等	443,754,821.96	536,345,685.88
折旧及摊销等	90,681,137.46	78,609,259.61
其它费用	919,392,651.20	943,715,589.48
合计	2,501,551,583.15	3,035,566,833.69

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	571,945,848.24	738,161,781.94
科研开发费	319,735,499.56	443,427,532.90
折旧费及摊销	330,863,494.69	219,913,302.99
税费	140,249,104.27	98,022,896.60
其他	338,096,826.64	430,291,406.75
合计	1,700,890,773.40	1,929,816,921.18

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,706,375,875.17	1,260,519,144.72
减：利息收入	444,539,738.43	487,946,610.03
汇兑损失	451,909,596.69	196,784,293.49
减：汇兑收益	5,737,973.31	56,604,829.64
手续费	59,942,131.77	65,095,739.59
减：其他（含分期销售的未实现融资收益）	504,649,710.49	232,398,519.79
合计	1,263,300,181.40	745,449,218.34

其他说明：

财务费用增加主要系汇率变动及带息负债增加影响。

#### 49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	583,519,045.06	497,909,443.40
二、存货跌价损失	144,793,461.50	170,937,566.54

七、固定资产减值损失	2,190,103.08	797,173.72
十三、商誉减值损失	20,465,976.44	
十四、其他	-40,118,862.32	-62,862,609.81
合计	710,849,723.76	606,781,573.85

## 50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产/负债	-16,553,316.92	-11,774,410.55
合计	-16,553,316.92	-11,774,410.55

其他说明：

主要系远期外汇公允价值变动。

## 51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	30,372,873.65	7,199,956.92
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	31,794,564.47	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,107,200.16	580,335.94
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,102,507.93	3,060,000.00
合计	83,377,146.21	10,840,292.86

其他说明：

投资收益增加主要系收购联营公司股权及远期外汇结汇的影响。

## 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	122,076,073.54	8,831,514.15	122,076,073.54
其中：固定资产处置利得	56,941,620.82	7,327,188.35	56,941,620.82
无形资产处置利得	65,134,452.72	1,504,325.80	65,134,452.72
债务重组利得	4,818,452.37	8,381,851.88	4,818,452.37
政府补助	525,215,862.97	306,889,004.92	525,215,862.97

无法支付的应付款项	11,286,364.22	783,039.48	11,286,364.22
其 他	57,592,972.72	89,159,100.51	57,592,972.72
合计	720,989,725.82	414,044,510.94	720,989,725.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
重点项目专项补助	262,961,395.68	169,286,814.00	与收益相关
其他	262,254,467.29	137,602,190.92	与收益相关
合计	525,215,862.97	306,889,004.92	--

其他说明：

营业外收入增加主要系新增农业机械板块，补贴收入增加。

### 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	11,566,210.68	19,702,293.58	11,566,210.68
其中：固定资产处置损失	11,566,210.68	19,596,411.58	11,566,210.68
无形资产处置损失		105,882.00	
债务重组损失	46,935,936.67	5,098,499.05	46,935,936.67
赔偿费	4,791,619.03	5,343,742.40	4,791,619.03
非常损失	388,857.05	17,434,072.33	388,857.05
罚款支出	1,366,350.01	1,066,065.00	1,366,350.01
赞助、捐赠支出	4,581,243.70	13,339,869.79	4,581,243.70
资产盘亏损失	7,974.06		7,974.06
其它	12,928,666.25	151,842,835.10	12,928,666.25
合计	82,566,857.45	213,827,377.25	82,566,857.45

其他说明：

营业外支出减少主要系减少无追索保理的影响。

## 54、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	181,866,633.11	225,180,519.66
递延所得税费用	-239,737,721.03	10,083,607.79
合计	-57,871,087.92	235,264,127.45

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	33,286,333.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,321,583.33
子公司适用不同税率的影响	27,603,222.79
调整以前期间所得税的影响	213,294.63
非应税收入的影响	-24,633,976.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	80,981,615.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,940,340.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	38,221,038.63
归属于合营企业和联营企业的损益	-4,569,591.43
加计扣除影响额	-40,516,382.93
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-23,038,133.87
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-91,513,417.26
所得税费用	-57,871,087.92

其他说明

所得税费用减少主要系应纳税所得额及递延所得税负债减少

## 55、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表主要项目注释 40、其他综合收益”。

## 56、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	722,588,691.14	487,946,610.03
政府补助	529,277,116.35	320,986,233.87
其他	233,409,005.84	103,994,322.28
合计	1,485,274,813.33	912,927,166.18

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	2,410,145,737.94	2,714,017,406.17
往来款项支出	1,897,800,358.04	1,959,680,321.83
合计	4,307,946,095.98	4,673,697,728.00

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	724,958,417.63	1,003,866,838.45
委托贷款	900,000,000.00	
取得子公司收到的现金	1,045,488,491.25	
合计	2,670,446,908.88	1,003,866,838.45

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产管理基金		350,000,000.00
合计		350,000,000.00

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

购买少数股东权益支付的款项	661,481,227.17	44,510,117.00
回购 H 股支付的现金	127,603,575.39	
合计	789,084,802.56	44,510,117.00

## 57、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	91,157,421.23	627,874,768.58
加：资产减值准备	710,849,723.76	606,781,573.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	625,653,136.27	511,474,548.63
无形资产摊销	204,377,889.16	134,340,191.74
长期待摊费用摊销	4,358,815.74	788,324.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-110,509,862.86	10,140,250.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	16,553,316.92	11,774,410.55
财务费用（收益以“-”号填列）	2,152,547,498.55	1,400,698,608.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-83,377,146.21	-10,840,292.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-76,310,629.93	57,754,713.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-163,427,091.10	-47,671,105.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,238,449,447.50	-1,696,175,213.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,046,282,997.34	-3,396,970,670.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,519,415,171.29	-5,890,289,875.02
其他	5,213,447.98	-9,813,224.38
经营活动产生的现金流量净额	-3,334,495,101.94	-7,690,132,991.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	11,486,750,848.39	14,483,416,992.37

减：现金的期初余额	14,483,416,992.37	16,657,419,383.74
现金及现金等价物净增加额	-2,996,666,143.98	-2,174,002,391.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	332,749,039.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,378,237,530.25
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-1,045,488,491.25

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,486,750,848.39	14,483,416,992.37
其中：库存现金	1,128,696.52	1,869,106.18
可随时用于支付的银行存款	11,485,622,151.87	14,481,547,886.19
三、期末现金及现金等价物余额	11,486,750,848.39	14,483,416,992.37

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,048,599,615.14	承兑及按揭保证金等
应收票据	95,950,260.00	质押借款
土地使用权	26,394,309.90	抵押借款
合计	2,170,944,185.04	--

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	588,992,857.98
其中：美元	38,951,564.03	6.4936	252,935,876.19
欧元	32,211,408.92	7.0952	228,546,388.56
港币	16,926,529.20	0.8378	14,181,046.16
日元	1,693.00	0.0539	91.25
澳元	3,710,158.06	4.7276	17,540,143.24
卢布	36,268,768.49	0.0890	3,227,920.40
英镑	19,611.40	9.6159	188,581.27
迪拉姆	14,028,287.62	1.7694	24,821,652.12
印度卢比	43,189,452.00	0.0979	4,228,247.35
奈拉	108,848,200.74	0.0330	3,591,990.62
越南盾	741,122,857.00	0.0002892	214,332.73
新加坡币	29,255.86	4.5875	134,211.26
巴西雷亚尔	6,569,753.87	1.6631	10,926,157.66
兰特	21,714,866.45	0.4169	9,052,927.82
捷克克朗	66,724,009.64	0.2618	17,468,345.72
印尼盾	2,062,693.55	0.0004707	970.91
白俄罗斯卢布	4,573,194.00	0.00035	1,600.62
比索	5,168,633.68	0.3734	1,929,967.82
坦桑尼亚先令	802,094.00	0.0030	2,406.28
应收账款	--	--	1,188,389,599.60
其中：美元	173,956,676.25	6.4936	1,129,605,072.90
欧元	6,409,397.96	7.0952	45,475,960.41
港币	9,393,015.64	0.8378	7,869,468.50
印度卢比	11,024,977.08	0.0979	1,079,345.26
英镑	176,941.93	9.6159	1,701,455.90
迪拉姆	1,475,653.12	1.7694	2,611,020.63
澳元	10,000.00	4.7276	47,276.00
长期借款	--	--	3,114,924,600.00
其中：美元	445,000,000.00	6.4936	2,889,652,000.00
欧元	31,750,000.00	7.0952	225,272,600.00

其他说明：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预付款项			

其中：欧元	843,900.14	7.0952	5,987,640.27
美元	1,560,430.42	6.4936	10,132,810.98
日元	4,745,000.00	0.0539	255,755.50
卢布	180,000.00	0.089	16,020.00
捷克克朗	1,002,071.07	0.2618	262,342.21
小 计			16,654,568.96
其他应收款			
其中：美元	122,473,228.73	6.4936	795,292,158.08
欧元	12,672,762.56	7.0952	89,915,784.92
港币	14,381,638.50	0.8378	12,048,936.74
澳元	93,185.00	4.7276	440,541.41
雷亚尔	54,062.60	1.6631	89,911.51
白俄罗斯卢布	1,778,002,978.00	0.35	622,301,042.30
卢布	37,289,522.41	0.089	3,318,767.49
印尼盾	1,000,000.00	0.4707	470,700.00
越南盾	135,843,840.00	0.2887	39,218,116.61
英镑	176,941.93	9.6159	1,701,455.90
新加坡元	52,656.00	4.5875	241,559.40
日元	244,118,052.00	0.0539	13,157,963.00
迪拉姆	1,524,744.91	1.7694	2,697,883.64
小 计			1,580,894,821.00
一年内到期的非流动资产			
其中：美元	7,848,603.87	6.4936	50,965,694.09
欧元	36,274,515.32	7.0952	257,374,941.10
兰特	41,517,885.20	0.4169	17,308,806.34
港币	29,637,670.48	0.8378	24,830,440.33
小 计			350,479,881.86
<b>长期应收款</b>			
其中：美元	12,738,200.45	6.4936	82,716,778.44
欧元	386,599.80	7.0952	2,743,002.90
兰特	77,792,204.13	0.4169	32,431,569.90
港币	18,726,917.95	0.8378	15,689,411.86
小 计			<u>133,580,763.10</u>
短期借款			
其中：美元	537,600,010.00	6.4936	3,490,959,424.94
欧元	560,923,633.00	7.0952	3,979,865,360.87
小 计			7,470,824,785.81
应付账款			
其中：欧元	91,410,972.87	7.0952	648,579,134.71
美元	7,014,413.24	6.4936	45,548,793.82
港币	431,560.00	0.8378	361,560.97
英镑	1,452.00	9.6159	13,962.29
澳元	7,094.82	4.7276	33,541.47
捷克克朗	2,440,110.07	0.2618	638,820.82

小 计			695,175,814.08
预收账款			
其中：美元	7,178,161.58	6.4936	46,612,110.04
欧元	1,406,637.64	7.0952	9,980,375.38
港币	935,905.00	0.8378	784,101.21
澳元	73,061.51	4.7276	345,405.59
印度卢比	6,450,102.77	0.0979	631,465.06
迪拉姆	3,052,280.58	1.7694	5,400,705.26
日元	43,944,707.10	0.0539	2,368,619.71
捷克克朗	2,398,760.00	0.2624	629,434.62
小 计			66,752,216.87
其他应付款			
其中：美元	44,901,256.57	6.4936	291,570,799.66
欧元	5,913,261.02	7.0952	41,955,769.59
港币	2,348,724.70	0.8378	1,967,761.55
澳元	436,479.66	4.7276	2,063,501.24
雷亚尔	43,136.50	1.6631	71,740.31
捷克克朗	522,248.38	0.2625	137,090.20
坦桑尼亚先令	696,000.00	3.0224	2,103,590.40
新加坡元	481.5	4.5875	2208.88
印尼盾	20,028,375.00	0.4707	9,427,356.11
小 计			349,299,817.94
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	373,870,000.00	6.4936	2,427,762,232.00
欧元	200,880,000.00	7.0952	1,425,283,776.00
小 计			3,853,046,008.00
应付债券			
其中：美元	991,024,910.82	6.4936	6,435,319,360.90
小 计			<u>6,435,319,360.90</u>

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

✓ 适用 □ 不适用

境外公司名称	主要经营地	记账本位币	子公司层级	选择依据
Zoomlion H.K. Holding Co., Ltd	Hong Kong	美元	二级子公司	其经营所处的主要经济环境中的货币
Zoomlion Overseas Investment Management (H.K.) Co. Limited	Hong Kong	美元	三级子公司	其经营所处的主要经济环境中的货币
Compagnia Italiana Forme Acciaio S.p.A	Italy Milano	欧元	四级子公司	其经营所处的主要经济环境中的货币
Zoomlion International Trading(H.K.) Co.Limited	Hong Kong	美元	三级子公司	其经营所处的主要经济环境中的货币

Zoomlion Capital(H.K.) Co.,Limited	Hong Kong	美元	三级子公司	其经营所处的主要经济环境中的货币
中联重科卢森堡投资控股有限公司	Luxembourg	美元	二级子公司	其经营所处的主要经济环境中的货币
M-TEC MATHIS TECHNIK GMBH	Neuenburg	欧元	三级子公司	其经营所处的主要经济环境中的货币
中联重科新加坡投资控股有限公司	Singapore	美元	二级子公司	其经营所处的主要经济环境中的货币

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

其他说明：

被合并方名称	本期股权取得成本	本期股权取得比例 (%)	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中联重机股份有限公司	2,349,348,000.00	67.51	2015-1-4	实际取得控制	3,638,783,367.41	-11,008,869.72

2015年1月4日，中联重科完成对中联重机股份有限公司并购项目的股权交割。自此，中联重机股份有限公司成为中联重科股份有限公司的全资子公司。

#### (2) 分步实现的非同一控制下企业合并

被合并方名称	本期股权取得成本	本期股权取得比例 (%)	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东益方中联工程机械有限公司	12,597,100.00	56.3	2015-1-1	实际取得控制	16,968,063.85	-2,915,249.50
湖南中联工程机械有限责任公司	7,469,375.00	51	2015-1-1	实际取得控制	10,630,975.24	-3,978,713.04
甘肃中联东盛工程机械有限公司	3,785,423.00	51.03	2015-3-31	实际取得控制	2,902,416.36	-2,087,020.83
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	5,456,250.00	60.5	2015-1-31	实际取得控制	2,827,555.37	-847,662.37
合计	29,308,148.00				33,329,010.82	-9,828,645.74

接上表：

被合并方名称	前期股权取得成本	前期股权取得比例 (%)	前期股权取得时点	前期股权取得方式
山东益方中联工程机械有限公司	13,110,000.00	43.7	2012-5-10	新设投资

湖南中联工程机械有限责任公司	9,800,000.00	49	2012-3-29	新设投资
甘肃中联东盛工程机械有限公司	7,346,000.00	48.97	2012-8-24	新设投资
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	7,110,000.00	39.5	2013-3-29	新设投资
合 计	37,366,000.00			

接上表：

被合并方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	按照公允价值重新计量所产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的主要假设
山东益方中联工程机械有限公司	3,297,290.21	12,061,200.00	8,763,909.79	资产基础法	公开市场、持续使用
湖南中联工程机械有限责任公司	-4,051,580.53	11,420,097.04	15,471,677.57	资产基础法	公开市场、持续使用
甘肃中联东盛工程机械有限公司	6,727,934.19	6,939,834.03	211,899.84	资产基础法	公开市场、持续使用
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	2,589,632.71	6,896,700.00	4,307,067.29	资产基础法	公开市场、持续使用
合 计	8,563,276.58	37,317,831.07	28,754,554.49		

### (3) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	中联重机股份有限公司	山东益方中联工程机械有限公司	湖南中联工程机械有限责任公司	甘肃中联东胜工程机械有限责任公司	陕西雄图中联工程机械有限责任公司
--现金	2,349,348,000.00	12,597,100.00	7,469,375.00	3,785,423.00	5,456,250.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		12,061,200.00	11,420,097.04	6,939,834.03	6,896,700.00
合并成本合计	2,349,348,000.00	24,658,300.00	18,889,472.04	10,725,257.03	12,352,950.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,936,116,849.12	24,658,300.00	20,582,394.28	11,248,416.66	12,352,950.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	413,231,150.88		-1,692,922.24	-523,159.63	

### (4) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	中联重机股份有限公司		其他新纳入合并单位合计	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,641,191,055.48	1,641,191,055.48	59,315,401.47	59,315,401.47
应收款项	953,211,989.40	953,211,989.40	76,887,771.99	76,887,771.99
存货	1,379,761,173.61	1,360,913,904.42	180,195,598.51	172,755,546.00
固定资产	1,432,803,740.46	1,406,018,125.43	31,407,518.21	31,407,518.21
无形资产	1,425,754,329.08	598,119,014.62	34,333.34	34,333.34
递延所得税资产	104,279,129.06	110,304,869.94	2,431,899.13	2,431,899.13
其他资产	1,694,435,140.35	1,717,370,304.22	72,111,108.43	72,111,108.43
借款	1,609,500,000.00	1,609,500,000.00	20,126,071.39	20,126,071.39
应付款项	1,779,421,653.90	1,779,421,653.90	255,264,152.62	255,264,152.62
递延所得税负债	126,646,094.09			
应付职工薪酬	67,810,892.27	67,810,892.27	2,887,568.21	2,887,568.21
其他负债	2,215,210,395.14	2,215,210,395.14	75,263,777.92	75,263,777.92
净资产	2,832,847,522.04	2,115,186,322.20	68,842,060.94	61,402,008.43
减：少数股东权益	-35,048,862.38	-45,268,608.12		
取得的净资产	2,867,896,384.42	2,160,454,930.32	68,842,060.94	61,402,008.43

(5) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

✓ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
山东益方中联工程机械有限公司	3,297,290.21	12,061,200.00	8,763,909.79	资产基础法/公开市场、持续使用	
湖南中联工程机械有限责任公司	-4,051,580.53	11,420,097.04	15,471,677.57	资产基础法/公开市场、持续使用	
甘肃中联东盛工程机械有限公司	6,727,934.19	6,939,834.03	211,899.84	资产基础法/公开市场、持续使用	
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	2,589,632.71	6,896,700.00	4,307,067.29	资产基础法/公开市场、持续使用	

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东中联南方建设机械有限公司	广州市天河北路233号	广州市天河北路233号	商业	100.00%		投资设立
中联重科融资租赁（北京）有限公司	北京市怀柔县南大街37号	北京市怀柔县南大街37号	商业	100.00%		投资设立
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	上海市奉贤区金钱路3326号	上海市奉贤区金钱路3326号	商业	90.28%		投资设立
湖南中联国际贸易有限责任公司	长沙市岳麓区银盆岭	长沙市岳麓区银盆岭	商业	100.00%		投资设立
中联保路捷股份有限公司（英国）	英国肯特郡	英国肯特郡	制造业	100.00%		投资设立
湖南中宸钢品制造工程有限公司	长沙市岳麓区银盆岭	长沙市岳麓区银盆岭	建筑安装	62.00%		投资设立
湖南特力液压有限公司	湖南常德市灌溪工业园	湖南常德市灌溪工业园	制造业	77.61%		投资设立
湖南中联重科专用车有限责任公司	湖南常德市灌溪工业园	湖南常德市灌溪工业园	制造业	100.00%		投资设立
湖南浦沅工程机械总厂上海分厂	上海市松江	上海市松江	制造业	67.43%		投资设立
中联重科海湾公司	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	商业	100.00%		投资设立
湖南中联重科结构件有限责任公司	湖南常德市灌溪工业园	湖南常德市灌溪工业园	制造业	100.00%		投资设立
Zoomlion H.K. Holding Co., Ltd	33/F Three Pacific Place 1 Queen's Road East Hong Kong	33/F Three Pacific Place 1 Queen's Road East Hong Kong	商业	100.00%		投资设立

中联重科（香港）控股有限公司	33/F Three Pacific Place 1 Queen's Road East Hong Kong	33/F Three Pacific Place 1 Queen's Road East Hong Kong	商业	100.00%		投资设立
Zoomlion Overseas Investment Management (H.K.) Co. Limited	Hong Kong	Hong Kong	商业		100.00%	投资设立
中联重科海外投资管理（香港）有限公司	33/F Three Pacific Place 1 Queen's Road East Hong Kong	33/F Three Pacific Place 1 Queen's Road East Hong Kong	商业		100.00%	投资设立
Zoomlion Intemational Trading(H.K.) Co.Limited	莫斯科	莫斯科	商业	100.00%		投资设立
中联重科国际贸易（香港）有限公司	Hong Kong	Hong Kong	商业		100.00%	投资设立
Zoomlion Capital(H.K.) Co.,Limited	长沙中联麓谷工业园	长沙中联麓谷工业园	制造业	100.00%		投资设立
中联重科融资租赁（香港）有限公司	Hong Kong	Hong Kong	商业		100.00%	投资设立
ZOOMLION HEAVY INDUSTRY RUS LLC	上海市松江区	上海市松江区	制造业	100.00%		投资设立
中联重科俄罗斯有限公司	莫斯科	莫斯科	商业	100.00%		投资设立
湖南中联重科履带起重机有限公司	长沙中联麓谷工业园	长沙中联麓谷工业园	制造业	100.00%		投资设立
长沙中联工程机械再制造有限公司	长沙中联麓谷工业园	长沙中联麓谷工业园	制造业	100.00%		投资设立

长沙中联重科二手设备销售有限公司	长沙中联麓谷工业园	长沙中联麓谷工业园	制造业	100.00%		投资设立
上海中联重科桩工机械有限公司	上海市松江区	上海市松江区	制造业	100.00%		投资设立
新疆中联重科混凝土机械有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业	60.00%		投资设立
中联重科机制砂设备(湖南)公司	湖南常德市汉寿县太子庙	湖南常德市汉寿县太子庙	制造业	70.00%		投资设立
中联重科大同管业有限公司	大同市装备制造工业园区	大同市装备制造工业园区	制造业	83.33%		投资设立
河南中联工程起重机械有限公司	郑州市金水区三全路	郑州市金水区三全路	商业	100.00%		投资设立
长沙中联重科环卫机械有限公司	长沙市岳麓区银盆岭	长沙市岳麓区银盆岭	制造业	100.00%		投资设立
Zoomlion Luxembourg Investment Holdings S.à.r.l 中联重科卢森堡投资控股有限公司	19,rue de bitbourg L-1273 Luxembourg	19,rue de bitbourg L-1273 Luxembourg	商业	100.00%		投资设立
Zoomlion Singapore Investment Holdings Pte. Ltd 中联重科新加坡投资控股有限公司	8Temasek Boulevard,#14-03A Suntec Tower Three,Singapore 038988	8Temasek Boulevard,#14-03A Suntec Tower Three,Singapore 038988	商业	100.00%		投资设立
湖南中联重科智能技术有限公司	长沙高新开发区	长沙高新开发区	制造业	100.00%		投资设立
湖南中联重科混凝土机械站类设备有限公司	湖南常德市汉寿高新技术产业园区	湖南常德市汉寿高新技术产业园区	制造业	100.00%		投资设立
湖南中联重科车桥有限公司	湖南津市窑坡渡	湖南津市窑坡渡	制造业	88.86%		非同一控制下企业合并
中联重科物料输送设备有限公司	长沙高开区麓谷路	长沙高开区麓谷路	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

陕西中联重科土方机械有限公司	陕西华阴市观北乡	陕西华阴市观北乡	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
Compagnia Italiana Forme Acciaio S.p.A	Italy Milano	Italy Milano	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
常德中联重科液压有限公司	常德市德山经济开发区	常德市德山经济开发区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
长沙中联消防机械有限公司	长沙市望城区	长沙市望城区	制造业	65.00%		非同一控制下企业合并
内蒙古中联工程机械有限公司	内蒙古自治区包头市	九原区东壕口村包府公路 4 公里处	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
宁夏致远中联工程机械有限公司	银川德胜工业园区	新胜东路 22 号	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州邦乐汽车车桥有限公司	苏州市工业园区	苏虹东路 118 号	制造业	100.00%		股权收购
山东益方中联工程机械有限公司	济南市历城区	董家镇曹家民营工业园兴桥路 3 号	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南中联工程机械有限责任公司	长沙市经济开发区	榔梨镇保家村新潮路 12 号 1 栋	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
甘肃中联东盛工程机械有限公司	兰州市皋兰县	皋兰县忠和镇忠和村赵家湾	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	西安市未央区	东二环北延伸线北辰大道中段 66 号	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
中联重机股份有限公司	芜湖市三山区	经济开发区峨溪路 16 号	制造业	67.51%		股权收购
中联重科集团财务有限公司	长沙市岳麓区	岳麓大道 677 号办公楼 3076 号	金融	75.00%	25.00%	投资设立
安徽中联重科土方机械有限公司	芜湖市三山区	经济开发区峨溪路 16 号	制造业	100.00%		投资设立
上海中联重科电梯有限公司	上海市松江区	缤纷路 298 号 1-6 栋	制造业	100.00%		投资设立
中联重科资本有限责任公司	深圳市	前海深港现代服务业合作区	商业	100.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南特力液压有限公司	22.39%	-1,076,978.03	6,717,000.00	188,512,692.48
湖南中联重科车桥有限公司	11.14%	2,375,290.18		62,556,905.57
长沙中联消防机械有限公司	35.00%	29,510,477.20	10,500,000.00	109,242,470.73
中联重机股份有限公司	32.49%	-16,718,551.81		339,406,552.54
合计		14,090,237.54	17,217,000.00	699,718,621.32

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南特力液压有限公司	552,401,028.70	429,754,722.74	982,155,751.44	146,010,825.79		146,010,825.79	659,359,445.84	440,700,208.45	1,100,059,654.29	229,518,045.09		229,518,045.09
湖南中联重科车桥有限公司	694,788,054.52	250,619,597.54	945,407,652.06	346,567,925.95	1,922,227.71	348,490,153.66	781,942,603.90	272,123,346.39	1,054,065,950.29	457,657,284.15	1,822,644.37	459,479,928.52
长沙中联消防机械有限公司	502,457,222.77	40,283,097.99	542,740,320.76	258,355,372.39		258,355,372.39	370,586,071.41	40,852,685.23	411,438,756.64	183,095,211.46		183,095,211.46
中联重机股份有限公司	3,879,474,554.73	1,924,195,998.52	5,803,670,553.25	4,902,913,297.94	610,260,000.00	5,513,173,297.94						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南特力液压有限公司	195,523,063.22	-4,396,683.55	-4,396,683.55	59,758,844.92	512,502,454.72	50,417,985.77	50,417,985.77	41,764,689.90
湖南中联重	638,331,350	24,871,476.	24,871,476.	162,522,144	781,374,749	37,715,330.	37,715,330.	-64,288,874.

科车桥有限公司	.47	62	62	.93	.84	69	69	78
长沙中联消防机械有限公司	435,807,202.56	84,907,063.74	84,907,063.74	147,355,627.00	372,115,550.75	66,275,373.72	66,275,373.72	-27,025,154.38
中联重机股份有限公司	3,638,783,367.41	-11,008,869.72	-11,008,869.72	-413,567,735.75				

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

项 目	安徽中联重科土方机械有限公司
变化前的股权比例 (%)	67.51
变化后的股权比例 (%)	100

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

项目	金额
购买成本/处置对价	160,067,816.65
--现金	160,067,816.65
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	160,067,816.65
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	158,842,768.01
差额	1,225,048.64
其中：调整资本公积	1,225,048.64
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在联营企业中的权益

### (1) 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南中汉高分子材料科技有限公	汉寿	汉寿	制造业	30.00%		权益法

司						
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	长沙	长沙	制造业	30.48%		权益法
长沙中联智通非开挖技术有限公司	长沙	长沙	制造业	49.00%		权益法
湖北中联重科工程起重机械有限公司	湖北	湖北	商业	35.00%		权益法
湖南中联传怡创业投资有限公司	长沙	长沙	咨询	25.00%		权益法
福建中联至诚工程机械有限公司	福州	福州	商业	46.84%		权益法
江苏和盛中联工程机械有限公司	南京	南京	商业	49.00%		权益法
新疆众诚中联工程机械有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业	48.00%		权益法
重庆中联盛弘投资管理有限公司	重庆	重庆	商业	40.00%		权益法
TOP Carbon S.r.l	意大利	意大利	制造业	49.00%		权益法
ZOOMLION JAPAN	福岛县会津若松市	福岛县会津若松市	商业、制造组装	35.00%		权益法
荷兰 Raxtar	荷兰	荷兰	制造业	35.00%		权益法
安徽省新绿智网络信息工程有限公司	有限责任	合肥	商业	34.00%		权益法

(4) 不重要的联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	208,181,361.77	228,305,729.57
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	16,873,411.85	3,777,284.65
--综合收益总额	16,873,411.85	3,777,284.65

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期末余额		合 计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			13,535,350,463.53		13,535,350,463.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,646,907.05				15,646,907.05
应收票据			1,186,077,418.79		1,186,077,418.79
应收账款			29,744,509,323.58		29,744,509,323.58
应收股利			13,175,136.50		13,175,136.50
其他应收款			1,410,113,763.32		1,410,113,763.32
一年内到期非流动资产			12,645,266,868.29		12,645,266,868.29
可供出售金融资产				181,036,417.59	181,036,417.59
长期应收款			2,593,608,237.17		2,593,608,237.17
合 计	15,646,907.05		61,128,101,211.18	181,036,417.59	61,324,784,535.82

接上表：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期初余额		合 计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			16,894,349,723.42		16,894,349,723.42
应收票据			1,816,491,293.41		1,816,491,293.41
应收账款			30,439,389,650.59		30,439,389,650.59
应收股利			9,220,169.20		9,220,169.20
其他应收款			926,457,276.44		926,457,276.44
一年内到期非流			12,203,446,041.43		12,203,446,041.43

流动资产			
可供出售金融资产		470,607,394.48	470,607,394.48
长期应收款	4,479,163,648.71		4,479,163,648.71
合计	66,768,517,803.20	470,607,394.48	67,239,125,197.68

2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		7,818,558,712.56	7,818,558,712.56
短期保理借款		4,353,591.26	4,353,591.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	41,268,197.24		41,268,197.24
应付票据		5,674,402,528.68	5,674,402,528.68
应付账款		6,393,055,129.25	6,393,055,129.25
应付利息		213,644,945.81	213,644,945.81
应付股利		8,431,784.03	8,431,784.03
其他应付款		3,230,997,838.93	3,230,997,838.93
一年内到期的非流动负债		5,463,126,881.60	5,463,126,881.60
长期借款		6,453,054,600.00	6,453,054,600.00
应付债券		15,428,255,260.40	15,428,255,260.40
长期应付款		355,360,207.08	355,360,207.08
合计	41,268,197.24	51,043,241,479.60	51,084,509,676.84

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		3,864,448,242.81	3,864,448,242.81
短期保理借款			

以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	7,293,561.07		7,293,561.07
应付票据		6,141,720,454.56	6,141,720,454.56
应付账款		7,351,109,916.38	7,351,109,916.38
应付利息		210,687,166.65	210,687,166.65
应付股利			
其他应付款		4,222,101,454.39	4,222,101,454.39
一年内到期的非流动负债		1,881,088,674.08	1,881,088,674.08
长期借款		9,787,305,908.45	9,787,305,908.45
应付债券		16,137,727,365.55	16,137,727,365.55
长期应付款		592,905,433.28	592,905,433.28
合 计	7,293,561.07	50,189,094,616.15	50,196,388,177.22

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的支付义务及源于本公司存放在金融机构的存款和对顾客的应收账款对本公司造成财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自于银行存款、应收账款、其他应收款及融资租赁应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

针对应收账款及其他应收款，本公司对所有要求超过一定信用额度的客户均会进行个别信用风险评估。该等评估关注客户背景、财务能力以及过往偿还到期款项的记录及现时的还款能力，并会考虑有关客户具体情况及其经营业务所在地的经济环境。通常信用销售的信用期为一至三个月（从开票日起计算），客户需支付产品价格20%至30%的首付款。对于分期付款销售，付款期通常为六个月至四十二个月，但客户通常需支付产品价格15%至30%的首付款。此外，信用评级较低的客户还需提供诸如房产、机械设备或第三方保函等作为抵押。海外销售需要购买信贷保险。某些客户还会被要求以信用证进行结算。逾期三个月或以上的应收款交由风险管理部门跟进，由其通过法律诉讼和其他方式催收此等应收账款。

针对融资租赁应收款，个别信用风险评估与信用销售及分期付款销售类似。该专门的风险管理委员会负责制定信用风险管理政策，监督该政策的执行并制定租赁合同的重要条款，包括利率、租赁期及押金比例等。该风险管理委员会也在其授权的范围内负责租赁合同的审批。信贷审核部、法务部、财务部和信息部分别负责在租赁交易前后的信贷风险管理。本公司信用风险管理贯穿于租赁前调查、审批、租赁款催收及后续管理以及在客户违约的情况下，收回并重新销售租赁标的物。

银行存款被放置于信贷级别较高的金融机构中。基于其信贷级别，管理层不认为对方不能履行义务。

本公司的信用风险主要受单个客户的特性影响。该等客户经营所在地的产业及国家的固有风险对信用风险有次要影响。截至2015年12月31日，本公司最大客户的应收账款占应收账款期末余额的[0.53%]，前五大客户的应收账款占应收账款期末余额的[2.23%]。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、4和七、6中。

### 3、流动风险

流动性风险是指本公司因无法履行义务支付现金和其他金融资产以偿还金融负债而产生的风险。本公司应对流动性风险的政策是在正常和资金紧张的情况下，尽可能确保有足够的现金储备和保持一定水平的金融机构备用授信额度以偿还到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对本公司信誉的损害。

下表载列了本公司于资产负债表日的金融负债，基于未折现的现金流量（包括根据合同利率或资产负债表日适用的浮动利率计算的应付利息金额）的到期日分析，以及本公司被要求偿还这些负债的最早日期。

项 目	期末余额				
	1 年以内	1 年以上至 2 年	2 年以上至 5 年	5 年以上	合 计
银行借款及应付 债券	14,612,864,797.15	8,200,593,533.86	13,696,914,380.21	3,078,692,829.95	39,589,065,541.17
应付款项	16,813,971,871.42				16,813,971,871.42
其他		188,805,580.91	216,366,926.36	215,623,271.67	620,795,778.94
合 计	31,426,836,668.57	8,389,399,114.77	13,913,281,306.57	3,294,316,101.62	57,023,833,191.53

管理层相信本公司持有的现金、来自经营活动的预期现金流量及来自金融机构获得的授信额度可以满足本公司营运资金及偿还到期短期债务、长期债务及其他支付义务的需求。

### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

#### (1) 利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行存款、融资租赁应收款、长期及短期银行及其他借款。按浮动利率或固定利率计算的带息债务将导致本公司分别面对现金流利率风险及公允价值利率风险。

敏感性分析：

假定其他因素不变，在2015年12月31日，利率每上升/下降100个基点将会导致本公司税后利润以及股东权益增加/减少人民币约1.30亿元。

该敏感性分析是基于利率变动发生于资产负债表日并应用于本公司于各资产负债表日承受利率风险的带息负债上。上升/下降100个基点代表了管理层对截至下一资产负债表日止期间利率变动可能性的合理估计。

#### (2) 汇率风险

本公司面对主要因外币销售、采购和借贷，以及由其形成的应收款项、应付款项、银行及其他借款及现金结余所产生汇率风险。该汇率风险主要受美元、欧元、港元及日元汇率的影响。

敏感性分析：

假定在其他因素不变的情况下，管理层预计美元、欧元、港元及日元对人民币的汇率上升/下降5个百分点，将导致公司税后利润以及股东权益减少/增加人民币3.44亿元。

#### (3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2015年12月31日，本公司未持有暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资

的个别权益工具投资。

### 5、资本管理

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2015年度和2014年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债与调整后资本加净负债的比率。本公司的政策将使该杠杆比率保持50%以内的较低水平。净负债为长短期银行借款及其他借款、债券总额。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项 目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
短期借款	7,822,912,303.82	3,864,448,242.81
一年内到期的长期借款	4,351,046,008.00	1,822,573,560.00
长期借款	6,453,054,600.00	9,787,305,908.45
应付债券	16,527,537,708.77	16,137,727,365.55
净负债小计	35,154,550,620.59	31,612,055,076.81
归属于母公司所有者权益合计	39,936,600,440.37	40,830,793,317.80
调整后资本	39,936,600,440.37	40,830,793,317.80
净负债和资本合计	75,091,151,060.96	72,442,848,394.61
杠杆比率	46.82%	43.64%

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	58,800.00	15,588,107.05		15,646,907.05
1.交易性金融资产	58,800.00	15,588,107.05		15,646,907.05
（2）权益工具投资	58,800.00			58,800.00
（3）衍生金融资产		15,588,107.05		15,588,107.05
（二）可供出售金融资产	8,901,174.24	9,963,643.35		18,864,817.59
（1）权益工具投资	8,901,174.24	9,963,643.35		18,864,817.59
（三）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益		41,268,197.24		41,268,197.24

益的金融负债				
持续以公允价值计量的 负债总额		41,268,197.24		41,268,197.24
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

**5、其他**

本公司持有可供出售的资产管理基金投资以第二层级估值作为公允价值的计量依据。根据平安银行股份有限公司出具的证券投资基金估值表，本公司持有可供出售的资产管理基金投资于 2015 年 12 月 31 日的公允价值为人民币 9,963,643.32 元。

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
-------	-----	------	------	------------------	-------------------

本企业的母公司情况的说明

2012 年 2 月 27 日，湖南省国资委以函件（湘国资函[2012]27 号）明确：将中联重科公司界定为国有参股公司，据此公司无控股股东或实际控制人。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）企业集团的构成。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖南中汉高分子材料科技有限公司	联营企业
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	联营企业
长沙中联智通非开挖技术有限公司	联营企业
湖北中联重科工程起重机械有限公司	联营企业
湖南中联传怡创业投资有限公司	联营企业
福建中联至诚工程机械有限公司	联营企业
内蒙古中联工程机械有限公司	原为联营企业，本期已转为全资子公司
宁夏致远中联工程机械有限公司	原为联营企业，本期已转为全资子公司
甘肃中联东盛工程机械有限公司	原为联营企业，本期已转为全资子公司
湖南中联工程机械有限责任公司	原为联营企业，本期已转为全资子公司
江苏和盛中联工程机械有限公司	联营企业
山东益方中联工程机械有限公司	原为联营企业，本期已转为全资子公司
新疆众诚中联工程机械有限公司	联营企业
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	原为联营企业，本期已转为全资子公司
重庆中联盛弘投资管理有限公司	联营企业
TOP Carbon S.r.l	联营企业

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南中汉高分子材料科技有限公司	采购货物	5,791,041.72			22,333,652.72
TOP Carbon S.r.l	采购货物	120,160.48			13,819,120.41
合计		5,911,202.20			36,152,773.13

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北中联重科工程起重机械有	销售货物	36,477,157.28	116,319,206.24

限公司			
新疆众诚中联工程机械有限公司	销售货物	50,407,521.53	91,234,875.07
江苏和盛中联工程机械有限公司	销售货物	115,455,746.24	110,095,275.52
内蒙古中联工程机械有限公司	销售货物		9,542,417.31
山东益方中联工程机械有限公司	销售货物		77,295,809.84
宁夏致远中联工程机械有限公司	销售货物		9,243,368.27
福建中联至诚工程机械有限公司	销售货物	33,486,731.79	46,810,524.86
湖南中联工程机械有限责任公司	销售货物		79,478,136.80
甘肃中联东盛工程机械有限公司	销售货物		43,596,593.86
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	销售货物		44,822,376.71
湖南中汉高分子材料科技有限公司	销售货物		12,991.44
长沙中联智通非开挖技术有限责任公司	销售货物		36,954.52
合 计		235,827,156.84	628,488,530.44

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,420,000.00	5,275,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	长沙观音谷房地产开发有限公司	10,500,000.00			
	新疆众诚中联工程	2,023,644.60		4,183,644.60	

	机械有限公司				
	湖南中联传怡创业投资有限公司	651,491.90		651,491.90	
	江苏和盛中联工程机械有限公司			1,384,416.01	
	甘肃中联东盛工程机械有限公司			1,264,002.54	
	陕西雄图中联工程机械有限责任公司			928,253.88	
	湖北中联重科工程起重机械有限公司			808,360.27	
小 计		13,175,136.50		9,220,169.20	
应收账款	湖北中联重科工程起重机械有限公司	141,408,412.02	1,690,047.53	183,941,198.90	2,096,531.85
	江苏和盛中联工程机械有限公司	108,196,658.35	2,216,458.62	63,684,669.90	1,038,026.64
	福建中联至诚工程机械有限公司	69,982,092.32	699,820.92	60,777,692.88	607,776.93
	新疆众诚中联工程机械有限公司	46,205,463.23	462,054.63	29,456,150.58	537,931.26
	长沙中联智通非开挖技术有限责任公司	3,679,239.22	2,461,910.15	3,751,190.85	1,916,634.57
	湖南中联工程机械有限责任公司			127,079,788.05	1,311,313.68
	山东益方中联工程机械有限公司			120,364,183.39	1,202,913.83
	宁夏致远中联工程机械有限公司				
	甘肃中联东盛工程机械有限公司			29,953,407.03	299,534.07
	陕西雄图中联工程机械有限责任公司			29,109,845.56	291,098.46
小 计		369,471,865.14	7,530,291.85	648,118,127.14	9,301,761.29
预付款项	湖北中联重科工程起重机械有限公司	14,000,000.00			
	湖南中汉高分子材料科技有限公司	101,063.67		101,063.67	

	TOP Carbon S.r.l	13,581.43			
小 计		14,114,645.10		101,063.67	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南中汉高分子材料科技有限公司	8,674,125.78	24,410,989.36
	TOP Carbon S.r.l	6,337,064.82	7,199,186.33
	湖南中联工程机械有限责任公司		8,200.00
小 计		15,011,190.60	31,618,375.69

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 本公司部分客户通过银行按揭的方式来购买本公司的机械产品。按揭贷款合同规定客户支付首付款后，将所购设备抵押给银行作为按揭担保，本公司为这些客户向银行的借款提供担保，担保期限和客户向银行借款的年限一致，通常为1至5年。若客户违约，本公司将代客户偿付剩余的本金和拖欠的银行利息。根据担保合同的约定，若客户违约，本公司将被要求收回作为按揭标的物的设备，并完全享有变卖抵债设备的权利；另外，本公司要求客户提供反担保等措施，如：客户未偿还银行借款，客户同意承担未偿还本金、利息、罚金及法律费用等；客户逾期未向银行偿还按揭款项，本公司可从按揭销售保证金中代客户向银行支付。若被要求代偿借款，依过往历史，本公司能以代偿借款无重大差异之价格变卖抵债设备。本公司对代垫客户逾期按揭款列在应收账款，并按公司坏账政策计提坏账准备。截至2015年12月31日，本公司承担有担保责任的客户借款余额为人民币81.86亿元，本期本公司支付由于客户违约所造成的担保赔款人民币9.47亿元。

(2) 本公司的某些客户通过第三方融资租赁公司提供的融资租赁服务来为其购买的本公司的机械产品进行融资。根据第三方融资租赁安排，本公司为该第三方租赁公司提供担保，若客户违约，本公司将被要求向租赁公司赔付客户所欠的租赁款。同时，本公司有权收回并变卖作为出租标的物的机械设备，并保留任何变卖收入超过偿付该租赁公司担保款之余额。截至2015年12月31日，本公司对该等担保的最大敞口为人民币20.89亿元。担保期限和租赁合同的年限一致，通常为2至5年。截至2015年12月31日，未发生因客户违约而令本公司支付担保款的事项。

(3) 公司子公司中联重机股份有限公司（以下简称“中联重机”）与客户、承兑银行三方签订三方合作协议，客户向银行存入保证金，根据银行给予的一定信用额度，申请开立银行承兑汇票。中联重机为客户提供票据金额与保证金之间的差额承担连带担保责任，即客户存入银行的保证金余额低于承兑汇票金

额，则由中联重机补足承兑汇票与保证金的差额部分给银行。截至2015年12月31日，尚未到期的承兑汇票敞口为1.17亿元。

## 十四、资产负债表日后事项

1、根据2016年3月30日召开的第五届董事会第三次会议，公司拟以总股本766,413.225万股为基数，向全体股东实施如下分配预案：每10股派发现金红利人民币1.5元（含税）。上述利润分配预案尚需公司股东大会批准。于资产负债表日后提议的期末股利并未于资产负债表日确认为负债。

2、中联重科于2015年12月22日联合Mandarin Capital Partners II（“曼达林基金”）共同投资6,620万欧元（折合人民币约4.7亿元），通过收购老股和增资扩股两种方式获得意大利Ladurner Ambiente S.p.a（“纳都勒公司”）75%的股权；其中，中联重科投资5,031万欧元（折合人民币约3.56亿元），获取意大利纳都勒公司57%的股权。本次交易尚须获得发展改革部门等相关政府机构及反垄断调查机构的批准或备案，因此股权尚未完成交割，本期未纳入合并范围。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司通过由业务板块组成的事业部管理其经营活动，公司主要经营决策者按如下经营分部分配资源和进行业绩评价。本公司按照向主要经营决策者呈报财务信息一致的方式呈列以下四个可呈报分部：

##### 1) 工程机械分部：

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

②起重机械：研究、开发、制造和销售不同类型的起重机械，包括汽车起重机、全路面汽车起重机、履带式起重机及各式塔式起重机。

③其他机械：其他工程机械为研究、开发、制造及销售其他机械产品，包括：土方机械、路面机械、桩工机械、物料机械、专用车辆、消防机械及车桥产品。

2) 环境产业分部：研究、开发、制造及销售多种类型的环卫机械，包括扫路车、清洗车及垃圾处理设备，同时提供环境项目运营服务。

3) 农业机械分部：研究、开发、制造及销售多种类型的农业机械，包括拖拉机、收割机及烘干机、插秧机。

4) 金融服务分部：为客户采购本公司及其他供货商的机械产品提供金融服务。

截至2015年12月31日止，这些经营分部均不满足确定呈报分部的量化界限。

#### （2）分部业绩

就评价分部业绩及分配分部资源，本公司主要经营决策者按以下内容呈报分部的经营成果：

衡量报告分部利润的指标为营业收入减营业成本。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部收入本期发生额	分部收入上期发生额	分部毛利本期发生额	分部毛利上期发生额
工程机械				
-混凝土机械	5,476,601,892.11	10,555,440,540.12	1,149,502,209.22	2,367,393,851.43
-起重机械	4,573,693,954.47	7,422,514,928.76	1,422,580,196.28	2,062,686,794.84
-其他机械产品	2,314,118,760.88	2,918,516,367.78	529,235,480.97	650,659,097.37
环境产业	4,524,683,424.96	4,024,367,142.76	1,416,735,659.23	1,200,756,256.12
农业机械	3,295,068,089.33		520,391,602.32	
金融服务	569,180,522.27	930,356,156.15	568,945,558.41	928,103,651.45
合计	20,753,346,644.02	25,851,195,135.57	5,607,390,706.43	7,209,599,651.21

2、其他

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,130,974,816.57	15.15%	308,997,427.94	6.02%	4,821,977,388.63	4,028,923,717.31	12.51%	299,175,590.65	7.43%	3,729,748,126.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,148,339,056.43	74.25%	1,126,349,204.59	4.48%	24,021,989,851.84	26,109,329,055.73	81.06%	728,316,588.10	2.79%	25,381,012,467.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,589,293,446.60	10.60%	451,453,977.21	12.58%	3,137,839,469.39	2,070,109,344.91	6.43%	415,309,478.53	20.06%	1,654,799,866.38

合计	33,868,607,319.60	1,886,800,609.74	31,981,806,709.86	32,208,362,117.95	1,442,801,657.28	30,765,560,460.67
----	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
业务、往来形成的应收账款	5,130,974,816.57	308,997,427.94	6.02%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	5,130,974,816.57	308,997,427.94	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,551,860,113.57	105,518,601.13	1.00%
1 至 2 年	7,073,428,808.40	424,405,728.50	6.00%
2 至 3 年	1,757,018,199.25	263,552,729.89	15.00%
3 至 4 年	560,540,052.11	224,216,020.84	40.00%
4 至 5 年	72,711,076.99	50,897,753.89	70.00%
5 年以上	57,758,370.34	57,758,370.34	100.00%
合计	20,073,316,620.66	1,126,349,204.59	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(1) 组合中，按性质组合计提坏账准备的应收账款

应收款项内容比例 (%)	期末余额	坏账金额	占应收账款总额的比例 (%)
关联方往来款	5,075,022,435.77		14.98
合计	5,075,022,435.77		14.98

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,505,901.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A 客户	往来款	6,314,699.15	债务人破产，剩余财产确实不足清偿		否
B 客户	往来款	4,677,000.00	债务人破产，剩余财产确实不足清偿		否
C 客户	往来款	2,970,000.00	债务人破产，剩余财产确实不足清偿		否
D 客户	往来款	1,851,539.00	债务人破产，剩余财产确实不足清偿		否
E 客户	往来款	1,160,458.80	债务人破产，剩余财产确实不足清偿		否
合计	--	16,973,696.95	--	--	--

应收账款核销说明：

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

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
A 客户	1,327,329,560.48	3.92	
B 客户	1,263,159,878.76	3.73	
C 客户	830,244,337.26	2.45	
D 客户	714,468,756.50	2.11	
E 客户	169,172,025.05	0.5	5,895,677.93
合计	4,304,374,558.05	12.71	5,895,677.93

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	400,747,863.47	12.85%	19,839,614.23	4.95%	380,908,249.24	19,839,614.23	0.52%	19,839,614.23	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,685,642,736.90	86.08%	12,793,005.57	0.48%	2,672,849,731.33	3,762,903,470.55	98.81%	10,529,281.52	0.28%	3,752,374,189.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	33,431,948.43	1.07%	8,783,497.71	26.27%	24,648,450.72	25,506,472.36	0.67%	8,336,828.57	32.69%	17,169,643.79
合计	3,119,822,548.80	100.00%	41,416,117.51		3,078,406,431.29	3,808,249,557.14		38,705,724.32		3,769,543,832.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 A	380,908,249.24			预计未来现金流量现值等于其账面价值
单位 B	19,839,614.23	19,839,614.23	100.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	400,747,863.47	19,839,614.23	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	308,737,427.27	3,087,374.27	1.00%

1 至 2 年	40,325,109.57	2,419,506.57	6.00%
2 至 3 年	5,539,977.39	830,996.61	15.00%
3 至 4 年	4,604,774.21	1,841,909.69	40.00%
4 至 5 年	2,322,992.15	1,626,094.50	70.00%
5 年以上	2,987,123.93	2,987,123.93	100.00%
合计	364,517,404.52	12,793,005.57	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

✓ 适用 □ 不适用

组合中，按性质组合计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	占其他应收款总额的比例 (%)
关联方往来款、代扣代缴款等	2,321,125,332.38		74.4
合 计	2,321,125,332.38		74.4

### (2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的其他应收款	17,512.97

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	款项是否由关联交易产生
员工 A	员工备用金	2,641.90	欠款金额小，员工已离职	否
员工 B	员工备用金	2,191.80	欠款金额小，员工已离职	否
员工 C	员工备用金	1,828.70	欠款金额小，员工已离职	否
员工 D	员工备用金	1,372.30	欠款金额小，员工已离职	否
合计	--	8,034.70	--	--

其他应收款核销说明：

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

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	58,302,499.29	44,378,390.49
保证金	89,092,742.64	52,409,721.97
往来款	2,889,430,527.48	3,674,662,852.06
应收股权转让款	19,839,614.23	19,839,614.23
其他	63,157,165.16	16,958,978.39
合计	3,119,822,548.80	3,808,249,557.14

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 A	往来款	645,482,439.06	1 年以内	20.69%	
往来单位 B	往来款	629,029,892.21	1 年以内	20.16%	
往来单位 C	往来款	417,852,543.18	1 年以内	13.39%	
往来单位 D	往来款	185,270,075.77	1 年以内	5.94%	
往来单位 E	往来款	206,210,773.97	1 年以内	6.61%	
合计	--	2,083,845,724.19	--	66.79%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,029,054,827.44		16,029,054,827.44	12,239,389,635.85		12,239,389,635.85
对联营、合营企业投资	187,576,345.04		187,576,345.04	209,299,949.14		209,299,949.14
合计	16,216,631,172.		16,216,631,172.	12,448,689,584.		12,448,689,584.

	48		48	99		99
--	----	--	----	----	--	----

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东中联南方建设机械有限公司	10,927,800.00			10,927,800.00		
中联重科融资租赁（北京）有限公司	1,502,021,000.00			1,502,021,000.00		
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
湖南中联国贸有限责任公司	51,649,953.40			51,649,953.40		
中联保路捷股份公司	6,034,464.80			6,034,464.80		
中联重科海湾公司	16,047,090.00			16,047,090.00		
湖南中寰刚品制造工程有限公司	15,601,301.48			15,601,301.48		
湖南特力液压有限公司	379,983,132.07			379,983,132.07		
湖南浦沅工程机械总厂上海分厂	14,714,871.50			14,714,871.50		
湖南中联重科专用车有限责任公司	68,709,887.87			68,709,887.87		
湖南中联重科结构件有限责任公司	101,052,078.00			101,052,078.00		
陕西中联重科土方机械有限公司	229,495,000.00			229,495,000.00		
湖南中联重科车桥有限公司	386,836,507.83			386,836,507.83		
中联重科物料输送设备有限公司	188,527,400.00			188,527,400.00		

Zoomlion H.K. Holding Co., Ltd	5,485,967,990.16			5,485,967,990.16		
湖南中联重科履带吊起重机有限公司	360,000,000.00			360,000,000.00		
长沙中联工程机械再制造有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
长沙中联重科二手设备销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
常德中联重科液压有限公司	133,484,697.17		463,790.00	133,020,907.17		
中联重科俄罗斯公司	516,696.83			516,696.83		
上海中联重科桩工机械有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
长沙中联消防机械有限公司	47,847,158.58			47,847,158.58		
新疆中联重科混凝土机械有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中联重科大同管业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
长沙中联重科环卫机械有限公司	2,100,000,000.00			2,100,000,000.00		
河南中联工程起重机械有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
中联重科卢森堡控股投资有限公司	339,103,787.51			339,103,787.51		
中联重科机制砂设备有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
中联重科新加坡投资控股有限公司	6,221,500.00			6,221,500.00		
湖南中联重科智能技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
湖南中联重科混	451,636,363.00			451,636,363.00		

凝土机械站类设备有限公司						
苏州邦乐汽车车桥有限公司	70,526,203.40			70,526,203.40		
宁夏致远中联工程机械有限公司	9,849,104.03		4,528,250.00	5,320,854.03		
内蒙古中联工程机械有限公司	8,635,648.22			8,635,648.22		
山东益方中联工程机械有限公司		15,894,390.21		15,894,390.21		
湖南中联工程机械有限责任公司		3,417,794.48		3,417,794.48		
甘肃中联东盛工程机械有限公司		10,513,357.19		10,513,357.19		
陕西雄图中联工程机械有限责任公司		8,045,882.71		8,045,882.71		
中联重机股份有限公司		1,129,803,378.25		1,129,803,378.25		
中联重科集团财务有限公司		1,125,000,000.00		1,125,000,000.00		
中联重科资本有限责任公司		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		
安徽中联重科土方机械有限公司		504,829,228.75	2,846,800.00	501,982,428.75		
合计	12,239,389,635.85	3,797,504,031.59	7,838,840.00	16,029,054,827.44		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
湖南中联 传怡创业	7,110,54 5.98			-263,212 .21						6,847,33 3.77

投资有限 公司											
湖南中汉 高分子材 料科技有 限公司	10,997,7 98.22			-2,397,3 88.98						8,600,40 9.24	
湖南泰嘉 新材料科 技股份有 限公司	113,097, 139.53			12,490,7 26.85			8,960,00 0.00			116,627, 866.38	
长沙中联 智通非开 挖技术有 限公司	1,821,87 3.08			-100,551 .32						1,721,32 1.76	
湖北中联 重科工程 起重机械 有限公司				-421,037 .35					421,037. 35		
内蒙古中 联工程机 械有限公 司											
宁夏致远 中联工程 机械有限 公司											
山东益方 中联工程 机械有限 公司	3,297,29 0.21	12,597,1 00.00	15,894,3 90.21								
新疆众诚 中联工程 机械有限 公司	14,527,9 27.39			-2,615,5 57.97					-3,735,3 00.44	8,177,06 8.98	
江苏和盛 中联工程 机械有限 公司	3,812,30 0.02			-2,946,4 08.07					-865,891 .95		
湖南中联 工程机械 有限责任		7,469,37 5.00	3,417,79 4.48						-4,051,5 80.52		

公司											
甘肃中联东盛工程机械有限公司	6,508,258.22	3,785,423.00	10,513,357.19	-561,754.74					781,430.71		
福建中联至诚工程机械有限公司	5,562,560.25			-561,197.53	9,087.86				591,894.33	5,602,344.91	
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	2,564,256.24	5,456,250.00	8,045,882.71	-97,800.00					123,176.47		
重庆中联盛弘投资管理有限公司	40,000,000.00									40,000,000.00	
小计	209,299,949.14	29,308,148.00	37,871,424.59	2,525,818.68	9,087.86		8,960,000.00		-6,735,234.05	187,576,345.04	
合计	209,299,949.14	29,308,148.00	37,871,424.59	2,525,818.68	9,087.86		8,960,000.00		-6,735,234.05	187,576,345.04	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,652,401,630.98	10,675,281,070.12	20,581,722,649.87	16,486,989,948.71
其他业务	357,601,620.28	299,431,610.12	793,579,532.33	761,360,187.81
合计	14,010,003,251.26	10,974,712,680.24	21,375,302,182.20	17,248,350,136.52

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	342,783,000.00	41,421,479.13
权益法核算的长期股权投资收益	-2,687,629.28	11,615,899.91
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	15,372,658.23	

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,862,400.16	345,866.68
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,102,507.93	3,060,000.00
合计	376,432,937.04	56,443,245.72

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	110,509,862.86	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	525,215,862.97	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,216,081.87	
债务重组损益	-42,117,484.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	36,450,955.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,598,544.97	
减：所得税影响额	101,534,202.29	
少数股东权益影响额	40,852,793.13	
合计	532,486,828.61	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.21%	0.01	0.01

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.12%	-0.06	-0.06
-------------------------	--------	-------	-------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	83,467,424.87	594,068,242.20	39,936,600,440.37	40,830,793,317.80
按国际会计准则调整的项目及金额：				
- 以前年度企业合并发生的并购成本			-40,000,000.00	-40,000,000.00
- 本期专项储备安全生产费取额度超过使用额度金额	5,856,752.75			
按国际会计准则	89,324,177.62	594,068,242.20	39,896,600,440.37	40,790,793,317.80

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

□ 适用 ✓ 不适用

#### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

1) 由于2008年收购成本人民币四千万元中国准则下计入投资成本，而国际准则下计入期间损益，导致归属于上市公司股东的净资产在两种会计准则下产生差异；

2) 中国企业会计准则规定，按照国家规定提取的安全生产费专项储备，记入当期损益并在所有者权益中反映。发生与安全生产相关的费用性支出时，直接冲减专项储备。购置与安全生产相关的固定资产时，按照固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，相关资产在以后期间不再计提折旧。在国际会计准则下，费用于发生时计入损益，固定资产按照相应的会计政策予以资本化并计提折旧。

### 4、其他

项目名称	期末（本期）数	期初（上期）数	增减率	原因说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,646,907.05			主要系远期外汇公允价值变动
应收票据	1,186,077,418.79		-34.71%	主要系票据背书增加

		1,816,491,293.41		
应收股利	13,175,136.50	9,220,169.20	42.89%	主要系被投资企业宣告分派股利
其他应收款	1,410,113,763.32	926,457,276.44	52.20%	主要系报告期合并企业增多及往来款项增加
存货	14,082,903,073.89	10,376,228,112.31	35.72%	主要系报告期合并企业增多及为控制风险收回设备抵偿债务
其他流动资产	1,604,611,398.62	1,030,212,092.53	55.76%	主要系报告期合并企业增多
可供出售金融资产	181,036,417.59	470,607,394.48	-61.53%	主要系资产管理基金投资到期
长期应收款	2,593,608,237.17	4,479,163,648.71	-42.10%	主要系融资租赁销售减少
无形资产	4,639,934,358.53	3,306,973,711.34	40.31%	主要系报告期合并企业增多
长期待摊费用	13,754,719.31	3,153,299.39	336.20%	主要系房屋装修费用增加
递延所得税资产	855,386,684.99	617,820,155.13	38.45%	主要系所得税费用时间性差异增加
其他非流动资产		2,088,000,000.00	-100.00%	主要系上期预付股权收购款转入长期股权投资
短期借款	7,818,558,712.56	3,864,448,242.81	102.32%	主要系合并企业增加及银行借款增加
短期保理借款	4,353,591.26			主要系增加短期保理借款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	41,268,197.24	7,293,561.07	465.82%	主要系远期外汇公允价值变动
应付职工薪酬	197,962,157.08	417,521,452.83	-52.59%	主要系业绩下滑、人员减少
应付股利	8,431,784.03	1,187,975.20	609.76%	主要系 2014 年股利尚未完全支付
一年内到期的非流动负债	5,463,126,881.60	1,881,088,674.08	190.42%	主要系公司债及部分长期借款于一年内到期
长期借款	6,453,054,600.00	9,787,305,908.45	-34.07%	主要系一年内到期的长期借款增加
长期应付款	355,360,207.08	592,905,433.28	-40.06%	主要系融资租赁销售减少
其他非流动负债	-	2,803,732.10	-100.00%	主要系资产受托管理业务减少
其他综合收益	-789,566,258.50	-319,711,739.98	146.96%	主要系汇率变动影响
专项储备	11,245,106.20	5,388,353.45	108.69%	主要系提取安全生产专项储备

少数股东权益	672,504,497.82	417,115,384.04	61.23%	主要系报告期新增非全资子公司的影响
营业税金及附加	102,758,809.07	228,129,224.12	-54.96%	主要系应纳税额减少
财务费用	1,263,300,181.40	745,449,218.34	69.47%	主要系汇率变动及带息负债增加影响
公允价值变动收益	-16,553,316.92	-11,774,410.55	-40.59%	主要系远期外汇公允价值变动
投资收益	83,377,146.21	10,840,292.86	669.14%	主要系收购联营公司股权及远期外汇结汇的影响
营业外收入	720,989,725.82	414,044,510.94	74.13%	主要系新增农业机械板块，补贴收入增加
营业外支出	82,566,857.45	213,827,377.25	-61.39%	主要系减少无追索保理的影响
所得税费用	-57,871,087.92	235,264,127.45	-124.60%	主要系应纳税所得额及递延所得税负债减少
少数股东损益	7,689,996.36	33,806,526.38	-77.25%	主要系报告期新增非全资子公司的影响
经营活动产生的现金流量净额	-3,334,495,101.94	-7,690,132,991.82	56.64%	主要系本期经营性回款增加及经营性付款减少
投资活动产生的现金流量净额	2,392,625,295.35	-2,611,401,906.46		主要系取得子公司收到的现金净额增加及收回其他投资
筹资活动产生的现金流量净额	-2,042,404,292.18	8,229,515,708.20		主要系筹资流入减少及偿还借款增加

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件存放地：公司董秘办公室