

ZOOMLION

中联重科股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人詹纯新先生、主管会计工作负责人杜毅刚女士及会计机构负责人(会计主管人员) 蒋原先生声明：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。需要投资者关注的风险情况详见本报告第四节之“公司未来发展的展望”部分，请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施 2017 年度利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元(含税)，送红股 0 股(含税)，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	17
第四节 经营情况讨论与分析.....	38
第五节 重要事项.....	56
第六节 股份变动及股东情况.....	61
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	62
第九节 公司治理.....	73
第十节 公司债券相关情况.....	79
第十一节 财务报告	80
第十二节 备查文件目录.....	216

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
环境产业公司	指	长沙中联重科环境产业有限公司

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	股票代码	000157
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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	http://www.zoomlion.com/		
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	www.cninfo.com.cn

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	914300007121944054
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
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 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	康顺平、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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	23,272,893,731.36	20,022,516,698.58	16.23%	20,753,346,644.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,331,923,715.27	-933,697,485.65	242.65%	83,467,424.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,950,379,980.02	-1,677,731,345.02	-373.88%	-449,019,403.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,851,086,469.93	2,168,560,151.68	31.47%	-3,334,495,101.94
基本每股收益（元/股）	0.17	-0.12		0.01
稀释每股收益（元/股）	0.17	-0.12		0.01

加权平均净资产收益率	3.57%	-2.44%		0.21%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产 (元)	83,149,067,653.62	89,141,023,453.16	-6.72%	93,723,020,007.67
归属于上市公司股东的净资产 (元)	37,578,261,818.00	36,813,562,701.24	2.08%	39,936,600,440.37

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	1,331,923,715.27	-933,697,485.65	37,578,261,818.00	36,813,562,701.24
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	3,471,400.00		-36,528,600.00	-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的金额	6,308,388.34	3,755,476.84		
按国际会计准则	1,341,703,503.61	-929,942,008.81	37,541,733,218.00	36,773,562,701.24

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；本年由于物料输送公司商誉减值，使得两种会计准则差异减少3,471,400元；

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	5,274,912,307.44	7,515,228,635.20	5,070,130,334.14	5,412,622,454.58
归属于上市公司股东的净利润	84,568,429.35	1,046,990,741.64	150,773,548.47	49,590,995.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,117,177.59	-8,051,285,842.97	119,037,328.98	-84,248,643.62
经营活动产生的现金流量净额	100,127,256.61	596,805,277.79	401,291,507.88	1,752,862,427.65

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	10,756,939,189.65	611,066,103.83	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）	80,866,034.56	205,536,757.08	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	
非货币性资产交换损益	52,492,290.69			
债务重组损益	-62,335,608.03	-21,218,542.52	-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	61,588,719.12	121,256,141.40	36,450,955.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,243,224.11	-7,993,060.29	42,598,544.97	
减：所得税影响额	1,643,308,248.32	137,502,467.52	101,534,202.29	
少数股东权益影响额（税后）	11,181,906.49	27,111,072.61	40,852,793.13	
合计	9,282,303,695.29	744,033,859.37	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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

公司主要从事工程机械、农业机械装备研发、制造、销售、服务。工程机械包括混凝土机械、起重机械、土石方施工机械、桩工机械、消防机械、筑养路设备和叉车等，主要为基础设施及房地产建设服务；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。

工程机械行业属于高技术壁垒与资金、劳动力密集型行业，生产制造呈现多品种、小批量、零部件多、制造工艺复杂等特点，行业进入门槛较高，行业景气度与宏观经济及固定资产投资、基础设施投资、房地产投资密切相关，属于周期性行业，当前行业已进入相对成熟的发展阶段。随着国家持续推进“供给侧结构性改革”，行业整合兼并加速，主要产品市场需求向龙头企业集中趋势明显，经过深化调整后 will 实现更高质量的发展。

农业机械行业产品需求与使用的地域性与季节性特征明显，行业增速主要受农作物种植面积、农机购置补贴政策、粮食价格等因素影响；当前市场竞争日趋激烈，国际上大的农机跨国公司迪尔、凯斯纽荷兰、爱科、久保田等都已进入中国市场；随着农作物种植的全程机械化和全面机械化趋势不断发展，及国家对“高端装备”、“智慧农业”等相关产业政策扶持导向，中高端农机产品市场需求持续向好。

（一）销售模式和主要流程

目前公司已存在的销售模式有一般信用销售、融资租赁和按揭，具体如下：

1、一般信用销售业务

客户根据与公司签订的合同，预先支付产品的首付款，可选择在1-6个月的信用期内及在6-48个月信用期内两种模式分期支付余款。

主要操作流程为商务谈判-信用评审-签订合同-客户支付首付款-交付设备-客户支付余款。

2、融资租赁业务

客户可选择公司自有平台融资租赁、第三方租赁两种方式进行融资租赁业务：

客户与公司自有融资租赁平台（中联重科融资租赁（北京）有限公司/中联重科融资租赁（中国）有限公司）或第三方融资租赁机构签订融资租赁合同，按照合同约定分期支付租金（融资期限集中为3-4年）。其中第三方融资租赁机构委托中联重科自有融资租赁业务平台向客户代收租金。

结清前，融资租赁平台保留所有权及抵押权，并留存设备权证；结清后，租赁物所有权移交客户，同时客户获得设备权证。

主要操作流程为商务谈判-信用评审-签订合同-客户支付首付款（含首期租金及保证金）-交付租赁设备-融资租赁平台放款-客户按期支付租金。

3、银行按揭业务

客户与公司签订买卖合同，支付首付款后，以余款与银行签订按揭贷款合同，银行发放贷款至中联重科账户，客户根据贷款合同向银行定期偿还款项（贷款期限为2-5年）。

按揭方式操作的设备所有权归客户所有，银行贷款发放后，放款银行获得设备的债权及抵押权，并留存设备权证原件。公司按照通常为1至5年的担保期为客户向银行的借款提供担保，担保包括因客户违约代偿的剩余本金和拖欠的银行利息（代偿后，公司享有向客户追偿的权利）。客户须同时结清银行贷款及对公司的代偿欠款方可办理结清，并获得设备权证。

主要操作流程为商务谈判-信用评审-与公司签订买卖合同-客户支付首付款-与银行签订

按揭贷款合同-交付租赁设备-按揭合作银行向公司放款-客户按期还款。

（二）审议程序和信息披露管理情况

公司开展信用销售相关的业务及申请授信、担保的事项已经公司第五届董事会第五次会议审议通过，包括《公司关于为开展融资租赁业务提供担保额度的议案》、《公司关于批准为按揭业务提供担保额度的议案》、《公司关于批准及授权中联重科安徽工业车辆有限公司开展保兑仓业务的议案》、《公司关于批准及授权中联重机股份有限公司开展保兑仓业务的议案》、《公司关于对控股公司提供担保的议案》、《公司关于向有关金融机构申请综合授信并授权董事长签署所有相关融资文件的议案》。上述议案亦经公司2016年年度股东大会审议通过。有关事项已在巨潮资讯网进行披露。

（三）2017年销售收入确认及风险损失情况

公司商品销售模式分为一般信用销售、按揭销售和融资租赁销售等。报告期内工程机械板块通过按揭和融资租赁模式的销售金额分别为17.16亿元、20.40亿元，占工程机械板块收入比例分别为9.58%、11.38%。

公司基于与客户签订的合同相应条款确认收入，以具有商业实质及主要风险报酬转移作为收入确认判断标准，即在同时满足下列条件时予以确认收入：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。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。

相关合同中存在的回购、垫付保证金（或月供、租金）、承担追偿责任等导致公司现金流出或承担其他风险条款的，公司列在应收账款，并按公司坏账政策计提坏账准备。截至2017年12月31日，本公司承担有按揭担保责任的客户借款余额为人民币21.99亿元，本期支付由于客户违约所造成的按揭担保赔款人民币2.15亿元；本公司对第三方融资公司担保的最大敞口为人民币2.74亿元，本期未发生因客户违约而令本公司支付第三方融资担保款的事项。

（四）下一报告期风险损失情况的预估、应对措施及风险提示

1、下一报告期风险损失情况的预估

2017年，工程机械行业显著复苏，各类工程机械设备的开工率继续稳步提升，公司针对存量资产谨慎、充分的计提了资产减值准备，整体风险在可控范围之内。

2、对回款逾期风险的应对措施

增量业务方面，公司针对客户强化评估和准入机制，进一步提升首付比例，并结合市场情况，针对不同的产品和客户推出差异化政策，提升产品的竞争力和销售的灵活性；存量业务方面，通过实施分级管理、分类施策的风控措施，监控、考核、管理到单、人、设备，进一步提高资产管理水平和回款率。

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
股权资产	较期初增加 1.70%，主要系股权激励影响
固定资产	较年初下降 21.20%，主要系处置子公司影响
无形资产	较年初下降 14.45%，主要系处置子公司影响
在建工程	较年初下降 34.83%，主要系处置子公司影响
长期股权投资	较年初增加 417.38%，主要系丧失子公司控制权改用权益法重新计量影响
以公允价值计量且其变动计入当期损	较年初增加 4673.26%，主要系公司以闲置资金购买理财产品

益的金融资产	
可供出售金融资产	较年初增加 53.04%，主要系对外投资增加

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

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，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。2017年6月27日，公司2016年年度股东大会审议通过出售环境产业公司控股权的议案。本次交易完成后，公司将聚焦工程机械和农用机械领域，做优做强核心业务，通过跨国并购、国际合作等方式，全面提升公司在全球市场的地位和影响力。

2、基于对全球业态的充分研究，构建全球化制造、销售、服务网络

公司注重在全球范围内整合优质资源，实现快速扩张，构建了全球化制造、销售、服务网络。在生产制造基地方面，通过对国内外工业园区的整合和布局，形成了遍布全球的产业制造基地。在产品销售和服务网络方面，公司产品市场已覆盖全球100余个国家和地区，构建了全球市场布局 and 全球物流网络和零配件供应体系。尤其是在“一带一路”沿线设立了分子公司及常驻机构。作为“一带一路”战略重点受益的装备制造业企业，公司致力于深耕海外市场，在白俄罗斯、哈萨克斯坦、印度、巴基斯坦、印度尼西亚、泰国等“一带一路”沿线国家

拥有工业园或生产基地，配置有20个海外贸易平台、7个境外备件中心库、100多个网点，实现了公司“走出去”本地化运营的海外发展战略落地，为公司带来新的发展机遇。

3、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，并开创了我国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公司，代表全球最高水准的技术迅速为中联重科吸纳和再创新，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共识：“包容、责任、规则、共创、共享”。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。尤其在海外并购和资源整合过程中，坚持以企业文化为先导，掌控战略话语权，深度协同，深度挖潜，实现了“做主、做深、做透”。

4、行业标准的制修订者，产品及技术引领行业发展

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订者，主导、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，提高了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。

公司牵头制订的国际标准ISO 19720-1:2017《建筑施工机械与设备 混凝土及灰浆制备机械与设备 第1部分：术语和商业规格》于2017年6月正式发布，成为全球工程机械行业首个由中国企业主导并正式出版发行的国际标准，彰显中国工程机械行业的国际影响力。

5、规范透明的公司治理，保证股东的权益及回报

中联重科具有健康均衡的股权结构，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，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。

6、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，单位固定资产创造的经济效益高于行业平均水平；在精益制造方面，工艺制造自动化和智能化水平行业领先，卓越的精益制造能力打造高品质产品。在深度参与“一带一路”建设、不断拓展国际、国内市场业务的过程中，更高的运营效率、更低的固定成本及卓越的精益制造能力将更有利于企业持续稳健发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

2017年，全球经济延续复苏态势，中国经济增速好于预期，由高速增长转向高质量增长。受基建投资增长、环保升级、设备更新换代等影响，工程机械行业全系列产品销售强势增长；受农作物价格下降、购置补贴资金减少等影响，农业机械行业增速放缓。

2017年，是中联重科的转折之年。公司通过战略聚焦、管理变革、创新技术与产品、严控经营风险，深化经营转型，经过近5年的调整与恢复后，公司经营质量实现彻底反转，重回持续增长且追求质量的发展通道，盈利能力全面增强，经营质量显著提升，市场领先地位更加稳固。

报告期内，公司实现营业收入232.73亿元，同比增长16.23%；归属于母公司的净利润13.32亿元，同比增长242.65%，经营性现金流28.51亿元，同比增长31.47%。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

（一）战略聚焦，产业发展开创新格局

公司对产业进行战略性调整，出售环境业务80%股权，聚焦工程机械、培育农业机械，产融结合进一步深化。

1、聚焦工程机械。工程机械扬长补短，优势领域更优更稳，逐步打造工程机械优势板块集群。报告期内，公司工程机械产品销售收入179.21亿元，同比增长69.77%。

①主导产品市场地位稳固。起重机械、混凝土机械国内产品市场份额持续保持“数一数二”的市场地位，其中建筑起重机械、混凝土机械的长臂架泵车及站类产品持续保持行业第一；

汽车起重机产品国内市场份额保持行业第二位，销售增速领跑行业；桩工机械产品国内市场份额居行业前三位，销售收入同比增长超过200%；

②潜力市场积极布局。加大机制砂、干混砂浆、喷射机械手等新兴业务专销团队建设，持续实施成套销售策略，重点区域建立成套标杆客户，大幅提升关键件生产自制率；发力高空作业平台、土方机械等领域，“智能、高效”的全新一代挖掘机、高空作业机械产品研发试制快速推进。

2、培育农业机械。农业机械的规模、品牌、市场地位优势巩固，烘干机国内市场连续五年蝉联销量冠军，小麦机产品国内市场份额居行业第二位，水稻机国内市场份额居行业前三位；整合全球研发资源，加速推进产品结构调整和技术升级，向“农业与装备产业控股公司”转型。

3、发展金融服务。金融业务能力进一步夯实，财务公司获批加入银行间同业拆借市场、完成人民银行电票直连，有效提升资金流动性管理及资金使用效率；中联资本与业务领先的产业集团、专业机构合作设立产业并购基金，参与金融投资运作，投资于产业链相关细分领域，实现创投收益，产融结合再上新台阶。

（二）深入推进智能制造，“物联网”创新商业模式

公司通过移动互联网、云计算、大数据、物联网等与工程机械、农业机械制造行业的结合，以智能产品、智能服务、智能工厂为三大抓手深入推进智能制造。

1、持续推进4.0产品工程。4.0产品以“模块化平台+智能化产品”为核心，深度融合传感、互联等技术，均可实现“自诊断、自调整、自适应”，在性能、可靠性、智能化、环保方面更上新台阶；全年共研发4.0升级换代产品41款，其中28款完成样机下线。“有大脑、能感知、会思考”的智能化4.0产品全面推向市场，不断创造全新的市场需求，深受客户好评，产品溢价能力逐步提升，公司4.0产品销售占比已超过50%。

2、深入推进产品智能服务创新。“物联网”的4.0产品及中联e管家、智慧商砼等一系列客户化移动应用产品，为工程机械客户提供成套设备实时管控、精细化运营、精准化维护、预测性维修等极致服务，将服务由设备管理延伸至客户运营管理；智能化的农机云平台通过收集不同地域的作物、农艺条件及用户使用习惯等信息，为用户量身定制差异化的产品调试、维护保养与驾驶作业策略；创新的经营模式创新推动公司逐步实现从“设备生产商”向“制造服务型企业”的转型。

3、加快推进智能工厂建设。公司在建的“国内一流、国际领先”的塔式起重机智能工厂，通过工业机器人并行作业与数控加工，可以自动匹配物料、柔性混流实现10种不同规格的标准节生产，将成为行业智能工厂新标杆；公司在开封建成投产的第二个高端农业装备制造基地，引入全自动总装生产线、装配机械手、ANDON系统等先进生产设备，智能化水平处于行业领先。

（三）构建全新客户关系，打造共赢发展新平台

以“共赢发展”为理念，联合行业内的优秀企业共同组建成立客户联盟，打造绿色共赢的行业生态圈。

1、聚焦核心客户群体成立大客户联盟。联合行业内首批40余家经营能力强、合作时间长、互信度高、资信良好、有行业影响力的优秀企业共同组建成立客户联盟，重构上下游商业模式。

2、构建长期合作、共赢发展平台。客户联盟成员除了享受基本的业务服务办理、存量设备升级改造、新产品试用机会等机械装备的系列服务外，还可以获得金融支持、人才培养、商业信息共享等系列拓展服务，并促进联盟成员在重大国内项目、一带一路等重大建设项目上开展合作。

（四）技术创新引领市场，研发创新成果显著

公司全年获得国内发明专利授权271件，国外发明专利授权8件，持续保持行业领先，公司主导国际标准制修订进入新阶段，行业技术领先地位与话语权进一步巩固。

1、实现从输出产品、技术到输出标准的跨越。公司主导完成并发布中国工程机械第一个国际标准ISO 19720-1:2017《建筑施工机械与设备 混凝土及灰浆制备机械与设备 第1部分：术语和商业规格》；主导修订的国际标准ISO 10245-3《起重机 限制器和指示器 第3部分：塔式起重机》成功通过CD投票，进入DIS阶段。

2、自主创新成果丰硕。

①两项发明专利“一种控制高强钢折弯的方法及系统”“混凝土泵及调节该泵中对摆动执行器的驱动压力值的方法”获第十九届中国专利优秀奖，砂浆干法生产及机械化施工设备关键技术与应用项目获2017年度中国机械工业科学技术奖二等奖。

②高精高效56米混凝土泵车获湖南省首届产品创新奖，泵送效率提高5-8%，能耗降低2-4%、臂架主动减振技术实现全工况臂架振动幅度降低50%以上，泵送堵管率降低65%；3200吨履带式起重机助力全球核电建设中重量最大、吊装高度最高的“华龙一号”5号机组穹顶成功吊装。

③PL2304拖拉机、粮食烘干机分别获2017中国农业行业年度大奖“产品金奖”、“最具影响力品牌奖”；推出AS60履带式甘蔗收获机，打破进口品牌的垄断；推出3WP-600HA喷药施肥机产品、100-130马力全液压驱动履带式拖拉机产品，补齐水田全程机械化短板。

④一批共性技术研究项目成果实现产业化。总线多路阀、纤维复合材料金属内衬混凝土输送直管、等离子复合焊接系统、拖拉机辅助驾驶系统等一批成果已转化应用。

3、智能制造项目推动传统制造业智能转型。公司“工程机械远程运维服务试点示范”成功入围2017年度国家智能制造试点示范项目名单；公司“现代农机装备远程运维服务新模式应

用项目”被工信部获批为2017年度国家智能制造新模式项目。

4、创新平台、创新资源、创新成果进一步拓展延伸。国家高新技术企业、国家重点实验室等八个创新资质平台顺利通过评估审核；初步完成以4.0工程为核心的专利布局；专利质押融资获得突破，开辟公司研发融资新渠道。

（五）加快国际化进程，打造海外发展新格局

紧随国家“一带一路”倡议，公司以“做主、做深、做透”的思路深化海外市场拓展，形成“两横两纵”的全球发展格局，海外核心战略初显成效。

1、遵循“本土化”原则，做深海外市场。聚焦“一带一路”沿线重点国家，逐步推进境外子公司的人事、财务、销售、服务与备件支持的本地化运营管理，做实子公司，更好地服务本地市场。报告期内，公司自营出口同比增长30%，保持行业领先；6台120吨行走式大塔T2850-120从国内出海发往科威特，创国内出口塔机新纪录；RGT-270V型汽车起重机批量进入韩国、首台150吨汽车起重机进入科威特，打破欧美日品牌对当地大吨位起重机的垄断。

2、加速国际产能合作，做透海外市场。对境外主要基地进行产品线拓展和功能升级，意大利CIFA由专营混凝土机械的区域化公司扩展为涵盖工起、建起产品，覆盖中东、北美生产制造的综合型全球化公司；中联-MAZ合资公司25吨汽车起重机产品实现量产，白俄罗斯生产基地建设稳定推进，打造成辐射东欧、中亚和俄语区的综合性基地；“轻资产”布局南亚地区综合生产制造基地；北美研发中心打造成研发、生产、销售一体的区域平台。

（六）深化管理变革，严控经营风险

公司加强业务管理平台、管控模式、服务升级、风险控制等方面的建设与管理，促进经营质量的全面好转。

1、围绕大数据，构建业务共性管理平台。按照“端对端拉通、数据决策、效率提升、严控风险”的战略思路，系统梳理业务规则，整合分散信息，拉通从研发制造到销售服务、风控、

再到二手设备的端到端一体化平台，实现精准管理和运行效率提升。

2、建立“以内部转移定价为基础、以利润考核为中心”的市场化机制，让经营回归价值创造的本质，引导经营单元从向内部要资源转变为向市场要利润。

3、服务升级提升客户体验。整合工程机械产品的服务标准、服务平台和服务热线，为客户提供从设备交付到报废全生命周期内标准、规范、便捷的服务支持；开具行业首张电子发票，“次日达、低成本、可复查”的电子发票大幅提升客户体验；农业机械产品践行“直通到田间，服务在身边”的庄严承诺，为用户提供更加快捷、优质、高效的贴心服务。

4、妥善化解存量风险，严控新业务风险。一是加快解决历史问题，公司充分计提资产减值准备，纵深推进高风险客户的“一案一策”管理，加速推进二手设备盘活；二是公司持续收紧信用政策，逐单核查新机销售合同质量，主动放弃低质订单，新出厂设备100%安装GPS，实施大数据平台对新业务的实时监控，严格落实催收责任，新业务经营质量显著提升。

（七）形成“价值共创、利益共享”的立体多元激励机制

公司激励实现由点到线到面的转变，形成“价值共创、利益共享”的立体多元激励机制。

1、科研人员激励变革进一步深化完善。科研技术人员拥有产品“虚拟股份”，薪酬与产品的销售规模、盈利能力、产品品质挂钩，科研人员的市场意识、成本意识明显增强，产品研发效率显著提升。

2、技术工人计时制薪酬变革全面落地。一线技工学习提升的积极性普遍高涨，带动一专多能人才的成长，为提升产品品质创造良好的制度环境，公司劳动生产率实现大幅提升。

3、管理人员薪酬变革初步落地。建立富有市场竞争力的薪酬体系，严格考核，充分激励，绩效分配与考评结果挂钩，拉开收入差距，激发员工活力，更好的吸引、激励优秀员工。

4、实施骨干员工股权激励。报告期内，公司向高管人员、核心关键技术及管理骨干共1192人授予股权激励计划，实现股东、公司和激励对象利益的一致，更好地促进公司发展，长效

激励机制更加完善。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”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

	2017 年		2016 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	23,272,893,731.36	100%	20,022,516,698.58	100%	16.23%
分行业					
工程机械	17,920,623,838.94	77.01%	10,555,716,175.73	52.72%	69.77%
环境产业	2,664,910,298.14	11.45%	5,606,714,113.36	28.00%	-52.47%
农业机械	2,295,255,465.50	9.86%	3,451,513,136.94	17.24%	-33.50%
金融服务	392,104,128.78	1.68%	408,573,272.55	2.04%	-4.03%
分产品					
混凝土机械	7,334,897,820.24	31.53%	4,812,810,652.27	24.04%	52.40%
起重机械	6,805,264,910.20	29.24%	3,540,444,472.04	17.68%	92.21%
其他机械和产品	3,780,461,108.50	16.24%	2,202,461,051.42	11.00%	71.65%
环境产业	2,664,910,298.14	11.45%	5,606,714,113.36	28.00%	-52.47%
农业机械	2,295,255,465.50	9.86%	3,451,513,136.94	17.24%	-33.50%
金融服务	392,104,128.78	1.68%	408,573,272.55	2.04%	-4.03%
分地区					
境内收入	20,907,782,407.89	89.84%	17,858,096,466.75	89.19%	17.08%
境外收入	2,365,111,323.47	10.16%	2,164,420,231.83	10.81%	9.27%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

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
分行业						
工程机械行业						
工程机械	17,920,623,838.94	14,328,272,093.10	20.05%	69.77%	73.01%	-1.50%
环境产业	2,664,910,298.14	2,000,601,628.87	24.93%	-52.47%	-51.41%	-1.64%
农业机械	2,295,255,465.50	1,974,854,279.81	13.96%	-33.50%	-30.59%	-3.60%
金融服务	392,104,128.78	395,932.70	99.90%	-4.03%	33.60%	-0.03%
分产品						
混凝土机械	7,334,897,820.24	5,991,351,722.57	18.32%	52.40%	53.60%	-0.64%
起重机械	6,805,264,910.20	5,312,829,981.40	21.93%	92.21%	105.71%	-5.12%
其他机械和产品	3,780,461,108.50	3,024,090,389.13	20.01%	71.65%	68.14%	1.67%
环境产业	2,664,910,298.14	2,000,601,628.87	24.93%	-52.47%	-51.41%	-1.64%
农业机械	2,295,255,465.50	1,974,854,279.81	13.96%	-33.50%	-30.59%	-3.60%
金融服务	392,104,128.78	395,932.70	99.90%	-4.03%	33.60%	-0.03%
分地区						
境内收入	20,907,782,407.89	16,324,319,934.12	21.92%	17.08%	21.34%	-2.69%
境外收入	2,365,111,323.47	1,979,804,000.36	16.29%	9.27%	10.50%	-0.93%

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	单位	2017 年	2016 年	同比增减
装备制造	销售量	销售量	53,959	76,170	-29.16%
	生产量	生产量	52,583	72,869	-27.84%
	库存量	库存量	16,790	18,166	-7.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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	2017 年		2016 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	17,065,775,458.00	93.23%	14,118,211,176.81	92.61%	0.62%
装备制造	直接人工成本	607,020,110.78	3.32%	552,419,592.94	3.62%	-0.31%
装备制造	折旧与摊销	367,623,416.67	2.01%	356,274,211.68	2.34%	-0.33%
装备制造	融资租赁成本	395,932.70	0.00%	296,358.28	0.00%	0.00%
装备制造	其他	263,309,016.33	1.44%	217,485,542.28	1.43%	0.01%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2017年6月30日，本公司出售长沙中联重科环境产业有限公司80%的股权并完成股权交割，自此长沙中联重科环境产业有限公司由中联重科子公司转为重要的联营企业。

(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）	816,641,389.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.51%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	287,612,990.56	1.24%
2	单位 B	203,551,686.85	0.87%
3	单位 C	113,681,709.31	0.49%
4	单位 D	110,188,164.93	0.47%
5	单位 E	101,606,837.55	0.44%
合计	--	816,641,389.20	3.51%

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）	1,431,341,778.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.64%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

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	837,850,810.59	6.81%
2	单位 B	192,941,478.63	1.57%
3	单位 C	177,905,857.70	1.45%
4	单位 D	112,232,003.17	0.91%
5	单位 E	110,411,628.10	0.90%
合计	--	1,431,341,778.19	11.64%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,451,324,001.55	2,445,960,816.81	0.22%	
管理费用	1,768,766,776.57	1,733,987,462.91	2.01%	
财务费用	1,504,015,481.82	1,035,457,864.77	45.25%	主要系汇率变动影响

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司坚持创新驱动发展战略，继续以智能产品与高端服务融合为主攻方向，持续推进物联网与制造业的融合、深度融合传感、互联等技术，创新研发智能关键零部件，使产品“能感知、有大脑、会思考”，实现“自诊断、自调整、自适应”，在性能、可靠性、智能化、环保等方面全面提升产品品质，巩固行业技术领先地位。

本年度公司研发重点：

工程机械板块在起重机械、混凝土机械等主导产品线围绕“产品4.0工程”推动产品升级换代，年度下线产品在整机可靠性、智能化、节能降耗等指标方面达到国际先进水平；新兴产业逐步发力，高端高空作业机械研发已全面铺开；智能液压关键零部件、辅助驾驶、新材料、先进复合焊接技术等一批关键零部件和技术落地并转化。

农机板块重点研发中大马力拖拉机动力换挡、CVT产品和技术；全面推进收获机智能化、自动化核心技术研究，实现农业生产的智能决策和精准作业；在粮食后处理装备方面，推动“烘干一体化智能工程”，

引领烘干行业向高技术、智能化方向发展。

环境产业板块聚焦关键技术，研发高效洗扫车、高效清扫车、多功能垃圾收运车等环卫产品，加强垃圾收转运、高浓度污水处理、餐厨垃圾处理工艺技术及成套装备的研发，突破了远程智能技术在环境装备中的运用，打造行业技术标杆，持续保持行业领先优势。

目前各类研发项目正按照预期目标整体推进，计划实施情况良好。研发完成后，将使公司产品全面进入创新引领、质量领先、服务升级、成本极致的产品4.0时代，打造具备绝对竞争优势的产品，并同时支撑新兴产业的发展，为持续提升公司整体实力打下坚实基础。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量 (人)	2,672	3,170	-15.71%
研发人员数量占比	19.85%	20.92%	-1.07%
研发投入金额 (元)	873,865,167.95	898,737,822.22	-2.77%
研发投入占营业收入比例	3.75%	4.49%	-0.74%
研发投入资本化的金额 (元)	162,079,911.55	204,549,358.85	-20.76%
资本化研发投入占研发投入的比例	18.55%	22.76%	-4.21%

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

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	27,427,748,913.01	23,607,139,173.41	16.18%
经营活动现金流出小计	24,576,662,443.08	21,438,579,021.73	14.64%
经营活动产生的现金流量净额	2,851,086,469.93	2,168,560,151.68	31.47%
投资活动现金流入小计	11,019,548,364.24	1,186,431,887.37	828.80%
投资活动现金流出小计	7,381,984,270.45	1,957,440,701.29	277.12%
投资活动产生的现金流量净额	3,637,564,093.79	-771,008,813.92	571.79%
筹资活动现金流入小计	16,906,158,671.04	22,924,596,616.16	-26.25%
筹资活动现金流出小计	22,810,935,265.88	29,304,386,347.03	-22.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,904,776,594.84	-6,379,789,730.87	7.45%
现金及现金等价物净增加额	573,473,395.07	-4,912,088,070.08	111.67%

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

经营活动产生的现金流量变动主要系本期经营性收款增加。

投资活动产生的现金流量变动主要系出售子公司收到现金影响。

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	10,950,113,350.78	882.06%	主要系处置子公司	否
公允价值变动损益	-65,846,285.08	-5.30%	主要系远期外汇到期交割	否
资产减值	8,792,523,472.12	708.26%	主要系拨备计提增加	否
营业外收入	127,881,019.59	10.30%	主要系政府补助及其他	否
营业外支出	104,237,351.51	8.40%	主要系债务重组原因	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	8,255,915,910.61	9.93%	8,193,686,435.85	9.19%	0.74%	不适用
应收账款	21,631,335,419.02	26.02%	30,116,268,197.79	33.78%	-7.76%	不适用
存货	8,885,788,940.46	10.69%	12,770,071,738.40	14.33%	-3.64%	不适用
投资性房地产	0.00	0.00%	63,344,664.28	0.07%	-0.07%	不适用
长期股权投资	3,122,629,837.12	3.76%	603,541,355.32	0.68%	3.08%	不适用
固定资产	5,871,066,249.20	7.06%	7,450,928,916.00	8.36%	-1.30%	不适用
在建工程	402,840,276.11	0.48%	618,090,611.78	0.69%	-0.21%	不适用
短期借款	5,417,347,146.79	6.52%	4,911,543,099.49	5.51%	1.01%	不适用
长期借款	6,535,170,995.47	7.86%	10,099,564,449.75	11.33%	-3.47%	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 (不含衍生金 融资产)	132,464,361.9 8	59,019,929.43			6,260,000,000 .00	128,610,705.5 6	6,322,873,58 5.85
2.可供出售金 融资产	1,158,453,223 .04		58,844,544.69		356,440,684.0 5		1,573,738,45 1.78
金融资产小计	1,290,917,585 .02	59,019,929.43	58,844,544.69		6,616,440,684 .05	128,610,705.5 6	7,896,612,03 7.63
上述合计	1,290,917,585 .02	59,019,929.43	58,844,544.69		6,616,440,684 .05	128,610,705.5 6	7,896,612,03 7.63
金融负债	4,816,433.19					4,816,433.19	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末主要资产不存在被查封、扣押、冻结或被抵押、质押情况。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
701,568,761.89	454,676,065.35	54.30%

报告期投资额包括证券投资期末账面价值 14,408,914.01 元，衍生品投资期末投资金额 526,655,250.00 元，非重大股权投资 160,504,597.88 元。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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	4,889,197.96		316,908.15	0.00	0.00	230,054.98	5,262,031.08	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	3,564,025.08		-729,152.27	0.00	0.00	51,793.28	2,706,198.88	可供出售金融资产	其他
境内外股票	601005	*ST 重钢	6,440,684.05	公允价值计量	0.00		0.00	6,440,684.05	0.00	0.00	6,440,684.05	可供出售金融资产	其他
合计			11,800,420.05	--	8,453,223.04	0.00	-412,244.12	6,440,684.05	0.00	281,848.26	14,408,914.01	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2017 年 03 月 30 日										
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)			2017 年 06 月 27 日										

(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	520,82 3.85	2017年 01月01 日	2017年 12月30 日	520,82 3.85	52,665. 53	520,82 3.85		52,665. 53	1.38%	10,14 6.89
合计				520,82 3.85	--	--	520,82 3.85	52,665. 53	520,82 3.85		52,665. 53	1.38%	10,14 6.89
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）				2017年03月30日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				2017年06月27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营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：（一）衍生品交易存在的风险 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亏损的市场风险；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；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。（二）风险控制措施 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。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。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。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。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。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				<p>报告期末已投资未到期衍生品投资公允价值为 385.81 万元，该产品公允价值根据报告期末金融机构衍生品公允价值评估报告判定。</p>									
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				<p>公司独立董事认为：与主营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。</p>									

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
盈峰投资控股集团有限公司、广州粤民投盈联投资合伙企业(有限合伙)、上海绿联君和产业并购股权投资基	长沙中联重科环境产业有限公司80%的股权	2017年05月21日	1,160.00	19,081.14	本次交易完成后,公司将持有环境产业公司20%股权,环境产业公司不再纳入公司合并报表范围,剩余股权	749.62%	本次交易定价为公司与交易对方根据环境业务板块的过往盈利情况及行业前景等因素协商确定。	是	弘创(深圳)投资中心(有限合伙)为公司的关联法人	是	按计划实施	2017年05月22日	详见公司于2017年5月22日在巨潮资讯网披露的《关于出售长沙中联重科环境产业有限公司控股权暨关联交易

金合伙企业 (有限合伙)、 弘创 (深圳) 投资中心 (有限合伙)					将通过 权益法 核算。 从财务 指标角 度来 看, 通 过本次 交易, 公司将 取得 116 亿 元的现 金, 公 司的资 产流动 性将大 大得到 改善; 同时, 公司财 务稳健 性将大 大提 高, 公 司持续 发展能 力更 强。								的公告》 (2017- 025 号)
---	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--------------------------

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
中联重机股份有限公司	子公司	农业机械	1,200,000,000.00	6,636,595,206.00	588,036,360.99	2,659,366.021.18	-342,932,247.42	-350,395,803.41
湖南中联重科智能技术有限公司	子公司	工程机械	500,000,000.00	1,524,146,055.86	748,996,712.56	862,834.808.06	295,501,636.80	276,685,228.15
Zoomlion	子公司	工程机械	5,491,928,300.00	22,448,468,000.00	3,371,567,200.00	2,298,358.100.00	325,165.450.00	353,492,726.00

H.K. Holding Co., Ltd			62.93	949.84	50.52	41.07	8.77	52
-----------------------	--	--	-------	--------	-------	-------	------	----

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
长沙中联重科环境产业有限公司	出售 80% 股权	本次交易完成后，环境产业公司未来的经营成果及财务状况不再纳入公司合并报表范围。通过本次交易，公司取得 116 亿元现金，公司的资产流动性得到大幅改善，财务稳健性大幅提高，公司持续发展能力更强。

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

2018年，国家将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，促进有效投资，扎实推进区域协调发展战略，出台实施粤港澳大湾区发展规划，高标准建设雄安新区，有序推进“城中村”、老旧小区改造，加强排涝管网、地下综合管廊等新型城镇化建设，加快美丽中国乡村建设等；加上装配式建筑推广提速，环保限载政策趋严，设备周期性更新的增长动力仍在持续，工程机械行业将持续向好，具有品牌、技术、规模、服务优势的领先企业将获得更大的竞争优势。

随着全球经济进一步趋稳，国家“一带一路”倡议深入推进，海外市场将迎来较大增长，受益公司“一带一路”沿线国家境外生产基地、本地化、备件中心库的布局完善，公司海外业务将迎来可持续、有质量的稳步增长。

2、农业机械市场

十九大提出“实施乡村振兴战略”，随着农业供给侧结构性改革的深入推进和农村土地流转的加快，国内农业全程机械化水平将进一步提高，带动农机行业规模持续提升，农机行业未来发展仍全面发展向好。随着农机补贴政策不断调整与完善，农机补贴资金将重点向农村合作社等规模农业主体及中高端、绿色、智能、中高端产品倾斜，具有品牌、技术、规模、服务优势的领先企业将迎来发展机遇。

（二）公司经营思路

公司坚持高质量发展的思想，坚持“技术是根、产品是本”的路径，坚持“精心、精明、精准、精益”的理念，坚持风险至上的底线，坚持“要效益、要质量、要规模、要可持续”的要求，做精工程机械，做优农业机械，拥抱新技术、新市场、新经济，打造新型装备制造企业。

（三）2018年经营举措

1、深入推进产品4.0工程。一是加速应用物联网新技术，大幅提升产品智能化水平，打造多款物联互联平台化的明星产品,持续提升产品市场竞争力；二是加速整合北美研发中心、德国M-TEC等全球技术资源，加强与外部资源合作，聚焦智能施工相关的共性关键技术、关键零部件与系统研发，加快成果转化步伐；三是加速4.0技术转化，升级4.0产品标准，提高4.0产品销售覆盖率，牵引公司整体研发设计降本，提升公司盈利能力。

2、打造工业互联网技术平台，加速数字化转型。一是以产品智能化牵引，深化企业物流、信息流、资金流的整合提升与应用，构建基于物联互联的端到端闭环业务模式；二是创新服务体系，提供物联互联应用增值服务，通过“智能+制造+服务”的裂合裂变，为行业下游客户设备管理、业务运营和经营决策赋能，推动制造业服务化转型，实现产业附加值攀升；三是以客户需求驱动智能工厂与智慧供应链构建，打造柔性制造和高效物流体系，形成与供应商协同共赢的智能制造集群，提升公司业务效益。

3、严控风险。一是进一步强化风险意识，坚持风险至上的底线；二是通过CRM系统、大数据平台准确、实时掌握客户及一线业务情况，牢牢把握风险控制关键点，对关键业务过程实时监控纠偏；三是加大回款、逾期考核，严格落实逾期催收责任。

4、确保完成目标责任制。全面贯彻落实四精理念，全面推进“以内部转移定价为基础的利润中心考核”落地，在新的机制下严格考核充分激励，激发全员的积极性，实现业务过程全面受控，产销精准对接，确保公司战略目标达成和经营质量提升。

5、严格全员考核。一是强化思想文化教育，强化责任体系建设，确保企业的责任文化落地；二是在公司各个层面实行严格考核。

6、寻找新市场，打造新主业，进入新经济。一是要通过并购优质企业，对现有制造业务进行补短做强；二是投资新科技、战略性新兴产业，改善资产结构，提高资产收益。

（四）未来发展面临的风险与应对措施

1、宏观经济形势及行业增速的不确定性风险。

对策：密切关注宏观经济政策和行业动态，制定相应的预防调整策略、措施；提升研发能力和技术创新水平，巩固4.0智能化产品竞争力与市场份额；重构商业模式，提高增值业务、后市场服务盈利水平；构建适应市场竞争的高效运营管理机制。

2、石油、钢材等大宗商品价格波动，公司生产成本存在上升风险。

对策：关注全球主要原材料、能源价格变动趋势，进行分析研判，做出正确有利的采购决策；通过供方资源再整合、共性物资的集中采购，培育规模化和专业化的供应商，形成长期供应商战略联盟，建立稳定、可靠、高效、低成本供应链体系；通过技术、工艺创新提高材料利用率，运用替代技术开发新材料、新工艺，持续降低成本。

3、汇率波动的不确定性，海外投资、销售存在收益下降的风险。

对策：紧盯全球金融市场和国家相关汇率政策，进行分析研判，选择合适的汇率管理工具对汇率风险进行主动管理；加快“一带一路”境外基地本地化生产进程，对冲汇率波动风险。公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

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
2017 年 10 月 02 日	电话沟通	机构	内容刊登于巨潮资讯网
2017 年 12 月 27 日	电话沟通	机构	内容刊登于巨潮资讯网
2017 年 12 月 29 日	电话沟通	机构	内容刊登于巨潮资讯网
接待次数	6		
接待机构数量	120		
接待个人数量	180		
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

经公司2013年度股东大会审议通过的《公司章程》，确定了公司的利润分配政策，特别是差异化的现金分红政策。公司一贯重视股东回报，自公司2000年上市以来，每年均进行现金分红，截至2017年12月31日，累计现金分红102.46亿元。

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：	否

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

2017年利润分配预案：拟以实施2017年度利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2016年利润分配方案：以总股本7,664,132,250股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.5元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2015年利润分配方案：以总股本7,664,132,250股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.5元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

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
2017年	1,558,809,615.00	1,331,923,715.27	117.03%	0.00	0.00%
2016年	1,149,619,837.50	-933,697,485.65	-	0.00	0.00%
2015年	1,149,619,837.50	83,467,424.87	1,377.33%	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)	2.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	7,794,048,075
现金分红总额 (元) (含税)	1,558,809,615
可分配利润 (元)	12,078,337,331.09
现金分红占利润分配总额的比例	12.91%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司第五届董事会第七次会议审议通过, 公司 2017 年度利润分配预案为: 拟以实施 2017 年度利润分配时股权登记日的总股本为基数, 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 2 元 (含税), 不送红股, 不以公积金转增股本。该预案尚需公司股东大会审议通过后实施。	
注: 上表以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本为基数计算, 具体实施时以实施利润分配时点股权登记日的总股本为基数。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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。

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

(1) 本公司自2017年1月1日采用《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）相关规定，采用未来适用法处理，将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算。

(2) 本公司自2017年1月1日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）相关规定，利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。

(3) 本公司自2017年5月28日采用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13号）相关规定，采用未来适用法处理，区分终止经营损益、持续经营损益列报。

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

2017年6月30日，本公司出售长沙中联重科环境产业有限公司80%的股权并完成股权交割，自此长沙中联重科环境产业有限公司由中联重科子公司转为重要的联营企业。

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）	230
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	康顺平、周睿、李海

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	7
境外会计师事务所名称（如有）	毕马威会计师事务所
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	7
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

本年度，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内部控制审计费38万元。

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

公司报告期末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

公司及单一持股比例最大的股东-湖南省国有资产监督管理委员会的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

《关于<中联重科股份有限公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》于2017年11月1日经2017年度第一次临时股东大会、A股类别股东大会和H股类别股东大会审议通过，《关于2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》于2017年11月7日经第五届董事会2017年度第七次临时会议审议通过。根据上述临时股东大会决议、董事会决议，公司董事会实施并完成了本次激励计划的首次授予登记工作。具体详见公司于巨潮资讯网披露的《2017年度第一次临时股东大会、A股类别股东大会和H股类别股东大会决议公告》（2017-066号）、《关于2017年股票期权及限制性股票激励计划首次授予相关事项的公告》（2017-073号）、《关于2017年股票期权及限制性股票激励计划首次授予完成的公告》（2017-076号）。截至本报告披露日，2017 年股票期权与限制性股票激励计划尚未到行权期/解除禁售期。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
长沙中联重科环境产业有限公司	关联法人	向关联人销售产品	销售胶管、硬管、接头、润滑油、柴油等原材料	按市场比价销售	-	4,465.51	22.35%	6,000	否	根据具体合同约定的商业条款按月结算	-	2017年08月31日	详见2017年8月31日于巨潮资讯网披露的《日常关联交易预计公告》（2017-045号）
长沙中联重科环境产业有限公司	关联法人	向关联人销售产品	销售油缸	按市场比价销售	-	2,005.17	10.04%	4,500	否	根据具体合同约定的商业条款按月结算	-	2017年08月31日	详见2017年8月31日于巨潮资讯网披露的《日常

													关联交易 预计公 告》 (2017- 045号)
长沙中联 重科环境 产业有限 公司	关联法 人	向关联 人销售 产品	销售阀	按市场 比价销 售	-	3,498.89	17.52%	8,000	否	根据具 体合同 约定的 商业条 款按月 结算	-	2017年 08月 31日	详见 2017年 8月31 日于巨 潮资讯 网披露 的《日常 关联交 易预计 公告》 (2017- 045号)
长沙中联 重科环境 产业有限 公司	关联法 人	向关联 人销售 产品	销售电 气系统	按市场 比价销 售	-	9,740.84	48.76%	15,000	否	根据具 体合同 约定的 商业条 款按月 结算	-	2017年 08月 31日	详见 2017年 8月31 日于巨 潮资讯 网披露 的《日常 关联交 易预计 公告》 (2017- 045号)
长沙中联 重科环境 产业有限 公司	关联法 人	向关联 人销售 产品	销售其 他产品	按市场 比价销 售	-	265.29	1.33%	760	否	根据具 体合同 约定的 商业条 款按月 结算	-	2017年 08月 31日	详见 2017年 8月31 日于巨 潮资讯 网披露 的《日常 关联交 易预计 公告》 (2017- 045号)
长沙中联 重科环境	关联法 人	向关联 人采购	采购底 盘、结构	按市场 比价采	-	110,487. 69	100.00 %	160,00 0	否	根据具 体合同	-	2017年 08月	详见 2017年

产业有限公司		零部件	件等零 部件	购						约定的 商业条 款按月 结算	31 日	8 月 31 日于巨 潮资讯 网披露 的《日常 关联交 易预计 公告》 (2017- 045 号)
长沙中联 重科环境 产业有限 公司	关联法 人	关联人 委托公 司加工 产品	环境产 业公司 委托公 司加工 产品	按照委 托加工 产品的 材料成 本加收 一定比 例的综 合费用	-	1,534.59	100.00 %	3,000	否	根据具 体合同 约定的 商业条 款按月 结算	2017 年 08 月 31 日	详见 2017 年 8 月 31 日于巨 潮资讯 网披露 的《日常 关联交 易预计 公告》 (2017- 045 号)
长沙中联 重科环境 产业有限 公司	关联法 人	向关联 人提供 金融服 务	向环境 公司提 供流动 资金贷 款及票 据承兑 服务	按照市 场同类 交易的 水平确 定	-	1,539.4	3.60%	200,00 0	否	到期支 付	2017 年 08 月 31 日	详见 2017 年 8 月 31 日于巨 潮资讯 网披露 的《日常 关联交 易预计 公告》 (2017- 045 号)
长沙中联 重科环境 产业有限 公司	关联法 人	向关联 人提供 金融服 务	向环境 产业公 司提供 融资租 赁、商 业保理 服务以 及资信 调查服 务	按照市 场同类 交易的 水平确 定	-	41,168.4 7	96.40%	100,00 0	否	根据具 体合同 约定的 商业条 款结算	2017 年 08 月 31 日	详见 2017 年 8 月 31 日于巨 潮资讯 网披露 的《日常 关联交 易预计

													公告》 (2017-045号)
合计	--	--	174,705.85	--	497,260	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	公司在预计 2017 年度日常关联交易前,各子公司对关联交易进行了充分的评估和测算,但因市场与客户需求变化等影响,公司关联交易与实际情况存在一定差异,属于正常的经营行为,对公司日常经营及业绩影响较小。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	-												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
弘创(深圳)投资中心(有限合伙)	关联法人	向关联法人出售子公司股权	向弘创(深圳)投资中心(有限合伙)出售 21.5517%的环境产业公司股权	本次交易定价为公司与交易对方根据环境业务板块的过往盈利情况及行业前景等因素协商确定。	65,769.11	312,500	312,500	现金	242,313.84	2017年05月22日	详见公司于 2017 年 5 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于出售长沙中联重科环境产业有限公司控股权暨关联交易的公告》
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				-							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易完成后,公司将持有环境产业公司 20%股权,环境产业公司不再纳入公司合并报表范围,剩余股权预计将通过权益法核算。从财务指标角度来看,通过本次交易,公司取得 116 亿元现金,公司的资产流动性大大得到改善,财务							

	稳健性大大提高，公司持续发展能力更强。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	-

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中联重科环境产业集团	联营企业	原控股子公司出售导致	是	0	259,093.8	221,249.84	0.00%	0	37,843.96
中联重科环境产业集团	联营企业	原控股子公司出售导致	否	0	66,999.98	23,550	0.00%	0	43,449.98
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	目前非经营性资金占用较期初大幅减少，预计在 2018 年度降低非经常性资金占用金额，2017 年度的资金占用对公司财务影响较小，不会影响公司投融资政策变化，对经营成果也基本无影响。								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中联重科环境产业集团	联营企业	原控股子公司出售导致	0	3,717.74	0	0.00%	0	2,027.36
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	关联债务系日常经营活动产生的往来交易，因资金量交总额占比较小，对公司经营成果及财务状况影响较小。							

5、其他重大关联交易

适用 不适用

本公司于 2017 年度将环卫业务部门业务和资产注入公司子公司长沙中联重科环境产业有限公司(以下简称“环境产业”)，向盈峰投资控股集团有限公司、广州粤民投盈联投资合伙企业(有限合伙)、弘创(深圳)投资中心(有限合伙)(以下简称

“弘创投资”)以及上海绿联君和产业并购股权投资基金合伙企业 (有限合伙) 以人民币 116.00 亿元作价出售环境产业公司 80.00% 股权。其中弘创投资以 31.25 亿元作价受让环境产业 21.5517% 股权, 本公司董事赵令欢先生担任弘创投资的执行事务合伙人委派代表, 且担任弘创投资的执行事务合伙人, 弘毅投资 (深圳) 有限公司的董事长、总经理、法定代表人, 本公司向弘创投资出售环境产业公司股权构成关联交易。

2017 年下半年度, 本公司为环境产业公司开立保函金额人民币 1,317.83 万元, 美元 1.84 万元; 本公司向环境产业公司借款 221,249.84 万元, 偿还 208,301.28 万元; 本公司给予环境产业公司借款利息及服务费用 209.40 万元; 本公司向环境产业公司提供融资租赁、商业保理等金融服务放款 41,168.47 万元。

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
融资租赁客户	2017 年 03 月 31 日	350,000		27,427.48	连带责任保 证	每笔担保期 限不超过 5 年	否	否

按揭销售客户	2017年03月31日	800,000		219,887.94	连带责任保证	每笔担保期限不超过5年	否	否
长城国兴金融租赁有限公司	2017年09月26日	25,000		0	一般保证	7年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			1,175,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				247,315.42
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			1,175,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				247,315.42
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
ZOOMLION H.K. S.P.V. CO., LTD	2012年12月14日	392,052	2012年12月20日	392,052	一般保证	10年	否	否
中联重科国际贸易(香港)有限公司	2017年03月31日	400,000					否	否
中联重科融资租赁(香港)公司	2017年03月31日	20,000					否	否
中联重科融资租赁(澳大利亚)公司	2017年03月31日	5,000					否	否
中联重科融资租赁(意大利)公司	2017年03月31日	10,000					否	否
中联重科融资租赁(美国)公司	2017年03月31日	5,000					否	否
中联重科新加坡投资控股有限公司	2017年03月31日	5,000					否	否
ZOOMLION BRASIL COMÉRCIO, IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO DE MÁQUINAS DE CONCRETO LTDA	2017年03月31日	8,000					否	否
Zoomlion ElectroMech India Private Limited	2017年03月31日	5,000	2017年11月22日	1,362	一般保证	1年	否	否
ZOOMLION HEAVY INDUSTRY RUS LLC	2017年03月31日	5,000					否	否

Zoomlion Indonesia Heavy Industry,pt	2017年03月31日	10,000					否	否
ZOOMLION HEAVY INDUSTRY(THAILAND) CO.,LTD	2017年03月31日	10,000					否	否
Zoomlion South Africa (Pty) Ltd	2017年03月31日	5,000					否	否
Zoomlion Trade (India) Pvt. Ltd.	2017年03月31日	5,000					否	否
Zoomlion Kazakhstan Limited Liablity Partership	2017年03月31日	5,000					否	否
Zoomlion Gulf FZE	2017年03月31日	10,000					否	否
中联重机股份有限公司	2015年08月31日	190,000	2015年10月30日	30,000	一般保证	3年	否	否
中联重机股份有限公司	2017年03月31日	220,000	2017年09月18日	30,000	一般保证	2年	否	否
中联重机股份有限公司	2017年03月31日	220,000	2017年09月20日	10,000	一般保证	1年	否	否
中联重机股份有限公司	2017年03月31日	220,000	2017年12月06日	6,000	一般保证	9个月	否	否
中联重机股份有限公司	2017年03月31日	220,000	2017年11月03日	10,000	一般保证	1年	否	否
中联重机股份有限公司	2017年03月31日	220,000	2017年12月14日	18,000	一般保证	1年	否	否
中联重机股份有限公司	2017年03月31日	220,000	2017年09月28日	4,000	一般保证	11个月	否	否
中联重机股份有限公司	2017年03月31日	220,000	2017年08月20日	10,000	一般保证	11个月	否	否
中联重机股份有限公司	2016年03月31日	210,000	2017年03月14日	24,000	一般保证	10个月	否	否
中联重机南陵有限公司	2017年03月31日	15,000	2017年08月19日	9,940	一般保证	11个月	否	否
中联重机浙江有限公司	2017年03月31日	20,000	2017年07月19日	7,000	一般保证	1年	否	否
中联重机浙江有限公司	2017年03月31日	20,000	2017年03月31日	3,000	一般保证	1年	否	否
安徽谷王烘干机械有	2017年03	15,000	2017年07月23	4,999.4	一般保证	1年	否	否

限公司	月 31 日		日					
安徽谷王烘干机械有限公司	2017 年 03 月 31 日	15,000	2017 年 12 月 06 日	4,000	一般保证	9 个月	否	否
河南瑞创通用机械制造有限公司	2017 年 03 月 31 日	90,000	2017 年 12 月 04 日	14,000	一般保证	11 个月	否	否
河南瑞创通用机械制造有限公司	2016 年 03 月 31 日	80,000	2017 年 02 月 24 日	10,000	一般保证	1 年	否	否
河南瑞创通用机械制造有限公司	2017 年 03 月 31 日	90,000	2017 年 06 月 02 日	5,000	一般保证	1 年	否	否
河南瑞创通用机械制造有限公司	2017 年 03 月 31 日	90,000	2017 年 05 月 15 日	5,000	一般保证	1 年	否	否
河南瑞创通用机械制造有限公司	2017 年 03 月 31 日	90,000	2017 年 09 月 12 日	4,500	一般保证	1 年	否	否
河南瑞创通用机械制造有限公司	2017 年 03 月 31 日	90,000	2017 年 11 月 28 日	1,989	一般保证	6 个月	否	否
河南瑞创通用机械制造有限公司	2017 年 03 月 31 日	90,000	2017 年 12 月 20 日	5,697	一般保证	6 个月	否	否
中联重科安徽工业车辆有限公司	2017 年 03 月 31 日	25,000	2017 年 07 月 13 日	2,999.5	一般保证	1 年	否	否
中联重科安徽工业车辆有限公司	2017 年 03 月 31 日	25,000	2017 年 04 月 17 日	4,000	一般保证	1 年	否	否
中联重科安徽工业车辆有限公司	2017 年 03 月 31 日	25,000	2017 年 05 月 05 日	4,000	一般保证	1 年	否	否
中联重科安徽工业车辆有限公司	2017 年 03 月 31 日	25,000	2017 年 07 月 14 日	4,000	一般保证	10 个月	否	否
长沙中联重科环境产业有限公司	2017 年 03 月 31 日	40,000					否	否
中联重科商业保理（中国）有限公司	2017 年 03 月 31 日	50,000					否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			983,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				203,486.9
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,375,052	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				625,538.9
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)		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	
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)	2,158,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	450,802.32
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	2,550,052	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	872,854.32
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			23.23%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (E)			624,176.9
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)			624,176.9
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	

*公司于2018年1月19日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《关于对外担保的进展公告》: 公司根据董事会的授权与长城国兴金融租赁有限公司于2018年1月18日签订了《一般保证合同》, 就长城国兴与庞源租赁签署的标的物为“塔式起重机”的融资租赁合同, 对被担保人庞源租赁提供本金、利息及其它费用等总额为人民币236,525,466.14元的担保, 主要用于产品销售融资租赁合同提供一般保证责任。

(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

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
------	-----------	---------	-------	----------

银行理财产品	自有资金	926,000	604,000	0
券商理财产品	自有资金	2,000	2,000	0
其他类	自有资金	20,000	20,000	0
合计		948,000	626,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
银行	银行理财	银行浮动收益非保本型理财产品	926.00	自有资金	2017年02月14日	2018年12月25日	银行间市场级别较高、流动性较好的金融资产，如国债、金融债、央行票据等。	非保本浮动收益	4.91%	19,713.81	9,272.81	3435.6		是	有	详见于巨潮资讯网披露的《关于委托理财的公告》（2017-064号、2017-075号、2018-005号）
券商	证券公司	集合资产管理计划	2,000	自有资金	2017年12月01日	2018年03月01日	债券类资产、货币市场工具等	非保本浮动收益	5.20%	25.64	4.17	0		是	有	
基金	基金	理财债券基金	20.00	自有资金	2017年12月07日	2018年03月06日	债券类资产	非保本浮动收益	4.70%	229.21	60.16	0		是	有	
合计			948.00	--	--	--	--	--	--	19,968.66	9,337.14	--		--	--	--

注：

a、公司 2017 年度委托理财情况详见于 2017 年 10 月 26 日、2017 年 12 月 9 日、2018 年 3 月 9 日在巨潮资讯网披露的《关于委托理财的公告》(2017-064 号)、《关于委托理财的公告》(2017-075 号)、《关于委托理财的公告》(2018-005 号)。

b、上表格所列示的“金额”为 2017 年度委托理财的累计发生额；“起始日期”为 2017 年度第一笔委托理财的起始日期，“终止日期”为 2017 年度委托理财中到期日最晚一笔的终止日期；“参考年化收益率”为委托理财平均年化收益率，其中，银行理财产品的年化收益率在 4.15%-5.35%之间，券商理财产品的年化收益率为 5.2%，基金理财的年化收益率为 4.7%。委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司2017年主要履行社会责任：

1、湖南省宁乡县自6月22日以来，发生了历年同期历时最长、范围最广、雨量最多、强度最大的强降雨，遭遇了宁乡有水文、气象记录60年以来最为严重的自然灾害。灾害发生后，中联重科派出清洗车、洒水车等各类设备16台，人员42名参加抗洪抢险，并捐献500万帮助当地受灾的贫困群众重建家园。

2、2017年3月，长沙天心区大托铺镇南托街道107国道机场口湖南建坤混凝土有限公司水泥罐体发生坍塌事故，公司派出21名员工，携带价值2000多万的重型装备，第一时间赶到现场，成功救出一名幸存者。

3、2017年5月，湖南益阳安化段蓝田隧道发生建国以来第二起液化天然气高速公路隧道侧翻事故，一辆装载21吨液化天然气的大型半挂车随时有可能爆炸，相当于一颗小型原子弹。中联重科紧急调用起吊专用设备赶到现场增援，与省市区三级政府协作，通过两天两夜奋战，对事故车扶正，将事故车车头、罐体分离，拖离隧道，顺利处置事故。获益阳市人民政府通报表彰。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司秉承“个人价值源于企业,企业价值源于社会”的基本方略，坚持通过红十字会、省市慈善总会等专业机构，长期专注于教育扶贫、产业扶贫、救灾赈灾、慈善捐赠、扶危帮困和支持弘扬志愿者精神等方式，结合企业实际情况与行业特点，开展精准扶贫工作。

(2) 年度精准扶贫概要

2017年，公司在爱心助学、设备捐赠、产业扶贫、救灾赈灾、内部救助、残障帮扶等方面累计投入资金超过1000万，惠及贫困学子、困难员工、残障人士、困难和受灾群众超过3000余人。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1,052
2.物资折款	万元	38
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	8
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	200
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	10
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	20
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	3
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	500
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	349
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

- 1、作为湖南省慈善总会“爱心改变命运”慈善助学项目的发起单位，继续通过该平台开展教育扶贫。

- 2、通过中联重科帮困基金管理委员会，继续救助因遭遇天灾人祸突发困难的员工及家庭、离退休（包括内退）特困员工及家庭。
- 3、根据社会与实际需要，对发生重特大灾害的地区和群众开展应急救援和定向帮扶。
- 4、通过中联重科青年志愿者协会，开展助学、环境保护、残障人士结对帮扶等爱心志愿者活动。
- 5、根据具体需要，结合企业实际情况和行业特点，通过多样化的渠道和方式，对偏远、贫困地区开展设备捐赠、产业扶贫、教育扶贫等工作。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

- 1、公司各产业园区的环保设备设施均正常有效运转，达到设计排放要求。
- 2、公司的新改扩建项目均开展了环境影响评价和竣工环保验收工作，各生产园区均办理了排污许可证。
- 3、公司各生产园区按要求编写环境突发事件应急预案，并向当地环保部门备案。
- 4、公司各生产园区每年委托有资质的技术服务机构，对园区的废水、废气、噪声的排放情况进行监督检查。
- 5、公司按要求向当地环保部门如实上报排污信息，并将相关环保信息在网站上公示。
- 6、公司与有危险废物收集转运处理资质的企业签订合同，确保危险废物的合规合法处置。

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

中联重科股份有限公司、长沙中联重科环境产业有限公司于2017年5月21日与盈峰投资控股集团有限公司、广州粤民投盈联投资合伙企业（有限合伙）、上海绿联君和产业并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）、弘创（深圳）投资中心（有限合伙）（合称“受让方”）签订了《股权转让协议》，以人民币11,600,000,000元的价格向受让方合计转让公司全资子公司环境产业公司80%的股权。该交易已经公司2016年年度股东大会审议通过。截止2017年8月30日，公司已收到盈峰资管、粤民投、弘创投资以及绿联君和支付的全部股权转让款，各方已根据《股权转让协议》第4条的约定进行了交割。（详见公司于2017年5月22日在巨潮资讯网披露的《关于出售长沙中联重科环境产业有限公司控股权暨关联交易的公告》（2017-025号、《关于出售长沙中联重科环境产业有限公司控股权暨关联交易的进展公告》（2017-048号））。

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	11,819,767	0.15%				168,224,161	168,224,161	180,043,928	2.31%
3、其他内资持股	11,819,767	0.15%				168,224,161	168,224,161	180,043,928	2.31%
境内自然人持股	11,819,767	0.15%				168,224,161	168,224,161	180,043,928	2.31%
二、无限售条件股份	7,652,312,483	99.85%				-38,308,336	-38,308,336	7,614,004,147	97.69%
1、人民币普通股	6,264,105,397	81.74%				-38,308,336	-38,308,336	6,225,797,061	79.88%
3、境外上市的外资股	1,388,207,086	18.11%						1,388,207,086	17.81%
三、股份总数	7,664,132,250	100.00%				129,915,825	129,915,825	7,794,048,075	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

- 1、因实施A股股份回购方案，公司累计回购A股38,845,086股，并于2017年7月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕回购股份的注销手续，此阶段公司股份总额变更为7,625,287,164股。
- 2、因实施股权激励计划，公司新增限制性股票168,760,911股，并于2017年12月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕限制性股票的登记手续，此阶段公司股份总额变更为7,794,048,075股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

- 1、公司于2016年6月29日召开的2015年年度股东大会、A股类别股东大会、H股类别股东大会审议通过了《关于回购部分A股社会公众股份的议案》。
- 2、公司于2017年11月1日召开的2017年度第一次临时股东大会、A股类别股东大会、H股类别股东大会审议通过了《关于<中联重科股份有限公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。

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

限制性股票首次授予完成后，按新股本7,794,048,075股摊薄计算公司2016年度每股收益为-0.12元/股，2016年度归属于公司普通股股东的每股净资产为4.72元/股。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励限售股	0	0	168,760,911	168,760,911	股权激励	2018年11月7日
合计	0	0	168,760,911	168,760,911	--	--

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

1、因实施A股股份回购方案，公司累计回购A股38,845,086股，并于2017年7月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕回购股份的注销手续，此阶段公司股份总额变更为7,625,287,164股。

2、因实施股权激励计划，公司新增限制性股票168,760,911股，并于2017年12月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕限制性股票的登记手续，此阶段公司股份总额变更为7,794,048,075股。

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	379,875	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	374,795	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	17.78%	1,385,730,743	140,260		1,385,730,743		
湖南省人民政府国有资产监督管理委 员会	国有法人	16.08%	1,253,314,876			1,253,314,876		
长沙合盛科技投资有限公司	境内非国 有法人	4.96%	386,517,443			386,517,443	质押	184,000,000
中国证券金融股份有限公司	国有法人	2.96%	230,408,951			230,408,951		
佳卓集团有限公司(GOOD EXCEL GROUP LIMITED)	境外法人	2.16%	168,635,680			168,635,680		
智真国际有限公司	境外法人	2.16%	168,635,602			168,635,602	质押	168,000,000
长沙一方科技投资有限公司	境内非国 有法人	2.01%	156,864,942			156,864,942		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.49%	115,849,400			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	0.83%	64,600,000			64,600,000		
广东恒健投资控股有限公司	国有法人	0.31%	24,000,000			24,000,000		
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明	截止 2017 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	股份种类	数量				
香港中央结算（代理人）有限公司（HKSCC NOMINEES LIMITED）		1,385,730,743	境外上市外资股	1,385,730,743				
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
广东恒健投资控股有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000
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 2017 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，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，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

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况

法人

最终控制层面持股情况

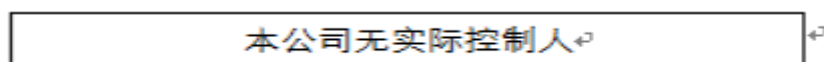
最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
香港中央结算(代理人)有限公司 (HKSCC NOMINEES LIMITED)	-	1991 年 05 月 14 日	-	代持 H 股
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	丛培模	2004 年 03 月 17 日	114300007607278946	监督管理湖南省属经营性国有资产及企业(不含金融类行业)

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)	-	1991 年 05 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	-	监督管理湖南省属经营性国有资产及企业(不含金融类行业)

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 CEO	现任	男	62	2001 年 04 月 02 日	2018 年 06 月 29 日	5,152,036	0	0	2,888,520	8,040,556
胡新保	董事	现任	男	49	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	55	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	67	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	56	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	54	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0
杨昌伯	独立董事	现任	男	63	2016 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0
傅箐	监事会主席	现任	女	49	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0
刘权	监事	离任	男	54	2015 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 28 日	1,068,052	0	0	0	1,068,052
刘驰	职工监事	现任	男	60	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	379,211	0	0	0	379,211
张建国	副总裁	离任	男	58	2015 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 28 日	953,943	0	0	0	953,943
殷正富	副总裁	现任	男	61	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	692,850	0	0	1,179,479	1,872,329
熊焰明	副总裁	现任	男	53	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	504,295	0	0	2,599,668	3,103,963
苏用专	副总裁	现任	男	45	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	584,175	0	0	2,635,775	3,219,950
方明华	副总裁	现任	男	60	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	503,081	0	0	1,492,402	1,995,483
何建明	首席税务资产官	现任	男	54	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	64,377	0	0	2,021,964	2,086,341
王金富	副总裁	现任	男	61	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	0	0	0	2,274,710	2,274,710
孙昌军	首席法务官	现任	男	55	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	754,076	0	0	2,021,964	2,776,040
黄群	副总裁	现任	女	51	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	423,200	0	0	2,383,029	2,806,229
陈培亮	副总裁	离任	男	45	2015 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 28 日	495,200	0	0	0	495,200
郭学红	副总裁	现任	男	55	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	737,650	0	0	2,202,497	2,940,147
李江涛	副总裁	现任	男	54	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	571,282	0	0	1,672,935	2,244,217
刘洁	副总裁	现任	女	49	2015 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	0	0	0	2,310,816	2,310,816

杜毅刚	副总裁	现任	女	42	2015年06月29日	2018年06月29日	0	0	0	2,310,816	2,310,816
付玲	总工程师	现任	女	50	2015年06月29日	2018年06月29日	50,000	0	0	2,130,284	2,180,284
何文进	副总裁	离任	男	47	2016年03月30日	2017年03月30日	0	0	0	0	0
申柯	董事会秘书	现任	男	46	2015年06月29日	2018年06月29日	2,110,600	0	0	2,238,603	4,349,203
李波	副总裁	离任	男	42	2017年08月30日	2017年12月27日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	15,044,028	0	0	32,363,462	47,407,490

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何文进	副总裁	解聘	2017年03月30日	因个人原因, 申请辞去所担任的公司副总裁职务及在公司下属分、子公司担任的所有职务
张建国	副总裁	解聘	2017年06月28日	因工作原因, 申请辞去所担任的公司副总裁及在公司下属分、子公司担任的所有职务
陈培亮	副总裁	解聘	2017年06月28日	因工作原因, 申请辞去所担任的公司副总裁及在公司下属分、子公司担任的所有职务
刘权*	监事	解聘	2017年06月28日	因工作原因, 申请辞去所担任的公司监事及在公司下属分、子公司担任的所有职务
李波	副总裁	任免	2017年08月30日	因公司经营发展的需要
李波	副总裁	解聘	2017年12月27日	因工作原因, 申请辞去所担任的公司副总裁及在公司下属分、子公司担任的所有职务

注: 根据《公司法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规及《公司章程》的相关规定, 刘权先生的辞职将导致公司监事会人数低于法定最低人数, 其辞职申请将在股东大会选举产生新任监事后生效, 在此之前, 刘权先生仍将履行监事的职责。

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

1、董事会成员简介

(1) 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，2017年当选中国共产党十九大代表，2018年当选第十三届全国政协委员。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。

(2) 胡新保先生：非执行董事，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党委副书记、董事、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村经济管理专业并获经济学学士学位。胡新保先生拥有会计师职称。

(3) 赵令欢先生：非执行董事，男，1963年生。赵先生目前担任联想控股股份有限公司执行董事及常务副总裁、联想集团有限公司非执行董事、百福控股有限公司董事会主席兼行政总裁、弘和仁爱医疗集团有限公司董事会主席、中国玻璃控股有限公司非执行董事、上海环境集团股份有限公司副董事长以及上海锦江国际酒店发展股份有限公司非执行董事。此外，赵令欢先生是国家“千人计划”专家，并担任中国证券投资基金业协会副会长兼私募股权及并购基金专业委员会主席、中国发展研究基金会理事、团结香港基金会理事、中美交流基金会理事等社会职务。赵令欢先生毕业于南京大学物理系，之后获美国北伊利诺依州大学电子工程硕士和物理学硕士学位，美国西北大学凯洛格商学院工商管理硕士学位。

(4) 黎建强教授：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，1985年7月至2016年9月在香港城市大学管理科学系任讲座教授。黎建强先生亦为香港联交所上市公司膳源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、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会员、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。

(5) 赵嵩正教授：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。赵教授目前担任西安天和防务技术股份有限公司和中国航发动力控制股份有限公司独立董事。

(6) 刘桂良教授：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。1995年五月至1998年12月兼任任湖南英特会计师事务所主任、副所长，2000年9月至2002年9月兼任任湖南湘财实业总公司财务总监。刘教授目前担任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。

(7) 杨昌伯先生：独立董事，男，1954年生。杨昌伯先生自2017年9月至今担任渣打银行大中华及北亚洲地区企业及金融机构银行副主席。杨先生曾于1986年8月至1998年8月任职世界银行高级官员，随后加入中国国际金融有限公司任职投资银行部董事总经理。2006年10月杨先生加入高盛高华并担任董事总经理，2010年成为高盛合伙人，2014年退休并于2014年1月至2016年1月担任高盛顾问董事。杨先生于1986年获得了美国得克萨斯大学奥斯汀分校经济学博士学位。

2、监事会成员简介

(1) 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。

(2) 刘权先生：监事，男，1963年生。刘权先生现任长沙中联重科环境产业有限公司副总裁。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公司担任多个高级职位，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。

(3) 刘驰先生：职工监事，男，1957年生。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者。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。

3、高级管理人员简介

(1) 詹纯新博士简介详见前述董事会成员简介。

(2) 殷正富先生：副总裁，男，1956年生。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月起担任本公司高级总裁。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。

(3) 熊焰明先生：副总裁，男，1964年生。熊先生现分管本公司海外业务。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年被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）港口机械设计制造学士学位，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。

(4) 苏用专博士：副总裁，男，1972年生。苏博士现兼任本公司金融服务公司总经理。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。

(5) 方明华先生：副总裁，男，1957年生。方先生现分管本公司企业服务体系。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课程。

(6) 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机公司董事长。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人员工商管理硕士学位。

(7) 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。王金富先生现兼任本公司农机集团总裁及中联重机公司总经理。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。

(8) 孙昌军博士：首席法务官，男，1962年生。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，获法学学士学位，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。

(9) 黄群女士：副总裁，女，1966年出生。黄女士现兼任本公司经营性资产管理公司总经理。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。

(10) 郭学红先生：副总裁，男，1962年生。郭先生现兼任本公司营销总公司总经理。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的研究生课程，于2007年6月获中国武汉市武汉大学高级管理人员工商管理硕士学位。

(11) 李江涛先生：副总裁，男，1963年生。李江涛先生现兼任本公司农机集团副总裁及中联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。

(12) 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。刘洁女士现分管本公司企业运行体系并兼任本公司经营性资产公司副总经理。刘女士曾任中联建设机械产业公司财务部副经理，本公司审计部部长，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。

(13) 杜毅刚女士：副总裁，女，1975年生，大学本科，高级会计师。杜毅刚女士现分管本公司财务并兼任中联重科集团财务有限公司总经理。杜女士曾获评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，于2011年9月完成湖南大学商学院MBA硕士专业课程，于2011年9月完成湖南大学商学院MBA硕士专业课程。

(14) 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。付玲博士现兼任本公司中央研究院院长。付博士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。

(15) 申柯先生：董事会秘书，男，1971年生。申先生现兼任本公司董秘办公室主任。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，及于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	联想控股股份有限公司	执行董事、常务副总裁	2014年02月18日	-	是
在股东单位任职情况的说明	赵令欢先生目前担任联想控股股份有限公司执行董事及常务副总裁				

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	松德智慧装备股份有限公司	独立董事	2013年09月05日	2019年09月06日	是
刘桂良	现代投资股份有限公司	独立董事	2015年02月13日	2018年02月13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28日	2017年05月27日	是
赵嵩正	西安天和防务技术股份有限公司	独立董事	2016年09月26日	2019年09月26日	是
赵嵩正	中国航发动力控制股份有限公司	独立董事	2017年11月13日	2018年11月09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2016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后提交公司董事会审议。

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。2017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	62	现任	270	否
胡新保	董事	男	49	现任	0	否
赵令欢	董事	男	55	现任	0	否
黎建强	独立董事	男	67	现任	12	否
赵嵩正	独立董事	男	56	现任	12	否
刘桂良	独立董事	女	54	现任	12	否
杨昌伯	独立董事	男	63	现任	12	否
傅箐	监事会主席	女	49	现任	0	否
刘权	监事	男	54	离任	80	否
刘驰	职工监事	男	60	现任	130	否
张建国	副总裁	男	58	离任	90	否
殷正富	副总裁	男	61	现任	160	否

熊焰明	副总裁	男	53	现任	180	否
苏用专	副总裁	男	45	现任	160	否
方明华	副总裁	男	60	现任	150	否
何建明	首席税务资产官	男	54	现任	150	否
王金富	副总裁	男	61	现任	215	否
孙昌军	首席法务官	男	55	现任	160	否
黄群	副总裁	女	51	现任	160	否
陈培亮	副总裁	男	45	离任	75	否
郭学红	副总裁	男	55	现任	160	否
李江涛	副总裁	男	54	现任	150	否
刘洁	副总裁	女	49	现任	120	否
杜毅刚	副总裁	女	42	现任	120	否
付玲	总工程师	女	50	现任	120	否
申柯	董事会秘书	男	46	现任	120	否
李波	副总裁	男	42	离任	53	否
合计	--	--	--	--	2,871	--

公司董事、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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
詹纯新	董事长兼 CEO	0	0			0	0	2,888,520	2.29	2,888,520
苏用专	副总裁	0	0			0	0	2,635,775	2.29	2,635,775
熊焰明	副总裁	0	0			0	0	2,599,668	2.29	2,599,668
黄群	副总裁	0	0			0	0	2,383,029	2.29	2,383,029
刘洁	副总裁	0	0			0	0	2,310,816	2.29	2,310,816
杜毅刚	副总裁	0	0			0	0	2,310,816	2.29	2,310,816
王金富	副总裁	0	0			0	0	2,274,710	2.29	2,274,710
申柯	董事会秘书	0	0			0	0	2,238,603	2.29	2,238,603
郭学红	副总裁	0	0			0	0	2,202,497	2.29	2,202,497
付玲	总工程师	0	0			0	0	2,130,284	2.29	2,130,284
孙昌军	首席法务官	0	0			0	0	2,021,964	2.29	2,021,964
何建明	首席资产	0	0			0	0	2,021,964	2.29	2,021,964

	税务官									
李江涛	副总裁	0	0			0	0	1,672,935	2.29	1,672,935
方明华	副总裁	0	0			0	0	1,492,402	2.29	1,492,402
殷正富	副总裁	0	0			0	0	1,179,479	2.29	1,179,479
合计	--	0	0	--	--	0	0	32,363,462	--	32,363,462
备注（如有）										

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）	10,916
主要子公司在职员工的数量（人）	2,545
在职员工的数量合计（人）	13,461
当期领取薪酬员工总人数（人）	13,461
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	6,431
销售人员	1,651
技术人员	2,672
财务人员	455
行政人员	2,252
合计	13,461
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及研究生以上学历	674
本科	4,048
大专	3,667
其他	5,072
合计	13,461

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
2016 年年度股东大会	年度股东大会	36.37%	2017 年 06 月 27 日	2017 年 06 月 28 日	详见巨潮资讯网《2016 年年度股东大会决议公告》(2017-032 号)
2017 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	32.63%	2017 年 11 月 01 日	2017 年 11 月 02 日	详见巨潮资讯网《2017 年度第一次临时股东大会、A 股类别股东大会和 H 股类别股东大会决议公告》(2017-066 号)

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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黎建强	9	1	8	0	0	否	2
赵嵩正	9	2	7	0	0	否	2
刘桂良	9	3	6	0	0	否	2
杨昌伯	9	1	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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，委员包括杨昌伯先生、胡新保先生。

2017年，薪酬与考核委员会召开二次会议，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2016年度履行职责的情况，依照考核标准及薪酬政策与方案进行年度绩效考核，审议公司2017年股票期权与限制性股票激励计划以及考核办法等事宜。

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。2017年，提名委员会召开了一次会议，所有委员均亲身出席了本次会议，会议审议了聘任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。

2017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2016年

业绩情况、2017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2017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、杨昌伯先生。

2017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,会议审议了关于出售长沙中联重科环境产业有限公司控股权的事宜。

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。2017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	2018年03月29日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《公司2017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	97.91%

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	93.61%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>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较大。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。</p>	<p>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。</p>
定量标准	<p>1) 重大缺陷：潜在错报\geq当年销售收入的 0.4%； 2) 重要缺陷：当年销售收入金额的 0.1%\leq潜在错报 < 当年销售收入的 0.4%； 3) 一般缺陷：潜在错报 < 当年销售收入的 0.1%</p>	<p>1) 重大缺陷：损失金额\geq当年销售收入的 0.4%； 2) 重要缺陷：当年销售收入的 0.1%\leq损失金额 < 当年销售收入的 0.4%； 3) 一般缺陷：损失金额 < 当年销售收入的 0.1%</p>
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 2017 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

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	2018 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《公司 2017 年度内部控制审计报告》
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 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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 29 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[2018]6788 号
注册会计师姓名	康顺平、周睿、李海

审计报告正文

中联重科股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中联重科股份有限公司（以下简称“中联重科”）的财务报表，包括2017年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2017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相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2017年12月31日的合并财务状况及财务状况以及2017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。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中联重科，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项提供单独的意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

（一）资产减值事项

1、应收款项减值事项

(1) 相关背景信息

截至2017年12月31日，中联重科应收账款总额为276.32亿元，融资租赁应收款总额为147.15亿元，应收债权合计423.47亿元，计提坏账准备75.60亿元。

由于评估应收账款的预计未来现金流量现值的固有不确定性以及当前市场环境的不可预测性，应收账款减值损失的评估很大程度上涉及管理层判断。因此，我们将应收款项减值作为关键审计事项。

相关信息在财务报表附注“七、5”、“七、10”及“七、13”中作出披露。

(2) 实施的审计程序

在针对该关键事项的审计过程中，我们执行了下列程序：

①了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

②评估管理层本期坏账政策是否与上期保持一致，并评估管理层计算应收款项减值准备时所采用的方法、输入数据和假设的准确性，并复核其坏账准备计提是否充分；

③根据抽样原则，检查与应收款项余额相关的销售发票、签收记录，评价按账龄组合计提坏账准备的应收账款的账龄区间划分是否恰当并复核期末账龄划分是否准确；

④根据抽样原则，检查应收债权所涉及的债务人的财务状况、其经营所在的行业、账龄、历史及其日后回款记录、与该债务人就该债权的对账记录、含有抵债资产价值的法院判决书或者设备价值评估报告等资料，复核管理层针对个别认定应收款项所预计的未来现金流量现值的恰当性；

⑤根据抽查原则，检查客户资产负债表日后的实际回款。

2、期末收回机器设备减值事项

(1) 相关背景信息

中联重科收回的机器设备，财务报表日按照账面价值与可变现净值孰低计量。

收回的机器设备一般经过整修后再次销售或租出。由于客观原因，收回的机器设备存在减值风险。因此管理层对收回的机器设备按照可变现净值低于账面价值的部分计提跌价准备。

中联重科在进行减值测试时，管理层需要对其中的关键指标进行判断，主要包括：预计售价、修理发生的成本、以及再销售或租出过程中发生的税费等。

基于中联重科管理层在确定收回的机器设备可变现净值时需要运用重大判断且影响金额重大，因此我们确定收回的机器设备跌价准备为关键审计事项。

相关信息在财务报表附注“七、9”中作出披露。

(2) 实施的审计程序

在针对该关键事项的审计过程中，我们执行了下列程序：

①了解管理层与收回的机器设备入库、销售和评估存货减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

②了解管理层确定可变现净值的方法，并通过对比历史销售记录，确定管理层作出的重大判断是否合理；

③通过参照近期收回的机器设备再次销售价格以及修理过程中发生的实际成本，包括设备翻新支出、销售时发生的运费等必要成本和销售环节的相关税费等关键信息，对管理层计算的各类收回机器设备的可变现净值进行复核，以判断收回的机器设备计提的跌价准备是否充分。

（二）商誉及商标权减值事项

1、相关背景信息

截至2017年12月31日，中联重科商誉账面金额为22.16亿元，使用寿命不确定的商标权账面金额为12.63亿元。中联重科每年期末均对商誉及商标权通过专门的方法进行减值测试，其中涉及到多项需由中联重科管理层判断和估计的指标，主要包括未来收入增长率、未来经营利润率及适用的折现率。

由于商誉及商标权减值测试固有的复杂程度，该事项涉及管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑商誉及商标权对于财务报表整体的重要性，我们将商誉及商标权减值确定为关键审计事项。

相关信息在财务报表附注“七、20”中作出披露。

2、实施的审计程序

在针对该关键事项的审计过程中，我们执行了下列程序：

①针对金额较大的商誉我们获取独立估值专家出具的企业价值评估报告及商标价值评估报告，评估报告中所涉及的评估减值测试模型是否符合现行的企业会计准则；

②将商誉减值测试报告中第一期的收入、经营利润率等数据与经批准的财务预算进行比较；

③将未来现金流量预测期间的收入增长率和毛利率等与被测试公司的历史情况进行比较；

④对于减值测试结果最为敏感的假设（即对于商誉可收回金额影响最大），我们关注了中联重科对这些假设的披露是否适当。

（三）工程机械板块收入确认

1、相关背景信息

中联重科目前主要收入主要包括销售工程机械产品、环卫机械产品和农机产品。

2017年度，中联重科实现营业收入232.73亿元，得益于工程机械行业形势的回暖以及公司产品结构升级，公司营业收入较去年同期有较大幅度的增长，其中中联重科的核心业务工程机械板块的营业收入较去年同期增长69.77%，工程机械板块实现收入179.20亿元。

工程机械板块收入确认时点为公司货物出库后经对方签收核验无误，实现商品控制权转移后进行确认收入，确认收入的重要依据资料为商品出库单和经对方签字确认的验收单据。

基于工程机械板块收入增长及占公司营业收入比重较大的情况，因此我们确定该事项为关键审计事项。相关信息在财务报表附注“七、49”及“十六”中作出披露。

2、实施的审计程序：

在针对该关键事项的审计过程中，我们执行了下列程序：

①我们对中联重科的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户签收及收入确认等重要的控制点执行了控制测试。

②采取抽样方法选取销售合同，检查与收货及退货权有关的条款，并评价中联重科收入确认是否符合会计准则的要求；

③对本年工程机械的收入交易采取抽样方法选取样本，检查其销售合同、入账记录及客户签收记录，检查中联重科收入确认是否与披露的会计政策一致；

④对营业收入执行截止测试，确认中联重科的收入确认是否记录在正确的会计期间；

⑤按照抽样原则选择客户，询证2017年12月31日的应收账款余额及2017年度销售额。

（四）重要子公司的处置

1、相关背景信息

2017年度中联重科将环卫业务部门的业务和资产注入公司全资子公司长沙中联重科环境产业有限公司（以下简称“环境产业”），向盈峰投资控股集团有限公司（以下简称“盈峰控股”）、广州粤民投盈联投资合伙企业（有限合伙）、弘创（深圳）投资中心（有限合伙）以及上海绿联君和资产并购股权投资基金合伙企业以人民币116亿元的价格出售环境产业公司80%的股权。

其中公司董事赵令欢先生担任弘创投资的执行事务合伙人委派代表，且担任弘创投资的执行事务合伙人弘毅投资（深圳）有限公司的董事长、总经理、法定代表人，中联重科根据《深圳证券交易所股票上市规则》第10.1.3条（三）项的规定认为弘创投资系公司的关联法人。公司向弘创投资出售21.5517%的环境产业公司股权构成关联交易。

本次股权交易完成后中联重科财务报表层面拟将增加投资收益107.38亿元。

由于本次股权交易对财务报表影响重大，以及在对转让股权和剩余股权的公允价值的估值中涉及重大的判断和假设。因此我们将该事项作为关键审计事项。

相关信息在财务报表附注“八、1、处置子公司”中作出披露。

2、实施的审计程序：

在针对该关键事项的审计过程中，我们执行了下列程序：

①与管理层讨论并了解交易的原因及定价依据；

②内控测试中，审计小组对投资和筹资的相关内部控制点进行了了解，并执行穿行测试。并将投资和筹资循环中的处置投资作为关键控制点，抽取样本进行关键点抽样测试。

③获取转让环境产业股权的相关协议、估值报告、环境产业更新后的公司章程和董事会成员名单、中联重科董事会和股东会批准该交易的会议决议以及其他支持性文件，核对交易的细节；

④根据获取的文件和对交易细节的了解，独立分析和评估本次交易后中联重科对环境产业是否具有重大影响；

⑤对独立估值机构的专业胜任能力、专业素质以及客观性进行评估；

⑥获取并验证了相关的会计分录。

（五）处置应收账款事项

1、相关背景信息

中联重科及其全资子公司中联重科上海桩工有限公司（以下简称“上海桩工”）于2017年8月30日与第三方金融机构分别签订了《应收账款转让协议》，将中联重科、上海桩工合计持有的对上市公司外部非关联第三方的应收账款41.42亿元转让给中银国际，转让价款合计16.54亿元。

中联重科及上海桩工本次转让的标的应收账款账面原值41.42亿元，已计提坏账准备24.88亿元，账面净值16.54亿元。

基于上述事项对财务报表列报及信息披露影响较大，因此我们确定该事项为关键审计事项。

相关信息在财务报表附注“七、5、应收账款”中作出披露。

2、实施的审计程序

在针对该关键事项的审计过程中，我们执行了下列程序：

①与管理层讨论并了解交易的原因及定价依据；

②了解处置应收账款的内部控制流程，关注该内控控制流程设计是否合理，并执行穿行测试，获取相关样本执行控制测试，关注执行是否有效。

③获取转让应收账款的相关协议、估值报告、中联重科董事会和股东会批准该交易的会议决议以及其他支持性文件，核对交易的细节；

④根据获取的文件和对交易细节的了解，分析标的应收账款是否符合金融资产终止确认的要求；

⑤获取并验证了相关的会计分录。

四、其他信息

中联重科管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读上述其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中联重科管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中联重科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中联重科、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中联重科的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们执行了以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对中联重科持续经营能力产生重大疑虑的事项或者情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中联重科不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映交易和事项。

6、就中联重科中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行中联重科审计，我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国·北京

二〇一八年三月二十九日

中国注册会计师

项目合伙人：康顺平

中国注册会计师：周睿

中国注册会计师：李海

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

2017 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	8,255,915,910.61	8,193,686,435.85
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,322,873,585.85	132,464,361.98
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	2,236,987,727.11	2,196,952,008.55
应收账款	21,631,335,419.02	30,116,268,197.79
预付款项	347,200,175.21	380,886,333.09
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	13,175,136.50
其他应收款	1,326,138,785.15	1,183,065,589.56
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	8,885,788,940.46	12,770,071,738.40
持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	10,931,697,413.80	12,212,412,388.20
其他流动资产	2,103,623,462.81	1,720,787,949.71
流动资产合计	62,041,561,420.02	68,919,770,139.63
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	2,153,553,813.77	1,407,214,436.39

持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	1,872,704,512.93	1,924,736,121.37
长期股权投资	3,122,629,837.12	603,541,355.32
投资性房地产	0.00	63,344,664.28
固定资产	5,871,066,249.20	7,450,928,916.00
在建工程	402,840,276.11	618,090,611.78
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	4,100,283,103.22	4,792,939,192.11
开发支出	84,417,256.21	90,387,882.72
商誉	2,124,813,228.84	2,116,469,682.98
长期待摊费用	16,015,233.49	15,655,883.11
递延所得税资产	1,358,069,912.75	1,137,182,883.41
其他非流动资产	1,112,809.96	761,684.06
非流动资产合计	21,107,506,233.60	20,221,253,313.53
资产总计	83,149,067,653.62	89,141,023,453.16
流动负债：		
短期借款	5,417,347,146.79	4,911,543,099.49
短期保理借款	6,086,160.71	7,955,139.67
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	4,816,433.19
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	3,394,150,475.07	5,601,280,448.13
应付账款	5,728,294,503.87	6,589,528,766.80
预收款项	1,330,419,911.71	774,173,048.88
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	357,141,240.24	242,252,108.77
应交税费	469,601,093.09	399,305,416.57

应付利息	117,102,022.09	163,299,861.74
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	3,557,400,348.39	3,149,965,247.63
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	3,803,268,098.45	3,228,362,989.52
其他流动负债	289,263,837.00	1,826,727,608.93
流动负债合计	24,470,074,837.41	26,899,210,169.32
非流动负债：		
长期借款	6,535,170,995.47	10,099,564,449.75
应付债券	12,760,323,381.00	12,984,960,758.76
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	229,273,548.30	233,975,102.42
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	441,740,634.39	325,995,540.38
递延所得税负债	485,190,609.26	537,127,627.25
其他非流动负债	0.00	265,229,298.58
非流动负债合计	20,451,699,168.42	24,446,852,777.14
负债合计	44,921,774,005.83	51,346,062,946.46
所有者权益：		
股本	7,794,048,075.00	7,664,132,250.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	13,092,947,307.50	12,694,071,174.64
减：库存股	386,462,486.19	0.00
其他综合收益	-1,036,203,239.03	-1,461,618,676.39
专项储备	21,308,971.38	15,000,583.04

盈余公积	2,964,042,041.95	2,938,418,834.57
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	15,128,581,147.39	14,963,558,535.38
归属于母公司所有者权益合计	37,578,261,818.00	36,813,562,701.24
少数股东权益	649,031,829.79	981,397,805.46
所有者权益合计	38,227,293,647.79	37,794,960,506.70
负债和所有者权益总计	83,149,067,653.62	89,141,023,453.16

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	3,936,194,641.00	5,534,961,465.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,322,873,585.85	132,464,361.98
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	1,673,690,042.86	1,785,820,584.37
应收账款	28,248,468,818.95	33,349,432,623.11
预付款项	854,663,864.40	866,994,431.56
应收利息	0.00	0.00
应收股利	205,240,533.20	218,415,669.70
其他应收款	9,023,104,012.62	4,689,423,163.56
存货	4,095,130,280.45	9,879,184,794.05
持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,192,397,495.04	829,576,016.38
流动资产合计	55,551,763,274.37	57,286,273,110.14
非流动资产：		
可供出售金融资产	413,738,554.03	232,881,244.56
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	15,208,607,403.34	16,582,719,399.98
投资性房地产	0.00	0.00

固定资产	2,834,381,932.97	4,096,190,681.87
在建工程	297,470,225.08	372,633,615.29
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	1,006,652,940.33	1,392,217,632.96
开发支出	8,044,220.16	9,652,383.01
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	5,218,849.66	7,627,975.01
递延所得税资产	663,972,450.68	525,861,456.38
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	20,438,086,576.25	23,219,784,389.06
资产总计	75,989,849,850.62	80,506,057,499.20
流动负债：		
短期借款	6,690,440,700.00	5,366,690,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	2,474,810,950.80	4,494,308,852.11
应付账款	6,559,154,783.45	8,047,014,858.22
预收款项	903,321,776.46	640,941,728.89
应付职工薪酬	188,743,906.36	80,033,652.80
应交税费	206,951,375.97	226,725,863.93
应付利息	113,259,122.14	108,750,000.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	3,530,347,444.96	4,253,398,434.11
持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	3,795,540,250.00	381,454,828.00
其他流动负债	94,404,921.30	1,263,664,240.35
流动负债合计	24,556,975,231.44	24,862,982,458.41
非流动负债：		
长期借款	4,961,000,000.00	8,292,340,472.00
应付债券	8,996,491,614.63	8,994,671,332.65

其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	362,277,971.00	200,265,262.60
递延所得税负债	9,573,960.01	20,092,079.86
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	14,329,343,545.64	17,507,369,147.11
负债合计	38,886,318,777.08	42,370,351,605.52
所有者权益：		
股本	7,794,048,075.00	7,664,132,250.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	14,645,601,518.41	14,562,774,117.38
减：库存股	386,462,486.19	0.00
其他综合收益	4,695,644.86	1,231,224.03
专项储备	4,268,193.94	484,000.00
盈余公积	2,963,042,796.43	2,937,419,589.05
未分配利润	12,078,337,331.09	12,969,664,713.22
所有者权益合计	37,103,531,073.54	38,135,705,893.68
负债和所有者权益总计	75,989,849,850.62	80,506,057,499.20

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	23,272,893,731.36	20,022,516,698.58
其中：营业收入	23,272,893,731.36	20,022,516,698.58
利息收入		0.00
已赚保费		0.00
手续费及佣金收入		0.00
二、营业总成本	33,121,835,248.30	21,957,269,755.74

其中：营业成本	18,304,123,934.48	15,244,686,881.99
利息支出		0.00
手续费及佣金支出		0.00
退保金		0.00
赔付支出净额		0.00
提取保险合同准备金净额		0.00
保单红利支出		0.00
分保费用		0.00
税金及附加	301,081,581.76	225,403,151.26
销售费用	2,451,324,001.55	2,445,960,816.81
管理费用	1,768,766,776.57	1,733,987,462.91
财务费用	1,504,015,481.82	1,035,457,864.77
资产减值损失	8,792,523,472.12	1,271,773,578.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-65,846,285.08	155,786,925.77
投资收益（损失以“-”号填列）	10,950,113,350.78	-24,485,097.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	89,747,295.71	10,367,323.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,324,062.83	611,900,643.60
其他收益	158,128,289.50	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,217,777,901.09	-1,191,550,585.60
加：营业外收入	127,881,019.59	278,453,945.71
减：营业外支出	104,237,351.51	102,128,791.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,241,421,569.17	-1,015,225,431.33
减：所得税费用	-6,561,095.73	-110,417,031.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,247,982,664.90	-904,808,399.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,297,608,888.02	-1,660,307,320.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,545,591,552.92	755,498,921.34
归属于母公司所有者的净利润	1,331,923,715.27	-933,697,485.65
少数股东损益	-83,941,050.37	28,889,086.18
六、其他综合收益的税后净额	455,238,458.97	-672,052,417.89

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	425,415,437.36	-672,052,417.89
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00
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		0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	425,415,437.36	-672,052,417.89
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		0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	44,084,909.21	-774,855.34
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00
5.外币财务报表折算差额	381,330,528.15	-671,277,562.55
6.其他		0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	29,823,021.61	0.00
七、综合收益总额	1,703,221,123.87	-1,576,860,817.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,757,339,152.63	-1,605,749,903.54
归属于少数股东的综合收益总额	-54,118,028.76	28,889,086.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	-0.12
（二）稀释每股收益	0.17	-0.12

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	17,357,014,188.22	12,959,490,665.16
减：营业成本	15,021,935,699.89	10,367,689,339.31
税金及附加	146,737,374.11	130,758,635.98
销售费用	1,602,367,601.83	1,702,423,141.57
管理费用	1,056,335,213.85	1,003,049,282.65
财务费用	1,624,778,343.55	522,564,479.77
资产减值损失	7,423,999,419.18	997,275,185.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-69,586,776.13	116,823,224.93
投资收益（损失以“-”号填列）	9,682,339,631.03	844,262,182.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-178,808,172.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	25,032,249.81	612,710,133.89
其他收益	35,729,512.48	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	154,375,153.00	-190,473,858.28
加：营业外收入	96,653,465.15	310,595,144.94
减：营业外支出	62,079,153.67	75,668,945.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	188,949,464.48	44,452,341.66
减：所得税费用	-67,282,609.27	-167,914,214.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	256,232,073.75	212,366,555.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	256,232,073.75	212,366,555.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00
五、其他综合收益的税后净额	-412,244.12	-774,855.34
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00
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		0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-412,244.12	-774,855.34

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		0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-412,244.12	-774,855.34
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00
6.其他		0.00
六、综合收益总额	255,819,829.63	211,591,700.53
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	24,496,076,774.20	22,606,939,448.39
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	285,783,622.68	154,904,882.63
收到其他与经营活动有关的现金	2,645,888,516.13	845,294,842.39

经营活动现金流入小计	27,427,748,913.01	23,607,139,173.41
购买商品、接受劳务支付的现金	18,418,406,843.33	15,356,584,643.93
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	2,242,771,039.54	2,376,443,446.99
支付的各项税费	1,810,760,084.47	1,637,488,559.81
支付其他与经营活动有关的现金	2,104,724,475.74	2,068,062,371.00
经营活动现金流出小计	24,576,662,443.08	21,438,579,021.73
经营活动产生的现金流量净额	2,851,086,469.93	2,168,560,151.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,014,000.00	410,350,669.72
取得投资收益收到的现金	63,171,449.77	643,306.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	247,942,432.15	318,861,953.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,427,664,402.01	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	274,756,080.31	456,575,957.60
投资活动现金流入小计	11,019,548,364.24	1,186,431,887.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	763,745,484.55	481,657,305.40
投资支付的现金	6,618,238,785.90	1,250,400,981.26
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		159,591,110.61
支付其他与投资活动有关的现金		65,791,304.02
投资活动现金流出小计	7,381,984,270.45	1,957,440,701.29
投资活动产生的现金流量净额	3,637,564,093.79	-771,008,813.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	388,075,046.23	90,099,753.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,606,386.86	90,099,753.42

取得借款收到的现金	14,305,585,214.70	16,634,496,862.74
发行债券收到的现金	0.00	6,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,212,498,410.11	0.00
筹资活动现金流入小计	16,906,158,671.04	22,924,596,616.16
偿还债务支付的现金	17,876,573,973.38	26,551,606,451.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,679,127,632.27	2,701,299,895.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,500,000.00	10,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,255,233,660.23	51,480,000.00
筹资活动现金流出小计	22,810,935,265.88	29,304,386,347.03
筹资活动产生的现金流量净额	-5,904,776,594.84	-6,379,789,730.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,400,573.81	70,150,323.03
五、现金及现金等价物净增加额	573,473,395.07	-4,912,088,070.08
加：期初现金及现金等价物余额	6,574,662,778.31	11,486,750,848.39
六、期末现金及现金等价物余额	7,148,136,173.38	6,574,662,778.31

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	16,717,180,901.32	13,488,114,384.89
收到的税费返还	203,365,361.42	57,132,969.07
收到其他与经营活动有关的现金	3,590,787,477.63	2,613,606,639.87
经营活动现金流入小计	20,511,333,740.37	16,158,853,993.83
购买商品、接受劳务支付的现金	14,844,034,384.33	11,294,489,064.94
支付给职工以及为职工支付的现金	1,036,728,627.48	1,374,268,184.62
支付的各项税费	867,936,939.45	554,133,066.39
支付其他与经营活动有关的现金	6,961,485,710.50	4,438,917,014.37
经营活动现金流出小计	23,710,185,661.76	17,661,807,330.32
经营活动产生的现金流量净额	-3,198,851,921.39	-1,502,953,336.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,645,924,512.35	410,337,297.28

取得投资收益收到的现金	42,741,510.35	38,633,058.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	142,203,073.96	214,220,013.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	388,668,009.37	427,818,428.50
投资活动现金流入小计	12,219,537,106.03	1,091,008,797.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	308,825,989.14	357,294,470.18
投资支付的现金	6,277,797,660.00	136,275,790.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,584,643,474.55	0.00
投资活动现金流出小计	8,171,267,123.69	493,570,260.18
投资活动产生的现金流量净额	4,048,269,982.34	597,438,537.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	386,468,659.37	0.00
取得借款收到的现金	17,456,938,146.15	10,963,222,441.38
发行债券收到的现金		6,200,000,000.00
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	17,843,406,805.52	17,163,222,441.38
偿还债务支付的现金	17,308,144,403.85	15,243,844,462.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,405,059,716.00	2,604,670,839.96
支付其他与筹资活动有关的现金	169,520,900.00	0.00
筹资活动现金流出小计	19,882,725,019.85	17,848,515,302.25
筹资活动产生的现金流量净额	-2,039,318,214.33	-685,292,860.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,198,661.68	-42,050,125.55
五、现金及现金等价物净增加额	-1,210,098,815.06	-1,632,857,785.79
加：期初现金及现金等价物余额	4,676,917,358.00	6,309,775,143.79
六、期末现金及现金等价物余额	3,466,818,542.94	4,676,917,358.00

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	7,664,132.25				12,694,071.17		-1,461,618.67	15,000,583.04	2,938,418,834.57		14,963,558.53	981,397,805.46	37,794,960,506.70
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	7,664,132.25				12,694,071.17		-1,461,618.67	15,000,583.04	2,938,418,834.57		14,963,558.53	981,397,805.46	37,794,960,506.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	129,915.82				398,876,132.86	386,462,486.19	425,415,437.36	6,308,388.34	25,623,207.38		165,022,612.01	-332,365,975.67	432,333,141.09
（一）综合收益总额							425,415,437.36				1,331,923,715.27	-54,118,028.76	1,703,221,123.87
（二）所有者投入和减少资本	129,915.82				79,659,925.04	386,462,486.19						-267,516,402.94	-444,403,139.09
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	168,760.91				217,707,748.37	386,462,486.19							6,173.18
4. 其他	-38,845.08				-138,047,823.33							-267,516,402.94	-444,403,139.09
（三）利润分配									25,623,207.38		-1,166,901,100.00	-10,500,000.00	-1,151,777,895.00

											3.26		88
1. 提取盈余公积								25,623,207.38			-25,623,207.38		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,141,277.89	-10,500,000.00	-1,151,777.89
4. 其他											5.88		88
(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								6,308,388.34					6,308,388.34
1. 本期提取								9,019,051.66					9,019,051.66
2. 本期使用								-2,710,663.32					-2,710,663.32
(六) 其他					319,216,207.82							-231,543.97	318,984,663.85
四、本期期末余额	7,794,048.075.00				13,092,947.307.50	386,462,486.19	-1,036,203.239.03	21,308,971.38	2,964,042,041.95		15,128,581,147.39	649,031,829.79	38,227,293,647.79

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	7,664,				13,065,		-789,56	11,245,	2,917,1		17,068,	672,50	40,609,	

	132,250.00			494,649.57	6,258.50	106,200	82,178.98		112,514.12	4,497.82	104,938.19
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	7,664,132.250.00			13,065,494.649.57	-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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-371,423,474.93	-672,052,417.89	3,755,476.84	21,236,655.59		-2,104,553,978.74	308,893,307.64	-2,814,144,431.49
(一) 综合收益总额					-672,052,417.89				-933,697,485.65	28,889,086.18	-1,576,860,817.36
(二) 所有者投入和减少资本				-106,194,176.35						290,504,221.46	184,310,045.11
1. 股东投入的普通股										90,099,753.42	90,099,753.42
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				-106,194,176.35						200,404,468.04	94,210,291.69
(三) 利润分配							21,236,655.59		-1,170,856,493.09	-10,500,000.00	-1,160,119,837.50
1. 提取盈余公积							21,236,655.59		-21,236,655.59		
2. 提取一般风险准备											

3. 对所有者（或股东）的分配											-1,149,619.83	-10,500,000.00	-1,160,119.83	7.50	7.50
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							3,755,476.84								3,755,476.84
1. 本期提取							38,978,432.00								38,978,432.00
2. 本期使用							-35,222,955.16								-35,222,955.16
(六) 其他					-265,229,298.58										-265,229,298.58
四、本期期末余额	7,664,132.25	7,664,132.25			12,694,071.17		-1,461,618.67	15,000,583.04	2,938,418,834.57		14,963,558.53	981,397,805.46	37,794,960.50	7.50	6.70

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	7,664,132.25				14,562,774,117.38		1,231,224.03	484,000.00	2,937,419,589.05	12,969,664.71	38,135,705,893.68
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,664,132,250.00				14,562,774,117.38		1,231,224.03	484,000.00	2,937,419,589.05	12,969,664,713.22	38,135,705,893.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	129,915,825.00				82,827,401.03	386,462,486.19	3,464,420.83	3,784,193.94	25,623,207.38	-891,327,382.13	-1,032,174,820.14
(一) 综合收益总额										256,232,073.75	255,819,829.63
(二) 所有者投入和减少资本	129,915,825.00				87,031,934.37	386,462,486.19					-169,514,726.82
1. 股东投入的普通股					217,707,748.37						217,707,748.37
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	168,760,911.00					386,462,486.19					-217,701,575.19
4. 其他	-38,845,086.00				-130,675,814.00						-169,520,900.00
(三) 利润分配									25,623,207.38	-1,166,901,103.26	-1,141,277,895.88
1. 提取盈余公积									25,623,207.38	-25,623,207.38	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,141,277,895.88	-1,141,277,895.88
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								3,784,193.94			3,784,193.94
1. 本期提取								10,879,745.33			10,879,745.33
2. 本期使用								-7,095,551.39			-7,095,551.39
(六) 其他					-4,204,533.34		3,876,664.95			19,341,647.38	19,013,778.99
四、本期期末余额	7,794,048,075.00				14,645,601,518.41	386,462,486.19	4,695,644.86	4,268,193.94	2,963,042,796.43	12,078,337.109	37,103,531,073.54

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	7,664,132,250.00				14,562,774,117.38		2,006,079.37	870,200.00	2,916,182,933.46	13,928,154.650.44	39,074,120,230.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,664,132,250.00				14,562,774,117.38		2,006,079.37	870,200.00	2,916,182,933.46	13,928,154.650.44	39,074,120,230.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-774,855.34	-386,200.00	21,236,655.59	-958,489,937.22	-938,414,336.97
(一) 综合收益总额							-774,855.34			212,366,555.87	211,591,700.53
(二) 所有者投入和减少资本											

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											
(三) 利润分配								21,236,655.59	-1,170,856.49	-1,149,619,837.50	
1. 提取盈余公积								21,236,655.59	-21,236,655.59		
2. 对所有者（或股东）的分配									-1,149,619,837.50	-1,149,619,837.50	
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								-386,200.00		-386,200.00	
1. 本期提取								11,742,668.39		11,742,668.39	
2. 本期使用								-12,128,868.39		-12,128,868.39	
(六) 其他											
四、本期期末余额	7,664,132,250.00				14,562,774,117.38		1,231,224.03	484,000.00	2,937,419,589.05	12,969,664,713.22	38,135,705,893.68

三、公司基本情况

中联重科股份有限公司（以下简称“中联重科”、“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”）、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”。

中联重科2015年通过港交所回购H股股份41,821,800股，上述股份于2015年11月30日在港交所予以注销。

2016年6月29日，经股东大会决议，中联重科以现金回购已发行及在深圳证券交易所上市的每股面值人民币一元的A股，减少股本3,884.5086万元，变更后的注册资本为762,528.7164万元。并于2017年7月7日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕回购股票的注销手续，2017年8月31日提交董事会审议通过《中联重科股份有限公司章程修正案》，于2017年11月1日2017年度第一次临时股东大会、A股类别股东大会和H股类别股东大会审议决议通过《关于修改<公司章程>的议案》。

根据中联重科2017年度第一次临时股东大会、A股类别股东大会和H股类别股东大会审议决议通过的《关于<中联重科股份有限公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<中联重科股份有限公司股票期权与限制性股票激励考核办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》和第五届董事会2017年度第七次临时会议决议审议通过的《关于2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，贵公司向詹纯新、苏用专等1231名激励对象定向发行限制性股票171,568,961.00股，中联重科均与上述激励对象签署《股权激励协议书》。截至2017年12月15日止部分股权激励对象39人因个人原因自动放弃本次授予的限制性股票2,808,050.00股，根据股权激励计划的规定，最终确定的股权激励对象人数为1192人，限制性股票股数为168,760,911.00股，中联重科本次非公开发行限制性股票168,760,911.00股为境内上市人民币普通股（A股），每股面值1.00元，发行价格为每股2.29元。中联重科申请增加注册资本人民币168,760,911.00元，变更后的注册资本为人民币7,794,048,075.00元。

截至2017年12月31日，公司股本为779,404.81万元，国内A股普通股640,584.10万股，占股本总额82.19%；境外上市外资股普通股H股138,820.71万股，占股本总额17.81%。其中：香港中央结算（代理人）有限公司（HKSCC NOMINEES LIMITED）1,385,730,743元，占总股本的17.78%；湖南省国资委1,253,314,876元，占总股本的16.08%；长沙合盛科技投资有限公司386,517,443元，占总股本的4.96%；中国证券金融股份有限公司 230,408,951元，占总股本 2.96%；佳卓公司有限公司（GOODEXCELGROUPLIMITED）168,635,680元，占总股本的2.16%。

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七次会议于2018年3月29日批准报出。

合并财务报表范围及其变化情况，参见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

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已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，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本公司的财务报表符合《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》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日。

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) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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的会计处理方法

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) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易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（股本溢价），股本溢价不足冲减的，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，详见本附注五、15、“长期股权投资”或本附注五、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”（详见本附注四、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，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- 1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；
- 2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和

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。

(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，可以单独进行减值测试，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

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款和应收融资租赁款。

(1) 坏账损失计提办法

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，除应收政府机构的款项外其余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%
-------	---------	---------

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

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。

4) 对于风险重大的应收融资租赁款进行单独测试并计提减值准备，对于风险不重大的应收融资租赁款的坏账按期末余额的 0.7% 计提。

(2) 坏账损失确认标准

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，导致债务人确实无法履行偿债义务时，经本公司审核批准，将该部分应收款项确认为坏账损失，并冲销已计提的坏账准备。

(3) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

(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

资产负债表日，期末存货采用成本与可变现净值孰低原则计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。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 and 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、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），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，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

14、终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

15、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，其会计政策详见附注四、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。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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；在计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，应当全额确认。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。

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

资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、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，按比例结转入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司将出租的房屋建筑物及土地使用权和持有并准备增值后转让的土地使用权作为投资性房地产核算；投资性房产在取得时按成本计价，公司采用成本模式对投资性房产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销，投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、16、“固定资产”和附注四、19、“无形资产”。

17、固定资产

(1) 确认条件

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，且使用年限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) 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%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

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。

18、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

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。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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。

19、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。

20、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、商标权及特许经营权等。

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。列入无形资产的特许经营权是指特许经营合同中约定公司在经营期内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，确认为无形资产。

2) 无形资产摊销方法

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。确认为无形资产的特许经营权项目在合同约定的特许经营期限内按照直线法平均摊销。

3) 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。

4) 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。

(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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- 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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

（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、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。

(6) 特许经营权收入与成本的确认

1) 特许经营权

本公司的特许经营权项目是通过与政府部门或其授权单位签订特许经营权合同，许可公司运营及维护垃圾处理服务设施，在特定时期内依据相关《特许经营协议》运营垃圾处理设施并提供特许经营服务，通过向使用者收取费用收回全部投资并取得收益，并在特许权期限结束时将公共服务设施无偿移交给特许经营权授予单位。

2) 确认和计量

特许经营权服务协议属于《企业会计准则解释第2号》规定核算的范围，特许经营的资产可列作金融资产或无形资产。

建造期间，公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关收入和费用。基础设施建成后，公司应当按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

建造合同收入应当按照收取或应收对价的公允价值计量，并视以下情况在确认收入的同时，分别确认金融资产或无形资产；

①合同规定基础设施建成后的一定期间内，公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，或在公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给公司的，应当在确认收入的同时确认金融资产；

②合同规定公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收取金额不确定的，公司应根据应收对价的公允价值确认无形资产。公司未提供实际建造服务的，不应确认为建造服务收入。

按照合同规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定处理。

按照特许经营权规定，公司既提供基础设施建造服务又提供建成后经营服务的，各项服务能单独区分的，其收取或应收的对价应当按照各项服务的相对公允价值比例分配给所提供的各项服务。

27、套期保值

(1) 本公司套期包括公允价值套期

(2) 对于满足下列条件的套期工具，本公司运用套期会计方法进行处理：

1) 在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

2) 该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

4) 套期有效性能够可靠地计量；

5) 持续地对套期有效性进行评价, 并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时, 本公司认定其高度有效:

- 1) 在套期开始及以后期间, 该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动;
- 2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 公允价值套期会计处理

套期工具为衍生工具的, 套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益; 套期工具为非衍生工具的, 套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益, 同时调整被套期项目的账面价值。

28、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 采用总额法, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

(3) 其他

1) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 整体归类为与收益相关的政府补助。

2) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用; 将与本公司日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

3) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 本公司选择按照下列方法进行会计处理: 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、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法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。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

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

融资租赁指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

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本附注四、11“应收款项”。

31、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 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 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间 - 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。

(2) 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。

(3) 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。

32、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

(1) 公司自2017年1月1日采用《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	增加合并利润表其他收益158,128,289.50元，增加营业利润158,128,289.50元
	增加利润表其他收益35,729,512.48元，增加营业利润35,729,512.48元

(2) 本公司自2017年1月1日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕

30号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目, 并追溯调整。	减少上年合并利润表营业外收入-660,452,758.54元, 减少上年合并利润表营业外支出-48,552,114.94元, 增加上年合并利润表资产处置收益611,900,643.60元; 减少本年合并利润表营业外收入-40,188,797.38元, 减少本年合并利润表营业外支出-15,864,734.55元, 增加本年合并利润表资产处置收益24,324,062.83元; 减少上年利润表营业外收入-647,993,478.36元, 减少上年利润表营业外支出-35,283,344.47元, 增加上年利润表资产处置收益612,710,133.89元; 减少本年利润表营业外收入-37,165,582.53元, 减少本年利润表营业外支出-12,133,332.72元, 增加本年利润表资产处置收益25,032,249.81元。

(3) 本公司自2017年5月28日采用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13号) 相关规定, 采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	合并利润表本期持续经营净利润-8,297,608,888.02元、终止经营净利润9,545,591,552.92元, 上期持续经营净利润-1,660,307,320.81元、终止经营净利润755,498,921.34元

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、13%、17%、20%
城市维护建设税	应交流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、27.5%-31.4%
教育附加及地方教育附加	应交流转税税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司和评为高新技术企业的子公司	15%
本公司在意大利的其他子公司	27.5-31.4%
纳入合并范围的香港子公司所得税税率	16.5%
公司其他子公司	25%

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
中联重科股份有限公司	15%	GR201743001129	2017 年-2019 年	高新技术企业
湖南中联重科履带起重机有限公司	15%	GR201643000553	2016 年 - 2018 年	高新技术企业
湖南特力液压有限公司	15%	GR201743000432	2017 年 - 2019 年	高新技术企业
常德中联重科液压有限公司	15%	GR201743000210	2017 年 - 2019 年	高新技术企业
湖南中联重科车桥有限公司	15%	GR201743000219	2017 年 - 2019 年	高新技术企业
湖南希法工程机械有限公司	15%	GR201743001309	2017 年 - 2019 年	高新技术企业
上海中联重科桩工机械有限公司	15%	GR201631000644	2016 年 - 2018 年	高新技术企业
长沙中联消防机械有限公司	15%	GR201643000086	2016 年 - 2018 年	高新技术企业
湖南中联重科智能技术有限公司	15%	GR201743000077	2017 年 - 2019 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%	GR201634001047	2016 年 - 2018 年	高新技术企业
中联重机南陵有限公司	15%	GR201634001066	2016 年 - 2018 年	高新技术企业
河南瑞创通用机械制造有限公司	15%	GR201641000156	2016 年 - 2018 年	高新技术企业
中联重科安徽工业车辆有限公司	15%	GR201734001382	2017 年 - 2019 年	高新技术企业
中联重机浙江有限公司	15%	GR201733002806	2017 年 - 2019 年	高新技术企业
安徽谷王烘干机械有限公司	15%	GR201634000435	2016 年 - 2018 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%外，其他合并范围内单位适用的增值税率分别为：2012年前融资租赁合同利息等业务适用3%征收率、仓储服务及金融商品转让适用6%税率、销售主机及相关配件适用13%、17%税率。

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	868,169.17	881,317.53
银行存款	7,147,268,004.21	6,573,781,460.78
其他货币资金	1,107,779,737.23	1,619,023,657.54
合计	8,255,915,910.61	8,193,686,435.85
其中：存放在境外的款项总额	538,026,571.98	1,913,087,381.25

其他说明

1) 本报告期末其他货币资金11.08亿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) 本报告期末存放在境外的货币资金总额5.38亿元。

3) 本报告期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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	6,322,873,585.85	132,464,361.98
权益工具投资		4,000.00
其他	6,322,873,585.85	132,460,361.98
合计	6,322,873,585.85	132,464,361.98

其他说明：

“其他”包含远期外汇交易（除有效套期保值工具外3,858,111.00元，理财产品6,319,015,474.85元。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加主要系公司以闲置资金购买理财产品。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	2,054,588,011.32	1,996,173,701.32
商业承兑票据	182,399,715.79	200,778,307.23
合计	2,236,987,727.11	2,196,952,008.55

(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	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(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	1,045,257,337.72	
商业承兑票据	17,644,321.00	
合计	1,062,901,658.72	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

1) 期末无已质押的应收票据。

2) 报告期无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

3) 截至2017年12月31日，本公司已向银行及其他金融机构贴现应收票据金额为1.48亿元，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。

5、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	5,184,245,666.85	18.76%	2,051,058,439.07	39.56%	3,133,187,227.78	5,413,916,310.71	16.37%	373,059,755.59	6.89%	5,040,856,555.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,461,129,469.90	52.34%	883,622,361.82	6.11%	13,577,507,108.08	22,236,211,409.35	67.25%	1,550,030,220.90	6.97%	20,686,181,188.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,986,330,784.81	28.90%	3,065,689,701.65	38.39%	4,920,641,083.16	5,413,529,749.19	16.38%	1,024,299,294.97	18.92%	4,389,230,454.22
合计	27,631,705,921.56	100.00%	6,000,370,502.54		21,631,335,419.02	33,063,657,469.25	100.00%	2,947,389,271.46		30,116,268,197.79

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	5,167,650,627.31	2,045,857,205.98	39.59%	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	16,595,039.54	5,201,233.09	31.34%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	5,184,245,666.85	2,051,058,439.07	--	--

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	8,999,135,160.41	89,991,351.60	1.00%
1 至 2 年	2,692,465,629.56	161,547,937.78	6.00%
2 至 3 年	2,135,973,618.99	320,396,042.85	15.00%
3 至 4 年	474,237,944.27	189,695,177.71	40.00%
4 至 5 年	124,417,549.30	87,092,284.51	70.00%

5 年以上	34,899,567.37	34,899,567.37	100.00%
合计	14,461,129,469.90	883,622,361.82	6.11%

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：

组合中，期末单项金额虽不重大但单项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	22,140,145.58	2,738,405.19	12.37	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	7,964,190,639.23	3,062,951,296.46	38.46	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	7,986,330,784.81	3,065,689,701.65		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,940,674,212.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	249,198,641.76

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	15,540,505.84	债务人破产，剩余财产不足清偿		否
B 客户	往来款	11,321,713.80	债务人破产，剩余财产不足清偿		否
C 客户	往来款	9,066,355.14	债务人破产，剩余财产不足清偿		否
D 客户	往来款	9,050,652.19	债务人破产，剩余财产不足清偿		否
E 客户	往来款	8,982,260.00	债务人破产，剩余财产不足清偿		否
合计	--	53,961,486.97	--	--	--

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，如债务人死亡、破产、营业执照已注销等，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
A 客户	425,182,710.10	1.54	3,708,139.71
B 客户	312,947,150.53	1.13	21,910,030.50
C 客户	137,928,135.74	0.50	14,792,289.15
D 客户	124,042,455.50	0.45	16,007,678.88
E 客户	112,084,014.97	0.41	5,900,059.68
合计	1,112,184,466.84	4.03	62,318,197.92

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认净额	与终止确认相关的损失
A项目	1,648,964,314.24	无
B项目	4,921,072.65	无
合计	1,653,885,386.89	

本期A项目金融资产转移时点终止确认的应收账款原值金额409,900.55万元，该部分应收账款已计提坏账金额245,004.12万元，终止确认应收账款净额164,896.43万元；

B项目金融资产转移时点终止确认的应收账款原值金额4,251.55万元，该部分应收账款已计提坏账金额3,759.44万元，终止确认应收账款净额492.11万元。

(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。

6、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	248,265,771.22	71.51%	322,542,449.16	84.68%
1 至 2 年	98,934,403.99	28.49%	58,343,883.93	15.32%

合计	347,200,175.21	--	380,886,333.09	--
----	----------------	----	----------------	----

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：

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	31,354,733.55	1年以内	9.03	材料采购款
单位B	供应商	23,065,074.83	1年以内	6.64	材料采购款
单位C	供应商	7,804,626.18	1年以内	2.25	材料采购款
单位D	供应商	6,544,800.00	1年以内	1.89	材料采购款
单位E	供应商	6,364,341.39	1年以内	1.83	材料采购款
合 计		75,133,575.95		21.64	

7、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
被投资单位 A	0.00	2,023,644.60
被投资单位 B	0.00	651,491.90
被投资单位 C	0.00	10,500,000.00
合计	0.00	13,175,136.50

8、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	648,442,535.96	42.64%	25,548,866.56	3.94%	622,893,669.40	261,344,458.41	19.91%	35,539,614.23	13.60%	225,804,844.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的	703,155,684.86	46.24%	67,436,496.44	9.59%	635,719,188.42	947,663,226.	72.19%	52,634,118.06	5.55%	895,029,108.22

其他应收款						28				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	169,195,735.02	11.12%	101,669,807.69	60.09%	67,525,927.33	103,800,329.53	7.90%	41,568,692.37	40.05%	62,231,637.16
合计	1,520,793,955.84	100.00%	194,655,170.69	12.80%	1,326,138,785.15	1,312,808,014.22	100.00%	129,742,424.66	9.88%	1,183,065,589.56

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
往来单位 A	507,925,233.10	5,079,252.33	1.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
往来单位 B	110,177,688.63	0.00	0.00%	预计未来现金流量现值等于其账面价值
往来单位 C	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
往来单位 D	10,500,000.00	630,000.00	6.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	648,442,535.96	25,548,866.56	--	--

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	228,129,583.59	2,281,295.87	1.00%
1 至 2 年	103,459,024.34	6,207,541.46	6.00%
2 至 3 年	68,685,261.11	10,302,789.17	15.00%
3 至 4 年	29,843,524.88	11,937,409.95	40.00%
4 至 5 年	9,216,013.27	6,451,209.29	70.00%
5 年以上	30,256,250.70	30,256,250.70	100.00%
合计	469,589,657.89	67,436,496.44	14.36%

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	233,566,026.97	15.36	0
性质组合合计	233,566,026.97	15.36	0

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 65,700,800.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	1,177,757.97

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	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
员工 A	员工备用金	158,138.39	员工已离职		否
员工 B	员工备用金	128,429.76	员工已离职		否
员工 C	员工备用金	114,390.12	员工已离职		否
员工 D	员工备用金	65,387.32	员工已离职		否
员工 E	员工备用金	55,444.75	员工已离职		否
合计	--	521,790.34	--	--	--

其他应收款核销说明：

公司对有确凿证据表明确实无法收回的其他应收款，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) 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	14,272,385.71	51,069,345.14
保证金	113,250,769.08	264,164,146.98
往来款	1,267,568,010.79	886,568,157.35
其他	125,702,790.26	111,006,364.75

合计	1,520,793,955.84	1,312,808,014.22
----	------------------	------------------

(5) 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	507,925,233.10	1 年以内	33.40%	5,079,252.33
往来单位 B	往来款	110,177,688.63	1-2 年	7.24%	
往来单位 C	保证金	59,173,138.81	1 年以内	3.89%	605,702.76
往来单位 D	往来款	50,000,000.00	1-2 年	3.29%	3,000,000.00
往来单位 E	往来款	32,500,000.00	2-3 年	2.14%	4,875,000.00
合计	--	759,776,060.54	--	49.96%	13,559,955.09

(6) 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。

(7) 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。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	2,061,556,488.16	126,599,222.12	1,934,957,266.04	2,307,866,040.00	74,969,555.67	2,232,896,484.33
在产品	1,156,504,431.48	9,943,485.91	1,146,560,945.57	1,169,775,011.21	11,112,906.67	1,158,662,104.54
库存商品	7,557,548,561.42	1,753,277,832.57	5,804,270,728.85	9,989,200,766.74	610,687,617.21	9,378,513,149.53
合计	10,775,609,481.06	1,889,820,540.60	8,885,788,940.46	13,466,841,817.95	696,770,079.55	12,770,071,738.40

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(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	74,969,555.67	77,724,866.32		7,124,041.70	18,971,158.17	126,599,222.12
在产品	11,112,906.67	3,573,537.66		902,620.47	3,840,337.95	9,943,485.91
库存商品	610,687,617.21	1,752,708,751.25		4,934,930.63	605,183,605.26	1,753,277,832.57
合计	696,770,079.55	1,834,007,155.23		12,961,592.80	627,995,101.38	1,889,820,540.60

公司采用各种措施以收回预期欠款，包括收回已售的机器设备，该等收回的机器设备一般通过再制造后将被再次出售或经营性租赁租出，通过参照近期收回的机器设备再次销售价格以及修理过程中发生的实际成本，包括设备翻新支出、销售时发生的运费等必要成本和销售环节的相关税费等，并于2017年度计提人民币15.82亿元的跌价准备。

(3) 存货跌价准备情况

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	库存商品、发出商品呆滞及库龄较长等	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：

存货减少主要系主要系减少合并单元及拨备计提影响。

10、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	12,541,553,400.11	12,993,871,568.67
减：未实现融资租赁收益	-286,682,223.15	-282,620,462.79
减：融资租赁款减值准备	-1,324,070,752.81	-499,683,340.53
保证金	896,989.65	844,622.85
合计	10,931,697,413.80	12,212,412,388.20

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣税金等	867,468,560.35	849,207,303.90
近期拟转让资产	896,652,649.49	684,273,449.29
其他	339,502,252.97	187,307,196.52
合计	2,103,623,462.81	1,720,787,949.71

12、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：	2,153,553,813.77		2,153,553,813.77	1,407,214,436.39		1,407,214,436.39
按公允价值计量的	1,573,738,451.78		1,573,738,451.78	1,158,453,223.04		1,158,453,223.04
按成本计量的	579,815,361.99		579,815,361.99	248,761,213.35		248,761,213.35
合计	2,153,553,813.77		2,153,553,813.77	1,407,214,436.39		1,407,214,436.39

(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	1,513,456,099.83		1,513,456,099.83
公允价值	1,573,738,451.78		1,573,738,451.78
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	45,307,045.38		45,307,045.38

(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					4.35%	
长沙观音	5,153,600			5,153,600					2.00%	

谷房地产开发有限 公司	.00			.00						
长沙中联恒通机械 有限公司	3,500,000 .00			3,500,000 .00					7.00%	
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%	
武汉专用汽车杂志 社有限责任 公司	420,000.0 0			420,000.0 0					19.00%	
湖北力帝机床股份 有限公司	48,000.00			48,000.00					0.08%	
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							
中联浦融融资产 租赁有限 公司	30,600,00 0.00			30,600,00 0.00					18.00%	
中联恒通国际贸易 (北京) 有限公 司	30,000,00 0.00			30,000,00 0.00					5.66%	
江苏中联鸿伟机械 制造有限 公司	28,579,00 3.17	106,322.0 0		28,685,32 5.17					18.00%	
Enerfarm Srl	19,143,09 3.77		19,143,09 3.77							
中联湘谯	17,567,41			17,567,41					18.00%	

建材有限公司	8.35			8.35						
珠海华发中联工程机械租赁有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00%	
杭州中联重科砼匠工程机械有限公司	1,080,000.00			1,080,000.00					18.00%	
湖南中联湘蓝工程机械有限公司	1,080,000.00			1,080,000.00					18.00%	
东莞中联博远工程机械有限公司	1,080,000.00			1,080,000.00					18.00%	
四川中联中益工程机械有限公司	1,080,000.00			1,080,000.00					18.00%	
上海绿联君和股权投资管理中心（有限合伙）	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
河北中联欣荣工程机械有限公司	900,000.00			900,000.00					18.00%	
甘肃中联至远工程机械有限责任公司	900,000.00			900,000.00					18.00%	
Solar plant	873,571.78		873,571.78							
广西中联润辉工程机械有限	540,000.00			540,000.00					18.00%	

公司										
Ecoprogetto Tortona Srl	109,602.00		109,602.00							
Eurogreen Srl	36,534.00		36,534.00							
Malagnino Scarl	29,957.88		29,957.88							
Collina Pasquali Scarl	25,573.80		25,573.80							
Titola Scarl	20,196.00		20,196.00							
TVA Bolzano Scarl	18,267.00		18,267.00							
GLM Ambiente Srl	17,536.32		17,536.32							
Erdbau Ladurner Set Bonifiche Scarl	6,576.12		6,576.12							
Raiffeisen Landesbank	2,283.16		2,283.16							
北京紫竹 慧建设服 务股份有 限公司		49,999,997.88	49,999,997.88						6.66%	
山西天远 建筑工程 有限公司		78,897,768.67	78,897,768.67						18.37%	
湖南集讴 商贸有限 公司		48,509,936.19	48,509,936.19						19.00%	
广州市浩		45,984,10	45,984,10						18.92%	

洪机械设 备有限公 司		9.12		9.12						
汉寿县恒 晖机械有 限责任公 司		77,119,32 3.60		77,119,32 3.60					18.37%	
湖南中联 重科清盛 科技股份 有限公司		19,763,63 5.26		19,763,63 5.26					18.92%	
重庆渝旭 工程机械 设备租赁 有限公司		27,137,96 9.94		27,137,96 9.94					19.77%	
新疆众诚 中联工程 机械有限 公司		3,828,277 .81		3,828,277 .81					17.75%	
合计	248,761,2 13.35	351,347,3 40.47	20,293,19 1.83	579,815,3 61.99					--	

其他说明

1) 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。

2) 可供出售金融资产增加主要系主要系对外投资增加。

13、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	2,105,188,83 9.30	235,474,742. 79	1,869,714,09 6.51	2,160,172,14 0.74	265,215,868. 36	1,894,956,27 2.38	
其中：未实 现融资收益	-67,773,812.4 6		-67,773,812.4 6	-65,633,700.3 5		-65,633,700.3 5	
其他	2,990,416.42		2,990,416.42	29,779,848.9 9		29,779,848.9 9	

合计	2,108,179,25 5.72	235,474,742. 79	1,872,704,51 2.93	2,189,951,98 9.73	265,215,868. 36	1,924,736,12 1.37	--
----	----------------------	--------------------	----------------------	----------------------	--------------------	----------------------	----

(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。

14、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											
湖南泰嘉 新材料科 技股份有 限公司	122,771, 111.46			12,293,2 95.35			4,800,00 0.00		9,569,99 9.50	139,834, 406.31	
湖南中汉 高分子材 料科技有 限公司	6,439,54 3.88		4,509,04 7.28	-1,930,4 96.60					0.00		
长沙中联 智通非开 挖技术有 限公司	1,499,32 9.74			-158,301 .86					0.00	1,341,02 7.88	
湖北中联 重科工程 起重机械 有限公司				-252,424 .75					932,869. 10	680,444. 35	
湖南中联 传怡创业 投资有限 公司	6,728,73 0.46			-228,729 .15					0.00	6,500,00 1.31	
新疆众诚	11,520,2		11,318,4	767,981.			-2,023,6		-2,993,4		

中联工程 机械有限 公司	27.32		18.93	35			44.60		34.34		
江苏和盛 中联工程 机械有限 公司				-453,635 .22					453,635. 22		
福建中联 至诚工程 机械有限 公司	4,041,17 8.70			1,001,70 6.98					439,948. 58	5,482,83 4.26	
重庆中联 盛弘投资 管理有限 公司	40,308,1 45.84			-45,175. 61					0.00	40,262,9 70.23	
重庆中联 盛弘机械 制造有限 公司	6,809,19 2.39	1,187,66 0.00		-149,862 .80					0.00	7,846,98 9.59	
长沙中建 中联机械 设备租赁 服务有限 责任公司	307,793, 234.00			-7,540,0 40.87					0.00	300,253, 193.13	
重庆中联 盛弘润滑 油有限公 司		2,000,00 0.00		-865,022 .27					0.00	1,134,97 7.73	
长沙中联 重科环境 产业有限 公司				85,081,1 99.92					2,485,49 2,906.67	2,570,57 4,106.59	
云南中联 世鼎工程 机械有限 公司		900,000. 00		41,226.0 6					0.00	941,226. 06	
Ecopro getto Milano Srl	27,984,5 83.27		27,984,5 83.27						0.00		
Recos	26,151,0		26,151,0						0.00		

Spa	44.50		44.50								
TOP Carbon S.r.l	9,239,590.76			-726,468.86				650,252.52	9,163,374.42		
ZOOMLION JAPAN	628,310.01			134,440.00				-15,600.96	747,149.05		
荷兰 Raxtar	14,796,640.59			2,437,149.99				-337,600.82	16,896,189.76		
安徽省新绿智网络信息工程有限公司	1,688,119.35			14,872.32				0.00	1,702,991.67		
湖南中联重科车桥资阳有限公司	15,142,373.05			419,889.22				0.00	15,562,262.27		
湖南中联绿湘现代农业发展有限公司		3,800.00		-94,307.49				0.00	3,705,692.51		
小计	603,541,355.32	7,887,660.00	69,963,093.98	89,747,295.71			2,776,355.40	2,494,192,975.47	3,122,629,837.12		
合计	603,541,355.32	7,887,660.00	69,963,093.98	89,747,295.71			2,776,355.40	2,494,192,975.47	3,122,629,837.12		

其他说明

1) 本公司于2017年6月将环卫业务部门业务和资产注入公司子公司长沙中联重科环境产业有限公司(以下简称“环境产业”), 向盈峰投资控股集团有限公司、广州粤民投盈联投资合伙企业(有限合伙)、弘创(深圳)投资中心(有限合伙)以及上海绿联君和产业并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)以人民币116.00亿元的价格出售环境产业公司80.00%股权。本次交易完成后本公司只持有环境产业20.00%股权,对环境产业仍具有重大影响。截至期末,本公司已收到全部股权转让款。

2) 长期股权投资增加主要系丧失子公司控制权改用权益法重新计量影响。

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	99,748,720.15			99,748,720.15
2.本期增加金额	5,365,760.97			5,365,760.97
3.本期减少金额	105,114,481.12			105,114,481.12
4.期末余额	0.00			0.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	36,404,055.87			36,404,055.87
2.本期增加金额	3,731,943.98			3,731,943.98
3.本期减少金额	40,135,999.85			40,135,999.85
4.期末余额	0.00			0.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	0.00			0.00
2.期初账面价值	63,344,664.28			63,344,664.28

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

16、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	5,679,671,070.86	4,944,657,610.34	391,990,238.64	764,651,554.49	11,780,970,474.33
2.本期增加金额	90,278,083.35	157,045,002.34	4,614,478.81	41,973,354.87	293,910,919.37
3.本期减少金额	400,786,163.69	784,183,089.35	131,446,849.15	90,272,304.29	1,406,688,406.48
4.期末余额	5,369,162,990.52	4,317,519,523.33	265,157,868.30	716,352,605.07	10,668,192,987.22

二、累计折旧					
1.期初余额	1,285,760,228.93	2,273,354,763.28	203,979,079.61	524,636,287.06	4,287,730,358.88
2.本期增加金额	195,514,374.39	393,671,707.71	53,554,508.18	84,992,345.68	727,732,935.96
3.本期减少金额	40,487,679.68	180,637,519.15	53,520,418.25	45,178,370.42	319,823,987.50
4.期末余额	1,440,786,923.64	2,486,388,951.84	204,013,169.54	564,450,262.32	4,695,639,307.34
三、减值准备					
1.期初余额	22,885,490.67	15,058,329.69	3,281,590.24	1,085,788.85	42,311,199.45
2.本期增加金额		122,767,970.17	26,239,268.72		149,007,238.89
3.本期减少金额		81,818,400.26	7,924,349.20	88,258.20	89,831,007.66
4.期末余额	22,885,490.67	56,007,899.60	21,596,509.76	997,530.65	101,487,430.68
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,905,490,576.21	1,775,122,671.89	39,548,189.00	150,904,812.10	5,871,066,249.20
2.期初账面价值	4,371,025,351.26	2,656,244,517.37	184,729,568.79	238,929,478.58	7,450,928,916.00

(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	177,946,310.08

(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	993,648,088.92	正在办理中
房屋建筑物	86,713,992.99	因客观原因无法办理
合计	1,080,362,081.91	

其他说明

本期由在建工程转入固定资产原价为1.34亿元。

17、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

灌溪工业园	139,051,955.58		139,051,955.58	100,791,964.86		100,791,964.86
中联工业园	50,095,434.36		50,095,434.36	39,338,007.52		39,338,007.52
泉塘工业园	38,784,551.77		38,784,551.77	71,192,626.49		71,192,626.49
汉寿工业园	37,714,853.62		37,714,853.62	37,451,467.54		37,451,467.54
中联重机	25,331,863.58		25,331,863.58	102,816,436.34		102,816,436.34
上海工业园	12,323,472.13		12,323,472.13	23,437,112.24		23,437,112.24
重庆中联	5,739,092.87		5,739,092.87	61,705,900.43		61,705,900.43
渭南工业园	1,707,675.78		1,707,675.78	1,710,242.55		1,710,242.55
车桥工业园	936,936.94		936,936.94	328,000.00		328,000.00
麓谷第二工业园				109,814,602.24		109,814,602.24
其他	91,154,439.48		91,154,439.48	69,504,251.57		69,504,251.57
合计	402,840,276.11		402,840,276.11	618,090,611.78		618,090,611.78

(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	110,900,000.00	55,572,110.93	12,145,533.98			67,717,644.91	61.00%	61%				其他
B 项目	56,589,819.95	20,850,873.79	3,966,969.32			24,817,843.11	44.00%	78%				其他
C 项目	95,289,469.26		23,650,485.44			23,650,485.44	25.00%	59%				其他
D 项目	13,941,166.00	18,877,103.92				18,877,103.92	135.00%	95%				其他
E 项目	29,976,000.00	11,196,513.30				11,196,513.30	37.00%	90%				其他
合计	306,696,455.21	106,496,601.94	39,762,988.74			146,259,590.68	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

经检查，未发现在建工程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。

其他说明

在建工程减少主要系合并单元减少影响。

18、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	特许经营权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初 余额	2,502,297.9 79.39		511,888,905 .60	559,413,593 .50	1,221,361,4 72.61	216,136,178 .02	1,010,925,5 69.53	6,022,023,6 98.65
2.本期 增加金额	267,764,886 .13		115,735,116 .57	17,209,807. 93	41,199,909. 12	27,720,405. 42	43,533,989. 68	513,164,114 .85
3.本期减 少金额	519,258,736 .34					235,703,048 .15	221,934,887 .09	976,896,671 .58
4.期末 余额	2,250,804,1 29.18		627,624,022 .17	576,623,401 .43	1,262,561,3 81.73	8,153,535.2 9	832,524,672 .12	5,558,291,1 41.92
二、累计摊销								
1.期初 余额	301,413,905 .27		326,275,769 .40	266,900,180 .30	21,157,468. 71	9,875,197.2 8	279,651,595 .13	1,205,274,1 16.09
2.本期 增加金额	56,526,309. 59		124,643,461 .15	66,345,702. 90	1,230,764.1 6	5,457,239.8 3	49,473,691. 29	303,677,168 .92
3.本期 减少金额	41,657,211. 93					7,178,901.8 2	26,783,933. 53	75,620,047. 28
4.期末 余额	316,283,002 .93		450,919,230 .55	333,245,883 .20	22,388,232. 87	8,153,535.2 9	302,341,352 .89	1,433,331,2 37.73
三、减值准备								
1.期初 余额					23,810,390. 45			23,810,390. 45
2.本期 增加金额			5,301.07				861,109.45	866,410.52
3.本期 减少金额								
4.期末 余额			5,301.07		23,810,390. 45		861,109.45	24,676,800. 97
四、账面价值								
1.期末 账面价值	1,934,521,1 26.25		176,699,490 .55	243,377,518 .23	1,216,362,7 58.41		529,322,209 .78	4,100,283,1 03.22
2.期初 账面价值	2,200,884.0 74.12		185,613,136 .20	292,513,413 .20	1,176,393,6 13.45	206,260,980 .74	731,273,974 .40	4,792,939,1 92.11

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为 1.89%。

(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	35,170,040.00	正在办理中
合计	35,170,040.00	

19、开发支出

(1) 开发支出情况

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	确认为无形资产	转入当期损益	处置子公司	
开发支出	90,387,882.72	385,514,255.22		77,662,655.34	305,704,509.69	8,117,716.70	84,417,256.21
合计	90,387,882.72	385,514,255.22		77,662,655.34	305,704,509.69	8,117,716.70	84,417,256.21

(2) 开发支出期末前五名

项目名称	资本化开始时间	资本化证明	期末余额
项目A	2015-6-1	可行性报告、立项建议书、项目任务书、项目计划书	13,033,994.06
项目B	2018-6-1	可行性报告、立项建议书、项目任务书、项目计划书	8,044,220.16
项目C	2016-12-31	可行性报告、立项建议书、项目任务书、项目计划书	6,407,062.01
项目D	2016-5-1	立项申请书、项目任务书、项目计划书	5,555,635.06
项目E	2017-2-1	立项建议书、项目任务书、项目计划书	4,583,799.51
合计			37,624,710.80

20、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
Compagnia Italiana Forme Acciaio S.p.A	1,460,430,088.0 3		87,500,541.91			1,547,930,629.9 4
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	40,232,146.39				7,329,812.11	32,902,334.28
中联重机股份有限公司	413,231,150.88					413,231,150.88
Ladurner Ambiente S.p.A	43,985,211.82		2,429,880.64	46,415,092.46		0.00
合计	2,179,597,264.77		89,930,422.55	46,415,092.46	7,329,812.11	2,215,782,782.75

(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
		计提	其他	处置	其他	
陕西中联重科土方机械有限公司	20,465,976.44					20,465,976.44
中联重科物料输送设备有限公司	42,661,605.35	27,841,972.12				70,503,577.47
合计	63,127,581.79	27,841,972.12				90,969,553.91

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11.32%至18.07%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2.47%-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。

21、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	15,655,883.11	7,974,243.53	7,614,893.15		16,015,233.49
合计	15,655,883.11	7,974,243.53	7,614,893.15		16,015,233.49

22、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	6,608,324,601.97	1,032,716,355.75	4,373,806,607.69	768,115,164.14
未来可弥补亏损及其他	2,147,576,096.54	320,853,557.00	2,141,538,362.45	360,727,408.17
公允价值计量差异	18,000,000.00	4,500,000.00	33,361,244.40	8,340,311.10
合计	8,773,900,698.51	1,358,069,912.75	6,548,706,214.54	1,137,182,883.41

(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	2,639,977,662.33	485,190,609.26	3,193,277,951.56	537,127,627.25
合计	2,639,977,662.33	485,190,609.26	3,193,277,951.56	537,127,627.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,358,069,912.75		1,137,182,883.41
递延所得税负债		485,190,609.26		537,127,627.25

(4) 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	227,175,229.72	231,115,966.80
可抵扣亏损	816,456,987.98	882,309,262.88
合计	1,043,632,217.70	1,113,425,229.68

(5) 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
2017		175,944,783.61	
2018	77,842,964.04	83,157,800.76	
2019	314,602,628.03	359,102,433.53	
2020	187,726,867.72	177,915,418.37	
2021	103,380,172.49	86,188,826.61	
2022	132,904,355.70		
合计	816,456,987.98	882,309,262.88	--

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未来可抵扣税金	1,112,809.96	761,684.06
合计	1,112,809.96	761,684.06

其他说明：

其他非流动资产增加主要系待抵扣税金增加影响。

24、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	0.00	360,298,308.00
抵押借款	50,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	5,367,347,146.79	4,511,244,791.49
合计	5,417,347,146.79	4,911,543,099.49

短期借款分类的说明：

抵押情况：

本公司控股三级子公司中联重机浙江有限公司与中国银行临海支行签订了2017年临（借）人字086号《流动资金借款合同》，由中国银行临海支行提供总额为1,000.00万元流动资金贷款。该公司与中国银行临海支行签订了2015年临企（抵）字024号《最高额抵押合同》，将编号为临江国用（2015）0019号土地使用权和临房权证江南街道字第15317917号房产抵押给中国银行临海支行。该公司与中国银行临海支行在2015年11月17日至2018年11月16日期间签订的所有授信业务合同（具体合同名称以实际签署的协议为准）均为上述合同的主合同，受上述合同担保。截至2017年12月31日，该公司在该行的借款余额为1,000.00万元，均为短期借款，抵押物中：土地使用权账面原值28,737,000.00元，累计摊销3,592,124.82元，账面价值 25,144,875.18元；房产账面原值 56,267,292.21 元，累计折旧8,637,443.40 元，账面价值47,629,848.81元。

本公司控股三级子公司中联重机浙江有限公司与中国银行临海支行签订了2017年临（借）人字093号《流动资金借款合同》，由中国银行临海支行提供总额为4,000.00万元流动资金贷款。该公司与中国银行临海支行签订了2015年临企（抵）字024号《最高额抵押合同》，将编号为临江国用（2015）0019号土地使用权抵押给中国银行临海支行。该公司与中国银行临海支行在2015年11月17日至2018年11月16日期间签订的所有授信业务合同（具体合同名称以实际签署的协议为准）均为上述合同的主合同，受上述合同担保。截至2017年12月31日，该公司在该行的借款余额为4,000.00万元，均为短期借款，抵押物中：土地使用权账面原值28,737,000.00元，累计摊销3,592,124.82元，账面价值25,144,875.18元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本报告期末，本公司无已到期未偿还的借款。

25、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期损益的金融负债	0.00	4,816,433.19
其中：衍生金融资产（除财务担保合同及有效套期保值工具外）		
远期外汇交易（除有效套期保值工具外）	0.00	4,816,433.19
合计	0.00	4,816,433.19

26、衍生金融负债

适用 不适用

27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,243,705,993.14	1,607,583,038.12
银行承兑汇票	2,150,444,481.93	3,993,697,410.01
合计	3,394,150,475.07	5,601,280,448.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

28、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）	5,347,101,601.82	6,098,675,823.86
1 年以上	381,192,902.05	490,852,942.94

合计	5,728,294,503.87	6,589,528,766.80
----	------------------	------------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

29、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)	994,152,377.55	525,001,722.62
1 年以上	336,267,534.16	249,171,326.26
合计	1,330,419,911.71	774,173,048.88

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

本期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

其他说明：

预收款项增加主要系客户预付设备首付款增加。

30、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	235,677,765.08	2,233,314,102.54	2,118,721,856.16	350,270,011.46
二、离职后福利-设定提存计划	1,722,722.00	145,342,657.62	145,070,354.43	1,995,025.19
三、辞退福利	4,851,621.69	21,134,573.43	21,109,991.53	4,876,203.59
合计	242,252,108.77	2,399,791,333.59	2,284,902,202.12	357,141,240.24

(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	191,090,476.70	1,941,064,425.29	1,824,516,524.50	307,638,377.49

2、职工福利费	32,735.00	57,953,717.34	57,547,613.34	438,839.00
3、社会保险费	3,328,832.42	88,276,586.91	90,219,569.55	1,385,849.78
其中：医疗保险费	2,480,290.31	75,862,429.55	77,634,534.53	708,185.33
工伤保险费	695,167.58	7,986,818.36	8,099,070.76	582,915.18
生育保险费	153,374.53	4,427,339.00	4,485,964.26	94,749.27
4、住房公积金	596,314.03	66,201,684.81	66,286,043.09	511,955.75
5、工会经费和职工教育经费	25,232,369.90	23,212,509.45	24,170,069.93	24,274,809.42
6、其他	15,397,037.03	56,605,178.74	55,982,035.75	16,020,180.02
合计	235,677,765.08	2,233,314,102.54	2,118,721,856.16	350,270,011.46

(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	1,341,657.16	139,965,082.39	139,656,801.13	1,649,938.42
2、失业保险费	381,064.84	5,377,575.23	5,413,553.30	345,086.77
合计	1,722,722.00	145,342,657.62	145,070,354.43	1,995,025.19

其他说明：

- 1) 其他长期职工福利中无符合设定提存计划条件的负债。
- 2) 应付职工薪酬较同期增加主要系预提绩效奖金。

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	150,173,231.46	211,153,096.27
企业所得税	148,129,434.15	74,763,334.27
个人所得税	26,887,812.63	8,339,157.33
城市维护建设税	12,754,828.23	12,190,024.84
营业税	153,201.19	34,824.72
房产税	8,580,686.00	4,075,311.83
土地使用税	5,538,349.99	3,735,747.09
教育费附加及地方教育费附加	9,214,373.01	8,927,847.06
其他税费	108,169,176.43	76,086,073.16
合计	469,601,093.09	399,305,416.57

32、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	117,102,022.09	163,299,861.74
合计	117,102,022.09	163,299,861.74

33、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	150,499,962.29	550,635,938.57
按揭销售、融资租赁销售等保证金	575,504,133.06	567,172,698.34
往来款	1,264,212,201.19	1,109,903,556.80
应付物业、厂房及设备购置款	248,614,201.66	435,811,011.93
代收代扣款项	622,376,728.20	159,375,815.09
限制性股票回购	386,462,486.19	
其他	309,730,635.80	327,066,226.90
合计	3,557,400,348.39	3,149,965,247.63

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

34、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	3,795,540,250.00	449,106,783.43
一年内到期的应付债券		2,771,412,535.33
一年内到期的长期应付款	7,727,848.45	7,843,670.76
合计	3,803,268,098.45	3,228,362,989.52

35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		1,200,000,000.00
待转销项税	289,263,837.00	254,727,608.93
设备售后回租保理借款		372,000,000.00
合计	289,263,837.00	1,826,727,608.93

其他说明：

1) 中联重科股份有限公司、中联重科股份有限公司工程起重机分公司以自有设备与中联重科融资租赁（中国）有限公司签订融资性售后回租合同；中联重科融资租赁（中国）有限公司以上述合同形成的应收租金与金融机构签订租赁保理业务协议（有追索权），放款金额8.92亿元，期初余额为3.72亿元，本期还款3.72亿元，期末无余额。

2) 其他流动负债减少主要系短期债务的偿还。

36、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		40,597,543.18
抵押借款		121,231,794.42
信用借款	6,535,170,995.47	9,937,735,112.15
合计	6,535,170,995.47	10,099,564,449.75

其他说明：

长期借款减少主要系优化债务结构影响。

37、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	12,760,323,381.00	12,984,960,758.76
合计	12,760,323,381.00	12,984,960,758.76

(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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期重分类	期末余额
中期票据	9,000,000,000.00	2014.10.15	5年	8,991,000,000.00	8,994,671,332.65		522,000,000.00	5,487,261.04			8,996,491,614.63

一期美债	400,000,000.00	2012.4.5	5 年	391,648,483.00			27,500,000.00	8,351,517.00	400,000,000.00		
二期美债	580,850,000.00	2012.12.20	10 年	591,316,719.38	3,990,289,426.11		35,576,704.36	3,624,270.62			3,763,831,766.37
合计	--	--	--	9,973,965,202.38	12,984,960,758.76		585,076,704.36	17,463,048.66	400,000,000.00		12,760,323,381.00

38、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
客户融资租赁保证金	225,321,548.30	218,780,754.08
项目保证金		4,378,534.14
陕西新黄工集团职工集资款	3,952,000.00	3,509,014.20
其他		7,306,800.00
合计	229,273,548.30	233,975,102.42

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 22532 万元。

39、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	325,995,540.38	192,160,436.00	76,415,341.99	441,740,634.39	补偿企业科研项目存续期间的经费支出
合计	325,995,540.38	192,160,436.00	76,415,341.99	441,740,634.39	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
A 项目		164,906,000.00					164,906,000.00	与资产相关
B 项目	67,987,500.			-4,532,500.			63,455,000.	与资产相关

	00			00			00	
C 项目	60,400,000.00						60,400,000.00	与资产相关
D 项目	27,773,871.00						27,773,871.00	与资产相关
E 项目	20,213,600.00						20,213,600.00	与资产相关
其他项目	149,620,569.38	27,254,436.00		-28,887,075.01		-42,995,766.98	104,992,163.39	
合计	325,995,540.38	192,160,436.00		-33,419,575.01		-42,995,766.98	441,740,634.39	--

其他说明：

递延收益较同期增加主要系收到政府补助影响。

40、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他非流动负债	0.00	265,229,298.58
合计	0.00	265,229,298.58

其他说明：

期初其他非流动负债系本公司的全资子公司长沙中联重科环境产业有限公司（以下简称“中联环境”）以5,000万欧元（折合人民币3.69亿元）的现金对价完成对Ladurner Ambiente S.p.A.及其子公司（合称“Ladurner 集团”）57%的股权收购，根据中联环境和其他少数股东签订的股东协议，少数股东被授予在二零一九年至二零二一年间向中联环境出售其持有的部分或全部股权的卖出期权，该卖出期权的行权价格参考Ladurner集团于并购后的利润及股权价值来确定。该卖出期权形成的金融负债按照行权价格的现值进行初始确认，并于中联重科合并财务报表中借方记录“资本公积”。在初始确认后，该项金融负债账面价值的变动将于每个报告期末调整资本公积。本期处置中联环境事项完成后，上述事项已完结。

41、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	7,664,132,250.00				129,915,825.00	129,915,825.00	7,794,048,075.00

其他说明：

1) 本期增加股本168,760,911.00元，系公司根据股东大会决议向特定的激励对象定向发行限制性境内上市每股面值人民币一元普通股（A股）股票168,760,911.00股所致。

2) 本期减少股本38,845,086.00元，系公司根据2016年度的股东大会决议2017年度以现金回购已发行及在深圳证券交易所上市的每股面值人民币一元的A股所致。

42、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）	12,677,623,131.32	217,707,748.37	138,047,823.33	12,757,283,056.36
其他资本公积	16,448,043.32	319,904,313.63	688,105.81	335,664,251.14
合计	12,694,071,174.64	537,612,062.00	138,735,929.14	13,092,947,307.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价本期增加，系公司向激励对象定向发行限制性股票发行价与股票面值之间的差异217,707,748.37元形成。

2) 股本溢价本期减少，主要系公司根据2016年度的股东会决议回购已发行及在深圳证券交易所上市的每股面值人民币一元的A股的成交价格与回购股本之间的差额130,675,814.00元形成。

3) 其他资本公积本期增加，主要系处置环境产业剩余股权追溯调整增加其他资本公积265,229,298.58元所致。

43、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	386,462,486.19		386,462,486.19
合计	0.00	386,462,486.19		386,462,486.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

限制性股票授予日收到认股款就回购义务确认负债，增加库存股。

44、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	-1,461,618,676.39	470,483,087.53	484,993.08	14,759,635.48	425,415,437.36	29,823,021.61	-1,036,203,239.03
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
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,222,136.17	59,329,537.77	484,993.08	14,759,635.48	44,084,909.21		45,307,045.38
外币财务报表折算差额	-1,462,849,900.42	411,153,549.76	0.00	0.00	381,330,528.15	29,823,021.61	-1,081,519,372.2

							7
其他综合收益合计	-1,461,618,676.39	470,483,087.53	484,993.08	14,759,635.48	425,415,437.36	29,823,021.61	-1,036,203,239.03

45、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	15,000,583.04	38,678,944.16	32,370,555.82	21,308,971.38
合计	15,000,583.04	38,678,944.16	32,370,555.82	21,308,971.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备较同期增加主要系提取安全生产专项储备。

46、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	2,938,418,834.57	25,623,207.38		2,964,042,041.95
合计	2,938,418,834.57	25,623,207.38		2,964,042,041.95

47、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	14,963,558,535.38	17,068,112,514.12
调整后期初未分配利润	14,963,558,535.38	17,068,112,514.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,331,923,715.27	-933,697,485.65
减：提取法定盈余公积	25,623,207.38	21,236,655.59
应付普通股股利	1,141,277,895.88	1,149,619,837.50
期末未分配利润	15,128,581,147.39	14,963,558,535.38

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。

48、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	22,832,046,214.19	18,085,784,287.40	19,609,623,778.72	14,923,156,338.49
其他业务	440,847,517.17	218,339,647.08	412,892,919.86	321,530,543.50
合计	23,272,893,731.36	18,304,123,934.48	20,022,516,698.58	15,244,686,881.99

49、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	87,901,123.87	60,638,549.11
教育费附加	66,246,996.59	45,735,637.67
房产税	45,616,370.61	35,485,598.58
土地使用税	73,371,046.58	52,515,510.00
车船使用税	737,676.48	113,195.74
印花税	16,888,761.14	6,436,497.52
营业税	0.00	18,739,757.01
残疾人就业保障金	2,095,718.82	2,410,058.04
防洪基金	2,755,677.68	1,430,893.36
其他税费	5,468,209.99	1,897,454.23
合计	301,081,581.76	225,403,151.26

其他说明：

1) 根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的规定，2016年5月1日起原在“管理费用”中列报的相关税费调整计入“税金及附加”科目列报。

2) 税金及附加较同期增加主要系财政部发布《增值税会计处理规定》，科目列示发生变化。

50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	874,974,110.21	912,855,890.96
广告及推广费等	208,290,119.40	232,970,877.40
修理费及运输费等	328,164,754.14	414,824,515.50
折旧及摊销等	92,230,634.63	92,277,048.76

其它费用	947,664,383.17	793,032,484.19
合计	2,451,324,001.55	2,445,960,816.81

51、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	643,962,193.02	637,290,878.64
科研开发费	305,704,509.69	296,919,939.49
折旧费及摊销	385,233,440.07	389,987,870.18
税费		44,249,495.66
其他	433,866,633.79	365,539,278.94
合计	1,768,766,776.57	1,733,987,462.91

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,488,285,983.21	1,618,263,034.04
减：利息收入	266,796,064.88	239,802,363.84
汇兑损失	478,244,421.67	104,063,455.56
减：汇兑收益	129,486,206.48	312,536,130.97
手续费	65,411,552.04	43,855,078.58
其他	-131,644,203.74	-178,385,208.60
合计	1,504,015,481.82	1,035,457,864.77

其他说明：

财务费用较同期增加主要系汇率变动影响。

53、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	6,005,742,533.37	772,219,070.78
二、存货跌价损失	1,812,743,807.92	379,669,936.07
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	149,007,238.86	187,959.32
十二、无形资产减值损失	866,410.52	0.00

十三、商誉减值损失	27,841,972.12	0.00
十四、其他	796,321,509.33	119,696,611.83
合计	8,792,523,472.12	1,271,773,578.00

其他说明：

资产减值损失增加主要系拨备计提增加。

54、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	-65,846,285.08	155,786,925.77
合计	-65,846,285.08	155,786,925.77

其他说明：

公允价值变动收益减少主要系远期外汇到期交割影响。

55、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	89,747,295.71	10,367,323.90
处置长期股权投资产生的投资收益	10,732,615,126.82	-834,539.77
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	127,494,697.50	-35,368,081.62
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	315,924.05	512,902.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-59,693.30	837,297.25
合计	10,950,113,350.78	-24,485,097.81

其他说明：

投资收益增加主要系转让子公司影响。

56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得小计	40,188,797.38	660,452,758.54
其中：固定资产处置利得	21,021,140.71	18,704,201.70
无形资产处置利得	19,167,656.67	641,748,556.84
非流动资产处置损失小计	15,864,734.55	48,552,114.94

其中：固定资产处置损失	15,808,580.57	20,735,790.63
无形资产处置损失	56,153.98	27,816,324.31
合 计	24,324,062.83	611,900,643.60

57、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件企业退税	20,160,175.80	0.00
财政税收补贴资金	41,022,214.05	0.00
其他	96,945,899.65	0.00
合 计	158,128,289.50	0.00

58、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
债务重组利得	3,911,601.34	733,322.08	3,911,601.34
接受捐赠	200.00		200.00
政府补助	38,735,852.00	205,536,757.08	38,735,852.00
其他	85,233,366.25	72,183,866.55	85,233,366.25
合计	127,881,019.59	278,453,945.71	127,881,019.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
A 项目	长沙市财政局高新技术产业开发区分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	7,500,000.00		与收益相关
B 项目	长沙市财政局高新区分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	6,000,000.00		与收益相关
C 项目	长沙市财政局高新区分局	补助	因符合地方政府招商引资	是	否	5,000,000.00		与收益相关

	局		资等地方性扶持政策而获得的补助			0	
D 项目	湖南省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	4,900,000.00	与收益相关
E 项目	长沙市财政局高新区分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	4,593,700.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	27,993,700.00	--

59、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
债务重组损失	66,247,209.37	21,951,864.60	66,247,209.37
对外捐赠	8,396,846.86	2,761,236.08	8,396,846.86
非常损失	449,211.63	8,651.00	449,211.63
盘亏损失	8,631,632.71	38,675.87	8,631,632.71
其他	20,512,450.94	77,368,363.89	20,512,450.94
合计	104,237,351.51	102,128,791.44	104,237,351.51

60、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	275,773,354.14	173,371,939.39
递延所得税费用	-282,334,449.87	-283,788,971.25
合计	-6,561,095.73	-110,417,031.86

(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	1,241,421,569.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	310,355,392.29
子公司适用不同税率的影响	-422,781,902.48
调整以前期间所得税的影响	-17,076,877.87
非应税收入的影响	-3,024,026.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,903,088.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-754,619.28
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	136,458,227.83
归属于合营企业和联营企业的损益	-30,471,090.27
加计扣除影响额	-31,169,288.35
所得税费用	-6,561,095.73

其他说明

所得税费用增加主要系应纳税所得额增加。

61、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表主要项目注释 44、其他综合收益”。。

62、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	266,796,064.88	418,187,572.45
政府补助	308,035,578.40	223,603,725.60
其他	2,071,056,872.85	203,503,544.34
合计	2,645,888,516.13	845,294,842.39

(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	1,808,664,411.05	1,771,416,088.72
往来款项支出	296,060,064.69	296,646,282.28
合计	2,104,724,475.74	2,068,062,371.00

(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	274,756,080.31	429,575,957.60
委托贷款		27,000,000.00
取得子公司及其他营业单位收到的现金		
合计	274,756,080.31	456,575,957.60

(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
处置子公司减少的现金		31,204,131.56
其他		34,587,172.46
合计		65,791,304.02

(5) 收到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
长沙中联重科环境产业有限公司向中联重科存款	2,212,498,410.11	
合计	2,212,498,410.11	0.00

(6) 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
中联重科向长沙中联重科环境产业有限公司还款	2,083,012,760.23	
回购 A 股支付的现金	169,520,900.00	
购买少数股东权益支付的款项	2,700,000.00	51,480,000.00
合计	2,255,233,660.23	51,480,000.00

63、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	1,247,982,664.90	-904,808,399.47
加：资产减值准备	8,792,523,472.12	1,271,773,578.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	691,052,524.70	746,320,086.69
无形资产摊销	277,435,129.85	238,845,884.90
长期待摊费用摊销	4,397,007.95	5,214,304.99
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）	-24,324,062.83	-611,900,643.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	65,846,285.08	-155,786,925.77
财务费用（收益以“-”号填列）	1,837,044,198.40	1,409,790,358.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,950,113,350.78	24,485,097.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-265,408,424.12	-238,695,078.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,926,025.75	-45,093,892.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	938,358,085.99	1,078,528,132.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,169,833,924.32	-1,086,460,019.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,423,052,888.74	431,787,877.60
其他		4,559,789.33
经营活动产生的现金流量净额	2,851,086,469.93	2,168,560,151.68
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	7,148,136,173.38	6,574,662,778.31
减：现金的期初余额	6,574,662,778.31	11,486,750,848.39
现金及现金等价物净增加额	573,473,395.07	-4,912,088,070.08

： (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,600,000,000.00
其中:	--
长沙中联重科环境产业有限公司	11,600,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,172,335,597.99
其中:	--
长沙中联重科环境产业有限公司	1,172,335,597.99
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	10,427,664,402.01

(4) 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	7,148,136,173.38	6,574,662,778.31
其中: 库存现金	868,169.17	881,317.53
可随时用于支付的银行存款	7,147,268,004.21	6,573,781,460.78
三、期末现金及现金等价物余额	7,148,136,173.38	6,574,662,778.31

64、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	1,107,779,737.23	承兑、按揭保证金、质押等
固定资产	47,629,848.81	抵押借款
土地使用权	25,144,875.18	抵押借款
合计	1,180,554,461.22	--

65、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	--	--	1,425,308,480.15
其中: 美元	92,906,033.99	6.5342	607,066,607.30
欧元	85,455,148.80	7.8023	666,746,707.48

港币	7,021,058.13	0.8359	5,868,902.49
日元	5,228,586.40	0.0579	302,735.15
澳元	2,431,431.19	5.0928	12,382,792.76
卢布	32,481,044.16	0.1131	3,673,606.09
英镑	439,920.62	8.7792	3,862,151.11
迪拉姆	5,050,138.58	1.7789	8,983,691.52
印度卢比	108,322,212.13	0.1022	11,070,530.08
奈拉	111,422,268.36	0.0214	2,384,436.54
越南盾	97,981,840.43	0.0002878	28,199.17
新加坡币	67,060.50	4.8831	327,463.13
巴西雷亚尔	6,816,160.51	1.9755	13,465,325.09
兰特	58,274,768.57	0.5315	30,973,039.49
捷克克朗	114,848,135.76	0.3055	35,086,105.48
印尼盾	11,623,684,014.10	0.0004823	5,606,102.80
白俄罗斯卢布	488,882.75	3.313	1,619,668.55
哈萨克斯坦坚戈	4,547.75	0.0195	88.68
泰铢	41,697,316.51	0.197	8,214,371.35
坦桑尼亚先令	3,299,438.66	0.0029	9,568.37
巴基斯坦卢比	128,993,032.41	0.0592	7,636,387.52
应收账款	--	--	900,094,574.52
其中：美元	128,743,776.51	6.5342	841,237,584.47
欧元	1,511,692.67	7.8023	11,794,679.72
港币	4,164,806.81	0.8359	3,481,362.01
阿联酋迪拉姆	16,878,667.98	1.7789	30,025,462.47
泰国铢	63,301,315.33	0.1970	12,470,359.12
印尼盾	42,060,023.84	0.0004823	20,285.55
南非兰特	1,511,267.40	0.5315	803,238.62
卢布	2,313,020.00	0.1131	261,602.56
其他应收款			17,188,943.85
其中：美元	2,205,029.10	6.5342	14,408,101.15
迪拉姆	830,079.80	1.7800	1,477,542.04
港币	711,638.50	0.8359	594,858.62
卢布	3,384,371.91	0.1131	382,772.46
欧元	14,794.62	7.8023	115,432.06

澳元	27,840.77	5.0900	141,709.52
泰铢	182,211.14	0.1970	35,895.59
印度卢比	295,000.00	0.1100	32,450.00
新加坡元	37.38	4.8800	182.41
一年内到期的非流动资产			607,406,106.78
其中：美元	4,772,911.13	6.5342	31,187,155.91
欧元	44,132,641.09	7.8023	344,336,105.58
港币	89,891,023.35	0.8359	75,139,906.42
澳元	4,250,930.74	5.0928	21,649,140.07
卢布	760,666,737.84	0.1131	86,031,408.05
兰特	92,309,295.86	0.5315	49,062,390.75
长期应收款			125,397,255.62
其中：美元	1,810,472.02	6.5342	11,829,986.27
欧元	1,577,700.00	7.8023	12,309,688.71
港币	20,034,552.90	0.8359	16,746,882.77
澳元	7,530,280.04	5.0928	38,350,210.19
卢布	180,111,933.33	0.1131	20,370,659.66
兰特	48,522,724.40	0.5315	25,789,828.02
短期借款			996,240,546.79
其中：美元	81,000,000.00	6.5342	529,270,200.00
欧元	59,850,345.00	7.8023	466,970,346.79
短期保理借款			6,086,160.71
其中：欧元	780,047.00	7.8023	6,086,160.71
应付账款			51,934,320.28
其中：欧元	5,494,508.27	7.8023	42,869,801.88
美元	159,544.49	6.5342	1,042,495.61
卢布	10,096,617.40	0.1131	1,141,927.43
卢比	11,167,925.43	0.1022	1,141,361.98
澳元	108,934.00	0.8359	91,057.93
港币	16,346,549.81	0.3055	4,993,870.97
捷克克朗	16,375.85	8.7792	143,766.86
英镑	959,619.22	0.5315	510,037.62
其他应付款			20,022,741.57
其中：美元	2,725,801.65	6.5342	17,810,933.14

迪拉姆	574,321.06	1.7789	1,021,659.73
港币	717,813.04	0.8359	600,019.92
欧元	34,729.77	7.8023	270,972.08
卢布	1,789,067.77	0.1131	202,343.56
兰特	203,118.19	0.5300	107,652.64
泰铢	46,500.00	0.1970	9,160.50
一年内到期的非流动负债			136,540,250.00
其中：欧元	17,500,000.00	7.8023	136,540,250.00
长期借款			1,574,040,995.47
其中：欧元	201,740,640.00	7.8023	1,574,040,995.47
应付债券			3,763,831,766.37
其中：美元	576,020,288.08	6.5342	3,763,831,766.37

(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
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、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
长沙中联重科环卫机械有限公司	11,600,000.00	80.00%	转让	2017年06月30日	实质控制权转移	8,994,686.675.30	20.00%	610,338,027.20	2,465,007,200.00	1,854,669,172.80	市场法	19,383,324.84

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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	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

公司						
上海昊达建设机械租赁有限公司	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 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 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 中联重科国际贸易	Hong Kong	Hong Kong	商业		100.00%	投资设立

(香港)有限公司						
Zoomlion Capital(H.K.) Co.,Limited 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 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		100.00%	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
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	西安市未央区	东二环北延伸线	商业	100.00%		非同一控制下企

程机械有限责任公司		北辰大道中段 66 号				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
重庆中联重科机械制造有限公司	重庆市	重庆市渝北龙兴镇迎龙大道 19 号	制造业	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%	11,360,841.15		194,217,099.48
湖南中联重科车桥有限公司	11.14%	1,170,503.73		75,867,865.96
长沙中联消防机械有限公司	35.00%	26,505,680.14	19,500,000.00	146,255,288.01
中联重机股份有限公司	32.49%	-111,292,269.07		205,212,901.92
合计		-72,255,244.05	19,500,000.00	621,553,155.37

(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	897,145,772.14	359,624,994.10	1,256,770,766.24	372,494,950.37	1,512,426.09	374,007,376.46	617,839,271.97	406,126,728.15	1,023,966,000.12	190,441,601.40	1,585,379.29	192,026,980.69

湖南中联重科车桥有限公司	591,723,205.41	221,753,150.12	813,476,355.53	204,013,269.43	1,897,585.61	205,910,855.04	634,113,622.73	241,182,477.33	875,296,100.06	279,019,791.44	1,859,007.62	280,878,799.06
长沙中联消防机械有限公司	674,669,807.00	64,378,634.03	739,048,441.03	324,113,097.96		324,113,097.96	606,663,368.86	63,966,541.41	670,629,910.27	302,953,165.98		302,953,165.98
中联重机股份有限公司	4,072,304,346.97	2,564,290,859.03	6,636,595,206.00	5,586,600,008.50	461,958,836.51	6,048,558,845.01	3,852,072,915.62	2,646,573,569.49	6,498,646,485.11	5,078,803,169.34	510,372,056.11	5,589,175,225.45

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	532,119,121.02	50,740,692.93	50,740,692.93	97,420,093.28	189,528,210.97	-13,603,123.77	-13,603,123.77	45,868,337.47
湖南中联重科车桥有限公司	750,329,540.24	12,618,766.89	12,618,766.89	-9,434,008.86	625,007,362.35	18,717,172.08	18,717,172.08	34,648,874.40
长沙中联消防机械有限公司	522,868,962.21	75,730,514.69	75,730,514.69	-45,547,172.68	521,510,514.60	90,020,391.82	90,020,391.82	54,997,360.58
中联重机股份有限公司	2,659,366.021.18	-350,395.803.41	-350,395.803.41	-262,901,532.08	3,742,063,966.12	-8,951,663.39	-8,951,663.39	344,432,632.85

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	长沙	长沙	制造业	22.86%		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
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
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
安徽省新绿智网络信息工程有限公司	合肥	合肥	商业	34.00%		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
重庆中联盛弘机械制造有限公司	重庆	重庆	制造业	40.00%		权益法
湖南中联传怡创业投资有限公司	长沙	长沙	投资	25.00%		权益法
长沙中建中联机械设备租赁服务有限责任公司	长沙	长沙	商业	35.00%		权益法
湖南中联重科车桥资阳有限公司	资阳	资阳	制造业	34.00%		权益法
长沙中联重科环境产业有限公司	长沙	长沙	制造业	20.00%		权益法

(2) 不重要的合营企业和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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,122,629,837.10	603,541,355.32
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	89,747,295.71	41,578,933.88
--综合收益总额	89,747,295.71	41,578,933.88

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括除衍生工具外，包括银行借款、应付债券、融资租赁、其他计息借款、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	期末余额				
	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	合计
货币资金			8,255,915,910.61		8,255,915,910.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,322,873,585.85				6,322,873,585.85
应收票据			2,236,987,727.11		2,236,987,727.11
应收账款			21,631,335,419.02		21,631,335,419.02
其他应收款			1,327,018,143.60		1,327,018,143.60
一年内到期非流动资产			10,931,697,413.80		10,931,697,413.80
可供出售金融资产				2,153,551,658.21	2,153,551,658.21
长期应收款			1,872,704,512.93		1,872,704,512.93
合计	6,322,873,585.85		46,255,659,127.07	2,153,551,658.21	54,732,084,371.13

接上表：

金融资产项目	期初余额				
	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	合计
货币资金			8,193,686,435.85		8,193,686,435.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	132,464,361.98				132,464,361.98
应收票据			2,196,952,008.55		2,196,952,008.55
应收账款			30,116,268,197.79		30,116,268,197.79
其他应收款			1,183,065,589.56		1,183,065,589.56
一年内到期非流动资产			12,212,412,388.2		12,212,412,388.2

			0		0
其他流动资产					
可供出售金融资产				1,407,214,436.39	1,407,214,436.39
长期应收款			1,924,736,121.37		1,924,736,121.37
合 计	132,464,361.98		55,827,120,741.32	1,407,214,436.39	57,366,799,539.69

(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		
	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	合 计
短期借款		5,417,347,146.79	5,417,347,146.79
短期保理借款		6,086,160.71	6,086,160.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据		3,394,150,475.07	3,394,150,475.07
应付账款		5,728,294,503.87	5,728,294,503.87
应付利息		117,102,022.09	117,102,022.09
其他应付款		3,557,400,348.39	3,557,400,348.39
一年内到期的非流动负债		3,803,268,098.45	3,803,268,098.45
长期借款		6,535,170,995.47	6,535,170,995.47
应付债券		12,760,323,381.00	12,760,323,381.00
长期应付款		229,273,548.30	229,273,548.30
合 计		41,548,416,680.14	41,548,416,680.14

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	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	合 计
短期借款		4,911,543,099.49	4,911,543,099.49
短期保理借款		7,955,139.67	7,955,139.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,816,433.19		4,816,433.19
应付票据		5,601,280,448.13	5,601,280,448.13
应付账款		6,589,528,766.80	6,589,528,766.80
应付利息		163,299,861.74	163,299,861.74
其他应付款		3,149,965,247.63	3,149,965,247.63
一年内到期的非流动负债		3,228,362,989.52	3,228,362,989.52
其他流动负债		1,572,000,000.00	1,572,000,000.00
长期借款		10,099,564,449.7	10,099,564,449.75

		5	
应付债券		12,984,960,758.7	12,984,960,758.76
		6	
长期应付款		233,975,102.42	233,975,102.42
合 计	4,816,433.19	48,542,435,863.9	48,547,252,297.10
		1	

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2017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[1.54%]，前五大客户的应收账款占应收账款期末余额的[4.03%]。

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、7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	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	10,429,234,186.79	13,884,626,298.90	7,065,430,346.10		31,379,290,831.79
应付款项	12,804,675,197.87				12,804,675,197.87
其他	113,756,914.00	50,566,516.69	56,305,617.61	8,644,500.00	229,273,548.30
合 计	23,347,666,298.66	13,935,192,815.59	7,121,735,963.71	8,644,500.00	44,413,239,577.96

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2017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减少/增加人民币约1.56亿元。

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2.39亿元。

(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2017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。2017年度和2016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	5,417,347,146.79	4,911,543,099.49
短期保理借款	6,086,160.71	7,955,139.67
其他流动负债（设备售后回租保理借款）		372,000,000.00
一年内到期的长期借款	3,795,540,250.00	449,106,783.43

长期借款	6,535,170,995.47	10,099,564,449.75
应付债券	12,760,323,381.00	16,956,373,294.09
净负债小计	28,514,467,933.97	32,796,542,766.43
归属于母公司所有者权益合计	37,578,261,818.00	36,813,562,701.24
调整后资本	37,578,261,818.00	36,813,562,701.24
净负债和资本合计	66,092,729,751.97	69,610,105,467.67
杠杆比率	43.14%	47.11%

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		3,858,111.00		3,858,111.00
（3）衍生金融资产		3,858,111.00		3,858,111.00
（二）可供出售金融资产	14,408,914.01	1,559,329,537.77		1,573,738,451.78
（2）权益工具投资	14,408,914.01	1,559,329,537.77		1,573,738,451.78
（七）理财产品		6,319,015,474.85		6,319,015,474.85
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

1) 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。根据深圳市鼎熙资本管理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2017年12月31日的公允价值为人民币982,000,000.00元。根据上海绿联君和股权投资管理中心(有限合伙)出具的基金报告, 本公司持有可供出售的资产管理基金投资于2017年12月31日的公允价值为人民币570,002,122.38元。

2) 本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 以第二层级估值作为公允价值的计量依据。持有的衍生金融工具系远期外汇交易形成, 根据银行的估值报告确认期末公允价值3,858,111.00元。持有的理财产品, 以第二层级估值作为公允价值的计量依据。根据银行或者金融单位出具的估值报告为依据, 确认期末公允价值6,319,015,474.85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“附注九、1、(1) 本公司的子公司情况”。

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“附注九、2、在联营企业中的权益”。

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
江苏和盛中联工程机械有限公司	联营企业
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

长沙中建中联机械设备租赁服务有限责任公司	联营企业
长沙中联重科环境产业有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
弘创（深圳）投资中心（有限合伙）	持股股东

5、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
TOP Carbon S.r.l	采购货物	1,743,874.90		否	
湖南中汉高分子材料科技有限公司	采购货物	549,708.26		否	625,300.26
长沙中联重科环境产业有限公司	采购货物	5,526,504.90		否	
合计		7,820,088.06		否	625,300.26

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
长沙中联重科环境产业有限公司	销售商品及提供劳务	198,526,191.41	
福建中联至诚工程机械有限公司	销售商品及提供劳务	49,634,503.89	27,257,673.21
江苏和盛中联工程机械有限公司	销售商品及提供劳务	46,242,390.33	8,005,242.46
新疆众诚中联工程机械有限公司	销售商品及提供劳务	14,290,529.53	-5,714,283.03
TOP Carbon S.r.l	销售商品及提供劳务	728.03	3,368.18
湖北中联重科工程起重机械有限公司	销售商品及提供劳务	-27,376,734.22	66,280,828.21
长沙中建中联机械设备租赁服务有限责任公司	销售商品及提供劳务		70,019,335.42
合计		281,317,608.97	165,852,164.45

(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	4,800,000.00	5,600,000.00

注：关键管理人员权益结算的股份支付费用为 87.90 万元。

(3) 其他关联交易

本公司于 2017 年度将环卫业务部门业务和资产注入公司子公司长沙中联重科环境产业有限公司(以下简称“环境产业”), 向盈峰投资控股集团有限公司、广州粤民投盈联投资合伙企业(有限合伙)、弘创(深圳)投资中心(有限合伙)(以下简称“弘创投资”)以及上海绿联君和产业并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)以人民币 116.00 亿元作价出售环境产业公司 80.00%股权。其中弘创投资以 31.25 亿元作价受让环境产业 21.5517%股权, 本公司董事赵令欢先生担任弘创投资的执行事务合伙人委派代表, 且担任弘创投资的执行事务合伙人, 弘毅投资(深圳)有限公司的董事长、总经理、法定代表人, 本公司向弘创投资出售环境产业公司股权构成关联交易。

2017 年下半年度, 本公司为环境产业公司开立保函金额人民币 1,317.83 万元, 美元 1.84 万元; 本公司向环境产业公司借款 221,249.84 万元, 偿还 208,301.28 万元; 本公司给予环境产业公司借款利息及服务费用 209.40 万元; 本公司向环境产业公司提供融资租赁、商业保理等金融服务放款 41,168.47 万元。

6、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
应收账款	长沙中联重科环境产业有限公司	425,182,710.10	3,708,139.71		
	湖北中联重科工程起重机械有限公司	101,965,166.31	1,019,651.66	169,052,459.21	4,106,400.36
	江苏和盛中联工程机械有限公司	79,203,731.68	3,095,692.63	64,747,266.75	647,628.29
	福建中联至诚工程机械有限公司	39,750,933.61	397,509.34	32,145,986.97	321,459.87
	新疆众诚中联工程机械有限公司	10,412,192.29	105,266.71	20,697,347.37	206,973.47
	长沙中联智通非开挖技术有限责任公	226,877.46	30,354.57	226,877.46	5,461.72

	司				
	长沙中建中联机械 设备租赁服务有限 责任公司			24,710,425.00	247,104.25
	TOP Carbon S.r.l			1,529.96	
合计		656,741,611.45	8,356,614.62	311,581,892.72	5,535,027.96
预付款项	长沙中联重科环境 产业有限公司	9,317,044.38			
	湖南中汉高分子材 料科技有限公司			14,022.60	
	TOP Carbon S.r.l			13,581.43	
合计		9,317,044.38		27,604.03	
其他应收款	长沙中联重科环境 产业有限公司	507,925,233.10	5,079,252.33		
	新疆众诚中联工程 机械有限公司	3,603,047.39	36,030.47		
	湖北中联重科工程 起重机械有限公司	651,491.90	39,089.51		
合计		512,179,772.39	5,154,372.31		

(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	长沙中联重科环境产业有限 公司	20,273,644.46	
	TOP Carbon S.r.l	4,548,134.67	5,028,118.66
	湖南中汉高分子材料科技有 限公司	3,282,376.10	5,084,448.24
合计		28,104,155.23	10,112,566.90
其他应付款	重庆中联盛弘投资管理有限 公司		38,937,786.21
	长沙中联重科环境产业有限 公司	146,387,451.28	
合计		146,387,451.28	38,937,786.21

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	168,760,911.00
公司本期行权的各项权益工具总额	168,760,911.00

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日二级市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	45,094,025.90
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	45,094,025.90

其他说明

公司于 2017 年 11 月 7 日分别召开第五届董事会第七次临时会议和第五届监事会第六次临时会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于公司限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，确定以 2017 年 11 月 7 日作为激励计划的授予日，向符合条件的 1,231 名激励对象授予 17,156.8961 万份股票期权和 17,156.8961 万股限制性股票。截至 2017 年 12 月 15 日，最终确定的激励对象人数由 1,231 人变更为 1,192 人，限制性股票数量由 17,156.8961 万份股票期权和 17,156.8961 万股限制性股票变更为 16,876.0911 万份股票期权和 16,876.0911 万股限制性股票，授予价格为 2.29 元/股。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、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2017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21.99亿元，本期本公司支付由于客户违约所造成的担保赔款人民币2.15亿元。

(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2017年12月31日，本公司对该等担保的最大敞口为人民币2.74亿元。担保期限和租赁合同的年限一致，通常为2至5年。截至2017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2017年12月31日，尚未到期的承兑汇票敞口为1.03亿元。

十五、资产负债表日后事项

根据 2018 年 3 月 29 日召开的第五届董事会第七次会议，公司拟以 2017 年 12 月 31 日登记的总股本 779,404.81 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 2.00 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。

除上述事项外，截止本财务报表批准报出日，本公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、终止经营

项 目	本期发生额	上期发生额
1.终止经营收入	2,664,910,298.14	5,606,714,113.36
减：终止经营费用	2,437,798,831.95	4,716,912,813.21
2.终止经营利润总额	227,111,466.19	889,801,300.15

减：终止经营所得税费用	36,300,059.17	134,302,378.81
3.终止经营净利润	190,811,407.02	755,498,921.34
4.归属于母公司所有者的终止经营净利润	190,811,407.02	755,498,921.34

终止经营事项为处置环境产业 80%股权，所出售的环境产业于 2017 年 1-6 月取得经营活动现金净流量-294,606,124.44 元，投资活动净现金流量 356,489,664.74 元，筹资活动净现金流量-155,641,013.05 元，现金流量净额-93,757,472.75 元。

公司处置环境产业 80%股权事宜对会计利润的影响：投资收益总额 10,738,004,702.19 元，应纳税所得税 1,383,224,556.29 元，处置净收益 9,354,780,145.90 元。

2、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。截至2017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) 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。

(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。

本公司以资源分配、业绩评价为目的而呈报公司主要经营决策者的分部资料列示如下：

1) 分部收入

经营分部	本期发生额	上期发生额
工程机械		
-混凝土机械	7,334,897,820.24	4,812,810,652.27

-起重机械	6,805,264,910.20	3,540,444,472.04
-其他机械和产品	3,780,461,108.50	2,202,461,051.42
环境产业	2,664,910,298.14	5,606,714,113.36
农业机械	2,295,255,465.50	3,451,513,136.94
金融服务	392,104,128.78	408,573,272.55
合 计	23,272,893,731.36	20,022,516,698.58

2) 分部毛利

经营分部	本期发生额	上期发生额
工程机械		
-混凝土机械	1,343,546,097.67	912,285,379.35
-起重机械	1,492,434,928.80	957,765,855.29
-其他机械和产品	756,370,719.37	403,925,030.27
环境产业	664,308,669.27	1,489,395,038.60
农业机械	320,401,185.69	606,181,598.81
金融服务	391,708,196.08	408,276,914.27
合 计	4,968,769,796.88	4,777,829,816.59

3) 分部利润调节

项 目	本期发生额	上期发生额
分部毛利合计	4,968,769,796.88	4,777,829,816.59
营业外收支净额	23,643,668.08	176,325,154.27
营业税金及附加	301,081,581.76	225,403,151.26
销售费用	2,451,324,001.55	2,445,960,816.81
管理费用	1,768,766,776.57	1,733,987,462.91
财务费用	1,504,015,481.82	1,035,457,864.77
资产减值损失	8,792,523,472.12	1,271,773,578.00
公允价值变动收益	-65,846,285.08	155,786,925.77
投资收益	10,950,113,350.78	-24,485,097.81
资产处置收益	24,324,062.83	611,900,643.60
其他收益	158,128,289.50	
税前利润总额	1,241,421,569.17	-1,015,225,431.33

3、其他

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十七、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	3,607,839,558.80	11.44%	1,085,334,486.70	30.08%	2,522,505,072.10	5,072,042,842.97	14.22%	310,600,632.25	6.12%	4,761,442,210.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,190,050,331.39	70.35%	732,317,123.30	3.30%	21,457,733,208.09	26,137,864,898.38	73.29%	1,273,034,374.44	4.87%	24,864,830,523.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,746,107,732.72	18.21%	1,477,877,193.96	25.72%	4,268,230,538.76	4,451,055,254.56	12.49%	727,895,366.11	16.35%	3,723,159,888.45
合计	31,543,997,622.91	100.00%	3,295,528,803.96		28,248,468,818.95	35,660,962,995.91	100.00%	2,311,530,372.80		33,349,432,623.11

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	3,607,839,558.80	1,085,334,486.70	30.08%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	3,607,839,558.80	1,085,334,486.70	--	--

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	7,611,256,726.35	76,112,567.26	1.00%

1 至 2 年	2,460,251,133.04	147,615,067.99	6.00%
2 至 3 年	1,951,480,734.43	292,722,110.16	15.00%
3 至 4 年	380,086,333.99	152,034,533.60	40.00%
4 至 5 年	59,382,028.06	41,567,419.64	70.00%
5 年以上	22,265,424.65	22,265,424.65	100.00%
合计	12,484,722,380.52	732,317,123.30	5.87%

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：

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	期末余额	坏账金额	占应收账款总额的比例 (%)
关联方往来款	9,705,327,950.87		30.77
合计	9,705,327,950.87		30.77

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,501,703,589.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	204,596,170.28

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	15,540,505.84	债务人破产，剩余财产不足清偿		否
B 客户	往来款	11,321,713.80	债务人破产，剩余财产不足清偿		否
C 客户	往来款	9,050,652.19	债务人破产，剩余财产不足清偿		否
D 客户	往来款	8,982,260.00	债务人破产，剩余财产不足清偿		否
E 客户	往来款	8,071,934.70	债务人破产，剩余财产不足清偿		否

合计	--	52,967,066.53	--	--	--
----	----	---------------	----	----	----

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，如债务人死亡、破产、营业执照已注销等，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	4,433,444,421.50	14.05	
B客户	1,878,313,428.59	5.95	
C客户	1,335,628,436.32	4.23	
D客户	825,807,438.16	2.62	
E客户	312,848,588.48	0.99	21,901,406.32
合计	8,786,042,313.05	27.84	21,901,406.32

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认净额	与终止确认相关的损失
A项目	1,648,964,314.24	无
合计	1,648,964,314.24	

本期A项目金融资产转移时点终止确认的的应收账款原值金额409,900.55万元，该部分应收账款已计提坏账金额245,004.12万元，终止确认应收账款净额164,896.43万元。

(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	648,442,535.96	7.11%	25,548,866.56	3.94%	622,893,669.40	245,644,458.41	5.19%	19,839,614.23	8.08%	225,804,844.18
按信用风险特征组	8,405,511	92.17%	23,910,909	0.28%	8,381,599	4,443,198	93.82%	14,623,200	0.33%	4,429,198

合计提坏账准备的其他应收款	0,193.41		71.85		9,221.56	821,474.90		82.91		191.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	65,308,641.36	0.72%	46,697,519.70	71.50%	18,611,121.66	46,925,511.65	0.99%	12,505,384.26	26.65%	34,420,127.39
合计	9,119,261,370.73	100.00%	96,157,358.11		9,023,104,012.62	4,736,391,444.96	100.00%	46,968,281.40		4,689,423,163.56

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
往来单位 A	507,925,233.10	5,079,252.33	1.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
往来单位 B	110,177,688.63			预计未来现金流量现值等于其账面价值
往来单位 C	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
往来单位 D	10,500,000.00	630,000.00	6.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	648,442,535.96	25,548,866.56	--	--

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	75,245,034.06	752,450.35	1.00%
1 至 2 年	78,855,517.03	4,731,331.02	6.00%
2 至 3 年	34,111,237.49	5,116,685.62	15.00%
3 至 4 年	9,587,603.70	3,835,041.48	40.00%
4 至 5 年	3,540,422.43	2,478,295.70	70.00%
5 年以上	6,997,167.68	6,997,167.68	100.00%
合计	208,336,982.39	23,910,971.85	11.48%

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	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	8,197,173,211.02		89.89
合计	8,197,173,211.02		89.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 49,937,786.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	1,138,413.70

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
员工 A	备用金	158,138.39	员工已离职		否
员工 B	备用金	128,429.76	员工已离职		否
员工 C	备用金	114,390.12	员工已离职		否
员工 D	备用金	65,387.32	员工已离职		否
客户 A	往来款	55,444.75	欠款客户已宣告破产难以收回		否
合计	--	521,790.34	--	--	--

其他应收款核销说明：

公司对有确凿证据表明确实无法收回的其他应收款，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) 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	9,928,197.96	41,611,816.46

保证金	12,088,698.32	84,569,059.35
往来款	9,047,476,973.63	4,544,327,702.18
其他	49,767,500.82	65,882,866.97
合计	9,119,261,370.73	4,736,391,444.96

(5) 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		6,372,263,574.82		69.88%	
往来单位 B		900,000,000.00		9.87%	
往来单位 C		579,940,351.01		6.36%	
往来单位 D		507,925,233.10		5.57%	5,079,252.33
往来单位 E		200,899,335.84		2.20%	
合计	--	8,561,028,494.77	--	93.88%	5,079,252.33

(6) 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。

(7) 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。

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	13,984,718,706.19		13,984,718,706.19	16,074,808,706.19	0.00	16,074,808,706.19
对联营、合营企业投资	1,223,888,697.15		1,223,888,697.15	507,910,693.79	0.00	507,910,693.79
合计	15,208,607,403.34		15,208,607,403.34	16,582,719,399.98	0.00	16,582,719,399.98

(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	5,491,928,362.93			5,491,928,362.93		
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	10,000,000.00			10,000,000.00		

司						
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	133,020,907.17			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	2,700,000.00		5,700,000.00		
中联重科大同管业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
长沙中联重科环境产业有限公司	2,100,000,000.00	1,156,641,655.88	3,256,641,655.88			
河南中联工程起重机械有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
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		
湖南中联重科混凝土机械站类设备有限公司	451,636,363.00			451,636,363.00		
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	6,217,288.83			6,217,288.83		
内蒙古中联工程	7,404,303.37			7,404,303.37		

机械有限公司						
山东益方中联工程机械有限公司	24,077,768.66				24,077,768.66	
湖南中联工程机械有限责任公司	6,309,454.73				6,309,454.73	
甘肃中联东盛工程机械有限公司	5,875,054.27				5,875,054.27	
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	3,362,807.76				3,362,807.76	
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	501,982,428.75				501,982,428.75	
重庆中联重科机械制造有限公司	59,409,220.00	7,210,000.00			66,619,220.00	
合计	16,074,808,706.19	1,166,551,655.88	3,256,641,655.88		13,984,718,706.19	

(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	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	6,728,730.46			-228,729.15					0.00	6,500,001.31	
湖南中汉高分子材料科技有	6,439,543.88		4,509,047.28	-1,930,496.60					0.00		

限公司											
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	122,771,111.46			12,293,295.35	9,569,999.50		4,800,000.00		0.00	139,834,406.31	
长沙中联智通非开挖技术有限公司	1,499,329.74			-158,301.86					0.00	1,341,027.88	
湖北中联重科工程起重机械有限公司				-252,424.75					932,869.10	680,444.35	
新疆众诚中联工程机械有限公司	11,520,227.32		11,318,418.93	767,981.35			-2,023,644.60		-2,993,434.34		
江苏和盛中联工程机械有限公司				-453,635.22					453,635.22		
福建中联至诚工程机械有限公司	4,041,178.70			1,001,706.98					439,948.58	5,482,834.26	
重庆中联盛弘投资管理有限公司	40,308,145.84			-45,175.61					0.00	40,262,970.23	
重庆中联盛弘机械制造有限公司	6,809,192.39	1,187,660.00		-149,862.80					0.00	7,846,989.59	
长沙中建中联机械设备租赁服务有限公司	307,793,234.00			-7,540,040.87					0.00	300,253,193.13	
重庆中联盛弘润滑油有限公司		2,000,000.00		-865,022.27					0.00	1,134,977.73	

司											
云南中联世鼎工程机械有限公司		900,000.00		41,226.06					0.00	941,226.06	
长沙中联重科环境产业有限公司				106,858,298.49		610,338,027.20			-1,291,391.90	715,904,933.79	
湖南中联绿湘现代农业发展有限公司		3,800.00		-94,307.49						3,705,692.51	
小计	507,910,693.79	7,887,660.00	15,827,466.21	109,244,511.61	9,569,999.50	610,338,027.20	2,776,355.40	0.00	-2,458,373.34	1,223,888,697.15	
合计	507,910,693.79	7,887,660.00	15,827,466.21	109,244,511.61	9,569,999.50	610,338,027.20	2,776,355.40	0.00	-2,458,373.34	1,223,888,697.15	

(3) 其他说明

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	17,007,739,714.25	14,897,267,412.98	12,658,126,515.02	10,185,512,991.58
其他业务	349,274,473.97	124,668,286.91	301,364,150.14	182,176,347.73
合计	17,357,014,188.22	15,021,935,699.89	12,959,490,665.16	10,367,689,339.31

其他说明：

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	369,500,000.00	1,009,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	114,042,241.04	-178,808,172.76
处置长期股权投资产生的投资收益	9,071,058,044.37	
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	127,507,190.66	12,455,717.94

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	281,848.26	277,340.16
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-49,693.30	837,297.25
合计	9,682,339,631.03	844,262,182.59

6、其他

十八、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	10,756,939,189.65	
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）	80,866,034.56	
非货币性资产交换损益	52,492,290.69	
债务重组损益	-62,335,608.03	
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	61,588,719.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,243,224.11	
减：所得税影响额	1,643,308,248.32	
少数股东权益影响额	11,181,906.49	
合计	9,282,303,695.29	--

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	3.57%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.28%	-1.040	-1.040

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	1,331,923,715.27	-933,697,485.65	37,578,261,818.00	36,813,562,701.24
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	3,471,400.00		-36,528,600.00	-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的金额	6,308,388.34	3,755,476.84		
按国际会计准则	1,341,703,503.61	-929,942,008.81	37,541,733,218.00	36,773,562,701.24

(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；本年由于物料输送公司商誉减值，使得两种会计准则差异减少3,471,400元；

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）金额	期初（上期）金额	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	6,322,873,585.85	132,464,361.98	4673.26%	主要系公司以闲置资金购买理财产品
存货	8,885,788,940.46	12,770,071,738.40	-30.42%	主要系减少合并单元及拨备计提影响

可供出售金融资产	2,153,553,813.77	1,407,214,436.39	53.04%	主要系对外投资增加
长期股权投资	3,122,629,837.12	603,541,355.32	417.38%	主要系丧失子公司控制权改用权益法重新计量影响
在建工程	402,840,276.11	618,090,611.78	-34.83%	主要系合并单元减少影响
其他非流动资产	1,112,809.96	761,684.06	46.10%	主要系待抵扣税金增加影响
应付票据	3,394,150,475.07	5,601,280,448.13	-39.40%	主要系票据到期兑付
预收款项	1,330,419,911.71	774,173,048.88	71.85%	主要系预收客户款项增加
应付职工薪酬	357,141,240.24	242,252,108.77	47.43%	主要系待付薪酬增加
其他流动负债	289,263,837.00	1,826,727,608.93	-84.16%	主要系短期债务的偿还影响
长期借款	6,535,170,995.47	10,099,564,449.75	-35.29%	主要系优化债务结构影响
递延收益	441,740,634.39	325,995,540.38	35.51%	主要系收到政府补助
其他非流动负债	-	265,229,298.58	-100.00%	主要系合并单元减少影响
专项储备	21,308,971.38	15,000,583.04	42.05%	主要系提取安全生产专项储备
少数股东权益	649,031,829.79	981,397,805.46	-33.87%	主要系合并单元减少影响
税金及附加	301,081,581.76	225,403,151.26	33.57%	主要系财政部发布《增值税会计处理规定》，科目列示发生变化
财务费用	1,504,015,481.82	1,035,457,864.77	45.25%	主要系汇率变动影响
资产减值损失	8,792,523,472.12	1,271,773,578.00	591.36%	主要系拨备计提增加
公允价值变动收益	-65,846,285.08	155,786,925.77	-142.27%	主要系远期外汇到期交割影响
投资收益	10,950,113,350.78	-24,485,097.81	44821.54%	主要系转让子公司损益
其他收益	158,128,289.50	-	100.00%	主要系根据《企业会计准则第16号——政府补助》，科目列示发生变化
资产处置收益	24,324,062.83	611,900,643.60	-96.02%	主要系处置资产减少
营业外收入	127,881,019.59	278,453,945.71	-54.07%	主要系部分政府补助按新准则单独列示
所得税费用	-6,561,095.73	-110,417,031.86	94.06%	主要系应纳税所得额增加
少数股东损益	-83,941,050.37	28,889,086.18	390.56%	主要系非全资子公司获利能力下降
经营活动产生的现金流量净额	2,851,086,469.93	2,168,560,151.68	30.17%	主要系本期经营性收款增加
投资活动产生的现金流量净额	3,637,564,093.79	-771,008,813.92	571.79%	主要系转让子公司股权收回投资影响

第十二节 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原件。
- 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。
- 四、 在香港联交所公布的年度报告

文件存放地：公司董秘办公室

中联重科股份有限公司
董 事 会
二〇一八年三月三十日