

中联重科股份有限公司

2011 年年度报告

**中联重科股份有限公司董事会
二〇一二年三月十六日**

重要提示

重要提示:

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、本公司董事长詹纯新先生、副总裁兼财务负责人洪晓明女士及会计核算部部长杜毅刚女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

3、公司国内及国际年度财务报告已经分别由天职国际会计师事务所有限公司及毕马威会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

4、释义

除非另有说明，以下简称在本报告之含义如下：

公司、本公司、中联重科指中联重科股份有限公司

目 录

公司基本情况简介	4
会计数据和业务数据摘要	7
股本变动及股东情况	10
董事、监事、高级管理人员和员工情况	14
公司治理结构及企业管治报告	28
股东大会情况简介	46
董事会报告	47
监事会报告	64
重要事项	66
审计报告	72
备查文件目录	74
财务报表及附注	75

第一节 公司基本情况简介

- 一、 公司中文名称： 中联重科股份有限公司
中文缩写： 中联重科
公司英文名称： Zoomlion Heavy Industry Science And Technology Co.,Ltd
英文缩写： Zoomlion
- 二、 公司法定代表人： 詹纯新
- 三、 公司董事会秘书/公司秘书： 申柯
证券事务代表： 郭慊
联系地址： 湖南省长沙市银盆南路 361 号
电话： (86 731) 88923908
传真： (86 731) 88923904
电子信箱： 157@zoomlion.com
- 四、 公司注册地址及办公地址： 中国·湖南省长沙市银盆南路 361 号
邮政编码： 410013
公司互联网网址： <http://www.zoomlion.com/>
电子信箱： 157@zoomlion.com
- 五、 授权代表： 詹纯新
申柯
授权代表地址： 中国·湖南省长沙市银盆南路 361 号
- 六、 公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载 A 股公告网站： <http://www.cninfo.com.cn>
登载 H 股公告网站： <http://www.hkexnews.hk>

年度报告备置地点：中国·湖南省长沙市银盆南路 361 号

七、上市信息：**A 股**

深圳证券交易所（“深交所”）

股票简称：中联重科

股票代码：000157

公司债券简称：08 中联债

公司债券代码：112002

H 股

香港联合交易所有限公司（“香港联交所”）

股票简称：中联重科

股票代码：01157

八、H 股证券登记处：香港中央证券登记有限公司

香港湾仔皇后大道东 183 号合和中心 17 楼 1712-16 铺

九、法律顾问

境内律师：北京市天银律师事务所

中国·北京市海淀区高粱桥斜街 59 号中坤大厦 15 层

香港律师：诺顿罗氏香港

香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 38 楼

十、审计师/核数师

境内 天职国际会计师事务所有限公司（“天职国际”）

中国·北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 208 室

国际 毕马威会计师事务所（“毕马威”）

中国·香港中环遮打道 10 号太子大厦 8 楼

十一、合规顾问 英高财务顾问有限公司

中国·香港中环康乐广场 8 号交易广场第二期 40 楼

十二、其他有关资料

公司首次注册登记时间：1999 年 8 月 31 日

首次注册地点：中国·湖南省长沙市银盆南路 307 号

变更注册登记时间：2011 年 9 月 14 日

变更登记注册地点：中国·湖南省长沙市银盆南路 361 号

企业法人营业执照注册号：430000400000198

税务登记号：430104712194405

组织机构代码：71219440-5

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、按照中国企业会计准则编制的本年度主要财务数据

(一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	46,322,580,713.20	32,192,673,210.38	43.89%	20,762,163,099.20
营业利润 (元)	9,514,369,773.66	5,373,872,292.61	77.05%	2,729,845,805.19
利润总额 (元)	9,602,473,912.41	5,416,105,284.48	77.29%	2,827,394,127.04
归属于上市公司股东的净利润 (元)	8,065,640,596.14	4,665,589,677.74	72.88%	2,446,404,303.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	7,987,824,892.10	4,633,371,902.38	72.40%	2,370,596,441.65
经营活动产生的现金流量净额 (元)	2,093,234,777.59	545,177,864.66	283.95%	-1,297,365,040.32
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	71,581,771,679.19	63,081,564,271.45	13.47%	33,914,557,915.31
负债总额 (元)	35,947,011,758.44	35,607,117,456.09	0.95%	26,322,801,060.68
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	35,446,450,136.43	27,415,214,655.29	29.29%	7,467,601,306.71
总股本 (股)	7,705,954,050.00	5,797,219,562.00	32.92%	1,673,100,000.00

(二) 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.05	0.75	40.00%	0.58
稀释每股收益 (元/股)	1.05	0.75	40.00%	0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.04	0.74	40.54%	0.57
加权平均净资产收益率 (%)	25.16%	33.41%	-8.25%	38.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	24.95%	33.22%	-8.27%	37.84%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.27	0.09	200.00%	-0.78
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.5999	4.7290	-2.73%	4.4633
资产负债率 (%)	50.22%	56.45%	-6.23%	77.62%

(三) 非经常性损益

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-4,913,327.31	非流动资产处置差额	-37,263,563.00	-16,264,672.70

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	86,879,411.04	各项财政补助款，收到的各项退税款及专项补助	70,352,283.40	73,605,829.63
债务重组损益	-17,415,970.53	营业外收入与支出中债务重组损益差额	8,678,711.16	23,762,355.21
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	18,816,657.97	交易性金融资产引起的变动	0.00	4,970,460.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,554,025.55	包含罚款收支、捐赠支出等	465,560.31	10,059,723.07
所得税影响额	-20,349,741.57		-10,144,712.55	-2,126,363.74
少数股东权益影响额	-8,755,351.11		129,496.04	-18,199,470.47
合计	77,815,704.04	-	32,217,775.36	75,807,861.71

二、按国际财务报告准则编制的本公司近四年的财务摘要

截至 12 月 31 日止年度（单位：人民币百万元）

营业额和利润	2011 年	2010 年	2009 年	2008 年	2007 年
营业额	46,323	32,193	20,762	13,548	8,973
税前利润	9,602	5,416	2,828	1,744	1,471
所得税费用	(1,429)	(828)	(409)	(191)	(34)
本年度利润	8,173	4,588	2,419	1,553	1,437
本年度利润归属于：					
本公司股东	8,066	4,666	2,447	1,544	1,439
非控股股东	107	(78)	(28)	9	(2)
归属于母公司普通股股东的收益： 每股基本及摊薄净利润（人民币元）	1.05	0.74	0.45	0.28	0.26
于 12 月 31 日（单位：人民币百万元）					
资产与负债	2011 年	2010 年	2009 年	2008 年	2007 年
非流动资产	23,701	19,372	13,861	9,185	2,361
流动资产	47,842	43,670	20,014	14,037	6,172
流动负债	26,652	26,067	19,468	13,224	4,445
流动资产净额	21,190	17,603	546	813	1,727
总资产减流动负债	44,891	36,975	14,407	9,998	4,088
非流动负债	9,296	9,540	6,855	4,787	337
净资产	35,595	27,435	7,552	5,211	3,751
本公司股东应占权益	35,407	27,376	7,428	5,071	3,629
非控股股东权益	188	59	124	140	122

三、按中国企业会计准则与国际财务报告准则编制的经审计财务报表的差异

单位：(人民币)元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按境外会计准则	8,065,640,596.14	4,665,589,677.74	35,406,450,136.43	27,375,214,655.29
按境内会计准则	8,065,640,596.14	4,665,589,677.74	35,446,450,136.43	27,415,214,655.29
按境外会计准则调整的分项及合计：				
- 以前年度企业合并发生的并购成本	0.00	0.00	-40,000,000.00	-40,000,000.00
境内外会计准则差异合计	0.00	0.00	-40,000,000.00	-40,000,000.00
境内外会计准则差异的说明	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影响造成。			

本集团根据国际财务报告准则呈报的综合收益、合并现金流量与根据中国企业会计准则呈报的综合收益、合并现金流量无重大差异。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况(截止 2011 年 12 月 31 日)

(一) 股份变动情况表

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	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	746,550,014	12.88%	0	430,187	-745,116,057	-744,685,870	1,864,144	0.02%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	365,750,000	6.31%	0	0	-365,750,000	-365,750,000	0	0%
3、其他内资持股	250,931,450	4.33%	0	0	-250,931,450	-250,931,450	0	0%
其中：境内非国有法人持股	250,931,450	4.33%	0	0	-250,931,450	-250,931,450	0	0%
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	1,663,252	0.03%	0	430,187	-229,295	200,892	1,864,144	0.02%
6、其他	128,205,312	2.21%	0	0	-128,205,312	-128,205,312	0	0%
二、无限售条件股份	5,050,669,548	87.12%	130,437,400	1,777,866,901	745,116,057	2,653,420,358	7,704,089,906	99.98%
1、人民币普通股	4,094,128,468	70.62%	0	1,447,860,235	732,072,317	2,179,932,552	6,274,061,020	81.42%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	956,541,080	16.50%	130,437,400	330,006,666	13,043,740	473,487,806	1,430,028,886	18.56%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	5,797,219,562	100.00%	130,437,400	1,778,297,088	0	1,908,734,488	7,705,954,050	100%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
弘毅投资产业一期基金(天津)(有限合伙)	131,575,000	131,575,000	0	0	非公开发行	2011.2.14
中国建银投资有限责任公司	127,500,000	127,500,000	0	0		
湘江产业投资有限责任公司	87,500,000	87,500,000	0	0		
广东恒健投资控股有限公司	77,500,000	77,500,000	0	0		
雅戈尔集团股份有限公司	75,000,000	75,000,000	0	0		
安徽省投资集团有限责任公司	73,250,000	73,250,000	0	0		
中海基金管理有限公司	64,102,750	64,102,750	0	0		
中国人保资产管理股份有限公司	64,102,562	64,102,562	0	0		
百年化妆护肤品有限公司	44,356,450	44,356,450	0	0		
高管股份	1,663,252	229,295	430,187	1,864,144		
合计	746,550,014	745,116,057	430,187	1,864,144		

(三) 证券发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2010]97号），公司于2010年1月28日以每股18.70元的发行价格向9家特定投资者发行297,954,705股人民币普通股（A股）。募集资金总额5,571,752,983.50元。本次非公开发行的股票于2010年2月12日在深圳证券交易所上市，公司总股本变更为1,971,054,705股。

2、经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]1654号）以及香港联交所核准，继发行869,582,800股H股于2010年12月23日在香港联交所主板上市后，公司于2011年1月5日，全额行使130,437,400股H股的超额配售权，并于2011年1月13日在香港联交所主板上市交易。公司首次公开发行H股合计1,000,020,200股，募集资金总额14,980,302,596港元。完成全部H股发行后，公司总股本变更为5,927,656,962股。

3、公司于2011年7月15日实施了2010年度利润分配方案，以公司总股本5,927,656,962股为基数，向全体A股股东每10股派发现金红利人民币2.6元（含税）、以资本公积金转增，每10股转增3股。实施利润分配后，公司总股本变更为7,705,954,050股。

4、公司发行的公司债券于2011年4月21日付息：本期“08中联债”的票面利率为6.50%，每手“08中联债”面值1,000元，派发利息为65.00元（含税，扣税后个人债券持有人实际每1000元派发利息为52.00元）。

5、公司无内部职工股。

二、股东情况介绍（截止2011年12月31日）

（一）公司前10名股东持股情况

单位：股

报告期末股东总数	485,756人				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	16.19%	1,247,379,996	0	0
香港中央结算（代理人）有限公司（HKSCC NOMINEES LIMITED）（注）	H股	18.53%	1,427,806,025	0	0
佳卓集团有限公司（GOOD EXCEL GROUP LIMITED）	境外法人	5.18%	398,841,605	0	0
长沙合盛科技投资有限公司	境内一般法人	5.04%	388,059,949	0	0
长沙一方科技投资有限公司	境内一般法人	3.09%	238,236,771	0	0
智真国际有限公司	境外法人	2.36%	182,099,602	0	0
弘毅投资产业一期基金（天津）（有限合伙）	境内一般法人	2.22%	171,047,500	0	0
中国建银投资有限责任公司	国有法人	2.15%	165,370,000	0	0
广东恒健投资控股有限公司	国有法人	1.07%	82,696,250	0	0
湘江产业投资有限责任公司	国有法人	0.96%	74,125,726	0	0
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	1,247,379,996		人民币普通股		
香港中央结算（代理人）有限公司（HKSCC NOMINEES LIMITED）	1,427,806,025		H股		
佳卓集团有限公司（GOOD EXCEL GROUP LIMITED）	398,841,605		人民币普通股		
长沙合盛科技投资有限公司	388,059,949		人民币普通股		
长沙一方科技投资有限公司	238,236,771		人民币普通股		

智真国际有限公司	182,099,602	人民币普通股
弘毅投资产业一期基金（天津）（有限合伙）	171,047,500	人民币普通股
中国建银投资有限责任公司	165,370,000	人民币普通股
广东恒健投资控股有限公司	82,696,250	人民币普通股
湘江产业投资有限责任公司	74,125,726	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	佳卓集团有限公司与智真国际有限公司为一致行动人；长沙合盛科技投资有限公司与长沙一方科技投资有限公司为一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

注：香港中央结算（代理人）有限公司（HKSCC NOMINEES LIMITED）持有的 H 股乃代表多个客户所持有。

有限售条件股份可上市时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2012 年 1 月 4 日	621,387	1,242,757	7,704,089,906	现任高管部分股份依法解锁

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
詹纯新	197,340	2012 年 1 月 4 日	0	董事、监事及高管持有公司股份锁定后依法按每年 25%解除锁定。
刘权	141,836		0	
张建国	139,831		0	
郭学红	134,062		0	
殷正富	134,062		0	
何建明	123,338		0	
孙昌军	120,657		0	
方明华	118,781		0	
王春阳	118,511		0	
李江涛	114,757		0	

(二) 公司主要股东情况

湖南省人民政府国有资产监督管理委员会，属于事业编制法人单位，为本公司第一大股东，持有公司 16.19%的股份，代表湖南省人民政府行使出资人职责。

注册地：湖南省长沙市五一大道 351 号省政府二院二办公楼

法定代表人：吴志雄

机构类型：机关法人

三、公司债券持有人持债情况（截至 2011 年 12 月 31 日）

公司于 2008 年 4 月 21 日-4 月 25 日以票面价值 100 元为单位发行公司债券，共募集资金 11 亿元。公司债券于 2008 年 5 月 9 日获准在深圳证券交易所上市交易，简称“08 中联债”，代码“112002”，存续期为 8 年（债券持有人有权在债券存续期间第 5 年付息日将其持有的债券全部或部分按面值回售给本公司），发行利率为 6.5%。2011 年 4 月 21 日，公司支付了从 2010 年 4 月 21 日至 2011 年 4 月 20 日期间的利息。

前十名公司债券持有人持债情况：

公司债券持有人名称	持有债券数量	比例
中信证券股份有限公司	1,300,001	11.82%
海通 - 中行 - 富通银行	1,251,037	11.37%
工银瑞信基金公司 - 工行 - 特定客户资产	1,047,927	9.53%
中国建设银行 - 工银瑞信信用添利债券型证券投资基金	699,323	6.36%
中国工商银行 - 富国天利增长债券投资基金	544,890	4.95%
全国社保基金二零六组合	540,097	4.91%
全国社保基金二零三组合	536,850	4.88%
中信证券 - 中信 - 中信证券稳健回报集合资产管理计划	506,100	4.60%
全国社保基金八零三组合	400,000	3.64%
中国工商银行 - 华夏希望债券型证券投资基金	345,340	3.14%
上述债券持有人关联关系的说明	工银瑞信基金公司 - 工行 - 特定客户资产、工银瑞信信用添利债券型证券投资基金同属工银瑞信基金管理有限公司管理；中信证券股份有限公司、中信证券 - 中信 - 中信证券稳健回报集合资产管理计划同属中信证券股份有限公司管理；全国社保基金二零六组合、全国社保基金二零三组合与全国社保基金八零三组合同属全国社保基金管理；未知其他债券持有人之间是否存在其他关联关系。	

第四节 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情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
詹纯新	董事长兼首席执行官	男	56	2010.7.22	2013.7.22	202,400	263,120	送股	195	否
刘 权	执行董事	男	48	2010.7.22	2013.7.22	145,475	189,117	送股	130	否
邱中伟	非执行董事	男	43	2010.7.22	2013.7.22	0	0	-	0	是
刘长琨	独立非执行董事	男	68	2010.7.22	2013.7.22	0	0	-	0	否
钱世政	独立非执行董事	男	59	2010.7.22	2013.7.22	0	0	-	12	否
王志乐	独立非执行董事	男	63	2010.7.22	2013.7.22	0	0	-	12	否
连维增	独立非执行董事	男	65	2010.7.22	2013.7.22	0	0	-	12	否
曹永刚	监事会主席	男	39	2010.7.22	2013.7.22	0	0	-	0	是
刘 驰	监事	男	54	2010.7.22	2013.7.22	106,700	138,711	送股	101	否
罗安平	职工监事	男	50	2010.7.22	2013.7.22	106,427	138,355	送股	81	否
张建国	高级总裁	男	52	2010.7.22	2013.7.22	143,417	186,443	送股	130	否
殷正富	高级总裁	男	55	2010.7.22	2013.7.22	137,500	178,750	送股	120	否
何建明	高级总裁	男	48	2010.7.22	2013.7.22	126,500	164,451	送股	110	否
杜幼琪	高级总裁	女	53	2010.7.22	2013.7.22	7,700	10,011	送股	110	否
方明华	高级总裁	男	54	2010.7.22	2013.7.22	121,828	158,376	送股	110	否
王春阳	高级总裁	男	56	2010.7.22	2013.7.22	121,549	158,014	送股	110	否
许武全	高级总裁	男	54	2010.7.22	2013.7.22	96,251	125,126	送股	96	否
熊焰明	副总裁	男	47	2010.7.22	2013.7.22	74,250	96,525	送股	130	否
苏用专	副总裁	男	39	2010.7.22	2013.7.22	88,000	114,400	送股	115	否
郭学红	副总裁	男	49	2010.7.22	2013.7.22	137,500	178,750	送股	120	否
孙昌军	副总裁	男	49	2010.7.22	2013.7.22	123,751	160,876	送股	115	否
李江涛	副总裁	男	48	2010.7.22	2013.7.22	117,700	153,010	送股	110	否
洪晓明	副总裁兼财务负责人	女	48	2010.7.22	2013.7.22	0	0	-	135	否
何文进	副总裁	男	41	2010.7.22	2013.7.22	0	0	-	110	否
万 钧	副总裁	男	39	2010.7.22	2013.7.22	0	0	-	110	否
陈晓非	副总裁	男	48	2010.7.22	2013.7.22	0	0	-	110	否
陈培亮	副总裁	男	39	2010.7.22	2013.7.22	55,000	71,500	送股	96	否
王玉坤	首席信息官	男	45	2010.7.22	2013.7.22	0	0	-	95	否
申 柯	董事会秘书	男	40	2010.7.22	2013.7.22	0	0	-	85	否
合计						1,911,948	2,485,535		2660	

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和任职或兼职情况

1、董事

詹纯新博士：董事长兼首席执行官，男，1955年生，詹博士自1999年本公司成立以来一直出任本公司董事，自2001年开始出任董事长。詹博士目前兼任中联保路捷股份有限公司、湖南特力液压有限责任公司及湖南中宸钢品制造工程有限公司等本公司多家子公司董事长，出任中联重科（香港）控股有限公司、中联重科国际贸易（香港）有限公司、中联重科租赁（香港）有限公司的董事。詹博士于1994年1月成为享受国务院政府特殊津贴的专家，于1995年获建设部认可为高级工程师，且自1997年9月起获建设部认可为管理及工程研究员。詹博士曾于长沙建设机械研究院（“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。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1996年3月被评为1994-1995年建设部年度优秀领导干部，于1995年被建设部评为有突出贡献的中青年科学、技术及管理专家，于2000年4月评为全国先进工作者，于2002年评为首届全国机械工业优秀企业家，于2003年12月评为2003年中国企业十大新闻人物，于2004年3月评为第三届全国优秀创业企业家，于2004年12月评为全国机械工业明星企业家，于2009年1月评为2008年全国最受关注企业家，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。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。

刘权先生：执行董事，男，1963年生，自1999年8月起出任本公司董事。刘先生目前亦为中联重科融资租赁（北京）有限公司（“北京中联租赁”）董事兼本公司工程起重机分公司副总经理。刘先生自1999年4月起成为享受国务院政府特殊津贴的专家。刘先生曾于建机院及本集团担任多个高级职位，包括于1993年至1995年任建机院混凝土机械研究所所长，于1999年至2001年任本公司混凝土机械制造公司副总经理，于2002年至2005年任本公

司总工程师及首席研究员。刘先生曾获得多项称号及奖项，包括于 1996 年 12 月获长沙市科技进步奖一等奖，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 1 月评为湖南省优秀中青年专家，于 1998 年 12 月获国家科技进步奖三等奖，于 2001 年 12 月获湖南省杰出青年科技创新奖，于 2002 年 12 月获湖南省突出贡献优秀专利发明人奖，于 2003 年 4 月获全国五一劳动奖章，于 2003 年 4 月评为湖南省先进工作人员，于 2004 年 6 月评为湖南省技术创新先进个人，于 2005 年 7 月评为长沙市十佳科技创新青年人才，于 2006 年 1 月获 2005 年华夏建设科学技术奖二等奖，于 2006 年 8 月获湖南省质量小组活动优秀企业家称号及于 2006 年 9 月获全国质量管理小组活动优秀企业家称号。刘先生于 1984 年在哈尔滨建筑工程学院获建筑机械学士学位。

邱中伟先生，非执行董事，男，1968 年生，邱先生自 2006 年 7 月起出任本公司非执行董事，现为弘毅远方投资顾问有限公司的董事总经理。邱先生曾于 1990 年至 2000 年任中国华能集团(于纽约证券交易所上市的多元化能源集团)处长，于 1999 年至 2000 年任 Goldpark China Limited (中国华能集团子公司，于多伦多证券交易所上市(股份代号: GKC.H)) 的副总裁，邱先生曾于 2000 年至 2004 年任中国银泰投资副总裁，于 2003 年至 2004 年任上海证券交易所上市公司京投银泰股份有限公司(股份代号: 600683) 董事长兼执行总裁。邱先生自 2009 年 2 月至 2010 年 9 月担任香港联交所上市公司神州数码控股有限公司(股份代号: 861) 的非执行董事。邱先生于 1990 年在西安交通大学获技术经济学学士学位，于 2003 年 4 月获美国西北大学凯洛格管理学院及香港科技大学联合颁发的工商管理硕士学位。

刘长琨先生：独立非执行董事，男，1943 年生，自 2006 年 7 月起出任本公司独立非执行董事。刘先生曾于多个政府机构担任高级职位，包括于 1996 年至 1998 年担任财政部部长助理，于 1998 年至 2000 年担任国务院稽察特派员，于 2000 年至 2004 年担任国有重点大型企业监事会主席。于 2007 年 12 月担任中国注册会计师协会会长至今。刘先生 1965 年毕业于北京师范学院(分校)，于 1986 至 1989 年在中国人民大学中外文化比较研究班(函授)学习。

钱世政先生：独立非执行董事，男，1952 年生，自 2007 年 11 月起出任本公司独立非执行董事。钱博士于 1995 年起任复旦大学会计系副教授，于 1998 年 1 月加入上海实业(集团)有限公司并自 2002 年 1 月起任副总裁。钱博士自 2002 年 1 月起任香港联交所上市公司

上海实业控股有限公司（股份代号：363）执行董事、副行政总裁；于 2007 年 7 月始任上海证券交易所上市公司上海海通证券股份有限公司（股份代号：600837）副董事长；自 2010 年 7 月起出任香港联交所上市公司上海实业城市开发集团有限公司（股份代号：563）执行董事；并自 2005 年 2 月起出任香港联交所上市公司中国龙工控股有限公司（股份代号：3339）独立非执行董事。钱博士于 1983 年在上海财经大学获会计学学士学位，并于 2001 年 7 月在复旦大学获管理科学与工程博士学位。

连维增先生：独立非执行董事，男，1946 年生，自 2009 年 5 月起出任本公司独立非执行董事。连先生自 2009 年 4 月起亦为国有企业中国机械工业集团公司的外聘董事。连先生于 1988 年获国家经委人事局认可为经济师。连先生曾于政府机构担任多个高级职位，包括于 1982 年 12 月至 1988 年 5 月担任国家经委人事局调配处副处长、处长，于 1988 年 5 月至 1991 年 5 月担任国家计委人事司直属干部处处长，于 1991 年 5 月至 1994 年 3 月担任国家计委人事司副司长，于 1994 年 3 月至 2003 年 3 月担任国家经贸委人事司副司长、司长，并于 2003 年 5 月至 2007 年 1 月担任国务院国有资产监督管理委员会人事局局长。连先生曾于 2007 年 1 月至 2008 年 2 月担任中国铁路工程集团有限公司外聘董事。连先生于 1988 年 1 月在北京市委党校获经济管理文凭，并于 1997 年在中共中央党校获经济管理领导学士学位

王志乐先生：独立非执行董事，男，1948 年生，自 2009 年 5 月起出任本公司独立非执行董事。王先生自 1995 年 10 月起成为享有国务院特殊津贴的专家。王先生自 1982 年至 1995 年曾任中国人民大学历史系讲师、副教授，于 1992 年至 2008 年 3 月担任国际贸易经济合作研究院跨国公司研究中心研究员及所长。王先生现任北京新世纪跨国公司研究所所长。王先生曾于上市公司担任多个高级管理职位，包括自 2009 年 6 月开始担任香港联交所及上海证券交易所上市公司中国海洋石油服务有限公司（股份代号：2883 及 601808）监事，自 2004 年 11 月至 2010 年 11 月开始担任上海证券交易所上市公司上工申贝（集团）股份有限公司（股份代号：600843）独立董事，并 2009 年 5 月开始担任上海证券交易所上市公司金地（集团）股份有限公司（股份代号：600383）独立董事。王先生于 2000 年获商务部颁发科研成果奖。王先生于 1982 年在辽宁大学获历史学硕士学位。

2、监事

曹永刚先生：监事会主席，男，1972 年生，曹先生现为弘毅远方投资顾问有限公司董事

总经理兼风险管理部门的总经理。曹先生自 1996 年起成为中国合资格律师。于 2004 年 9 月加入弘毅远方投资顾问有限公司前，曹先生于 1995 年至 1997 年担任中化天津公司的企业法律顾问，并于 2002 年 3 月至 2004 年 9 月担任北京竞天公诚律师事务所的项目律师。曹先生于 1995 年毕业于南开大学并获法学学士学位，分别于 2001 年 9 月及 2002 年 2 月在北京大学及鹿特丹伊拉斯谟大学获国际法硕士学位，且于 2010 年 9 月在中欧国际商学院获高层管理工商管理硕士学位。

罗安平先生：职工监事，男，1961 年生，罗先生亦为本公司混凝土机械分公司副总经理。罗先生曾于 1996 年 1 月至 2008 年 12 月先后担任建机院行政保卫处副主任、行政处处长及副院长。罗先生于 2000 年 5 月至 2003 年 1 月担任长沙高新技术产业开发区中旺事业有限公司总经理，自 2006 年 7 月起出任本公司监事。罗先生于 1989 年毕业于中南大学并获行政管理文凭，并于 1994 年透过函授课程在中共中央党校获经济学学士学位。

刘驰先生：监事，男，1957 年生，刘先生于 1988 年 10 月认可为建机院工程师，并于 1992 年 12 月获建设部认可为高级工程师。刘先生于 1992 年至 2002 年担任建设部科技司科研管理处处长。刘先生于 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。刘先生曾于 2006 年 7 月至 2010 年 7 月担任本公司职工监事。刘先生于 1989 年至 1992 年曾为澳洲昆士兰大学高级访问学者。刘先生曾于 1992 年 11 月获国家科学技术进步三等奖，并于 1997 年 3 月被评为全国「八五」国家技术创新先进管理工作。刘先生于 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

张建国博士：高级总裁，男，1959 年生，张博士现兼任湖南特力液压有限公司监事会主席。张博士于 1997 年 12 月成为获建机院认可高级工程师，并于 2001 年 7 月起成为享受国务院政府特殊津贴的专家。张博士曾于 1998 年 11 月至 2008 年 12 月间担任建机院副院长。张博士于 1999 年 8 月至 2000 年 7 月担任本公司副总经理，于 1999 年 8 月至 2001 年 3 月担任本公司董事会秘书，于 1999 年 8 月至 2006 年 7 月任本公司第一届及第二届董事会董事。张博士于 2006 年 8 月担任本公司执行总裁，于 2007 年 8 月起成为本公司高级总裁。张博士

亦于 2004 年 4 月至 2007 年 12 月担任中联消防机械有限公司董事。张博士曾获多项称号及奖项，包括于 1996 年 12 月获长沙市科技进步一等奖，于 1997 年 10 月获湖南省科技进步一等奖，于 1998 年 12 月获国家科技进步三等奖，于 1999 年 12 月获评为建设部有突出贡献的中青年科学、技术、管理专家。张博士于 1991 年毕业于中国上海市上海工业大学，获工学硕士学位；于 2005 年毕业于中国西安市西北工业大学，获系统工程博士学位。

殷正富先生：高级总裁，男，1956 年生，殷先生现兼任湖南特力液压有限公司董事、常德中联重科液压有限公司董事、湖南中联重科车桥有限公司董事长。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。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。

方明华先生：高级总裁，男，1957 年生，方先生现兼任湖南特力液压有限公司及湖南中联重科结构件有限责任公司董事、中联重科融资租赁（北京）有限公司董事长。方先生于 2000 年 7 月至 2001 年 4 月及 2002 年 10 月至 2006 年 6 月分别任本公司第一届及第二届董事会董事，于 2000 年 2 月至 2001 年 4 月任本公司副总经理，于 2001 年 4 月至 2004 年 9 月任本公司总经理，并于 2006 年 8 月任本公司副总裁，自 2008 年 9 月起任本公司高级总裁。方先生曾获多项称号及奖项，包括于 1998 年获国家科技部火炬优秀项目二等奖，2001 年 2 月获长沙高新产业开发区优秀企业家，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。

何建明先生：高级总裁，男，1963 年生，何先生现兼任中联重科物料输送设备有限公司

及湖南中联重科结构件有限责任公司董事长。何先生于 2001 年 8 月获湖南省人事局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。何先生于 2007 年获中国武汉市武汉大学高级管理工商管理硕士学位。

杜幼琪女士：高级总裁，女，1958 年生，杜女士于 1996 年获建设部授予高级工程师职称。杜女士曾于 1982 年 2 月至 1984 年 11 月任湖南电力学院教师，于 1984 年 12 月至 1998 年 2 月任建机院高级工程师；于 1998 年 3 月至 1998 年 12 月任中联建设机械产业公司生产计划部经理；于 1999 年 1 月至 1999 年 7 月任中联建设机械产业公司起重机械分公司总经理助理及综合计划部经理；于 1999 年 8 月至 2000 年 1 月任本公司起重机械分公司副总经理；于 2000 年 2 月至 2003 年 11 月任本公司人力资源部副部长、部长，于 2003 年 11 月至 2004 年 4 月任本公司下设第二制造公司副总经理，于 2004 年 5 月至 2004 年 12 月任本公司价格中心主任，于 2005 年 1 月至 2006 年 2 月任本公司企业营运部部长，于 2006 年 3 月至 2007 年 10 月任本公司持续改进部部长。杜女士于 2006 年 9 月获委任为本公司董事长助理，并自 2007 年 11 月起出任本公司高级总裁。杜女士于 1982 年获得中国武汉市华中工学院（现称华中科技大学）水力机械学学士学位。

王春阳先生：高级总裁，男，1955 年生，王先生现兼任湖南特力液压有限公司及湖南中联重科结构件有限责任公司董事、湖南中联重科车桥有限公司监事会主席。王先生于 1993 年 9 月获湖南省人事厅认可为高级工程师，并于 1998 年成为享受国务院政府特殊津贴的工程技术专家。王先生曾于 1995 年 6 月至 1996 年 1 月任湖南浦沅工程机械总厂副厂长，其后于 1996 年 1 月至 2006 年 7 月任浦沅集团常务副总经理、副总经理及董事、总经理等职，于 2004 年 9 月至 2006 年 7 月任本公司第二届董事会董事，以及于 2006 年 8 月至 2008 年 8 月任本公司总工程师。王先生于 2004 年 4 月至 2007 年 12 月亦任中联消防机械有限公司董

事，于 2008 年 12 月至 2010 年 7 月兼任中联重科专用车公司总经理。王先生曾获多项称号及奖项，包括于 1994 年获湖南省科技进步一等奖，于 1999 年获评为长沙市优秀中青年专家，于 2007 年获授予「全国专利运用与产业化先进工作者」称号。王先生于 1981 年获中国长沙市湖南大学机械工程学士学位。

许武全先生：高级总裁，男，1957 年生，许先生于 1996 年成为建设部认可的机械技术专业研究员级高级工程师，于 1996 年成为享受国务院政府特殊津贴的专家。许先生于 1996 年 10 月至 1998 年 12 月担任建机院建筑起重机研究所所长及主任工程师，于 1999 年 1 月至 2002 年 3 月担任本公司起重机制造分部副总经理、总经理，于 1999 年 8 月至 2004 年 8 月任本公司第一、第二届董事会董事，于 2004 年 12 月至 2006 年 7 月任本公司副总经理，于 2006 年 8 月至 2008 年 8 月任本公司总裁助理，后于 2008 年 9 月至 2010 年 7 月任本公司总工程师及研究院院长。许先生于 2002 年 4 月至 2008 年 12 月亦为本公司工会主席。许先生现任中国工程机械协会建筑起重机械分会理事长。许先生获得多项称号及奖项，包括于 1989 年、1990 年、1993 年、1994 年、1996 年及 2002 年、2003 年、2011 年分别获市、省及部级科技进步一、二、三、四等奖，于 1993 年获江苏省优秀新产品研发个人最高奖（金牛奖），于 1997 年获湖南省技术开发先进人员奖，许先生于 1982 年获中国重庆市重庆建筑工程学院（现称重庆大学）建设机械专业学士学位，并于 2007 年 6 月在中国武汉市武汉大学获高级管理人员工商管理硕士学位。

熊焰明先生：副总裁，男，1964 年生，熊先生现兼任本公司工程起重机分公司总经理及湖南中联重科车桥有限公司、湖南特力液压有限公司董事。熊先生于 1999 年 12 月成为建设部认可的建筑机械专业高级工程师，并于 2004 年 12 月获中国机械工业企业管理协会授予机械工业企业高级职业经理人资格证书。熊先生曾于 1985 年至 1998 年先后担任建机院助理工程师、工程师等。熊先生于 1999 年 8 月至 2001 年 3 月任本公司第一届监事会监事，于 2001 年 4 月至 2002 年 7 月任本公司副总经理，于 2002 年 8 月至 2006 年 7 月任本公司常务副总裁，并于 2004 年 9 月至 2006 年 7 月任本公司第二届董事会董事。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 2002 年获长沙高新技术产业开发区授予优秀企业家称号，于 2007 年获评为长沙市学术及技术带头人后备人才，并于 2009 年获湖南省质量管理小组活动卓越领导者奖。熊先生于 1985

年获中国武汉市[武汉水运工程学院]（现称武汉理工大学）港口机械设计及制造学学士学位，并于 2007 年 6 月获中国北京市北京大学北大国际 (BiMBA) 项目高级管理人员工商管理硕士学位。

苏用专博士：副总裁，男，1972 年生，苏博士于 2006 年获国际财务管理协会、中国注册会计师协会授予高级国际财务管理师资格。苏博士曾于 1998 年 9 月至 2003 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，于 2003 年 9 月至 2004 年 8 月任湖南浦沅工程机械有限责任公司董事、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。苏博士于 2004 年 6 月毕业于中国武汉市中国地质大学，获工商管理学士学位，并于 2004 年 6 月毕业于中国武汉市武汉大学，获机械工程硕士学位。苏博士于 2008 年获中国武汉市武汉理工大学与中国地质大学联合授予的管理科学与工程博士学位。

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

孙昌军博士：副总裁，男，1962 年生，自 2008 年 9 月起兼任本公司风险管理部部长。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 1990 年 7 月至 1995 年 7 月先后担任湖南省人大常委会法工委副主任科员、主任科员，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，包括现任湖南省刑法学研究会会长，湖南省人民检察院专家咨询委员会委员，中国证券法学研究会常务理事，及湖南省省情研究会副会长等职务。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，2010年获湖南省国资论坛优秀论文一等奖，2009年获得湖南省企业管理现代化创新成果一等奖，2010年获得湖南省企业管理现代化创新成果三等奖，2011年12月获得2011中国律政年度精英律师称号。孙博士于1983年毕业于中国重庆市西南政法学院（现称西南政法大学）法律系，获法律学士学位，并于1998年毕业于中国武汉市武汉大学法学院，获法律博士学位。

李江涛先生：副总裁，男，1963年生，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料供应部经理，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。李先生亦于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授予「优秀企业家」称号，以及于2004年4月获授予「长沙市劳动模范」荣誉称号。李先生于1986年毕业于中国重庆市重庆建筑工程学院（现称重庆大学），获工程学士学位，于2009年9月毕业于中国上海市中欧国际工商学院，获高级管理人员工商管理硕士学位。

洪晓明女士，副总裁兼财务负责人，女，1963年生，洪女士自1999年起成为山东省注册会计师协会认定资格的非执业特许会计师。于加入本公司前，洪女士在会计师方面拥有丰富的

工作经验。洪女士自 1992 至 1994 年担任青岛新华印刷厂的主管会计,自 1994 年 9 月至 2003 年 9 月先后担任海尔集团技术装备本部财务部部长助理、副部长及部长,以及青岛家电工艺装备研究所总会计师,于 2003 年 10 月至 2010 年 1 月出任上海证券交易所上市公司青岛海尔股份有限公司(股份代号:600690)的总会计师兼财务负责人、财务总监。洪女士兼任多项管理者职务,包括青岛华东包装有限公司(2000 年 7 月至 2004 年 6 月)、青岛华侨实业股份有限公司(2000 年 5 月至 2007 年 5 月)及海尔意大利工厂(2007 年 5 月至 2009 年 10 月)的董事。自 2009 年 11 月至今,洪女士出任青岛碱业股份有限公司(上海证券交易所上市公司,股份代号:600229)独立董事。洪女士于 2001 年 5 月在中国济南市山东大学完成政治与经济学方面的研究生课程,并于 2010 年 6 月获中国北京市对外经济贸易大学商学院颁发高级管理人员工商管理硕士学位。

何文进先生,副总裁,男,1970 年生,何先生现兼任本公司海外公司总经理。加入本公司前,何先生曾于 1994 年 2 月至 2000 年 4 月任德国曼内斯曼·德马格上海代表办事处销售及市场经理,于 2000 年 4 月至 2005 年 9 月任西门子(中国)有限公司产品市场经理(Product Marketing Manager)、全球商业部高级商务经理、合资公司副总经理,于 2005 年 10 月至 2006 年 3 月任柯达(中国)投资有限公司中国及北亚区业务发展经理,并于 2006 年 5 月至 2008 年 5 月任通用汽车(中国)公司(General Motors (China) Investment Co., Ltd.)市场战略总监(Strategic Marketing Manager)。何先生于 2008 年 6 月获委任为本公司市场总监,其后于 2010 年 7 月出任本公司副总裁。何先生于 2009 年入选长沙市第一批“313 计划”引进人才名单。何先生于 1998 年 7 月获英国爱丁堡赫瑞瓦特大学(Heriot - Watt University)国际银行及金融研究硕士学位。

万钧先生:副总裁,男,1972 年生,万先生现兼任本公司信用销售管理部部长和融资租赁公司总经理、中联重科融资租赁(北京)有限公司总经理、长沙中联工程机械再制造有限公司执行董事及湖南中联国际贸易有限责任公司董事。加入本公司之前,万先生于 1994 年 8 月至 1997 年 10 月任中国乡镇企业总公司经理助理,于 1997 年 10 月至 2001 年 10 月任 Dicky-john 北京代表处总代表,于 2001 年 10 月至 2002 年 10 月任 China Region of Bran+Lubbe Company 总经理,万先生于 2005 年 10 月至 2007 年 2 月获委任为新时代信托投资股份有限公司总裁助理兼融资租赁部总经理,期内一直负责若干大型融资及租赁项目,

改善该公司的风险管理机制。在加入本集团前，他亦向若干设备制造企业提供有关风险管理的咨询服务。万先生于 2007 年 2 月加入本集团，出任本公司总裁助理兼融资租赁分公司总经理，并于 2010 年 7 月成为本公司副总裁。为改善本公司的风险控制体系，万先生获委任为本公司的风险管理委员会主席，带领委员会建立本公司的风险管理机制，预防租赁前及租赁期风险。万先生亦在本公司再制造中心及二手设备交易中心的建设中发挥重要作用，改善融资租赁的退出机制。万先生于 1994 年获中国北京市中国人民大学国民经济管理学士学位，并于 2003 年 10 月获中国北京市中欧国际工商学院工商管理硕士学位。

陈晓非先生，副总裁，男，1963 年生。陈先生现兼任本公司混凝土机械分公司总经理。陈先生于 1996 年起成为建设部认可的高级工程师。陈先生曾于 2000 年至 2006 年担任本公司副总经理，其后于 2006 年至 2008 年 12 月担任本公司混凝土机械分部的常务副总经理及副总经理，于 2010 年 1 月至 2010 年 5 月担任本公司市场部部长，并于 2010 年 7 月获委任为本公司副总裁。陈先生分别于 1989 年、1996 年及 1999 年获国家科技进步奖二等奖，于 1997 年获湖南省科技进步先进个人奖，于 2003 年第四届获湖南省青年科技奖。陈先生于 1984 年毕业于中国重庆市重庆建筑工程学院（后称重庆建筑大学，现已与重庆大学合并），获建筑机械学士学位。

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

王玉坤先生，首席信息官，男，1966 年生。加入本公司前，王先生于 2000 年 12 月至 2007 年 10 月担任 AVIC Information Technology Co., Ltd. 总经理助理。王先生亦于 2004 年 10 月至 2006 年 9 月任中国航空工业集团公司研究员级高级工程师。王先生于 2008 年 10 月加入本公司任信息总监，并于 2010 年 7 月获委任为本公司首席信息官。王先生获授多项奖项，包括于 1994 年获中国航空工业集团公司颁发个人奖三等奖，于 1997 年获国防科学技

术工业委员会颁发科技进步奖二等奖及分别于 1994 年至 1997 年获中国航空工业部颁发科技进步奖二等奖。王先生于 1988 年 7 月毕业于中国沈阳市沈阳航空工业学院（现称沈阳航空航天大学），获电子工程学士学位，并于 1999 年 6 月修完中国合肥市中国科技大学管理科学与工程研究生课程。

申柯先生，董事会秘书、公司秘书，男，1971 年生。目前，申先生为湖南中联重科专用车有限责任公司的执行董事兼法定代表人、中联重科海湾公司的董事长及中联重科物料输送设备有限公司的董事以及湖南中联重科结构件有限责任公司及常德中联重科液压有限公司的监事。申先生于 2003 年 7 月至 2008 年 8 月任本公司投资发展部副经理及部长，并于 2008 年 9 月至 2010 年 7 月任本公司投融资管理部副部长。申先生于 1993 年 7 月毕业于中国沈阳市沈阳工业大学并获工业管理学士学位，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。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、公司董事、监事及高级管理人员的薪酬是根据公司董事会薪酬与考核委员会提出，公司董事长办公会全体董事讨论通过《公司高级管理人员薪酬体系方案》（试行），并结合《公司高层管理人员考核办法》进行绩效考评后确定。

2、独立董事根据公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》确定的标准领取津贴。自 2010 年 7 月 1 日起，公司独立董事的津贴调整为每人 12 万元/年（含税），其出席董事会和股东大会的差旅费以及按照《公司章程》行使职权所需的费用在公司据实报销。

（四）董事、监事、高级管理人员变动情况

经 2010 年 7 月 22 日召开的公司第四届董事会第一次会议审议，指定申柯先生代行董事会秘书职责。经 2011 年 2 月 18 日召开的第四届董事会 2011 年第一次临时会议审议，聘任申柯先生为公司董事会秘书。

（五）董事、监事之服务合约

本公司董事或监事未与本公司订立任何不可于一年内由本公司免付赔偿（法定赔偿除外）而终止的服务合约。

（六）董事监事于合约之权益

于年度内，概无董事或监事在本公司、其控股公司、或其子公司或同系子公司所订立的任何就本集团业务而言属重大合约中直接或间接的拥有重大权益。

二、公司员工情况（截止 2011 年 12 月 31 日）

单位：人

人 数		28,833	所占人数比例
按学历构成	研究生及研究生以上学历	1389	4.82%
	本科	8197	28.43%
	大专	7409	25.70%
	其他	11838	41.05%
按岗位构成	生产人员	14017	48.62%
	销售人员	3388	11.75%
	技术人员	6676	23.15%
	财务人员	707	2.45%
	管理人员	4045	14.03%

第五节 公司治理结构及企业管治报告

本公司严格按照《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。

一、公司遵守境内监管机构规定及香港企业管治常规守则的表述

公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。公司董事会根据湖南证监局《关于湖南辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（湘证监公司字【2011】4号）要求，于2011年7月15日及2012年1月10日向湖南证监局分别上报了《2011年内控实施进展半年度报告》及《2011年内控实施总结报告》。

本公司章程已经纳入载于《香港上市规则》附录十四《企业管治常规守则》的原则及主要守则条文，并于本公司的H股于2010年12月23日在香港联交所主板挂牌上市之日起生效。

詹纯新先生于2011年度一直担任本公司董事长兼首席执行官。本公司认为，詹纯新先生同时兼任上述两个职位有助于更有效地计划及执行本公司业务战略，通过董事会及独立非执行董事的监管，以及公司内部有效的制衡机制的制约，此架构不会导致董事会与公司业务管理两者之间的权利及授权平衡受到影响。

除上述以外，本公司在2011年度内一直遵守《香港上市规则》附录十四《企业管治常规守则》所载列的守则条文。

二、关于股东与股东大会

本公司严格遵守境内外相关法律法规，按照本公司《公司章程》等有关要求，召集、召

开股东大会，邀请律师出席见证，认真做好股东大会纪录。公司能够确保股东的各项权利得以顺利实现。

本公司股权结构请详见本年度报告「股本变动及股东情况」章节。

本公司一向与股东保持良好的沟通，通过包括披露年度报告、半年度报告及季度报告在内的多个正式沟通渠道，向股东报告本公司的业绩及营运情况。本公司同时设立投资者热线电话、电子邮箱等，让股东表达意见或行使权利。本公司网站资料定期更新，及时让投资者及公众人士了解本公司的最新发展动向。本公司股东大会会议通知的日期、内容、送达方式、公告方式及股东投票程序等均严格遵守境内《公司法》、《证券法》、香港《公司法》、深港两地《上市规则》等境内外法律法规以及本公司《公司章程》有关规定，确保股东参加股东大会权利的顺利实现。

三、关于董事与董事会

公司全体董事能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，确保董事会高效运作和科学决策。董事会所有董事以本公司的最佳利益为前提，领导和监管本公司，就本公司的管理、监控和营运事宜向本公司所有股东承担共同和个别的责任。

公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，独立董事人数超过董事会人数的一半；董事会履行了有关法律、法规和《公司章程》规定的职责，决策程序合法，运作规范、高效。

（一）董事会职能

董事会负责召集股东大会，并向股东大会报告工作并及时执行股东大会决议；监察本公司的整体经营战略发展，决定公司的经营方针和投资计划，同时监督及指导公司管理层。董事会同时负责监控经营及财务表现，制订公司的年度财务预算方案、决算方案等事项。

董事确认其有责任为每个财政年度编制财务报表，以真实及公平地报告本公司的状况，以及于有关期间的业绩和现金流量的账目。在编制截至2011年12月31日止年度的财务报表时，董事已贯彻应用适当的会计政策，做出合理的会计估计，并遵守所有适用的会计准则。经适当的查询后，董事认为公司拥有足够资源在可见未来继续营运，因此适宜采纳持续营运的基准来编制财务报表。

（二）董事会的组成

本公司董事会由七位董事组成，设董事长一名，一名执行董事，一名拥有广泛而丰富的业务和管理经验的非执行董事，四名分别在财务、管理、战略、人力资源等方面拥有丰富的经验并拥有学术及专业资历，且具影响力及积极主动的独立非执行董事，这有助于严格检讨及监控管理程序，确保包括中小股东在内的全体股东的利益。全体董事的个人资料及其任期载于本年度报告「董事、监事、高级管理人员和员工情况」部分，董事会成员之间无财务、业务、亲属或其他重大/相关关系。

本公司确认已收到所有独立非执行董事根据《香港上市规则》第3.13条规定关于其独立性的确认函，就其独立性每年向本公司做出确认。根据《香港上市规则》所载的独立性指引，本公司认为所有独立非执行董事为独立人士。

（三）董事的任免

本公司董事的任期为每届三年，任期届满可以连选连任，其中独立非执行董事的任期不得超过六年。董事的任免由公司股东大会审议批准。本年度内，本公司董事的变化情况载于本年度报告「董事、监事及高级管理人员的变化情况」部分。

（四）董事会会议

1、《公司章程》规定，董事会每年至少召开四次会议。于2011年度，本公司董事会召开了八次工作会议，相关情况载于本年度报告「董事会日常工作情况」部分。公司独立董事严格依照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公

司章程》等制度的规定履行职责，积极了解公司的生产运作和经营情况。报告期内，公司独立董事参加了报告期内公司召开的董事会及股东大会，并充分发挥其专业特长，在董事会运作规范的建设和重大决策等方面做了大量工作，对有关事项发表了中立、客观的意见，促进了董事会决策和决策程序的科学化，切实维护了全体股东和公司的利益。报告期内，公司独立董事没有对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案、事项提出异议。

下表显示各位董事于2011年内的出席董事会会议情况如下：

	董事姓名	董事会次数	亲自出席	委托出席	缺席
董事长	詹纯新先生	8	8	0	0
执行董事	刘 权先生	8	8	0	0
非执行董事	邱中伟先生	8	8	0	0
独立非执行董事	刘长琨先生	8	8	0	0
	钱世政先生	8	8	0	0
	连维增先生	8	8	0	0
	王志乐先生	8	8	0	0

2、本公司按照《香港上市规则》附录十四《企业管治常规守则》的原则及守则条文等规定，董事会每一次定期会议的通知在会议召开前14天发出，每一次临时会议的通知在会议召开前5天发出。本公司董事会秘书负责将定期董事会会议的详尽资料（包括董事会各专业委员会会议数据）不晚于会议召开前3天发出，以确保所有董事对会议将审议的事项提前了解。

对于根据本公司管理层的需要、通过通讯方式召开的临时董事会会议，会议相关文件通过电子邮件及传真方式同时发给全体董事，并给予董事充分的时间进行审议。本公司董事会秘书及时回复董事提问，并采取适当行动，协助董事确保董事会程序符合《公司法》、《公司章程》和《上市规则》等相关适用规则。

3、每次董事会会议记录由出席会议的董事和记录人签字后存档，保管期限为十年，并供董事不时需求进行查阅。

4、本公司董事会在审议关联交易等董事会认为有重大利益冲突事项时，采取回避措施，

与之存在任何关系的董事均放弃表决权。

（五）独立董事履职情况

公司独立非执行董事严格依照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等制度的规定履行职责，积极了解公司的生产运作和经营情况。报告期内，公司独立非执行董事参加了报告期内公司召开的董事会及股东大会，并充分发挥其专业特长，在董事会运作规范的建设和重大决策等方面做了大量工作，对有关事项发表了中立、客观的意见，促进了董事会决策和决策程序的科学化，切实维护了全体股东和公司的利益。报告期内，公司独立非执行董事没有对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案、事项提出异议。

（六）为确保董事履行其责任而采取的措施

1、本公司董事就任时，本公司提供相关就任须知材料，之后不时将新出台的相关法律法规以及公司内部刊物等动态数据寄发董事，并组织其参加相关的持续专业培训，以帮助董事完全理解深港两地《上市规则》等相关法律法规规定的董事应尽的职责，并对本公司运作情况及时全面了解。为确保独立非执行董事充分履行职责，本公司亦会组织独立非执行董事进行实地考察，并与财务负责人、核数师进行充分沟通。

报告期内，根据湖南证监局布置的2011年上市公司重点工作安排，公司切实加强了对董事、监事、高级管理人员的内部培训，培训内容包括资本市场的法律法规、政策精神、监管要求、典型案例等。公司已于2011年12月8日向湖南证监局上报了《公司2011年内部培训工作总结》。

2、本公司董事在就本公司对外担保、资金占用、关联交易等事项发表意见时，本公司聘请核数师、合规顾问及律师等相关独立的专业机构提供独立专业意见，协助董事履行其责任。

（七）董事会与管理层权限的划分

董事会和管理层的权限和职责有明确界定。董事会职责载于《公司章程》第一百四十九条；管理层向董事会负责，及时向董事会及专门委员会提供充分的数据，确保其在知情情况下作出决定，且各董事均有权向本公司管理层索取进一步资料。

四、董事会专门委员会

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。于2010年7月22日，本公司第四届董事会第一次会议确定了第四届审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及投资决策委员会的成员。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。各专门委员会的会议程序参照董事会会议法定程序执行。

(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连维增先生，委员包括王志乐先生、邱中伟先生。

2011年，薪酬与考核委员会共召开一次会议，会议出席情况如下：

薪酬与考核委员会成员		全部会议次数	亲自出席	委托出席	缺席
非执行董事	邱中伟先生	1	1	0	0
独立非执行董事	连维增先生	1	1	0	0
	王志乐先生	1	1	0	0

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。

4、薪酬与考核委员会年内工作情况

2011年，薪酬与考核委员会召开了一次会议，主要工作包括：审查公司董事、监事及高管人员2010年度履行职责的情况，并依照考核标准及薪酬政策与方案进行年度绩效考核。

(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连维增先生，委员包括詹纯新先生、王志乐先生。报告期内，提名委员会未召开会议。

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。

本公司的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。

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钱世政先生，委员包括独立非执行董事刘长琨先生、非执行董事邱中伟先生。审计委员会符合《香港上市规则》第3.21条的规定。

2011年，审计委员会共召开四次会议。会议出席情况如下：

审计委员会成员		全部会议次数	亲自出席	委托出席	缺席
独立非执行董事	钱世政先生	4	4	0	0
	刘长琨先生	4	4	0	0
非执行董事	邱中伟先生	4	4	0	0

3、审计委员会年内工作情况

本年度内，审计委员会召开了四次会议，审议了本公司2010年业绩情况、2011年中期业绩情况。审核委员会亦已审阅本公司截至2011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。战略与投资决策委员会主任为执行董事詹纯新先生，委员包括邱中伟先生、王志乐先生。

报告期内，战略与投资决策委员会未召开会议。

五、关于监事和监事会

公司全体监事能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，以认真、负责的态度列席董事会，出席监事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为监事的权利、义务和责任。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；监事会履行了有关法律、法规和《公司章程》规定的职责，对公司财务以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行了监督。

（一）监事会成员及监事会会议

监事会由三名成员组成，其中一名监事由员工选出作为职工代表，另外两名则由本公司股东大会选出。本公司监事会主席为曹永刚先生，监事包括刘驰先生、罗安平先生。本年度内，本公司监事的变化情况，请见本年度报告「董事、监事及高级管理人员变化」部分。

2011年度，监事会共召开五次会议，会议出席情况如下：

	监事姓名	应参加会议次数	亲自出席	委托出席	缺席
监事会主席	曹永刚先生	5	5	0	0
监事	刘 驰先生	5	5	0	0
职工监事	罗安平先生	5	5	0	0

（二）本年度内，监事会召开会议情况及在 2011 年的工作情况等，请见本年度报告「监事会报告」部分。

六、董事、监事及高级管理人员之薪酬及权益

（一）薪酬情况

关于本公司董事、监事、高级管理人员年度薪酬情况，请见本年度报告「董事、监事、高级管理人员基本情况」部分。

(二) 权益

(1) 董事、监事之服务合约及合约权益

本公司并无与任何董事或监事订立在一年内不可在不予赔偿（法定赔偿除外）的情况下终止之服务合约。

(2) 董事、监事于合约中的权益

本公司各董事及监事并未直接或间接在于2011年度内或结束时仍然生效之本公司的任何重要合约中拥有重大权益。

(3) 董事、监事及高级管理人员之股份或债权证权益

本公司各董事、监事及高级管理人员于2011年12月31日本公司股份权益已载列于本年度报告「董事、监事、高级管理人员基本情况」部分。

(4) 香港法规下董事、监事及最高行政人员于本公司或其相联法团证券中拥有的权益或淡仓

于2011年12月31日，本公司董事、监事及高级管理人员在本公司或其相关法团（定义见《证券及期货条例》第XV部分）的股份、相关股份或债权证，根据《证券及期货条例》第352条规定须在存置之权益登记册中记录，或根据《证券交易的标准守则》的规定需要通知本公司和联交所之权益或淡仓如下：

董事／监事姓名	权益性质	股份类别	股份数目	占类别发行股份的比例 (%)
詹纯新	实益拥有人	A 股	263,120 (L)	0.0042
刘权	实益拥有人	A 股	189,117 (L)	0.0030
刘驰	实益拥有人	A 股	138,711 (L)	0.0022
罗安平	实益拥有人	A 股	138,355 (L)	0.0022

附注：L:代表好仓

除上述所披露之外，于2011年12月31日，本公司各董事、监事及最高行政人员概无在本公司或其相关法团（定义见《证券及期货条例》第XV部）的股份，相关股份及债权证中拥有任何须记录于本公司根据香港《证券及期货条例》第352条规定须予备存的登记册的权益或淡仓，或根据《香港上市规则》附录十《上市公司董事进行证券交易的标准守则》（「《标准守则》」）须通知本公司及香港联交所的权益或淡仓。

于2011年12月31日，本公司各董事、监事或最高行政人员或彼等之配偶或18岁以下的子女概无持有可以认购本公司或其相关法团的股本或债权证之权利，彼等亦无行使任何该等权利。

(4) 董事、监事的证券交易活动

本公司已采纳《标准守则》所载有关董事买卖本公司股份的守则条文。在向全体董事及监事作出具体查询后确认，本公司全体董事及监事在2011年内全面遵守《标准守则》，本公司于报告期内并未发现任何关于董事或监事不全面遵守《证券交易的标准守则》的情况。

七、核数师

天职国际会计师事务所有限公司及毕马威会计师事务所分别为本公司2011年度之境内和国际核数师。

该两家会计师事务所为本公司财务报告提供审计服务，合计支付审计费为人民币1228万元。本年度内，该两家会计师事务所并无提供任何非审计服务。

天职国际会计师事务所及毕马威会计师事务所对本公司财务报表呈报所承担责任的声明分别载于本年度报告中境内审计师报告及国际核数师报告内。

八、公司内部控制的建立与健全情况及自我评价

(一) 内控制度建立健全情况

2011年，公司继续依据《企业内部控制基本规范》等法律法规要求及公司内部《公司章程》等管理制度为指导，以全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益为原则，进一步健全并持续改进内部控制体系，确保公司稳健运行。

1、内部控制规范工作机构。为了做好公司 2011 年内部控制工作，公司成立以董事长为组长的内部控制规范领导小组，成立以分管副总裁为组长的内部控制规范工作小组。公司各事业部、部门分别抽调专职人员组成流程评价小组。聘请深圳市迪博企业风险管理技术有限公司作为专业咨询服务机构，协助实施内部控制评价工作；聘请天职国际会计师事务所有限公司对公司内部控制有效性进行独立审计，其出具了内控审计报告。

2、制定公司《2011 年内部控制规范实施工作方案》。为有序开展公司 2011 年内控规范实施工作，公司制定《2011 年内部控制规范实施工作方案》，该《方案》于 2011 年 3 月 28 日获得公司董事会批准。《方案》对中联重科 2011 年内部控制规范实施工作作出详细的安排，明确中联重科 2011 年内部控制建设工作、内部控制自评工作和内部控制审计工作三大方面的具体内容和时间安排。

3、完成风险识别、评估与流程梳理、测试工作。通过发放调查问卷及专项访谈，对公司一级、二级和三级风险进行识别与评估，并通过内控流程、制度梳理、对标与固化工作，对公司内部控制三级业务流程进行全面的梳理，并分别对其中的关键控制点、重要控制点和一般控制点进行全面的测试，以判断公司内控设计及执行的有效性。根据流程测试的结果，对公司的内部控制制度进行增补和完善。

（二）内控自我评价

为确保内控评价工作有序开展，内控评价小组制定详细的内控评价工作实施方案，具体工作程序包括：

1) 制定内部控制评价工作方案

公司内部控制评价工作的目标是：确保合规、防范风险、提升管理。评价工作小组根据公司实际情况和管理要求，分析公司经营管理过程中的高风险和重要业务事项，制定科学合理的评价工作方案，工作方案包括公司内部控制评价范围、评价时间、人员组成、以及相关规章制度、评价流程、评价方法、工作底稿填写要求、样本抽取检验要求、缺陷认定标准、评价人员权利义务、纪律要求及评价中需重点关注的问题等，经内控评价领导小组批准后实施。评价工作方案以全面评价为主，涵盖了上述 2011 年梳理的所有内部控制流程模块和主要制度，重点关注了高风险领域和重要业务事项。

2) 成立内部控制评价工作组织

根据上述评价范围及业务事项，针对每个业务流程成立了对应的内控评价工作小组，评价工作小组由风险管理部成员、各部门专门抽调专员、迪博咨询顾问联合组成。评价工作组成员对本部门的内部控制评价实行回避制度。

3) 组织实施自我评价工作

a) 采用与管理层访谈及风险问卷调查相结合、根据对整个行业的风险调研、对竞争对手信息分析以及与审计部门、风险管理部门沟通相结合的方式全面开展公司层面风险评估。通过高层人员访谈及中层、基层风险问卷调查相结合的方式，确保风险识别与评估涵盖了公司管理各个层级及主要领域。在此基础上经过专业机构对风险访谈纪要、风险调查问卷的整理、分析，确保风险识别范围的完整性、评估结果的合理性与真实性。

b) 根据公司层面风险评估的结果，确定出公司的业务流程评估范围，主要涉及到公司的 16 项业务循环，分别为：战略管理、市场营销与品牌管理、信用销售管理（包括融资租赁销售及按揭销售）、采购及外包管理、资金活动与担保管理、资产管理、工程项目管理、财务报告与税务管理、人力资源、投资管理、研究与开发管理、生产与成本管理、质量与安全、全面预算管理、合同管理、信息系统管理。

c) 实施业务流程层面风险及内部控制设计有效性评估。采用业务流程关键负责人访谈梳理公司主要业务流程，并对每个业务流程确定流程控制目标、识别威胁目标实现的风险，与公司目前的控制措施进行匹配、穿行测试来评价内控设计有效性。

d) 对每个业务流程的关键控制、重要控制及一般控制点采用询问、观察、检查、重新执行等测试方式评价内控执行有效性。

4) 评价工作组做出评价结论

内控评价工作小组组长汇总评价结果，对现场初步认定的内部控制缺陷进行全面复核、分类汇总，对缺陷的成因、表现形式及风险程度进行定量或定性的综合分析，按照对控制目标的影响程度判定缺陷等级，根据缺陷的综合影响出具自我评价结论。对于认定的内部控制缺陷，评价工作组就部门提出整改建议，要求责任单位及时整改，并跟踪其整改落实情况；已经造成损失或负面影响的，追究相关人员的责任。

5) 编制内部控制自我评价报告。

内部控制评价工作小组根据已汇总的评价结果和认定的内部控制缺陷为基础，综合内部

控制整体情况，客观、公正、完整地编报内部控制评价报告。

6) 审议批准内部控制自我评价报告。

内部控制自我评价报告编制完成后报送公司经理层、董事会和监事会审议批准，由董事会最终审定后对外披露或以其他形式加以合理利用。

(三) 内部控制有效性结论

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2011 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间公司未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

(四) 公司 2012 年内部控制规范工作计划如下：

1) 2011 年试点经营单元内控深化及优化：全面风险评估及内部控制更新维护

在 2011 年风险评估基础上，根据经营模式、业务变更、组织架构、管理方式的转变，对 2012 年所有经营单元进行全面风险评估。

在风险评估的基础上，根据经营模式、业务变更、组织架构、管理方式的转变，对上年度内控体系文件进行维护、更新。

2) 2011 年非试点经营单元内控推广：内部控制建设推广

将 2011 年内部控制建设成果推广至公司所属其他主要经营单元，重点涵盖市场营销与品牌管理、采购及外包管理、资金活动与担保、资产管理、生产与成本管理、财务报告与税务管理、工程项目管理、信息系统管理等主要业务流程。

3) 全面内部控制自我评价

α、内部控制自我评价：内部控制自我评价每半年进行一次，根据内部风险评估及对 2011 年度内控体系文件进行维护、更新、2012 年内部控制推广建设的工作成果，按照全面性、重要性原则，针对高风险领域确定评价范围及评价计划，组织各经营单元及相关部门采取询问、观察、检查、重新执行等方式实施内控测试。内控测试底稿及缺陷汇总表，并提交内审部门。

b、内部控制独立评审：内部控制评审每半年进行一次，根据各经营单元及相关部门内部控制自我评价的结果，内审部门结合专项审计发现的问题，按照独立性、重要性原则对内部控制进行独立评审，并针对内控审计中发现的问题督促责任部门进行整改，根据内部控制评审结果编制内部控制评价报告。

（五）本公司监事会对本公司内部控制评价的意见

《公司 2011 年度内部控制评价报告》真实反映了公司内部控制的基本情况，对公司为加强和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效等方面情况作了介绍，符合公司内部控制的现状。建议公司进一步加大内部控制力度，持续完善内部控制体系，不断提高公司治理水平，为公司持续健康发展提供有力保障。

（六）本公司独立董事对本公司内部控制评价的独立意见

2011 年度，公司根据境内、香港两地有关法律法规的要求，按照内部控制的基本原则，结合公司实际，建立健全了较为完善的内部控制制度，并在经营活动中得到较好的执行，内部控制总体上符合境内、香港两地有关法律法规和证券监管机构的要求。《公司 2011 年度内部控制评价报告》真实反映了公司内部控制的基本情况，符合公司内部控制的现状。建议公司继续加强内部控制体系建设，提高风险控制能力，有效促进公司持续健康快速发展。

九、高级管理人员的考评及激励机制

为健全和完善公司高级管理人员的约束、激励和提升机制，强化责任意识和勤勉尽责精神，不断提升高级管理人员的综合素质、管理能力和工作效能，本公司制定了高级管理人员考核办法及管理实施细则，建立了较完善的高级管理人员绩效评价体系，形成高级管理人员薪酬与公司业绩和个人绩效相结合的相关激励机制。

薪酬与考核委员会是由公司董事组成的专门工作机构，对董事会负责。主要负责制定公司高级管理人员的薪酬政策与方案以及考核标准，每年对公司高级管理人员进行年度绩效考核，并根据考核结果确定报酬。

十、关于绩效评价与激励约束机制

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。

十一、投资者关系

本公司致力于推动投资者关系工作开展，通过投资者关系热线电话、电子邮箱、投资者接待等方式，与投资者保持良好的沟通。本公司视股东周年大会为本公司年度内的一项重要活动，董事、监事和高层管理人员出席会议，并安排了股东提问时段，与股东直接交流沟通。

本公司于2011年接待投资者情况，请见本报告「公司接待投资者调研、沟通、采访等活动情况」部分。

新的一年，本公司将进一步加强与投资者的沟通，增加投资者对本公司的了解，同时也希望得到投资者更多的支持与关注。

十二、关于相关利益者

公司充分尊重和维护债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与相关利益者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

十三、关于关联（连）交易

公司的关联（连）交易公平、合理，决策程序合法、合规，交易价格均按照市场价格制定，并对定价依据予以充分披露。自香港上市后，本公司亦已严格遵守《香港上市规则》中对于关连交易的有关规定。

十四、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，切实做好投资者关系管理工作，确保所有股东公平的获得信息；公司建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，进一步提高年报信息披露质量和透明度。同时，公司董事会制定并严格执行了《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》。

十五、“公司治理专项活动”的开展情况

自2007年4月以来，公司严格依照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》等文件的要求，及时成立以公司董事长为公司治理工作第一责任人的专项工作组，积极开展公司治理专项活动，按时完成组织动员、自查、制定整改计划、接受公众评议、配合监管机构现场检查以及整改提高等各阶段工作。通过公司自查、社会公众评议以及湖南证监局现场

检查，公司治理中存在的一些问题得到改进；通过有针对性的整改、落实，公司的内控管理体系、法人治理结构得到了完善和提高。

报告期内，为巩固专项活动取得的成果，进一步提高公司治理水平，公司对公司治理及内部控制问题进行了持续深入整改，公司董事会根据湖南证监局《关于对上市公司防控内幕交易工作进行检查的通知》（湘证监公司字【2011】54号）要求，对公司相关制度和执行情况进行了检查和梳理，组织公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《防范内幕交易承诺函》，并对内幕信息知情人的基本情况进行了汇总报备，于2011年7月11日向湖南证监局上报了《防控内幕交易自查总结报告》。

十六、与控股股东在人员、资产、财务、业务、机构上的“五分开”情况说明

（一）人员独立

公司设立了专门的人力资源部，负责劳动人事管理、员工绩效考核及薪酬分配等方面的管理，并制订了独立的、完善的劳动人事及薪酬体系。

（二）资产完整

公司拥有独立的经营系统和相应的配套设施，并建立了独立的采购和销售、服务体系，非专利技术、商标等无形资产均由公司独立拥有。

（三）财务分开

公司设立了独立的财务管理部，包括子公司、分公司在内均设立了独立的财务核算体系，开设了独立的银行帐户，依法独立纳税；并根据上市公司有关会计制度的要求，建立了独立的会计核算体系和较为完善的财务管理制度，形成了完全独立的内部控制机制，能够独立进行财务决策。

（四）业务独立

公司拥有自己独立的业务和产业体系，独立决策、自主经营、自负盈亏，并独立承担相应的责任和风险。

（五）机构独立

公司所有机构的设置程序和机构职能独立，董事会、监事会等机构独立运作。

十七、公司社会责任报告

《2011 年度社会责任报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

十八、员工薪酬体系及退休福利

本公司雇员之薪酬包括薪金、花红、津贴等。本公司雇员另可以享有医疗保险、房屋补贴、退休和其它福利。同时，依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。

第六节 股东大会情况简介

一、2010 年年度股东大会

公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 6 月 3 日 9:30 在公司办公楼二楼多功能会议厅召开，会议采用现场会议的方式进行。本次会议召开的通知和会议决议已分别于 2011 年 4 月 18 日和 2011 年 6 月 4 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网、香港联交所和公司网站上进行了披露。

二、2011 年度第一次临时股东大会

公司 2011 年度第一次临时股东大会于 2011 年 10 月 11 日 9:30 在公司办公楼二楼多功能会议厅召开，会议采用现场会议的方式进行。本次会议召开的通知、补充通知和会议决议已分别于 2011 年 8 月 26 日、2011 年 9 月 24 日和 2011 年 10 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网、香港联交所和公司网站上进行了披露。

第七节 董事会报告

本公司董事会欣然提呈截至 2011 年 12 月 31 日止年度之董事会报告及本公司和本集团已审计的财务报表。

一、 公司经营情况回顾

(一) 总体经营情况

2011 年，面对国内经济增速放缓、货币政策紧缩及国际市场复苏乏力等不利因素，公司董事会紧紧围绕年初制定的经营目标，夯实基础，抢抓机遇，实行差异化产品发展策略，同时注重风险防控，经营业绩和各项管理工作都实现了新突破，为实现公司稳步发展迈出坚实的一步。

1、 经营业绩持续提升

2011 年，公司实现营业收入约 463.23 亿元人民币，同比增长 43.89%，毛利额约 150.07 亿元，同比增长 53.62%，实现归属于母公司股东的净利润约 80.66 亿元人民币，同比增长 72.88%。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产约 715.82 亿元人民币，净资产约 356.35 亿元人民币。

2、 战略执行卓有成效

- 人力资源方面，引进一批国际化人才和中高端管理、技术人才，公司人员结构得到进一步优化；
- 科研方面，成功研发出 3200 吨履带吊、80 米混凝土碳纤维臂架泵车等一批全球顶尖产品，抢占全球技术制高点；
- 产业布局方面，汉寿、渭南工业园投产，江阴、德山、湘阴工业园加紧建设，关键零部件配套能力逐步加强，塔机制造基地全国布局日益完善。

3、 国际化战略取得重大进展

- 积极整合全球资源，与 CIFA 协同效应进一步显现；海外销售同比增幅达到 46.24%，超过公司主营业务收入增长速度；
- 重点产品（塔机、履带吊）、重点市场（南亚、中东、CIS 区域）销售远超行业平均水平；
- 在发达国家市场实现了批量销售：2011 年 9 月，中联重科与日本客户签署 30 台泵车

出口合同，首开中国工程机械产品批量出口日本的先河；

- 海外营销网络布局加速：销售和服务网络覆盖中国工程机械出口的前 40 个重点国家，遍布全球六大洲；
- 独家买断全球顶尖水平的德国 JOST 平头塔系列产品的全套技术，使公司的塔机技术迅速实现了从中国领先到国际领先的跨越。

4、科研开发取得全新突破

2011 年，公司成功入选国家工信部、财政部联合认定的“2011 年国家技术创新示范企业”，通过积极探索技术创新模式，持续提升产品竞争力，实现科研开发的全新突破，主要体现在以下几个方面：

(1) 不断推出具有国际领先水平的重大产品

- 公司自主研发出融合 CIFA 最新技术的 80 米碳纤维臂架泵车，作为世界最长的七节臂六桥碳纤维泵车，该项产品刷新了吉尼斯世界纪录，并标志着中联重科攀上了世界泵车臂架技术的最高峰。
- 公司推出全球起重能力最强的超大吨位履带起重机 ZCC3200NP，再次刷新国产履带起重机的最大起重量纪录，打破国外企业在超大吨位起重产品领域的市场垄断地位。
- 研发出全球最大上回转 D5200-240 塔式起重机，被业内认为是中国工程施工装备制造技术的重大突破，是全球塔机技术发展的里程碑。
- 融合 CIFA 轻量化设计技术，研发出 63 米碳纤维复合品牌泵车，成为世界五桥底盘最长臂架泵车；推出 50 米碳纤维泵车，成为世界三桥底盘最长臂架泵车；

(2) 共性技术研究成果丰硕

- 公司电磁兼容能力和超高强钢臂架冷弯成形技术两项研究连续两年成功入选“国家重点基础研究发展计划”（973）项目的支持，目前承担着 5 个国家级科研项目的研究开发；
- 高强钢典型焊接接头疲劳强度研究、力矩限制器等多项科研成果在公司获得应用。

(3) 专利申请成绩显著。2011 年，公司专利年申请数量完成 1618 件，其中国际专利 230 件，发明专利 504 件；公司全年专利申请量在湖南省排名第一，成功获得国家专利优秀奖。

5、内部管理进一步提升

- 组织实施职能部门流程再造工作，对主要业务流程进行全面梳理和优化，使流程更顺畅，效率更高，管理更规范；
- 深化内控体系建设，通过完善公司风险数据库，梳理重大风险关键流程，查找内控缺陷并实施整改，有效提升公司抗风险能力，如完善客户资信评估体系，进一步提升对销售渠道的风险管控能力；
- 完善全流程预算管理体系，通过信息化系统和对现金流的管控，实现对业务从事后分析到事前监控的转变；
- 变革责任制考评机制，更加注重公司战略的执行和中长期竞争能力的构建，有效激发各业务板块的发展活力；
- 大力推进信息化建设，促进管理升级，已基本实现从研发到销售、服务的信息化全面覆盖，并构建了国际化基础网络信息平台，为公司海外业务的拓展形成有力支撑。

6、品牌形象大幅提升

中联重科“包容、共享、责任”的形象赢得了社会各界的广泛赞誉，品牌形象得到了极大提升。

2011 年，公司排名情况及主要荣誉如下：

《中国工程机械》杂志发布的 2011 年全球工程机械制造商 50 强排行榜，公司名列第八，较去年提升 2 名；

《财富》杂志发布的 2011 年中国企业 500 强榜单，公司位列第 115 位，较去年提升 11 名；

世界品牌实验室发布的 2011 年中国 500 最具价值品牌评选中，公司以 123.69 亿元的品牌价值排名第 79 位；

罗兰贝格咨询管理公司与《环球企业家》杂志联合主办的 2011 年度“最具全球竞争力中国公司”中，公司排名第八，是我国唯一入选的工程机械公司；

中国商业联合会与中国保护消费者基金会联合主办的第五届全国售后服务评价活动中，公司获最高荣誉“全国售后服务功勋企业奖”，是工程机械行业唯一获此殊荣的企业；

公司荣获第七届“金圆桌奖”最佳董事会奖，是深沪股市唯一四次获此殊荣也是获奖次数最多的上市公司；

“中联重科联手弘毅资本等全盘收购意大利 CIFA” 成功入选 “首届中国海外投资五大经典案例”，公司成为中国装备制造业中唯一获得此项荣誉的企业。

公司董事长兼 CEO 詹纯新先生凭借其带领公司在国际并购上的出色表现，成功当选 CCTV “2011 中国经济年度人物”。

(二) 公司的主营业务范围及经营状况

本公司为国家级高新技术企业，所处行业为工程机械行业，是目前全国最大的基础设施重大装备的研究、制造基地之一。

公司主营业务为混凝土机械、起重机械、路面机械、环卫机械等产品及配套件的开发、生产、销售和租赁。

1、公司主营业务收入分行业、分产品主要构成 单位：(人民币) 万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工程机械行业	4,591,248.59	3,097,187.68	32.54%	43.50%	39.06%	2.15%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
混凝土机械	2,121,276.57	1,366,977.85	35.56%	50.61%	42.77%	3.54%
起重机械	1,561,801.35	1,159,472.65	25.76%	41.00%	45.04%	-2.07%

2、主营业务分地区情况 单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	4,367,454.32	43.36%
境外	223,794.26	46.24%

3、主要供应商、客户情况

(1) 公司向前五名主要供应商采购金额合计 506,050.52 万元，占公司年度采购总额的 17.92%。就本公司董事所知，本年度报告期内，没有任何董事、监事或其联系人或拥有本公司已发行股本 5%以上的股东拥有本公司任何五大供应商任何权益。

(2) 公司前五名客户销售额合计 165,239.65 万元，占公司年度销售总额的 3.57%。就本公司董事所知，本年度报告期内，没有任何董事、监事或其联系人或拥有本公司已发行股本 5%以上的股东拥有本公司任何五大客户任何权益。

(三) 财务状况分析

1、资产负债表项目分析

单位：（人民币）元

项目	期末金额	期初金额	增减额	增减率	变动原因说明
应收票据	1,138,568,850.74	626,608,952.51	511,959,898.23	81.70%	销售规模增长及客户结算方式的影响
应收账款	11,658,065,230.17	6,947,232,058.99	4,710,833,171.18	67.81%	销售规模增长及销售方式的影响
其他应收款	819,760,713.00	527,835,817.29	291,924,895.71	55.31%	拓展市场，对外投标保证金增加
其他流动资产	158,556,137.98	86,288,773.36	72,267,364.62	83.75%	待抵扣增值税进项税金增长
长期应收款	12,805,272,043.36	9,799,311,028.34	3,005,961,015.02	30.68%	销售规模增长带来的融资租赁应收款相应增加
在建工程	783,861,702.01	477,521,974.64	306,339,727.37	64.15%	募投项目资金的持续投入
短期保理借款	804,279,642.88	2,168,327,751.37	-1,364,048,108.49	-62.91%	短期保理借款到期并偿还
应付职工薪酬	801,242,795.57	545,438,347.77	255,804,447.80	46.90%	期末根据公司绩效方案预提年度工资绩效
应交税费	3,019,828,311.18	1,805,437,535.68	1,214,390,775.50	67.26%	销售增长、获利能力提升带来的应交税金增加
应付股利	-	115,621,114.76	-115,621,114.76	-	根据前期股东大会决议分配的股利全部支付完毕
其他应付款	3,742,945,481.54	2,272,748,535.58	1,470,196,945.96	64.69%	销售规模增长导致收取客户的各项保证金增加
一年内到期的非流动负债	791,220,591.23	1,762,820,809.91	-971,600,218.68	-55.12%	一年内到期的长期借款减少
长期应付款	1,619,553,369.14	1,238,678,830.20	380,874,538.94	30.75%	销售规模增长导致收取客户的融资租赁保证金增长
长期保理借款	38,929,680.74	1,786,016,290.23	-1,747,086,609.49	-97.82%	长期保理借款到期并偿还
股本	7,705,954,050.00	5,797,219,562.00	1,908,734,488.00	32.92%	超募发行 H 股及资本公积转增股本
盈余公积	1,962,758,555.37	1,212,321,825.23	750,436,730.14	61.90%	利润增长相应计提盈余公积
未分配利润	11,184,848,812.09	5,410,835,756.19	5,774,013,055.90	106.71%	公司获利能力增长
少数股东权益	188,309,784.32	59,232,160.07	129,077,624.25	217.92%	所投资的子公司获利能力提升

2、利润表分析

单位：（人民币）元

项目	期末金额	期初金额	增减额	增减率	变动原因说明
营业收入	46,322,580,713.20	32,192,673,210.38	14,129,907,502.82	43.89%	不断推出适销产品满足客户需求，各类产品市场竞争力持续提升
营业成本	31,316,026,319.85	22,423,986,220.34	8,892,040,099.51	39.65%	销售增长导致制造及服务成本增加
营业税金及附加	263,627,349.62	177,175,478.58	86,451,871.04	48.79%	销售增长，获利能力提升，税费相应增长
销售费用	3,159,739,323.20	2,145,689,108.10	1,014,050,215.10	47.26%	拓展市场，相关费用增加

管理费用	1,755,880,397.95	1,338,550,077.03	417,330,320.92	31.18%	业务规模扩大,相应增加了人工及办公等费用开支
财务费用	110,979,689.01	432,385,590.00	-321,405,900.99	-74.33%	有效利用资金、降低汇率风险
公允价值变动损益	18,816,657.97	-	18,816,657.97	-	远期外汇(非有效套期保值)公允价值变动收益
投资收益(损失以“-”填列)	35,886,275.95	14,668,252.37	21,218,023.58	144.65%	按权益法核算的联营公司业绩增长
营业外收入	227,311,947.23	139,734,451.83	87,577,495.40	62.67%	收到的专项补助较上年同期增长
营业外支出	139,207,808.48	97,501,459.96	41,706,348.52	42.78%	处置资产损失
所得税费用	1,429,132,081.62	828,148,807.26	600,983,274.36	72.57%	获利能力提升带来的应纳税所得额增长
归属于母公司股东的净利润	8,065,640,596.14	4,665,589,677.74	3,400,050,918.40	72.88%	销售增长及运营效率提升
少数股东损益	107,701,234.65	-77,633,200.52	185,334,435.17	-	所投资的子公司获利能力提升

3、现金流量表分析

单位:(人民币)元

项目	期末金额	期初金额	增减额	增减率	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	2,093,234,777.59	545,177,864.66	1,548,056,912.93	283.95%	销售收入增长、获利能力增强、资金有效运用带来了现金流的增长
筹资活动产生的现金流量净额	-3,274,939,900.09	16,761,080,167.79	-20,036,020,067.88	-	上年同期收到非公开发行股票募集资金及发行H股募资

(四) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(人民币万元)	投资比例	总资产(元)	净利润(元)
广东中联南方建设机械有限公司	商业	销售建筑工程机械及配件;销售及租赁服务	1,000	100.00%	184,558,003.91	23,010,371.77
中联重科融资租赁(北京)有限公司	商业	建设机械设备租赁、销售	150,200	100.00%	14,211,183,044.43	125,110,074.61
湖南特力液压有限公司	制造业	液压油缸、液压阀生产及销售	16,574.94	79%	1,346,013,030.16	182,797,608.46
湖南中联重科专用车有限责任公司	制造业	特种车辆生产	6,870	100.00%	166,209,468.68	-24,482,246.32
湖南中联重科车桥有限公司	制造业	机械、机电产品,成套设备的生产与销售	28,908.06	88.86%	1,229,535,051.72	30,079,697.79
中联重科物料输送设备有限公司	制造业	机械类特种设备,大型物料输送设备的生产与销售	10,000.00	97%	922,734,397.80	-21,981,836.75
陕西中联重科土方机械有限公司	制造业	土方机械的生产与销售	47,394	100%	432,672,170.04	174,144.64
中联重科(香港)控股有限公司 (Zoomlion H.K. Holding Co.,	投资工具	投资、控股	645,190.51 万港元	100%	19,641,956,339.99	263,689,800.64

Ltd)						
湖南中联重科结构件有限责任公司	制造业	驾驶室,操作室薄板结构件的设计制造销售	10,000	75.60%	186,237,354.47	-1,004,821.67
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	制造业	机床及配件生产、销售	10,000	32%	444,959,943.24	66,748,023.89
常德中联重科液压有限公司	制造业	液压产品生产与销售	2,163	83.13%	246,527,531.40	72,086,150.82
长沙中联消防机械有限公司	制造业	消防机械产品生产与销售	4,492.71	65%	292,032,944.22	25,079,404.56
湖南中汉高分子材料科技有限公司	制造业	工程机械用涂料生产	2,000.00	30%	69,678,545.66	4,123,913.62
湖南中联重科履带起重机有限公司	制造业	履带吊起重机生产与销售	36,000	100%	794,623,466.34	60,113,613.79
长沙中联工程机械再制造有限公司	制造业	工程机械再制造	1,000	100%	18,884,544.29	-520,426.03
长沙中联重科二手设备销售有限公司	制造业	二手设备经销	1,000	100%	405,284,075.37	-77,112,363.40

公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

二、对公司未来发展的展望

(一) 行业发展的趋势与市场展望

1、国际市场

受欧债危机影响,全球主要经济体复苏乏力,新兴市场也面临一定的通胀压力,虽然南美、CIS 区域、东南亚、中东和非洲等发展中国家仍有巨大的现实和潜在的市场需求,但工程机械出口不确定性较大。在这样的形势下,全球工程机械产业将进入酝酿新变革和新突破的重要发展阶段,核心产品的市场份额将逐步被重新瓜分,来自发展中国家的工程机械厂商凭借高性价比产品和快速、优质的服务,势必获得更多国际客户的青睐。

2、国内市场

国家对在建和续建工程的重点关注,将确保国家已经批准开工的在建水利、电力、铁路、重大装备等项目顺利推进,对拉动工程机械市场需求起到重要作用,同时,国家城镇化进程的快速推进,特别是保障性住房建设政策的落实亦将为房地产行业发展注入新的活力,工程机械市场整体规模仍将扩大,但工程机械市场增长速度将放缓。同时,工程机械行业部分板块将面临产能过剩、竞争加剧、生产要素成本持续上升以及国内需求短期不振的局面,市场

的机遇将更倾向于做好充分准备的企业。

（二）2012 年度主要经营工作思路和措施

管理变革、国际化是公司 2012 年的两大主题。公司将以市场为中心，以人才和技术为二个根本，推行三维矩阵管理模式，推行全面贴近市场的管理变革，构建适合国际化发展的组织架构和管理模式，加速推进公司实现全面国际化。

1、变革管理模式

坚持“一切以市场为中心”的理念，对组织机构进行重大调整和系统优化，推行三维矩阵管理模式。在搭建新框架的同时，迅速理顺流程，构建新型高效的运行体系，形成适应公司快速发展的内部机制。

2、变革研发体系

一是变革研发机制，推行 IPD 项目管理制，实现项目团队从“对研发成果负责”到“对产品商业化成功负责”的转变。

二是变革研发激励体系，实现跨职能团队薪酬与产品销售紧密挂钩。

三是完成中长期技术战略规划制定，明确公司技术发展方向，制定产品技术路线图，弥补短板，扩大优势，全面提升研发实力。

四是从创新体制探索、基础能力提升、资源整合利用、关键技术突破四方面入手，加大科研公共平台建设。

3、变革营销方式

推行大营销模式，创建更贴近客户的营销体系。成立营销总公司，实现管理前移，加大对市场的开拓和监控能力，统一品牌形象，提高整体售后服务水平。

4、打造国际品牌

强化品牌战略执行，创新传播手段，扩大品牌国际知名度，使品牌建设成为公司国际化的有力推手。

5、加速国际化进程

加速全球市场网络的扩张，优化海外平台布局，优化海外产品配置，将市场拓展与品牌传播紧密有效结合，稳步推进海外投资建设。重点开发以非洲、亚洲和南美洲为代表的新兴市场，落实本地化的原则，加快巴西、印度的海外制造基地建设；利用欧美地区人才的优势，

推进欧洲和北美研发基地的建设。

6、2012 年度总体工作目标

2012 年公司的经营目标为：营业收入 625 亿元。

三、报告期内公司投资情况

报告期内重大投资项目情况

(一) 非募集资金投资项目

单位：人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
汉寿工业园混凝土项目	18,000.00	100%	18033.55
合计	18,000.00	-	18033.55

(二) 募集资金投资项目

1、A 股非公开发行募集资金投资情况

单位：人民币万元

募集资金总额		557,175.30		本年度投入募集资金总额		114,229.39				
报告期内变更用途的募集资金总额		51,211.68		已累计投入募集资金总额		445,310.42				
累计变更用途的募集资金总额		51,211.68		已累计投入募集资金总额比例		9.19%				
累计变更用途的募集资金总额比例		9.19%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
全球融资租赁体系及工程机械再制造中心建设	否	150,221.40	150,221.40	6,323.63	139,523.63	92.88%	2011年12月31日	48,932.86	是	否
大吨位起重机产业化	否	80,060.77	80,060.77	1,499.29	67,290.30	84.05%	2013年12月31日	151,204.07	是	否
中大型挖掘机产业升级	否	60,680.00	60,680.00	6,993.90	32,224.29	53.11%	2011年12月31日	3739.95	否	否
社会应急救援系统关键装备产业化	否	55,000.00	55,000.00	9,245.98	28,371.25	51.58%	2012年12月31日	0.00	否	否
建筑基础地下施工设备产业化	否	20,000.00	20,000.00	0.00	18,121.70	90.61%	2011年12月31日	32,808.75	是	否
数字化研发制造协同创新平台建设	否	30,001.45	30,001.45	8,932.09	15,125.64	50.42%	2012年12月31日	0.00	否	否
工程机械关键液压件产业升级	否	30,000.00	30,000.00	26,000.00	29,419.11	98.06%	2011年12月31日	5,812.55	否	否
补充流动资金	否	50,000.00	50,000.00	51,274.50	101,214.50	-	2010年04月28日	0.00	否	否
散装物料输送成套机	是	51,211.68	0.00	0.00	0.00	0.00%	2011年06月	0.00	否	是

械研发与技术改造		.68					30 日			
工程起重机专用车桥基地建设	否	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	100.00%	2011 年 12 月 31 日	913.45	否	否
环保型沥青混凝土再生成套设备产业化	否	20,000.00	20,000.00	3,960.00	3,960.00	19.80%	2013 年 8 月 31 日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	557,175.30	557,175.30	114,229.39	445,310.42	-	-	243,411.63	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	557,175.30	557,175.30	114,229.39	445,310.42	-	-	243,411.63	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、全球融资租赁体系基本建设完毕，工程机械再制造中心尚在建设中。</p> <p>2、大吨位起重机产业化。已达到预计收益。</p> <p>3、中大型挖掘机产业升级。截止 2011 年 12 月 31 日，项目尚在建设中，需项目完成才能明确是否达到预计效益。</p> <p>4、社会应急救援系统关键装备产业化。项目建设期，需项目完成才能明确是否达到预计效益。</p> <p>5、建筑基础地下施工设备产业化。已达到预计收益。</p> <p>6、数字化研发制造协同创新平台建设。项目建设期，需项目完成才能明确是否达到预计效益。</p> <p>7、工程机械关键液压件产业升级。项目建设期，需项目完成才能明确是否达到预计效益。</p> <p>8、补充流动资金。</p> <p>9、散装物料输送成套机械研发与技术改造。已终止投入，募集资金补充流动资金。</p> <p>10、工程起重机专用车桥基地建设。项目建设期，需项目完成才能明确是否达到预计效益。</p> <p>11、环保型沥青混凝土再生成套设备产业化。项目建设期，需项目完成才能明确是否达到预计效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2010 年以来，散装物料输送设备市场情况发生了较大变化，需求出现下滑趋势，尤其是海外市场受到较大冲击，导致该产品经营业绩下降。为了改善经营质量，公司调整了散装物料输送设备的发展思路，改变以前设计、生产制造、销售一条龙的经营方式，通过整合外部资源，与沿海地区制造能力强的企业形成战略联盟，外包生产制造功能，公司则将重点放在提升产品的技术水平和营销服务方面，力争为客户提供最好的产品和服务，同时提升运营效率，提高盈利水平。鉴于以上原因，公司终止实施“散装物料输送成套机械研发与技术改造项目”，并将其募集资金补充流动资金。</p> <p>终止投入募投项目事宜已经公司第四届董事会 2011 年度第四次临时会议、第四届监事会 2011 年度第二次临时会议及公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>“社会应急救援系统关键装备产业化项目”原计划项目实施地点位于湖南省望城县经济开发区内，从业务布局和发展规划考虑，公司将该投资项目的实施地点由湖南省望城县经济开发区内变更为湖南省望城县经济开发区内、汉寿工业园和长沙高新区麓谷工业园。</p> <p>“环保型沥青混凝土再生成套设备产业化项目”原计划项目实施地点位于长沙麓谷工业园，从业务布局和发展规划考虑，为集中整合公司路面机械板块资源，公司将该投资项目的实施地点由长沙麓谷工业园变更为长沙望城经济开发区。前述变更不涉及项目实施主体、实施方式以及具体建设内容的变更。该项变更已于 2011 年 8 月 25 日经公司第四届董事会 2011 年度第四次临时会议审议通过。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>“工程机械关键液压件产业升级项目”原计划由公司直接负责实施，考虑到募集资金到位前，公司控股子公司湖南特力液压有限公司（以下简称“特力液压”）已以自有资金 3,419.11 万元投入工程机械关键液压件产业升级项目之液压油缸建设。此外，此项目之液压阀建设也将由公司内现有液压阀业务平台——常德中联重科液压有限公司（以下简称“中联液压”）负责投资新建。考虑到业务的协同效应和管理集约高效，该项目实施主体由公司调整为特力液压和中联液压。实施方式以中联重科使用募集资金 30,000 万元分别对控股子公司特力液压、中联液压增资，其中对特力液压增资 24,000 万元，对中联液压增资 6,000 万元。</p> <p>“大吨位起重机产业化项目”中的长沙履带吊园区项目原计划由公司本部负责实施，考虑到在募集资金到位前，大吨位起重机产业化项目之大吨位履带吊的建设已在公司控股子公司 - 中联重科物料输送设备有限公司（以下简称“物料输送设备公司”）的自有土地上进行投资新建，实施方式为公司和物料</p>									

	<p>输送设备公司成立合资公司——湖南中联重科履带起重机有限公司（以下简称“履带吊公司”），注册资本 36,000 万元，中联重科以货币 26,034.18 万元出资持 72.32% 股权，物料输送设备公司以土地使用权评估作价 9,965.82 万元出资持 27.68% 股权，并由履带吊公司作为实施主体。为保持项目实施的顺畅，对大吨位起重机产业化项目中长沙履带吊园区项目的实施主体由公司本部调整为履带吊公司，实施方式调整为由公司使用募集资金 26,034.18 万元作为出资，由公司使用募集资金 9,965.82 万元收购物料输送设备公司持有履带吊公司 27.68% 股权。</p>																					
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010 年 4 月 28 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《中联重科股份有限公司关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司用 100,689.51 万元募集资金置换了预先投入募集资金投资项目的自筹资金，明细如下：</p> <p style="text-align: right;">金额单位：人民币万元</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">项目名称</th> <th style="text-align: right;">项目投资金额</th> <th style="text-align: right;">募集资金置换自筹资金预先投入金额</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>大吨位起重机产业化项目</td> <td style="text-align: right;">80,061.77</td> <td style="text-align: right;">65,668.01</td> </tr> <tr> <td>中大型挖掘机产业升级</td> <td style="text-align: right;">60,680.00</td> <td style="text-align: right;">12,121.92</td> </tr> <tr> <td>建筑基础地下施工设备产业化</td> <td style="text-align: right;">20,000.00</td> <td style="text-align: right;">15,717.18</td> </tr> <tr> <td>数字化研发制造协同创新平台建设</td> <td style="text-align: right;">30,001.45</td> <td style="text-align: right;">3,763.29</td> </tr> <tr> <td>工程机械关键液压件产业升级</td> <td style="text-align: right;">30,000.00</td> <td style="text-align: right;">3,419.11</td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td style="text-align: right;">220,743.22</td> <td style="text-align: right;">100,689.51</td> </tr> </tbody> </table>	项目名称	项目投资金额	募集资金置换自筹资金预先投入金额	大吨位起重机产业化项目	80,061.77	65,668.01	中大型挖掘机产业升级	60,680.00	12,121.92	建筑基础地下施工设备产业化	20,000.00	15,717.18	数字化研发制造协同创新平台建设	30,001.45	3,763.29	工程机械关键液压件产业升级	30,000.00	3,419.11	合计	220,743.22	100,689.51
项目名称	项目投资金额	募集资金置换自筹资金预先投入金额																				
大吨位起重机产业化项目	80,061.77	65,668.01																				
中大型挖掘机产业升级	60,680.00	12,121.92																				
建筑基础地下施工设备产业化	20,000.00	15,717.18																				
数字化研发制造协同创新平台建设	30,001.45	3,763.29																				
工程机械关键液压件产业升级	30,000.00	3,419.11																				
合计	220,743.22	100,689.51																				
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2010 年 10 月 28 日，公司第四届董事会 2010 年度第二次临时会议审议通过了《关于继续以部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，公司从社会应急救援系统关键装备产业化项目使用不超过 30,000 万元（含本数）闲置募集资金，散装物料输送成套机械研发与技术改造项目中使用不超过 20,000 万元闲置募集资金合计 50,000 万元用于补充流动资金，期限为六个月。公司已于 2011 年 04 月 27 日按期一次性将上述款项归还至募集资金专户。</p>																					
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用																					
尚未使用的募集资金用途及去向	专户存储																					
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无																					

2、H股募集资金使用情况

于2010年12月23日及2011年1月13日，公司首次公开发行上市H股合计1,000,020,200股，募集资金总额合计14,980,302,596港元（约人民币12,273,540,000元）。截至2011年12月31日止，公司使用H股募集资金情况如下：

- (1) 约人民币3,436,600,000元用于建立海外销售网络及开展海外租赁业务；
- (2) 约人民币1,423,730,000元用于设立欧洲研发及组装中心；
- (3) 约人民币1,374,640,000元用于偿还银行借贷；
- (4) 约人民币1,227,350,000元用于补充海外业务营运资金。

四、本集团分别按照中国企业会计准则以及国际财务报告准则编制的截止 2011 年 12 月 31 日止的公司年度财务报表报告已经由天职国际会计师事务所有限公司以及毕马威会计师事务所进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

五、报告期内公司无会计政策变更或重大会计差错更正的情况。会计估计变更情况如下：

1、变更原因：随着公司销售规模的逐步扩大，销售模式也趋于多样化，融资租赁销售收入逐年增长，公司当前应收款项的结构及预期经济利益的流入及义务发生了变化。为了更真实、完整地反映公司的财务状况和经营成果，结合目前的经营环境及市场状况，整体考虑公司应收款项及融资租赁款的可收回性，依据企业会计准则，自 2011 年 10 月起对应收款项（应收账款及其他应收款）中“根据信用风险特征组合账龄分析法坏账准备计提比例”及“应收融资租赁款坏账准备计提比例”的会计估计进行变更。

2、应收款项中信用风险特征组合账龄分析法变更前后坏账准备计提比例情况：

账 龄	变更前计提比例	变更后计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	1%
1-2 年	10%	6%
2-3 年	15%	15%
3-4 年	35%	40%
4-5 年	50%	70%
5 年以上	100%	100%

3、应收融资租赁款变更前后坏账准备计提比例

计提基数	变更前计提比例	变更后计提比例
应收融资租赁款余额	0%	0.7%

4、本次会计估计变更对公司的影响

(1) 本次会计估计变更 2011 年 10 月起执行，不影响公司 2011 年 1 至 9 月的利润，根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》有关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

(2) 该项会计估计变更计增加归属于上市公司股东的净利润 16,132.40 万元，占公司 2011 年度归属于上市公司股东的净利润的比例为 2.00%。

5、本次会计估计变更采用未来适用法，变更日期从 2011 年 10 月 1 日开始。

六、董事会日常工作情况

(一) 报告期内公司董事会召开情况

1、公司第四届董事会 2011 年度第一次临时会议于 2011 年 2 月 18 日以通讯方式召开，本次会议决议已在 2011 年 2 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网、香港联交所和公司网站上进行了披露。

2、公司第四届董事会第二次会议于 2011 年 3 月 28 日在长沙召开，本次会议决议已在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网、香港联交所和公司网站上进行了披露。

3、公司第四届董事会 2011 年度第二次临时会议于 2011 年 4 月 29 日以通讯方式召开，本次会议审议并通过了《公司 2011 年第一季度报告》。

4、公司第四届董事会 2011 年度第三次临时会议于 2011 年 6 月 3 日在长沙召开，本次会议决议已在 2011 年 6 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网、香港联交所和公司网站上进行了披露。

5、公司第四届董事会 2011 年度第四次临时会议于 2011 年 8 月 25 日在长沙召开。本次会议决议已在 2011 年 8 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网、香港联交所和公司网站上进行了披露。

6、公司第四届董事会第三次会议于 2011 年 8 月 30 日在长沙召开，本次会议决议已在 2011 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网、香港联交所和公司网站上进行了披露。

7、公司第四届董事会 2011 年度第五次临时会议于 2011 年 9 月 23 日以通讯方式召开，本次会议决议已在 2011 年 9 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网、香港联交所和公司网站上进行了披露。

8、公司第四届董事会 2011 年度第六次临时会议于 2011 年 10 月 28 日以通讯方式召开，本次会议审议并通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及制度的要求，严格按照股东大会的各项决议和授权执行股东大会的决议内容：2010 年度利润分配。

《2010 年度利润分配方案》已经 2011 年 6 月 3 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过：公司以 2011 年 3 月 28 日登记的总股本 5,927,656,962 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 2.6 元（含税）；以资本公积金转增，每 10 股转增 3 股。

2010 年度利润分配实施的股权登记日为 2011 年 7 月 14 日，除权除息日为 2011 年 7 月 15 日，红利发放日为 2011 年 7 月 15 日。2011 年 7 月 15 日，公司顺利完成 2010 年度利润分配。

（三）董事会审计委员会履职情况

1、董事会审计委员会工作情况

2011 年度，董事会审计委员会召开了四次会议，分别审议了本公司 2010 年业绩情况、2011 年中期业绩情况。

根据中国证监会、深圳证券交易所有关做好上市公司 2011 年年度报告及相关工作的规定及《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司董事会审计委员会年度财务报告审议工作规则》，公司董事会审计委员本着勤勉尽责的原则，以其专业知识和经验，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，督促会计师事务所审计工作，履行了下列工作职责：

公司董事会审计委员会由 2 名独立非执行董事和 1 名非执行董事组成，其中召集人由专业会计背景的独立非执行董事钱世政先生担任。

（1）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天职国际、毕马威注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排。

（2）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了督促、沟通和交流。

（3）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表及内部控制情况，并形成书面审议意见。

（4）在天职国际、毕马威出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对天职国际会计师事务所有限公司、毕马威从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公

司 2011 年度财务会计报表以及关于下一年度聘请 2012 年度财务决算审计机构的议案等事项进行表决并形成决议。

2、董事会审计委员会 2011 年度会议决议

中联重科股份有限公司董事会审计委员会 2011 年度会议于 2011 年 3 月 15 召开。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：

(1) 《董事会审计委员会关于聘请 2012 年度财务决算审计机构的议案》

(2) 《公司 2011 年度中国审计报告及国际核数师报告》

(3) 《董事会审计委员会关于天职国际会计师事务所有限公司、毕马威会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告》

(4) 《董事会审计委员会关于公司会计估计变更的议案》

(5) 《董事会审计委员会 2011 年度工作报告》

(四) 董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任由独立董事连维增先生担任，成员包括独立董事王志乐先生、董事邱中伟先生。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2011 年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，按照绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行绩效评价，报公司董事会审议。

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，公司董事会薪酬与考核委员会对 2011 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及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，制定公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的考核标准，审查公司董事、监事及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董事、监事和高级管理人员报酬标准。2011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。

七、本年度可分派储备及利润分配预案

经审计，中联重科股份有限公司 2011 年度（母公司）共实现净利润 7,504,367,301.41 元，提取法定盈余公积金 750,436,730.14 元，加期初未分配利润 5,134,472,409.26 元，扣除实施 2010 年度利润分配的现金红利 1,541,190,810.10 元，公司可供股东分配的利润为 10,347,212,170.43 元。公司拟以总股本 7,705,954,050 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 2.5 元（含税）。

本利润分配预案需经公司股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公司 所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司 所有者的净利润的比率
2010 年	1,876,270,109.92	4,665,589,677.74	40.22%
2009 年	492,763,676.25	2,446,404,303.36	20.14%
2008 年	152,100,000	1,585,773,999.81	9.59%

八、天职国际会计师事务所有限公司关于公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

天职湘 SJ[2012]210-2 号

中联重科股份有限公司全体股东：

我们审计了中联重科股份有限公司（以下简称“中联重科”）财务报表，包括2011年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2011年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2012年3月15日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发 [2003]56号）的要求，

中联重科编制了所附的2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中联重科管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，中联重科汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解中联重科 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

天职国际会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘智清

中国注册会计师：曾海员

中国·北京

二〇一二年三月十五日

九、公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》（2007年修订）的规定和《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）要求，作为公司独立董事，我们对公司报告期内对外担保情况进行了核查和监督，现就公司2010年度关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项的专项说明发表独立意见如下：

1、报告期内，公司无控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

2、报告期内，公司新增对外担保0万元，累计对外担保总额为0元，均为对控股子公司的担保。公司对控股子公司的担保属于公司生产经营和资金合理使用的需要，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。公司累计对外担保总额为最近一个会计年度合并报表净资产的0%。除此之外，未发现公司有其他担保行为。公司报告期内不存在违规担保情况；公司对外担保情况及相关事项符合证监发[2003]56号文和证监发[2005]120号文的规定。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会召集、召开情况

2011 年度，公司监事会共召开了 5 次会议，在维护公司利益、股东合法权益、完善公司法人治理结构、建立健全公司管理制度等工作中发挥了监督的作用。其具体情况为：

1、公司第四届监事会第二次会议于 2011 年 3 月 28 日在公司十一号会议室召开，审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》、《关于聘请 2011 年度财务决算审计机构的议案》、《公司 2010 年度中国审计报告及国际核数师报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2011 年度财务预算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 A 股 2010 年年度报告及摘要》、《公司 H 股 2010 年年度报告》、《公司 H 股 2010 年度初步业绩公告》、《公司 2010 年度社会责任报告》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告及 2011 年度内部控制规范实施工作方案》、《关于对控股子公司担保的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》、《关于前次募集资金使用情况说明的议案》。

2、公司第四届监事会 2011 年度第一次临时会议于 2011 年 4 月 29 日以书面方式召开，审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》。

3、公司第四届监事会 2011 年度第二次临时会议于 2011 年 8 月 25 日在公司十一号会议室召开，审议通过了《关于终止部分募投项目投入的议案》、《关于将部分募投项目资金补充流动资金的议案》。

4、公司第四届监事会第三次会议于 2011 年 8 月 30 日在公司十一号会议室召开，审议通过了《公司 2011 年半年度报告及摘要》、《关于前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于修订公司〈监事会工作条例〉的议案》。

5、公司第四届监事会 2011 年度第三次临时会议于 2011 年 10 月 28 日以通讯方式召开，审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

二、关于公司依法运作情况的独立意见

1、2011 年度，公司决策程序合法、规范，并已建立了较为完善的内控制度，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时未发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益行为。

监事会已经审阅了《公司2011年度内部控制评价报告》，并无异议。

2、对公司编制的年度报告、半年度报告、季度报告进行了审核，并对公司日常财务状况进行了定期检查，财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。天职国际会计师事务所有限公司、毕马威会计师事务所对公司2011年度财务状况进行了全面审计，出具的标准无保留意见审计报告是恰当的，真实、客观、准确地反映了公司2011年财务状况和经营成果。

3、公司募集资金实际投入项目和承诺项目一致，程序合法、有效，符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关规定。

4、公司收购、出售资产交易价格合理，无内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

5、公司信息披露无虚假、欺诈、误导情况。

第九节 重要事项

一、本年度公司诉讼事项

于报告期间，公司曾涉及创维移动通信股权转让款纠纷的诉讼：

公司曾与创维移动通信书面约定将其持有的长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司 65%的股权转让给创维移动通信，转让款共计 2,015 万元。2008 年 12 月 30 日，该股权转让完成了工商变更登记手续。但创维移动通信一直未按协议约定向公司支付相应款项。公司遂于 2009 年 4 月 7 日向法院递交《民事起诉状》，要求创维移动通信须因其违约行为向公司支付股权转让款及相应利息以及承担律师费、诉讼费。法院一审判决创维移动通信给付公司股权转让款、利息及律师费共计 21,070,598.44 元，并支付案件受理费、财产保全费合计 149,954 元。后创维移动通信提出上诉。2009 年 12 月 11 日上诉法院二审判决维持原判。相关法院已根据公司的申请对创维移动通信实施财产保全并冻结其账户及其所持中科北斗航电科技有限公司的股权。二审判决后，创维移动通信未按判决支付上述款项，2010 年 1 月 18 日法院受理了公司强制执行申请，并分别扣划创维移动通信两笔银行存款，共计 585,464.01 元。该案件目前仍处于执行过程中。

鉴于该案并非基于日常性的生产经营活动发生，公司为该案原告，且对方的相关财产已被实施司法保全措施，公司对其相关资产一直保持有效监控，因此，该案不会对公司的经营产生重大影响。

二、本年度公司未发生破产重整相关事项

三、公司持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	5,291,736.00	0.00%	3,796,119.04	15,406.32	-361,430.74	可供出售金融资产	资产收购
600820	隧道股份	68,000.00	0.00%	438,484.92	33,429.60	211,219.35	可供出售金融资产	资产收购
合计		5,359,736.00	-	4,234,603.96	48,835.92	-150,211.39	-	-

四、收购及出售资产、企业合并事项

(一) 报告期内公司无重大收购及出售资产事项。

(二) 报告期内公司无企业合并事项。

五、报告期内公司无股权激励计划

六、本年度公司无重大关联交易情况

七、重大合同及履行情况

(一) 报告期内，本公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项

(二) 报告期内重大担保事项

1、2008 年 9 月 1 日，本公司与中国进出口银行签订了《不可撤消的反担保函》，本公司为控股公司中联重科海外投资管理（香港）有限公司（Zoomlion Overseas Investment Management (H.K.) Co.,Limited）融资提供反担保，《不可撤消的反担保函》自签发之日起至《保证合同》到期后两年有效，反担保金额为 2 亿美元。该担保事项已经公司第三届董事会及 2008 年度第六次临时会议 2008 年度第二次临时股东大会审议通过，并分别于 2008 年 6 月 25 日、2008 年 7 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露。

2011 年 9 月 5 日，本公司控股公司中联重科海外投资管理（香港）有限公司（Zoomlion Overseas Investment Management (H.K.) Co.,Limited）已偿还融资借款，本公司基于上述《不可撤消的反担保函》对中国进出口银行承担的金额为 2 亿美元的反担保责任已解除。

八、公司或持股 5%以上股东无公开披露承诺事项。

九、报告期内公司聘任会计师事务所情况

(一) 聘任会计师事务所情况说明

经公司 2011 年 3 月 28 日召开的第四届董事会第二次会议及 2011 年 6 月 3 日召开的 2010

年年度股东大会审议，决定聘任天职国际会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度境内审计机构、聘任毕马威会计师事务所为 2011 年度国际核数师。

聘请天职国际会计师事务所有限公司及毕马威会计师事务所担任本公司审计单位，聘期一年，具体负责本公司的会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务业务。以上两次会议决议在 2011 年 3 月 29 日和 2011 年 6 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网、香港联交所和公司网站上披露。

(二) 该等机构已为本公司提供了 2 年的审计及其他相关的咨询服务业务。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、公司接待调研及访问等相关情况

为贯彻证券市场公开、公平、公正原则，进一步规范上市公司信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者的合法权益，公司在报告期内先后分别接待了来自个人投资者、基金公司、证券公司相关人员的调研和媒体的采访。在接待过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄露公司非公开重大信息的情况，保证了信息披露的公平性。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2011 年 10 月 9 日	长沙	见面会	Templeton	一、主要内容 1、2011 年四季度行业发展情况及未来展望； 2、公司发展沿革、企业文化、历史经营情况及战略规划等； 3、行业各产品板块内的竞争格局、优势比较； 4、其他问题解释。 二、资料 1、公司定期报告及临时公告 2、产品介绍手册
2011 年 10 月 10 日		见面会	瑞士信贷资产管理基金控股公司	
2011 年 10 月 12 日		见面会	大华继显	
2011 年 10 月 31 日		电话会议	博时基金	
2011 年 11 月 1 日		见面会	美银美林联合调研	
2011 年 11 月 3 日		见面会	里昂证券	
2011 年 11 月 7 日		见面会	中金公司、惠灵顿	
2011 年 11 月 8 日		见面会	摩根士丹利联合调研	
2011 年 11 月 9 日	香港	策略会	大和证券	
2011 年 11 月 14 日		策略会	麦格理证券	
2011 年 11 月 15 日	长沙	见面会	里昂证券联合调研	
2011 年 11 月 16 日	新加坡	策略会	摩根士丹利	
2011 年 11 月 17 日	长沙	见面会	瑞信联合调研	
2011 年 11 月 17 日		见面会	银河证券	
2011 年 11 月 22 日		见面会	里昂证券联合调研	
2011 年 11 月 23 日		见面会	摩根士丹利联合调研	

2011年12月1日	上海	策略会	国金证券
2011年12月1日	长沙	见面会	申银万国联合调研
2011年12月2日	海南	策略会	银河证券
2011年12月10日	厦门	策略会	光大证券
2011年12月13日	长沙	电话会议	中金公司
2011年12月15日	深圳	策略会	安信证券
2011年12月22日	上海	策略会	海通证券
2011年12月23日	长沙	见面会	凯基证券
2011年12月27日		见面会	华夏基金
2011年12月30日		见面会	花旗银行

注：1、2011年1~9月份接待调研、沟通、采访等活动备查登记表详见公司2011年第一季度报告、2011年半年度报告、2011年第三季度报告。

2、2011年10月份至2011年12月31日，共接待调研机构45家，合计约226人。

十二、其他重要事项

(一) 公司于2011年1月5日全额行使超额配售权并额外发行130,437,400股H股，该等股份已于2011年1月13日在香港联交所主板上市。

(二) 2011年2月14日，公司有限售条件流通股共744,886,762股解除限售并上市流通，占总股本的比例为12.57%。

(三) 2011年2月18日，公司第四届董事会2011年度第一次临时会议决定投资1亿元参与筹建湖南省地方法人保险机构。于2011年7月22日，湖南省地方法人保险机构即吉祥人寿保险股份有限公司的设立申请获中国保险监督管理委员会审核通过（保监发改〔2011〕1164号文）。

(四) 2011年6月3日，公司第四届董事会2011年度第三次临时会议决定在江阴市临港经济开发区投资建设中联重科东部工业园，项目一期投资预计为人民币26亿元，投资期限为三年，主要用于投资建设建筑起重机和挖掘机生产基地。

(五) 2011年8月25日，公司第四届董事会2011年度第四次临时会议决定在境外发行期限不超过10年、额度不超过15亿美元的债券，债券拟于新加坡交易所有限公司上市。该事项已经于2011年10月11日召开的公司2011年度第一次临时股东大会审议通过。

(六) 2011年10月，经湖南省工商行政管理局及香港公司注册处核准，公司中文名称从“长沙中联重工科技发展股份有限公司”变更为“中联重科股份有限公司”，英文名称从“Changsha Zoomlion Heavy Industry Science and Technology Development Co., Ltd.”变更为“Zoomlion Heavy Industry Science and Technology Co., Ltd.”

(七) 2012年2月27日，公司收到第一大股东湖南省国资委函件（湘国资函【2012】27

号)，根据有关规定，湖南省国资委将本公司界定为国有参股公司。

(八) 本公司部分客户通过银行按揭的方式购买本公司的产品。截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司承担有担保责任的客户借款余额为人民币 909,157 万元，本年本公司代客户向银行支付违约款人民币 18,979.85 万元。

自 2010 年 10 月起，本公司某些与终端用户签订的融资租赁合同由融资租赁子公司与一家第三方租赁公司联合提供。截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司对该等担保的最大敞口为人民币 163,374.27 万元。截至 2011 年 12 月 31 日止，尚未发生客户违约而令本公司支付担保款。

公司将部分应收融资租赁款质押给银行，从银行取得保理借款。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司向银行取得保理借款余额共计 84,320.93 万元。

十三、2011 年度重要事项公告索引

	公告事项	公告报刊
2011 年 1 月 6 日	关于境外上市外资股全额行使超额配售权的公告	证券时报 D005 版
2011 年 1 月 8 日	关于行使超额配售权国有股减持的公告	证券时报 B012 版
2011 年 1 月 13 日	关于签署《募集资金三方监管协议》的公告	证券时报 D009 版
2011 年 1 月 17 日	关于 H 股稳定价格行动及稳定价格期结束的公告	证券时报 D004 版
2011 年 2 月 9 日	非公开发行限售股份上市流通提示性公告	证券时报 C005 版
2011 年 2 月 21 日	第四届董事会 2011 年度第一次临时会议决议公告 拟对外投资的提示性公告	证券时报 D003 版
2011 年 3 月 29 日	第四届董事会第二次会议决议公告	证券时报 D097、 D098 版
	第四届监事会第二次会议决议公告	
	关于变更公司名称及相应修改公司章程的公告	
	关于对控股公司提供担保的公告	
	关于公司发行新股一般性授权的公告	
	关于聘请 2011 年度财务决算审计机构的公告	
	关于会计政策变更的公告	
	2010 年度报告摘要	
2011 年 4 月 7 日	业绩预告公告	证券时报 D008 版
2011 年 4 月 15 日	2008 年公司债券 2011 年付息公告	证券时报 D029 版
2011 年 4 月 18 日	关于召开 2010 年年度股东大会、A 股类别股东大会的通知	证券时报 D004 版
2011 年 4 月 27 日	关于签署《募集资金三方监管协议》的公告	证券时报 D025 版
2011 年 4 月 29 日	关于闲置募集资金补充流动资金按期归还的公告	证券时报 D009 版
2011 年 4 月 30 日	2011 年第一季度报告正文	证券时报 B036 版
2011 年 6 月 4 日	2010 年年度股东大会、A 股类别股东大会及 H 股类别股东大会决议公告	证券时报 B001 版
	第四届董事会 2011 年度第三次临时会议决议公告	
2011 年 7 月 8 日	2010 年度 A 股权益分派实施公告	证券时报 B008 版

2011 年 7 月 15 日	业绩预告	证券时报 D028 版
2011 年 8 月 20 日	股东减持公司股份	证券时报 B005 版
2011 年 8 月 26 日	关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	证券时报 D008 版
	第四届董事会 2011 年度第四次临时会议决议公告	
	第四届监事会 2011 年度第二次临时会议决议公告	
	关于变更部分募投项目实施地点的公告 关于终止部分募投项目并将剩余资金补充流动资金的公告	
2011 年 8 月 31 日	2011 年半年度报告主要财务指标及分配预案	证券时报 D061 版
	第四届监事会第三次会议决议公告	
	第四届董事会第三次会议决议公告	
2011 年 9 月 24 日	第四届董事会 2011 年度第五次临时会议决议	证券时报 B009 版
	2011 年度第一次临时股东大会增加临时提案	
2011 年 10 月 12 日	业绩预告	证券时报 D008 版
	2011 年度第一次临时股东大会决议	
2011 年 10 月 26 日	完成公司名称变更	证券时报 D009 版
2011 年 10 月 31 日	2011 年第三季度报告	证券时报 D025 版

公司公告同时于巨潮资讯网及香港联交所网站披露。

第十节 审计报告

天职湘 SJ[2012]210 号

中联重科股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中联重科股份有限公司（以下简称“中联重科”）财务报表，包括2011年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2011年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，中联重科财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中联重科2011年12月31日的合并财务状况及财务状况、2011年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

中国·北京
二〇一二年三月十五日

中国注册会计师： 刘智清

中国注册会计师： 曾海员

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件存放地：公司董秘办公室

第十二节 财务报表及附注

一、财务报表

二、财务报表附注

会计报表

资产负债表

编制单位：中联重科股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	17,744,514,431.30	9,761,961,087.44	20,519,895,456.36	18,252,936,297.67
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	18,816,657.97	18,816,657.97		
应收票据	1,138,568,850.74	676,985,329.09	626,608,952.51	368,220,681.48
应收账款	11,658,065,230.17	14,670,852,136.67	6,947,232,058.99	8,704,020,511.72
预付款项	733,248,385.84	775,510,478.06	669,775,009.96	662,148,794.89
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	819,760,713.00	13,461,055,098.69	527,835,817.29	7,604,213,411.60
买入返售金融资产				
存货	9,655,357,242.28	7,693,010,388.27	8,678,146,510.00	6,920,354,007.22
一年内到期的非流动资产	7,088,660,182.13		6,396,968,118.75	
其他流动资产	158,556,137.98	152,442,037.50	86,288,773.36	48,431,232.49
流动资产合计	49,015,547,831.41	47,210,633,213.69	44,452,750,697.22	42,560,324,937.07
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	4,234,603.96	4,234,603.96	4,500,803.00	4,221,331.68
持有至到期投资				
长期应收款	12,805,272,043.36		9,799,311,028.34	
长期股权投资	115,055,154.45	8,682,154,379.01	94,487,195.88	3,455,816,611.89
投资性房地产				
固定资产	4,101,571,488.87	2,914,763,249.49	3,657,857,080.31	2,418,483,646.05
在建工程	783,861,702.01	671,492,111.22	477,521,974.64	400,298,691.38
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	2,605,917,963.98	995,485,197.29	2,375,049,313.18	672,862,194.81
开发支出				
商誉	1,833,136,911.77		1,946,720,883.62	
长期待摊费用				
递延所得税资产	317,173,979.38	107,009,460.59	273,365,295.26	96,092,808.27
其他非流动资产				
非流动资产合计	22,566,223,847.78	13,375,139,001.56	18,628,813,574.23	7,047,775,284.08
资产总计	71,581,771,679.19	60,585,772,215.25	63,081,564,271.45	49,608,100,221.15
流动负债：				
短期借款	4,524,255,421.83	3,801,953,394.40	4,230,821,475.33	3,478,476,107.21
短期保理借款	804,279,642.88		2,168,327,751.37	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	4,967,376,666.73	4,770,784,485.85	5,441,684,623.34	5,306,964,630.50

应付账款	7,136,420,984.75	6,429,173,051.89	6,885,584,475.09	6,034,264,826.98
预收款项	863,809,271.88	885,538,793.40	838,768,507.89	1,158,756,950.05
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	801,242,795.57	631,227,393.85	545,438,347.77	419,019,850.66
应交税费	3,019,828,311.18	2,696,199,172.49	1,805,437,535.68	1,599,730,450.65
应付利息				
应付股利			115,621,114.76	115,621,114.76
其他应付款	3,742,945,481.54	2,151,987,356.16	2,272,748,535.58	1,470,680,075.67
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	791,220,591.23	293,009,000.00	1,762,820,809.91	388,480,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	26,651,379,167.59	21,659,872,648.04	26,067,253,176.72	19,971,994,006.48
非流动负债：				
长期借款	5,956,857,713.53	3,059,104,100.00	4,812,834,526.84	1,254,724,000.00
应付债券	1,092,724,525.51	1,092,724,525.51	1,091,320,062.53	1,091,320,062.53
长期应付款	1,619,553,369.14		1,238,678,830.20	
长期保理借款	38,929,680.74		1,786,016,290.23	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	418,009,881.93		470,997,569.57	
其他非流动负债	169,557,420.00	112,154,900.00	140,017,000.00	98,650,000.00
非流动负债合计	9,295,632,590.85	4,263,983,525.51	9,539,864,279.37	2,444,694,062.53
负债合计	35,947,011,758.44	25,923,856,173.55	35,607,117,456.09	22,416,688,069.01
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	7,705,954,050.00	7,705,954,050.00	5,797,219,562.00	5,797,219,562.00
资本公积	14,674,111,285.27	14,646,990,511.42	15,061,149,288.72	15,048,397,601.17
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	1,962,758,555.37	1,961,759,309.85	1,212,321,825.23	1,211,322,579.71
一般风险准备				
未分配利润	11,184,848,812.09	10,347,212,170.43	5,410,835,756.19	5,134,472,409.26
外币报表折算差额	-81,222,566.30		-66,311,776.85	
归属于母公司所有者权益合计	35,446,450,136.43	34,661,916,041.70	27,415,214,655.29	27,191,412,152.14
少数股东权益	188,309,784.32		59,232,160.07	
所有者权益合计	35,634,759,920.75	34,661,916,041.70	27,474,446,815.36	27,191,412,152.14
负债和所有者权益总计	71,581,771,679.19	60,585,772,215.25	63,081,564,271.45	49,608,100,221.15

利润表

编制单位：中联重科股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	46,322,580,713.20	42,543,600,476.04	32,192,673,210.38	28,832,777,777.17
其中：营业收入	46,322,580,713.20	42,543,600,476.04	32,192,673,210.38	28,832,777,777.17
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	36,862,913,873.46	33,834,425,287.56	26,833,469,170.14	23,636,153,797.61
其中：营业成本	31,316,026,319.85	30,111,930,493.36	22,423,986,220.34	20,449,716,247.08
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				

赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	263,627,349.62	200,000,126.46	177,175,478.58	128,378,247.13
销售费用	3,159,739,323.20	2,695,868,212.44	2,145,689,108.10	1,790,701,977.05
管理费用	1,755,880,397.95	1,371,223,200.16	1,338,550,077.03	924,318,817.71
财务费用	110,979,689.01	-524,123,438.51	432,385,590.00	137,019,680.90
资产减值损失	256,660,793.83	-20,473,306.35	315,682,696.09	206,018,827.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18,816,657.97	18,816,657.97		
投资收益（损失以“-”号填列）	35,886,275.95	57,971,949.39	14,668,252.37	34,579,668.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	35,715,040.03	23,650,910.15	14,270,268.77	14,276,842.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,514,369,773.66	8,785,963,795.84	5,373,872,292.61	5,231,203,648.13
加：营业外收入	227,311,947.23	56,888,440.85	139,734,451.83	52,119,213.61
减：营业外支出	139,207,808.48	121,333,599.43	97,501,459.96	72,428,477.48
其中：非流动资产处置损失	15,296,124.98	3,557,225.71	45,638,164.00	24,505,163.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,602,473,912.41	8,721,518,637.26	5,416,105,284.48	5,210,894,384.26
减：所得税费用	1,429,132,081.62	1,217,151,335.85	828,148,807.26	777,887,005.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,173,341,830.79	7,504,367,301.41	4,587,956,477.22	4,433,007,379.18
归属于母公司所有者的净利润	8,065,640,596.14	7,504,367,301.41	4,665,589,677.74	4,433,007,379.18
少数股东损益	107,701,234.65		-77,633,200.52	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.05		0.75	
（二）稀释每股收益	1.05		0.75	
七、其他综合收益	-2,803,179.37	-150,211.39	-64,770,682.33	8,680,257.83
八、综合收益总额	8,170,538,651.42	7,504,217,090.02	4,523,185,794.89	4,441,687,637.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,050,579,595.30	7,504,217,090.02	4,579,470,940.87	4,441,687,637.01
归属于少数股东的综合收益总额	119,959,056.12		-56,285,145.98	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

现金流量表

编制单位：中联重科股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	45,207,650,049.04	46,030,595,381.81	27,811,597,956.37	33,542,562,972.63
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				

收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	123,386,901.29	94,793,407.41	143,065,643.21	6,368,185.86
收到其他与经营活动有关的现金	1,039,217,078.61	1,467,138,382.59	1,047,663,421.74	218,794,315.35
经营活动现金流入小计	46,370,254,028.94	47,592,527,171.81	29,002,327,021.32	33,767,725,473.84
购买商品、接受劳务支付的现金	35,040,431,889.80	37,933,880,282.98	22,726,906,387.96	24,500,618,034.97
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	2,865,623,329.47	2,157,481,292.27	1,937,948,492.68	1,251,777,150.78
支付的各项税费	3,230,549,389.41	2,922,101,176.78	1,857,144,897.49	1,417,753,961.05
支付其他与经营活动有关的现金	3,140,414,642.67	8,093,072,235.57	1,935,149,378.53	7,469,132,729.35
经营活动现金流出小计	44,277,019,251.35	51,106,534,987.60	28,457,149,156.66	34,639,281,876.15
经营活动产生的现金流量净额	2,093,234,777.59	-3,514,007,815.79	545,177,864.66	-871,556,402.31
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		3,288,283.99		
取得投资收益收到的现金	171,235.92	33,323,560.64	6,797,983.75	26,702,825.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,503,220.11	11,658,512.33	55,772,641.33	113,157,072.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	49,730,553.64			
投资活动现金流入小计	83,405,009.67	48,270,356.96	62,570,625.08	139,859,898.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,576,559,312.49	1,403,093,213.03	1,177,562,561.24	929,737,702.10
投资支付的现金	7,420,000.00	5,231,477,662.36	45,296,349.05	1,527,296,349.05
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		137,479,804.13	773,244,202.84	750,515,316.84
投资活动现金流出小计	1,583,979,312.49	6,772,050,679.52	1,996,103,113.13	3,207,549,367.99
投资活动产生的现金流量净额	-1,500,574,302.82	-6,723,780,322.56	-1,933,532,488.05	-3,067,689,469.13
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,661,042,238.61	1,659,042,238.61	16,341,440,818.71	16,341,440,818.71
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00			
取得借款收到的现金	9,454,392,119.82	9,470,672,745.58	10,838,705,871.60	6,451,107,431.52

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			10,800,000.00	10,800,000.00
筹资活动现金流入小计	11,115,434,358.43	11,129,714,984.19	27,190,946,690.31	22,803,348,250.23
偿还债务支付的现金	11,846,594,877.53	7,195,421,824.82	8,905,655,866.66	3,457,830,978.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,363,090,052.02	2,040,999,567.61	1,457,840,432.54	884,082,203.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,223,062.02		9,975,157.58	
支付其他与筹资活动有关的现金	180,689,328.97	151,564,628.97	66,370,223.32	66,370,223.32
筹资活动现金流出小计	14,390,374,258.52	9,387,986,021.40	10,429,866,522.52	4,408,283,405.97
筹资活动产生的现金流量净额	-3,274,939,900.09	1,741,728,962.79	16,761,080,167.79	18,395,064,844.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-73,784,333.27	-132,395,838.79	-53,659,089.05	-23,752,757.96
五、现金及现金等价物净增加额	-2,756,063,758.59	-8,628,455,014.35	15,319,066,455.35	14,432,066,214.86
加：期初现金及现金等价物余额	18,758,272,252.35	16,723,638,807.83	3,439,205,797.00	2,291,572,592.97
六、期末现金及现金等价物余额	16,002,208,493.76	8,095,183,793.48	18,758,272,252.35	16,723,638,807.83

合并所有者权益变动表

编制单位：中联重科股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	5,797,219.56 2.00	15,061,149.28 88.72			1,212,321.82 5.23		5,410,835.75 6.19	-66,311,776.85	59,232,160.07	27,474,446.815.36	1,673,100.00	53,374,764.53			769,021,087.31		4,882,577.97 6.44	11,687,217.85	293,191,008.50	7,682,952.05 4.63		
加：会计政策变更												-29,353,612.42					90,393,873.00	16,800,000.00	-169,035,460.58	-91,195,200.00		
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	5,797,219.56 2.00	15,061,149.28 88.72			1,212,321.82 5.23		5,410,835.75 6.19	-66,311,776.85	59,232,160.07	27,474,446.815.36	1,673,100.00	24,021,152.11			769,021,087.31		4,972,971.84 9.44	28,487,217.85	124,155,547.92	7,591,756.85 4.63		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,908,734.48 8.00	-387,038,003.45			750,436,730.14		5,774,013,055.90	-14,910,789.45	129,077,624.25	8,160,313,105.39	4,124,119,562.00	15,037,128,136.61			443,300,737.92		437,863,906.75	-94,798,994.70	-64,923,387.85	19,882,689,960.73		
(一) 净利润							8,065,640,596.14		107,701,234.65	8,173,341,830.79							4,665,589,677.74		-77,633,200.52	4,587,956,477.22		
(二) 其他综合收益		-150,211.39						-14,910,789.45	12,257,821.47	-2,803,179.37		8,680,257.83						-94,798,994.70	21,348,054.54	-64,770,682.33		
上述(一)和(二)小计		-150,211.39					8,065,640,596.14	-14,910,789.45	119,959,056.12	8,170,538,651.42		8,680,257.83					4,665,589,677.74	-94,798,994.70	-56,285,145.98	4,523,185,794.89		
(三) 所有者投入和减少资本	130,437,400.00	1,391,409,295.94							21,341,630.15	1,543,188,326.09	1,167,537,505.00	15,028,447,878.78							1,336,915.71	16,197,322,299.49		
1. 所有者投入资本	130,437,400.00	1,377,040,209.64							35,710,716.45	1,543,188,326.09	1,167,537,505.00	15,029,784,794.49								16,197,322,299.49		
2. 股份支付计入所有																						

者权益的金额																									
3. 其他		14,369,086.30							-14,369,086.30										-1,336,915.71						
(四) 利润分配					750,436,730.14		-2,291,627,540.24		-12,223,062.02		-1,553,413,872.12				443,300,737.92			-1,271,143,713.99		-9,975,157.58		-837,818,133.65			
1. 提取盈余公积					750,436,730.14		-750,436,730.14								443,300,737.92				-443,300,737.92						
2. 提取一般风险准备																									
3. 对所有者(或股东)的分配							-1,541,190,810.10		-12,223,062.02		-1,553,413,872.12								-827,842,976.07		-9,975,157.58		-837,818,133.65		
4. 其他																									
(五) 所有者权益内部结转	1,778,297,088.00	-1,778,297,088.00										2,956,582,057.00												-2,956,582,057.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,778,297,088.00	-1,778,297,088.00																							
2. 盈余公积转增资本(或股本)																									
3. 盈余公积弥补亏损																									
4. 其他												2,956,582,057.00													-2,956,582,057.00
(六) 专项储备																									
1. 本期提取																									
2. 本期使用																									
(七) 其他																									
四、本期期末余额	7,705,954,050.00	14,674,111,285.27			1,962,758,555.37		11,184,848,812.09	-81,222,566.30	188,309,784.32	35,634,759,920.75	5,797,219,562.00	15,061,149,288.72			1,212,321,825.23				5,410,835,756.19		-66,311,776.85		59,232,160.07	27,474,446,815.36	

母公司所有者权益变动表

编制单位：中联重科股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	5,797,219,562.00	15,048,397,601.17			1,211,322,579.71		5,134,472,409.26	27,191,412,152.14	1,673,100,000.00	9,932,548.85			768,021,841.79		4,929,190,801.07	7,380,245,191.71
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	5,797,219,562.00	15,048,397,601.17			1,211,322,579.71		5,134,472,409.26	27,191,412,152.14	1,673,100,000.00	9,932,548.85			768,021,841.79		4,929,190,801.07	7,380,245,191.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,908,734,488.00	-401,407,089.75			750,436,730.14		5,212,739,761.17	7,470,503,889.56	4,124,119,562.00	15,038,465,052.32			443,300,737.92		205,281,608.19	19,811,166,960.43
（一）净利润							7,504,367,301.41	7,504,367,301.41							4,433,007,379.18	4,433,007,379.18
（二）其他综合收益		-150,211.39						-150,211.39		8,680,257.83						8,680,257.83
上述（一）和（二）小计		-150,211.39					7,504,367,301.41	7,504,217,090.02		8,680,257.83					4,433,007,379.18	4,441,687,637.01
（三）所有者投入和减少资本	130,437,400.00	1,377,040,209.64						1,507,477,609.64	1,167,537,505.00	15,029,784,794.49						16,197,322,299.49
1. 所有者投入资本	130,437,400.00	1,377,040,209.64						1,507,477,609.64	1,167,537,505.00	15,029,784,794.49						16,197,322,299.49
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					750,436,730.14		-2,291,627,540.24	-1,541,190,810.10					443,300,737.92		-1,271,143,713.99	-827,842,976.07
1. 提取盈余公积					750,436,730.14		-750,436,730.14						443,300,737.92		-443,300,737.92	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,541,190,810.10	-1,541,190,810.10							-827,842,976.07	-827,842,976.07

4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转	1,778,297,088.00	-1,778,297,088.00						2,956,582,057.00							-2,956,582,057.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,778,297,088.00	-1,778,297,088.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他								2,956,582,057.00							-2,956,582,057.00
(六) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(七) 其他															
四、本期期末余额	7,705,954,050.00	14,646,990,511.42		1,961,759,309.85		10,347,212,170.43	34,661,916,041.70	5,797,219,562.00	15,048,397,601.17			1,211,322,579.71		5,134,472,409.26	27,191,412,152.14

中联重科股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

中联重科股份有限公司(原名长沙中联重工科技发展股份有限公司, 2011年10月更名为中联重科股份有限公司, 以下简称“本公司”或“公司”)是经国家经贸委批准(国经贸企改〔1999〕743号), 由建设部长沙建设机械研究院(以下简称“建机院”, 该院2004年10月21日更名为长沙建设机械研究院, 2005年10月28日改制后, 更名为长沙建设机械研究院有限责任公司)、长沙高新技术产业开发区中标实业有限责任公司(以下简称“中标公司”)、北京中利四达科技开发有限公司、北京瑞新建技术开发有限公司、广州黄埔中联建设机械产业有限公司、广州市天河区新怡通机械设备有限公司作为发起人, 以发起方式设立的股份有限公司。

公司于1999年8月31日注册登记, 取得企业法人营业执照号码为4300001004095, 公司注册资本10,000万元。公司经中国证监会核准(证监发行字〔2000〕128号), 于2000年9月15日、9月16日向社会公开发行每股面值1.00元的人民币普通股股票5,000万股, 每股发行价12.74元; 2000年10月12日在深圳证券交易所挂牌上市交易, 股票简称“中联重科”, 股票代码“000157”, 股票发行结束后, 公司注册资本变更为15,000万元。公司经历年送配股、资本公积转增股本等, 2008年末公司股本增至为152,100万元。

2008年12月31日本公司第一大股东长沙建设机械研究院有限责任公司清算注销, 原建机院持有的公司63,671.1894万股股份依法变更为: 湖南省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“湖南省国资委”)持有38,011.7万股、长沙合盛科技投资有限公司持有11,486.2826万股、长沙一方科技投资有限公司持有7,615.0743万股、智真国际有限公司持有5,093.6952万股、湖南发展投资集团有限公司(原名湖南省土地资本经营有限公司)持有1,464.4373万股。

2009年7月10日实施2008年利润分配方案, 每10股派发红股1股, 该方案实施后, 公司股本变更为167,310万元。

2010年1月28日公司通过向符合条件的特定投资者非公开发行人民币普通股29,795.4705万股(面值1元), 每股发行价18.70元, 公司股本变更为197,105.4705万元。

2010年8月, 公司按每10股送红股15股的比例, 以未分配利润向全体股东派送股份295,658.2057万股, 转增后, 公司总股本为492,763.6762万股。

2010年12月23日公司公开发行86,958.28万股境外上市外资股普通股股票(H股), 每股发行价港币14.98元, 在发行H股的同时, 公司两家国有股东湖南省国资委和湖南发展投资集团有限公司划转8,695.828万股至全国社会保障基金理事会, 并以1:1的比例转为H股。

2011年1月5日, 公司H股发行承销商全额行使了超额配股权, 公司以每股14.98港元发行H股130,437,400股, 与此同时, 湖南省国资委和湖南发展投资集团有限公司合计转让13,043,740股A股至全国社保基金理事会, 并按1:1的比例转为H股。此次发行H股及A股转为H股完成后, 公司总股本为

592,765.6962 万股，其中 A 股 482,763.4742 万股，H 股 110,002.222 万股。

2011 年 7 月，公司实施 2010 年度利润分配方案，以资本公积按每 10 股转增 3 股，转增后，公司总股本为 770,595.405 万股。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司股本变更为 770,595.405 万元，其中：湖南省国资委 124,737.9996 万元，占总股本的 16.19%；香港中央结算（代理人）有限公司（HKSCC NOMINEES LIMITED）142,780.6025 万元，占总股本的 18.53%；佳卓集团有限公司（GOOD EXCEL GROUP LIMITED）39,884.1605 万元，占总股本的 5.18%；长沙合盛科技投资有限公司 38,805.9949 万元，占总股本的 5.04%；长沙一方科技投资有限公司持有 23,823.6771 万元，占总股本的 3.09%。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司国内 A 股普通股 627,592.5164 万股，占股本总额 81.44%；境外上市外资股普通股 H 股 143,002.8886 万股，占股本总额 18.56%。

公司的实际控制人为湖南省国资委。

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、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）、汽车（不含小轿车）及政策允许的金属材料、化工原料、化工产品；经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务；房地产业投资。

公司注册地址：长沙市银盆南路 361 号，法定代表人：詹纯新。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第四次会议于 2012 年 3 月 15 日批准报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。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，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

2、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，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算（参见附注六、企业合并及合并财务报表（三）境外经营实体主要报表项目的折算汇率）。

3、记账基础和计量属性

记账基础：本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

计量属性：对会计要素计量，一般采用历史成本；在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，对于交易性金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

当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时，其差额确认为商誉。

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时，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。

5、合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司直接或通过子公司间接拥有其半数以上表决权的被投资单位（有证据表明本公司不能实施控制的除外），或本公司拥有其半数或以下的表决权但能够实施控制的被投资单位。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

从 2010 年 1 月 1 日以后，通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

从 2010 年 1 月 1 日以后，因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有本公司、子公司之间的内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

6、现金流量表之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、价值变动风险很小的投资。

7、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。

期末外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。如属于可供出售金融资产的外币非货币性项目，形成的汇兑差额计入资本公积。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。

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下单独列示。

8、金融工具

本公司的金融工具包括：货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、贷款、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的分类、确认和计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本公司在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：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、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

1) 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（包括交易性金融资产或金融负债）

本公司持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

初始确认后，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以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

2) 贷款和应收款项

贷款及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。

初始确认后，贷款及应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

3) 持有至到期投资

本公司将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

4) 可供出售金融资产

本公司将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对于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，初始确认后按成本计量。

除上述公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，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形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失直接计入所有者权益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。

5) 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本公司作为保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，本公司按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 公允价值的确定

本公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价为现行出价；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价为现行要价。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法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的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价、现金流量折现法和采用期权定价模型。本公司定期评估估值方法，并测试其有效性。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值。
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产的减值

本公司在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。应收款项减值的方法，参见本附注“四、9、应收款项”，其他金融资产的减值方法如下：

1) 持有至到期投资

持有至到期投资运用个别方式评估减值损失。当持有至到期投资的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，该持有至到期投资的账面价值将减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

在持有至到期投资确认减值损失后，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，原确认的减值损失将予以转回，计入当期损益。该转回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

可供出售金融资产运用个别方式评估减值损失。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失也将从所有者权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失将予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(5) 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。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少所有者权益。

9、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) 单项金额重大并单项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为：单项金额超过 1,000 万元。

计提方法：期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，

结合现时情况确定应计提的坏账准备。确定组合的依据如下：

组 合	组合名称	计提方法
组合 1	账龄组合	账龄分析法
组合 2	性质组合	不计提

组合中，采用账龄分析法的计提比例如下：

账 龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1
1—2 年	6
2—3 年	15
3—4 年	40
4—5 年	70
5 年以上	100

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收出口退税等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

3) 单项金额虽不重大并单项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) 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，经本公司董事会审核批准，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。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品。

(2) 存货的计价

存货取得成本包括采购成本、加工成本和其他成本。购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料

以及销售产成品采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货实行永续盘存制，低值易耗品领用时采用一次转销法。

11、长期股权投资

(1) 投资成本确定

1) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。对于长期股权投资投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司以所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和作为全部投资的投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，本公司会于投资处置时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

对于其他非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

对于非企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本公司按照实际支付的购买价款作为投资成本。对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本公司按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。对于投资者投入的长期股权投资，本公司按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

1) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，对子公司的长期股权投资采用成本法核算，对被投资单位宣告分派的现金

股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。期末对子公司投资按照成本减去减值准备后记入资产负债表内。

2) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本公司或子公司与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制的企业。联营企业指本公司或子公司能够对其施加重大影响的企业。对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算。在确认对合营企业和联营企业投资时，对于以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。对于发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。对于投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

3) 权益法核算的具体会计处理包括

① 对于长期股权投资的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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与投资成本的差额计入当期损益。

② 取得对合营企业和联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时已按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。本公司、子公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司或子公司的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

③ 合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司或子公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本公司、子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。

4) 其他长期股权投资

其他长期股权投资，指本公司均对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。其他长期股权投资按成本法进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司、子公司享有的部分确认为投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；

涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；

如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行管理，则其是否必须在各投资方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指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。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。在判断对被投资单位是否存在重大影响时，通常考虑以下一种或多种情形：

- 1) 是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 是否参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 是否与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 是否向被投资单位派出管理人员；
- 5) 是否向被投资单位提供关键技术资料等。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可回收金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。所计提的长期股权投资减值准备在以后年度将不再转回。

12、投资性房地产

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、13、固定资产”和“四、16、无形资产”。

13、固定资产

(1) 固定资产确认与计量

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定

资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	3	2.77
其中：钢结构厂房	25	3	3.88
机器设备	10	3	9.70
电子设备	5	3	19.40
运输设备	10	3	9.70

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

（3）固定资产的减值测试、减值准备计提方法

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

当存在下列情况之一时，按照固定资产账面价值全额计提固定资产减值准备。

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

14、在建工程

在建工程按实际成本计价，其成本包括：直接建筑成本、外购待安装设备成本、设备安装费用及在建期间发生的应资本化的利息和汇兑损益。

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

在建工程减值准备：每年年度终了，对在建工程进行全面检查，存在下列情况的，计提在建工程减值准备，减值准备一经计提，不予转回。

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、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。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价

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。

（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。

（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等。

（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。

17、研究与开发

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。

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18、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。

19、长期待摊费用的核算方法

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

20、职工薪酬

职工薪酬是为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外，本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

(1) 退休福利

按照中国有关法规，本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。上述缴纳的社会基本养老保险按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。职工退休后，各地劳动及社会保障部门有责任向已退休职工支付社会基本养老金。

(2) 住房公积金及其他社会保险费用

除退休福利外，本公司根据有关法律、法规和政策的规定，为在职职工缴纳住房公积金及基本医疗保险费、失业保险、工伤保险和生育保险。本公司每月按照职工工资的一定比例向相关部门支付住房公积金及上述社会保险费用，并按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利

本公司或子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

出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- 1) 本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- 2) 本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退工作在一年内实施完毕、补偿款项超过一年支付的辞退计划（含内退计划），以同期限国债利率作为折现率，以折现后的金额进行计量，计入当期损益。折现后的金额与实际应支付的辞退福利的差额，作为未确认融资费用，在以后各期计入财务费用。

21、预计负债

本公司如发生与或有事项相关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。

22、收入确认原则

(1) 商品销售收入确认

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(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。

23、租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 融资租赁租出资产：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、9、应收款项”。

(2) 经营租赁租入资产

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。

24、政府补助

(1) 确认原则

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

(2) 计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、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。

26、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税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。

27、每股收益

股份公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。

发行在外普通股加权平均数 = 期初股份总数 + 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 + 当期新发行普通股股数或债转股股数 × 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。

28、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。

29、会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

(1) 会计政策变更及影响

无。

(2) 会计估计变更及影响

随着公司销售规模的逐步扩大，公司向各客户销售政策也趋于多样化，特别是融资租赁销售收入的逐年增长，使公司应收款项的当前状况及预期经济利益的流入及义务发生了变化。为更真实、完整地反映公司的财务状况和经营成果，结合目前的经营环境及市场状况，整体考虑公司应收款项及融资租赁款的可收回性，公司董事会于 2012 年 3 月 15 日审议通过《会计估计变更》，同意公司对应收款项（应收账款及其他应收款）中“根据信用风险特征组合账龄分析法坏账准备计提比例”及“应收融资租赁款坏账准备计提比例”的会计估计从 2011 年 10 月 1 日开始变更。具体变更情况如下：

应收款项中信用风险特征组合账龄分析法变更前后坏账准备计提比例

账 龄	变更前计提比例 (%)	变更后计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	1
1-2 年	10	6
2-3 年	15	15
3-4 年	35	40
4-5 年	50	70
5 年以上	100	100

应收融资租赁款变更前后坏账准备计提比例

计提基数	变更前计提比例 (%)	变更后计提比例 (%)
应收融资租赁款余额	0	0.7

该项会计估计变更增加归属于上市公司股东的净利润 16,132.40 万元，占公司 2011 年度归属于上市公司股东的净利润的比例为 2.00%。

(3) 重要前期差错更正和影响

无。

五、税 项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	产品销售收入	17、20
教育费附加	应交增值税、营业税	3、5

税 种	计税依据	税率 (%)
营业税	劳务收入、租赁收入	3、5
城市维护建设税	应交增值税、营业税	5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、25、31.4

2、税收说明及优惠批文

(1) 所得税

本公司按照国科发火〔2008〕172号《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的规定重新获得了高新技术企业资格证书，从2008年1月1日至2010年12月31日期间享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。高新技术企业资格证书到期后，公司已重新办理高新技术企业资格证书，湖南省高新技术认定管理领导小组办公室于2011年11月4日以湘高企办字〔2011〕4号《关于公示湖南省2011年度拟通过高新技术企业复审名单的通知》对外公示。

子公司湖南特力液压有限公司、湖南中联重科专车有限责任公司按照国科发火〔2008〕172号《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的规定重新获得了高新技术企业资格证书，从2008年1月1日至2010年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。高新技术企业资格证书到期后，公司已重新办理高新技术企业资格证书，湖南省高新技术认定管理领导小组办公室于2011年11月4日以湘高企办字〔2011〕4号《关于公示湖南省2011年度拟通过高新技术企业复审名单的通知》对外公示。

子公司中联重科物料输送设备有限公司2009年按照国科发火〔2008〕172号《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的规定重新获得了高新技术企业资格证书，从2009年1月1日至2011年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

子公司湖南中联重科车桥有限公司根据国办函【2007】2号文件《关于中部六省243个县（市、区）比照实施振兴东北地区等老工业基地和西部大开发有关政策范围的通知》，其所得税从2008年7月1日至2011年7月1日期间起减按15%的税率征收。税收优惠政策到期后，公司已重新办理高新技术企业资格证书，湖南省高新技术认定管理领导小组办公室于2011年11月28日以湘高企办字〔2011〕6号《关于公示湖南省2011年第二批拟认定高新技术企业的通知》对外公示。

子公司常德中联重科液压有限公司于2008年11月27日取得高新技术企业证书，从2009年1月1日至2011年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

子公司湖南中联重科履带起重机有限公司、长沙市中联消防机械有限公司于2010年12月29日取得高新技术企业证书，从2011年1月1日至2013年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

本公司境外子公司意大利 Compagnia Italiana Forme Acciaio S.p.A（以下简称“CIFA 公司”）适用的所得税率31.40%，其中：中央税率27.50%、地方税率3.90%。

本公司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率为25%。

(2) 营业税

本公司子公司湖南中宸钢品制造工程有限公司属建筑行业，适用 3%的营业税率，本公司租赁行业的子公司中联重科融资租赁（北京）有限公司、中联重科融资租赁（中国）有限公司适用 5%的营业税率。

(3) 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均为 17%。

3、其他说明

(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》规定下固定资产增值税进项的全面抵扣。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的重要子公司

子公司全称	简称	注册地	业务性质 经营范围	注册资本 (万元)	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益 (万元)
广东中联南方建设机械 有限公司	中联南方	广州市天河北路 233 号	(1)	1,000	100	100	是	
中联重科融资租赁（北 京）有限公司	北京中联租赁	北京市怀柔县南大街 37 号	(2)	150,202	100	100	是	
上海昊达建设机械设备 租赁有限公司	上海昊达	上海市奉贤区金钱路 3326 号	(3)	7,200	90.28	90.28	是	598.63
湖南中联国际贸易有限 责任公司	中联国贸	长沙市岳麓区银盆岭	(4)	5,000	100	100	是	
中联保路捷股份有限公 司（英国）	保路捷	英国肯特郡	(5)	196 万美元	100	100	是	
长沙浦沅设备租赁有限 公司	浦沅租赁	长沙市芙蓉中路三段 613 号	(6)	500	100	100	是	
长沙浦沅废旧物资有限 公司	废旧物资	长沙县星沙镇泉塘村 294 号	(7)	50	100	100	是	
湖南中宸钢品制造工程 有限公司	中宸钢品	长沙市岳麓区银盆岭	(8)	1,000	62	62	是	1,043.09
湖南特力液压有限公司	特力液压	湖南常德市灌溪工业园	(9)	16,574.94	79	79	是	15,392.68
湖南中联重科专用车有 限责任公司	中联专车	湖南常德市灌溪工业园	(10)	6,870	100	100	是	
湖南浦沅工程机械总厂 上海分厂	上海分厂	上海市松江	(11)	884	67.43	67.43	是	461.13
中联重科海湾公司	海湾公司	阿联酋迪拜	(12)	230 万美元	100	100	是	

子公司全称	简称	注册地	业务性质 经营范围	注册资本 (万元)	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益 (万元)
湖南中联重科结构件有 限责任公司	结构件	湖南常德市灌溪工业园	(13)	10,000	75.60	75.60	是	4,210.16
Zoomlion H.K. Holding Co., Ltd	中联香港 控股	33/F Three Pacific Place 1 Queen's Road East Hong Kong	(14)	650,000 万港币	100	100	是	
Zoomlion Overseas Investment Management (H.K.) Co. Limited	中联海 外投资	33/F Three Pacific Place 1 Queen's Road East Hong Kong	(15)	5,750 万美元	100	100	是	
Zoomlion Intemational Trading(H.K.) Co.Limited	中联香 港贸易	Hong Kong	(16)	400 万美元	100	100	是	
Zoomlion Capital(H.K.) Co.,Limited	中联香 港租赁	Hong Kong	(17)	220,000 万港币	100	100	是	
ZoomlionCifa (Hong Kong) Holdings Limited		Hong Kong	(18)	2.71 万欧元	59.32	59.32	是	-22,285.12
CIFA WorldWide S.P.A		意大利米兰	(19)	1,510 万欧元	59.32	59.32	是	
Zoomlion Ru Co.,Ltd	中联俄罗斯	莫斯科	(20)	250 万卢布	100	100	是	
中联重科融资租赁 (中 国) 有限公司		天津	(21)	28,000 万美元	100	100	是	
湖南中联重科履带起重 机有限公司	履带吊公司	长沙中联麓谷工业园	(22)	36,000	100	100	是	
长沙中联工程机械再制 造有限公司	再制造公司	长沙中联麓谷工业园	(23)	1,000	100	100	是	
长沙中联重科二手设备 销售有限公司	二手设备	长沙中联麓谷工业园	(24)	1,000	100	100	是	
上海中联重科桩工机械 有限公司	桩工机械	上海市松江区	(25)	5,000	100	100	是	
新疆中联重科混凝土机 械有限公司	新疆混凝土	乌鲁木齐	(26)	500	60	60	是	43.41
合 计								<u>-536.02</u>

- (1) 业务性质：商业；业务范围：销售建筑工程机械。
- (2) 业务性质：商业；业务范围：建筑机械设备销售、租赁。
- (3) 业务性质：商业；业务范围：建筑机械设备销售、租赁。
- (4) 业务性质：商业；业务范围：进出口贸易、货运代理服务。
- (5) 业务性质：制造业；业务范围：定向钻机等生产销售。
- (6) 业务性质：商业；业务范围：建筑机械设备租赁。
- (7) 业务性质：商业；业务范围：废旧物资收购销售。
- (8) 业务性质：建筑安装；业务范围：建筑钢架生产及安装。

- (9) 业务性质：制造业；业务范围：液压油缸、液压阀生产及销售。
- (10) 业务性质：制造业；业务范围：特种车辆生产。
- (11) 业务性质：制造业；业务范围：起重机生产及销售。
- (12) 业务性质：商业；业务范围：商品销售。
- (13) 业务性质：制造业；业务范围：驾驶室，操作室薄板结构件的设计制造销售。
- (14) 业务性质：商业；业务范围：控股公司。
- (15) 业务性质：商业；业务范围：投资管理。
- (16) 业务性质：商业；业务范围：贸易。
- (17) 业务性质：商业；业务范围：金融。
- (18) 业务性质：商业；业务范围：投资控股。
- (19) 业务性质：商业；业务范围：工程机械的销售。
- (20) 业务性质：商业；业务范围：贸易。
- (21) 业务性质：商业；业务范围：融资租赁。
- (22) 业务性质：制造业；业务范围：履带吊起重机的研发，生产销售。
- (23) 业务性质：制造业；业务范围：工程机械旧机的回收，维修及销售。
- (24) 业务性质：制造业；业务范围：旧工程机械整机的回收与销售。
- (25) 业务性质：制造业；业务范围：工程机械研发，生产与销售。
- (26) 业务性质：商业；业务范围：工程机械的销售

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	简称	注册地	业务性质经营范围	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益 (万元)
湖南中联重科车桥有限公司	中联车桥	湖南津市窑坡渡	(1)	28,908.06	88.86	88.86	是	4,206.82
中联重科物料输送设备有限公司	物料公司	长沙高开区麓谷路	(2)	10,000.00	82	82	是	718.4
陕西中联重科土方机械有限公司	土方公司	陕西华阴市观北乡	(3)	47,394.00	100	100	是	
西安黄河锦宏挖掘机有限公司	黄河锦宏	西安市建章北路	(4)	1,000 万美元	100	100	是	
陕西黄工格力特进出口有限公司	格力特	西安市建章北路	(5)	300.00	100	100	是	
苏州邦乐汽车车桥有限公司	苏州邦乐	苏州工业园区苏虹东路	(6)	3,000.00	51	51	是	1,835.10

子公司全称	简称	注册地	业务性质经营范围	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)
襄樊邦乐车桥有限公司	襄樊邦乐	湖北省襄樊市襄阳区荣华路2号	(7)	3,000.00	51	51	是	1,525.31
湖南中联重科车桥资阳有限公司	资阳底盘	四川省资阳市西门桥街	(8)	2,300.00	51	51	是	2,958.78
湖南中联车桥铸造有限公司	铸锻公司	湖南津市窑坡渡	(9)	500.00	100	100	是	
Compagnia Italiana Forme Acciaio S.p.A	CIFA	Italy Milano	(10)	1,508 万欧元	59.32	59.32	是	146.93
常德中联重科液压有限公司	中联液压	常德市德山经济开发区	(11)	2,163.23	83.13	83.13	是	3,726.81
长沙中联消防机械有限公司	中联消防	长沙市望城区	(12)	4,492.71	65	65	是	4,248.85
合 计								<u>19,367.00</u>

(1) 业务性质：制造业；业务范围：汽车，改装车及汽车配件的生产与销售。

(2) 业务性质：制造业；业务范围：机械类特种设备，大型物料输送设备的生产与销售。

(3) 业务性质：制造业；业务范围：机械,机电产品，成套设备的生产与销售。

(4) 业务性质：制造业；业务范围：工程机械生产及销售。

(5) 业务性质：商业；业务范围：贸易及进出口。

(6) 业务性质：制造业；业务范围：汽车车桥、底盘设计制造及销售。

(7) 业务性质：制造业；业务范围：汽车车桥、底盘设计制造及销售。

(8) 业务性质：制造业；业务范围：汽车车桥、底盘设计制造及销售。

(9) 业务性质：制造业；业务范围：汽车车桥、底盘设计制造及销售。

(10) 业务性质：制造业；业务范围：生产和销售。

(11) 业务性质：制造业；业务范围：工程液压元件的制造、修理及机械加工。

(12) 业务性质：制造业；业务范围：消防机械类产品的生产、销售。

(二) 合并报表范围变化说明

1、本报告期内新增合并单位

单 位	期末资产总额(万元)	本期净利润(万元)
长沙中联消防机械有限公司	29,203.29	2,507.94
新疆中联重科混凝土机械有限公司	1,559.69	-391.46

2、本报告期内减少合并单位

本报告期内因注销子公司长沙浦沅进出口有限公司而减少合并单位一家。

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产、负债项目期末按下列汇率折算

币种	汇率
美元	1: 6.3009
欧元	1: 8.1625
港币	1: 0.8107
日元	1: 0.0811
澳元	1: 6.4093
卢布	1: 0.1966
英镑	1: 9.7116
迪拉姆	1: 1.7151
印度卢比	1: 0.1159
耐拉	1: 0.0394
越南盾	1: 0.0003
新加坡币	1: 4.8681

七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 12 月 31 日，上期指 2010 年度，本期指 2011 年度。

1、货币资金

(1) 分类列示

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			<u>2,234,711.57</u>			<u>2,378,122.98</u>
其中：人民币	1,241,701.50		1,241,701.50	1,018,411.83		1,018,411.83
美元	50,543.13	6.3009	318,467.20	104,776.50	6.6227	693,903.32
欧元	39,243.79	8.1625	320,322.51	14,518.36	8.8065	127,855.94
港币	17,153.69	0.8107	13,906.50	14,100.00	0.8509	11,997.76
英镑	12,127.40	9.7116	117,776.45	13,862.40	10.2182	141,648.78
澳元	8,700.00	6.4093	55,760.86	10,900.00	6.7139	73,181.51
迪拉姆	97,363.25	1.7151	166,705.36	171,095.54	1.8046	308,759.01

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
印度卢比	614.00	0.1159	71.19	16,224.00	0.1458	2,364.83
银行存款			<u>15,999,973,782.19</u>			<u>18,755,894,129.36</u>
其中：人民币	15,349,914,833.48		15,349,914,833.48	12,600,291,435.03		12,600,291,435.03
美元	54,788,520.94	6.3009	345,216,991.57	77,045,631.95	6.6227	510,250,106.72
欧元	24,706,163.42	8.1625	201,656,530.67	26,904,772.80	8.8065	236,936,881.66
港币	36,030,562.43	0.8107	29,211,417.43	6,301,733,975.96	0.8509	5,362,177,782.94
日元	452,918,589.00	0.0811	36,733,056.33	371,351,313.00	0.0813	30,176,007.69
澳元	2,716,897.88	6.4093	17,413,286.86	584,878.52	6.7139	3,926,815.90
卢布	19,642,804.55	0.1966	3,844,101.16	22,710,939.31	0.2166	4,918,962.35
英镑	7,880.81	9.7116	76,535.27	3,467.21	10.2182	35,428.65
迪拉姆	2,587,381.90	1.7151	4,430,114.86	3,715,328.37	1.8046	6,704,681.58
印度卢比	19,950,492.34	0.1159	2,312,991.45	3,265,801.29	0.1458	476,026.84
奈拉	125,298,440.92	0.0394	4,941,527.14			
越南盾	17,684,255.00	0.0003	5,329.62			
新加坡币	300,000.00	4.8681	1,460,422.60			
巴西雷亚尔	700,000.00	3.9381	2,756,643.75			
其他货币资金			<u>1,742,305,937.54</u>			<u>1,761,623,204.02</u>
其中：人民币	1,741,746,921.69		1,741,746,921.69	1,761,623,204.02		1,761,623,204.02
美元	88,720.00	6.3009	559,015.85			
合 计			<u>17,744,514,431.30</u>			<u>20,519,895,456.36</u>

(2) 其他货币资金主要包括：承兑保证金、销售按揭保证金、保函保证金、保理借款保证金、信用证存款等合计 174,230.59 万元；其他货币资金均为受限资产。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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	18,816,657.97	
合 计	<u>18,816,657.97</u>	

注：期末交易性金融资产系为规避外汇波动风险，公司采取远期外汇交易（非有效套期保值），截止期末未到期的远期外汇交易的市场评估价值1,881.67万元。

3、应收票据

(1) 分类列示

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,138,568,850.74	626,608,952.51
合计	<u>1,138,568,850.74</u>	<u>626,608,952.51</u>

(2) 本公司期末已质押的应收票据为 27,184.07 万元。

(3) 已质押的应收票据金额排列前五名明细

出票单位	出票日期	到期日	金额
东风汽车有限公司东风商用车公司	2011-7-20	2012-1-19	12,600,000.00
东风襄樊旅行车有限公司	2011-10-21	2012-4-21	10,384,687.78
东风汽车股份有限公司	2011-9-29	2012-3-29	10,000,000.00
东风汽车股份有限公司	2011-10-24	2012-4-21	10,000,000.00
东风汽车股份有限公司	2011-11-17	2012-5-15	10,000,000.00
合计			<u>52,984,687.78</u>

(4) 已背书给他方截止期末未到期的应收票据金额为 259,321.10 万元。

(5) 已背书的应收票据金额排列前五名明细

出票单位	出票日期	到期日	金额
东风汽车股份有限公司	2011-7-19	2012-1-19	10,000,000.00
乐平锦溪商品混凝土有限公司	2011-7-26	2012-1-26	5,909,000.00
湖南全洲医药消费品供应链有限公司	2011-8-8	2012-1-8	5,461,130.00
武汉市环信商贸有限责任公司	2011-12-9	2012-6-9	5,000,000.00
重庆华南物资(集团)有限公司	2011-9-2	2012-3-2	5,000,000.00
合计			<u>31,370,130.00</u>

(6) 期末较期初金额增加 51,195.99 万元、增长 81.70%，系本期销售增长，客户采取票据结算方式增加所致。

(7) 期末无未到期已贴现的应收票据。

4、应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	629,546,415.82	5.16	153,351,987.02	24.36	1,488,998,646.59	19.84	129,155,203.00	8.67
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	11,104,230,431.80	91.08	254,002,746.09	2.29	5,697,346,957.50	75.92	353,912,533.48	6.21
组合小计	<u>11,104,230,431.80</u>	<u>91.08</u>	<u>254,002,746.09</u>	<u>2.29</u>	<u>5,697,346,957.50</u>	<u>75.92</u>	<u>353,912,533.48</u>	<u>6.21</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	457,309,301.42	3.76	125,666,185.76	27.48	317,670,970.69	4.24	73,716,779.31	23.21
合计	<u>12,191,086,149.04</u>	<u>100</u>	<u>533,020,918.87</u>		<u>7,504,016,574.78</u>	<u>100</u>	<u>556,784,515.79</u>	

(2) 期末单项金额重大且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
业务、往来形成的应收账款	427,749,084.99	147,705,134.90	34.53	预计未来现金流量现值低于其账面价值
按施工进度确认应收账款	201,797,330.83	5,646,852.12	2.80	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	<u>629,546,415.82</u>	<u>153,351,987.02</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	9,986,738,975.43	89.94	99,867,387.27	5,129,337,198.72	90.03	256,476,296.35
1-2年(含2年)	824,478,441.11	7.42	49,468,706.47	450,569,909.11	7.91	45,056,990.91
2-3年(含3年)	181,420,701.51	1.63	27,213,105.22	45,063,353.12	0.79	6,759,502.97
3-4年(含4年)	43,298,054.11	0.40	17,319,221.64	28,534,133.53	0.50	9,986,946.74
4-5年(含5年)	27,199,780.55	0.24	19,039,846.40	16,419,133.02	0.29	8,209,566.51
5年以上	41,094,479.09	0.37	41,094,479.09	27,423,230.00	0.48	27,423,230.00
合计	<u>11,104,230,431.80</u>	<u>100</u>	<u>254,002,746.09</u>	<u>5,697,346,957.50</u>	<u>100</u>	<u>353,912,533.48</u>

(4) 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
按施工进度确认应收账款	167,682,897.93	4,552,043.36	2.71	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1,000万元应收账款	289,626,403.49	121,114,142.40	41.82	预计未来现金流量现值低于其账面价值

合 计 457,309,301.42 125,666,185.76

(5) 应收账款前五名情况

项 目	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额 比例 (%)
深圳市顺昌龙机械设备有限公司	客户	168,718,248.80	1 年以内	1.38
北京中浦重起机械设备有限公司	客户	142,596,363.62	1 年以内	1.17
成都中联恒力工程机械有限公司	客户	145,638,382.74	1 年以内	1.19
河北中高联科机电设备销售有限公司	客户	136,678,404.03	1 年以内	1.12
AL WASIT MACHINERY TRADING EST	客户	143,288,018.29	2-3 年	1.18
合 计		<u>736,919,417.48</u>		<u>6.04</u>

(6) 本报告期应收账款中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 本报告期实际核销的应收账款情况

项 目	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
陕西中联土方原配件公司	货款	11,420,716.00	无法收回	否
胡志平	货款	729,705.85	无法收回	否
其他	货款	9,084,471.15	无法收回	否
合 计		<u>21,234,893.00</u>		

(8) 本报告期应收关联方款项情况详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

(9) 2011 年度，因采取无追索保理方式向银行转让应收账款，公司终止确认应收账款金额 100,000.00 万元。

(10) 应收账款期末余额较期初增加 468,706.96 万元、增长 62.46%，主要原因为：报告期内销售大幅增长导致期末应收账款增加所致。

5、预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	账面金额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)
1年以内	700,703,747.22	95.56	669,775,009.96	100
1-2年	32,544,638.62	4.44		
合 计	<u>733,248,385.84</u>	<u>100</u>	<u>669,775,009.96</u>	<u>100</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

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
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	供应商	47,331,855.08	1 年以内	6.46	材料采购款
大同市东华矿机有限责任公司	供应商	24,108,900.00	1 年以内	3.29	材料采购款
WohlenbergWerkzeugmaschinen GMBH	供应商	20,058,402.61	1 年以内	2.74	材料采购款
郑州市金茂源物资有限公司	供应商	16,927,413.95	1 年以内	2.31	材料采购款
萨澳行走液压(上海)有限公司	供应商	16,050,133.53	1 年以内	2.19	材料采购款
合 计		<u>124,476,705.17</u>		<u>16.99</u>	

(3) 本报告期预付款项中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 本报告期预付关联方款项情况详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

6、其他应收款

(1) 按类别列示

类 别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)	金额	占总额比 例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备 的其他应收款	20,150,000.00	2.30	10,075,000.00	50.00	35,850,000.00	6.39	5,127,500.00	14.30
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>730,677,941.79</u>	<u>83.56</u>	<u>26,636,583.00</u>	<u>3.65</u>	<u>233,421,487.33</u>	<u>41.61</u>	<u>26,189,597.32</u>	<u>11.22</u>
其中：账龄组合	479,723,720.60	54.86	26,636,583.00	5.55	220,535,054.65	39.31	26,189,597.32	11.88
性质组合	250,954,221.19	28.70			<u>12,886,432.68</u>	<u>2.30</u>		
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款	123,587,215.29	14.14	17,942,861.08	14.52	291,675,231.20	52.00	1,793,803.92	0.62
合 计	<u>874,415,157.08</u>	<u>100</u>	<u>54,654,444.08</u>		<u>560,946,718.53</u>	<u>100</u>	<u>33,110,901.24</u>	

(2) 期末单项金额重大且单项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	计提比例 (%)	计提理由
创维移动通信技术(深圳)有限 公司	20,150,000.00	10,075,000.00	50.00	预计未来现金流量现值低于 其账面价值
合 计	<u>20,150,000.00</u>	<u>10,075,000.00</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	423,207,517.69	88.21	4,232,075.18	173,004,822.15	78.46	8,052,690.46
1-2 年(含 2 年)	18,255,054.53	3.81	1,095,303.27	11,933,860.16	5.41	1,193,386.02
2-3 年(含 3 年)	8,394,578.40	1.75	1,259,186.76	15,991,680.82	7.25	2,398,752.12

账 龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
3-4 年 (含 4 年)	15,425,085.70	3.22	6,170,034.28	6,710,718.55	3.04	2,348,751.49
4-5 年 (含 5 年)	1,871,669.25	0.39	1,310,168.48	1,395,911.49	0.63	697,955.75
5 年以上	12,569,815.03	2.62	12,569,815.03	11,498,061.48	5.21	11,498,061.48
合 计	<u>479,723,720.60</u>	<u>100</u>	<u>26,636,583.00</u>	<u>220,535,054.65</u>	<u>100</u>	<u>26,189,597.32</u>

(4) 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 (%)
代收代扣款项	150,118,421.41		17.17
应收出口退税等	19,418,657.15		2.22
其他	81,417,142.63		9.31
性质组合合计	<u>250,954,221.19</u>		<u>28.70</u>

(5) 期末单项金额虽不重大但单项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	计提比例 (%)	计提理由
金额小于 1,000 万元往来款	123,587,215.29	17,942,861.08	14.52	预计未来现金流量 现值低于其账面价值
合 计	<u>123,587,215.29</u>	<u>17,942,861.08</u>		

(6) 本报告期其他应收款中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
长沙中联恒通机械有限公司	客户	21,925,797.30	1 年以内	2.51	往来款
创维移动通信技术 (深圳) 有限公司	客户	20,150,000.00	3-4 年	2.30	资产收购款
上海晓航国际货物运输代理有限公司	客户	19,936,956.87	1 年以内	2.28	保证金
渭南国有资产经营公司	客户	15,700,000.00	1-2 年	1.80	保证金
中海国际投资企业有限公司	客户	7,993,175.98	1 年以内	0.91	往来款
合 计		<u>85,705,930.15</u>		<u>9.80</u>	

(8) 本报告期其他应收款中应收关联方款项情况详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

(9) 期末其他应收款余额比期初增加 31,346.84 万元，增长 55.88%，增长原因：主要是公司往来款及各项保证金增加。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期 末 数			期 初 数		
	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	4,858,607,880.04	97,061,102.69	4,761,546,777.35	3,743,079,650.90	37,508,868.96	3,705,570,781.94
产成品	3,241,304,726.23	38,168,116.52	3,203,136,609.71	2,881,807,791.55	31,388,866.20	2,850,418,925.35
在产品	1,705,241,109.01	14,567,253.79	1,690,673,855.22	2,133,569,877.27	11,413,074.56	2,122,156,802.71
合 计	<u>9,805,153,715.28</u>	<u>149,796,473.00</u>	<u>9,655,357,242.28</u>	<u>8,758,457,319.72</u>	<u>80,310,809.72</u>	<u>8,678,146,510.00</u>

(2) 存货的跌价准备

项 目	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	37,508,868.96	62,417,677.15	16,156.43	2,849,286.99	97,061,102.69
产成品	31,388,866.20	7,216,296.55	58,461.94	378,584.29	38,168,116.52
在产品	11,413,074.56	3,154,179.23			14,567,253.79
合 计	<u>80,310,809.72</u>	<u>72,788,152.93</u>	<u>74,618.37</u>	<u>3,227,871.28</u>	<u>149,796,473.00</u>

8、一年内到期的非流动资产

(1) 按类别列示

项 目	期末数	期初数
应收融资租赁款	8,161,808,030.78	7,337,115,075.50
减：未实现融资租赁收益	1,023,740,011.27	941,019,239.19
减：融资租赁款减值准备	50,208,621.27	
保证金	800,783.89	872,282.44
合 计	<u>7,088,660,182.13</u>	<u>6,396,968,118.75</u>

(2) 一年内到期的非流动资产主要为本公司的租赁子公司一年内到期的应收融资租赁业务款 816,180.80 万元，及相应的未实现融资收益 102,374.00 万元。

(3) 期末根据实际情况计提了融资租赁款坏账准备 5,020.86 万元。

9、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣的增值税进项税	158,556,137.98	86,288,773.36
合 计	<u>158,556,137.98</u>	<u>86,288,773.36</u>

注：根据《企业会计准则解释第 5 号（征求意见稿）》，增值税待抵扣金额根据其期末余额性质在本项

目列示，期初数按要求进行了重述。本期期末比期初增加 7,226.74 万元，增长 83.75%，主要是由于本期采购的存货待抵扣增值税进项税比期初增加所致。

10、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	4,234,603.96	4,500,803.00
合 计	<u>4,234,603.96</u>	<u>4,500,803.00</u>

注：期末可供出售金融资产为持有交通银行无限售条件流通股股份 847,348 股和隧道股份无限售条件流通股股份 55,716 股，按 2011 年 12 月 31 日交通银行收盘价每股 4.48 元、隧道股份收盘价每股 7.87 元确定的公允价值为 423.46 万元。

11、长期应收款

项 目	期末数	期初数
融资租赁应收租金	13,972,004,911.43	10,503,070,003.99
减：未实现融资收益	1,102,265,454.55	727,723,785.05
减：融资租赁应收款减值准备	89,791,378.73	
其他	29,357,391.72	23,964,809.40
减：坏账准备	4,033,426.51	
合 计	<u>12,805,272,043.36</u>	<u>9,799,311,028.34</u>

(1) 期末应收融资租赁款中，负有追索权保理给银行的金额为 5.86 亿元；公司采取联合租赁、无追索保理、直租方式终止确认应收融资租赁款 139.43 亿元。

(2) 期末根据实际情况计提了融资租赁款坏账准备 8,979.14 万元。

(3) 期末长期应收款主要为应收融资租赁租金 1,397,200.49 万元，及相应的未实现融资收益 110,226.55 万元。期末较期初增加了 347,432.75 万元，增长 33%。系报告期内公司销售大幅增长，带来融资租赁业务增长。

12、长期股权投资

(1) 按核算方法列示

被投资单位	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股 比例 (%)	表决权 比例(%)	本期计提减 值准备	本期现 金红利
成本法核算:									
长沙观音谷房地产开发 有限公司	5,153,600.00	5,153,600.00			5,153,600.00	2	2		
湖北力帝机床股份有限 公司	48,000.00	48,000.00			48,000.00	0.06	0.06		2,400.00
长沙中联恒通机械有限 公司	3,500,000.00		3,500,000.00		3,500,000.00	10	10		
汉阳专用汽车研究所	420,000.00		420,000.00		420,000.00	19	19		
湖南津市邦乐客车有限 公司	1,530,000.00	1,530,000.00			1,530,000.00	51	51		120,000.00
陕西黄工奥尔德机械有 限公司	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00	18.75	18.75		
湖南省嘉禾县南岭水泥 有限公司	10,000.00	10,000.00			10,000.00	1	1		
湖南永州莲花水泥有限 责任公司	10,000.00	10,000.00			10,000.00	1	1		
权益法核算:									
湖南中联传怡创业投资 有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00			7,500,000.00	25	25		
湖南中汉高分子材料科 技有限公司	6,000,000.00	5,006,635.82	1,237,174.09		6,243,809.91	30	30		
湖南泰嘉新材料科技股 份有限公司	38,400,000.00	61,709,625.37	21,359,367.63		83,068,993.00	32	32		
长沙中联智通非开挖技 术有限公司	1,960,000.00	1,847,588.95	133,167.92		1,980,756.87	49	49		
湖北中联重科工程起重 机械有限公司	3,500,000.00		4,089,994.67		4,089,994.67	35	35		
长沙中联消防机械有限 公司	6,159,222.43	10,171,745.74		10,171,745.74					
合 计	<u>75,690,822.43</u>	<u>94,487,195.88</u>	<u>30,739,704.31</u>	<u>10,171,745.74</u>	<u>115,055,154.45</u>				<u>122,400.00</u>

(2) 湖南津市邦乐客车有限公司系本公司在收购湖南车桥厂时，车桥厂与该公司经营者签订了承包经营合同，经营者支付固定承包费，根据控制原则，未将该公司纳入合并范围。

(3) 本公司长期投资项目的投资变现及投资收益汇回无重大限制。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	<u>5,289,224,203.03</u>	<u>868,521,016.32</u>	<u>158,357,019.88</u>	<u>5,999,388,199.47</u>
其中：房屋及建筑物	2,516,851,036.76	358,881,812.15	27,298,234.88	2,848,434,614.03
机器设备	2,229,476,043.21	298,421,151.54	94,768,902.69	2,433,128,292.06
运输设备	301,647,740.76	121,484,655.43	21,692,061.47	401,440,334.72
电子设备	241,249,382.30	89,733,397.20	14,597,820.84	316,384,958.66
		本期新增	本期计提	
2. 累计折旧合计	<u>1,596,230,440.03</u>	<u>369,782,861.12</u>	<u>104,907,009.56</u>	<u>1,861,106,291.59</u>
其中：房屋及建筑物	443,990,644.95	105,020,036.33	16,661,141.94	532,349,539.34
机器设备	928,502,586.35	185,133,426.20	65,503,505.44	1,048,132,507.11
运输设备	97,712,649.54	39,199,362.27	10,318,771.48	126,593,240.33
电子设备	126,024,559.19	40,430,036.32	12,423,590.70	154,031,004.81
3. 固定资产账面净值	<u>3,692,993,763.00</u>			<u>4,138,281,907.88</u>
其中：房屋及建筑物	2,072,860,391.81			2,316,085,074.69
机器设备	1,300,973,456.86			1,384,995,784.95
运输设备	203,935,091.22			274,847,094.39
电子设备	115,224,823.11			162,353,953.85
4. 减值准备累计金额合计	<u>35,136,682.69</u>	<u>7,415,481.74</u>	<u>5,841,745.42</u>	<u>36,710,419.01</u>
其中：房屋及建筑物	21,923,080.29	852,841.22	2,664,911.37	20,111,010.14
机器设备	9,795,008.63	795,308.44	1,172,166.48	9,418,150.59
运输设备	3,080,214.32	4,975,966.07	1,861,018.91	6,195,161.48
电子设备	338,379.45	791,366.01	143,648.66	986,096.80
5. 固定资产账面价值合计	<u>3,657,857,080.31</u>			<u>4,101,571,488.87</u>
其中：房屋及建筑物	2,050,937,311.52			2,295,974,064.55
机器设备	1,291,178,448.23			1,375,577,634.36
运输设备	200,854,876.90			268,651,932.91
电子设备	114,886,443.66			161,367,857.05

(2) 本期固定资产原值增加 86,852.10 万元，其中由在建工程转入 41,879.28 万元。

(3) 本期固定资产原值减少 15,835.70 万元，其中汇率因素影响减少 4,444.66 万元；本期累计折旧减少 10,490.70 万元，其中汇率因素影响减少 3,159.54 万元。

(4) 本公司无重大的闲置不用的固定资产。

(5) 期末用于抵押的固定资产情况详见本附注“七、20、短期借款”。

14、在建工程

(1) 在建工程明细

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数
中联工业园	75,473,706.29	143,927,478.63	73,776,617.25		145,624,567.67
泉塘工业园	92,425,601.53	142,766,140.92	103,150,692.36	6,635.74	132,034,414.35
华泰工业园	45,862,893.78	3,803,263.96	8,783,771.40		40,882,386.34
灌溪工业园	49,522,589.14	110,686,897.26	72,935,154.70		87,274,331.70
渭南工业园	4,736,155.19	54,123,417.34	6,754,547.49		52,105,025.04
汉寿工业园	146,663,570.60	146,116,465.84	61,692,035.45		231,088,000.99
车桥工业园	1,726,591.68	25,559,671.47	7,194,140.10	207,865.26	19,884,257.79
麓谷二期工程		10,520,137.08			10,520,137.08
其他	61,110,866.43	88,137,955.16	84,505,858.01	294,382.53	64,448,581.05
合计	<u>477,521,974.64</u>	<u>725,641,427.66</u>	<u>418,792,816.76</u>	<u>508,883.53</u>	<u>783,861,702.01</u>

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

(3) 本期在建工程其他减少 50.89 万元，为本年公司部分在建工程处置所致。

(4) 主要在建工程工程进度情况

工程名称	预算数(万元)	资金来源	期初数	本期增加	本期转固	其他减少额	工程投入占	工程进	期末数
							预算比例 (%)	度比例 (%)	
中联工业园	90000	自筹	75,473,706.29	143,927,478.63	73,776,617.25		92.00	94.00	145,624,567.67
泉塘工业园	55000	自筹	92,425,601.53	142,766,140.92	103,150,692.36	6,635.74	97.00	98.00	132,034,414.35
华泰工业园	37800	自筹	45,862,893.78	3,803,263.96	8,783,771.40		85.00	90.00	40,882,386.34
灌溪工业园	25000	自筹	49,522,589.14	110,686,897.26	72,935,154.70		90.00	95.00	87,274,331.70
渭南工业园	40000	自筹	4,736,155.19	54,123,417.34	6,754,547.49		96.00	99.00	52,105,025.04
汉寿工业园	40000	自筹	146,663,570.60	146,116,465.84	61,692,035.45		97.00	95.00	231,088,000.99
车桥工业园	15000	自筹	1,726,591.68	25,559,671.47	7,194,140.10	207,865.26	20.00	50.00	19,884,257.79
麓谷二期工程	60000	自筹		10,520,137.08			2.00	2.00	10,520,137.08
合计			<u>416,411,108.21</u>	<u>637,503,472.50</u>	<u>334,286,958.75</u>	<u>214,501.00</u>			<u>719,413,120.96</u>

(5) 本期较上期增加 30,633.97 万元，增长 64.15%。主要是本期中联工业园在建工程增加 14,392.75 万元，汉寿工业园在建工程增加 14,611.65 万元、渭南工业园在建工程增加 5,412.34 万元。

15、无形资产

(1) 按类别列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1. 账面原值合计	<u>2,751,839,739.37</u>	<u>411,243,037.14</u>	<u>114,741,104.33</u>	<u>3,048,341,672.18</u>
土地使用权	1,197,866,733.84	298,099,778.27	746,000.00	1,495,220,512.11
专有技术	279,216,695.36	54,404,828.24	24,429,905.38	309,191,618.22
应用软件	78,377,897.35	58,738,430.63	4,683,583.05	132,432,744.93
CIFA 专营权	377,786,159.75		27,628,386.36	350,157,773.39
商标	818,592,253.07		57,253,229.54	761,339,023.53
2. 累计摊销额合计	<u>355,569,189.93</u>	<u>88,625,439.24</u>	<u>22,992,157.23</u>	<u>421,202,471.94</u>
土地使用权	78,911,457.74	26,518,411.84	17,406.66	105,412,462.92
专有技术	174,275,766.44	21,089,889.02	14,257,463.88	181,108,191.58
应用软件	17,134,518.98	9,623,045.90	1,322,686.18	25,434,878.70
CIFA 专营权	70,834,904.95	31,394,092.48	7,394,600.51	94,834,396.92
商标	14,412,541.82			14,412,541.82
3. 无形资产账面净值合计	<u>2,396,270,549.44</u>			<u>2,627,139,200.24</u>
土地使用权	1,118,955,276.10			1,389,808,049.19
专有技术	104,940,928.92			128,083,426.64
应用软件	61,243,378.37			106,997,866.23
CIFA 专营权	306,951,254.80			255,323,376.47
商标	804,179,711.25			746,926,481.71
4. 减值准备合计	<u>21,221,236.26</u>			<u>21,221,236.26</u>
商标	21,221,236.26			21,221,236.26
5. 无形资产账面价值合计	<u>2,375,049,313.18</u>			<u>2,605,917,963.98</u>
土地使用权	1,118,955,276.10			1,389,808,049.19
专有技术	104,940,928.92			128,083,426.64
应用软件	61,243,378.37			106,997,866.23
CIFA 专营权	306,951,254.80			255,323,376.47
商标	782,958,474.99			725,705,245.45

(2) 本期无形资产增加 41,124.3 万元，主要是公司本期新增工业用地 29,809.98 万元（其中麓谷二期工程土地款 20,486.83 万元，望城工业园、灌溪园土地款 5,490 万元，马家河工业园土地款 3,832.68 万）及专用技术—德国进口塔机技术 3,230.1 万元；无形资产原值减少 11,474.11 万元中，其中因无形资产处置减少 812.89 万元、因汇率变动减少 10,661.22 万元。

(3) 本期无形资产摊销额 8,862.54 万元；本期摊销减少中因本期处置无形资产减少 143.24 万元；由

于汇率变动减少 2,155.98 万元。

(4) 经检查，未发现其他无形资产有市价下跌、已被新技术取代并且为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响的情况存在，故未计提其他无形资产减值准备。

(5) 期末抵押的无形资产情况详见本附注“七、20、短期借款”。

16、商誉

(1) 按类别列示

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
Compagnia Italiana Forme Acciaio S.p.A	1,725,002,215.97		113,583,971.85	1,611,418,244.12	
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	
合计	<u>1,946,720,883.62</u>		<u>113,583,971.85</u>	<u>1,833,136,911.77</u>	

(2) 本期商誉的减少为期末汇率变动所致。

(3) 商誉减值测试

分摊至本公司资产组和资产组组合的商誉根据经营分部汇总如下：

经营分部	期末数	期初数
混凝土机械分部	1,611,418,244.12	1,725,002,215.97
物料输送机械及系统分部	70,503,577.47	70,503,577.47
土方机械分部	138,862,522.76	138,862,522.76
其他	12,352,567.42	12,352,567.42
合计	<u>1,833,136,911.77</u>	<u>1,946,720,883.62</u>

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用 3% 的估计增长率作出推算，该增长率不超过各现金产出单元长期平均增长率，并与行业报告所载的预测数据相符。减值测试中采用的其他关键假设包括：

产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率，税前折现率在 13%-20.9% 之间，折现率分别根据被收购方的加权平均资本成本确定，反映了货币的时间价值和各被投资方分别面临的特定风险。上述假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。管理层相信这些重要假设的任何重大变化都有可能引起单个资产组的账面价值超过他们的可收回金额。

本公司认为，基于上述评估于 2011 年 12 月 31 日商誉无需计提减值。

17、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产与递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	109,084,181.83	81,423,934.02
存货跌价准备	14,664,829.62	17,996,838.56
固定资产减值准备	1,378,987.70	999,899.68
无形资产减值准备		454,740.83
预提质保金及费用	61,015,699.70	53,473,317.93
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	201,777.06	228,384.95
合并抵销存货内部利润	20,401,779.85	21,680,808.39
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	4,307,497.44	1,808,249.50
未来可弥补亏损	73,274,253.93	67,151,155.26
可抵扣的利息	32,844,872.25	28,147,966.14
合 计	<u>317,173,979.38</u>	<u>273,365,295.26</u>
递延所得税负债		
境外会计准则调整		
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	418,009,881.93	470,997,569.57
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
其他		
合 计	<u>418,009,881.93</u>	<u>470,997,569.57</u>

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣差异项目		
坏账准备	582,800,233.04	495,043,277.53
存货跌价准备	79,746,409.54	76,114,091.10
固定资产减值准备	9,179,796.93	6,453,968.52
无形资产减值准备		3,031,605.54
预提质保金及费用	347,911,878.70	278,569,105.92
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,345,847.04	1,522,566.32
合并抵销存货内部利润	101,883,088.06	130,090,961.68
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	15,353,113.74	10,464,996.67
未来可弥补亏损	266,355,448.32	244,186,020.73
可抵扣的利息	122,863,059.12	102,356,237.32

项 目	期末数	期初数
合 计	<u>1,527,438,874.49</u>	<u>1,347,832,831.33</u>
应纳税差异项目		
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	1,471,384,902.25	1,648,991,125.88
合 计	<u>1,471,384,902.25</u>	<u>1,648,991,125.88</u>

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣差异项目	267,710,478.22	145,921,203.01
可抵扣亏损	356,968,778.86	338,223,376.85
合 计	<u>624,679,257.08</u>	<u>484,144,579.86</u>

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2011		50,113,657.07
2012	51,119,906.81	51,119,906.81
2013	85,969,738.36	85,969,738.36
2014	115,243,514.18	115,243,514.18
2015	35,776,560.43	35,776,560.43
2016	68,859,059.08	
合 计	<u>356,968,778.86</u>	<u>338,223,376.85</u>

18、资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少		合计	期末数
			转回	转销		
坏账准备	589,895,417.03	346,843,114.07	327,803,754.16	21,259,413.99	349,063,168.15	587,675,362.95
存货跌价准备	80,310,809.72	72,788,152.93	74,618.37	3,227,871.28	3,302,489.65	149,796,473.00
长期应收款减值准备		144,033,426.51				144,033,426.51
固定资产减值准备	35,136,682.69	7,415,481.74		5,841,745.42	5,841,745.42	36,710,419.01
无形资产减值准备	21,221,236.26					21,221,236.26
合 计	<u>726,564,145.70</u>	<u>571,080,175.25</u>	<u>327,878,372.53</u>	<u>30,329,030.69</u>	<u>358,207,403.22</u>	<u>939,436,917.73</u>

注：本期资产减值准备与上期相比增加了 21,287.28 万元，增长 29.30%，主要是因为本期长期应收款减值准备增加 14,403.34 万元。

19、所有权受到限制的资产

所有权受限制资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
1. 货币资金-其他货币资金	1,761,623,204.02	1,742,305,937.54	1,761,623,204.02	1,742,305,937.54
2. 固定资产—房屋、建筑物	13,495,449.10	12,837,586.90	13,495,449.10	12,837,586.90
3. 无形资产—土地使用权	14,324,840.00	51,060,487.63	14,324,840.00	51,060,487.63
4. 应收票据	121,248,764.52	271,840,741.24	121,248,764.52	271,840,741.24
合计	<u>1,910,692,257.64</u>	<u>2,078,044,753.31</u>	<u>1,910,692,257.64</u>	<u>2,078,044,753.31</u>

注：所有权受限的其他货币资金系公司为获取银行票据、保理借款等存放在银行的承兑、销售按揭、保理借款、保函等保证金；所有权受限的固定资产、无形资产原因详见附注“七、20、短期借款”、应收票据受限情况详见本附注“七、3、应收票据”。

20、短期借款

(1) 借款类别

借款条件	币种	期末数		期初数	
		原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
信用借款	人民币		265,051,100.00		30,651,100.00
信用借款	美元	95,500,640.93	601,739,988.44	87,500,000.00	579,486,250.00
信用借款	港币	70,000,000.00	56,919,425.55	70,000,000.00	59,826,423.48
抵押借款	人民币		34,110,000.00		20,000,000.00
信用借款	欧元	549,058.00	4,481,513.44	1,470,929.00	12,953,294.12
信用证押汇	欧元	15,587,308.34	127,231,404.33	36,059,339.38	317,556,572.25
信用证押汇	美元	537,168,843.33	3,384,647,164.94	367,425,474.05	2,433,348,686.99
信用证押汇	日元	617,422,600.00	50,074,825.13	9,561,889,595.00	776,999,148.49
合计			<u>4,524,255,421.83</u>		<u>4,230,821,475.33</u>

(2) 本报告期末，本公司无已到期未偿还的借款。

(3) 期末抵押借款 3,411.00 万元，具体情况为：子公司苏州邦乐以其账面价值 1,283.76 万元的房产、建筑物和账面价值 1,402.75 万元的土地作抵押，取得人民币借款 1,000 万元；子公司中联消防以账面价值 3,703.30 万元的马桥河工业园土地使用权作抵押，取得人民币借款 2,000 万元；襄樊邦乐以银行承兑汇票质押，取得人民币借款 411 万元。

21、短期保理借款

(1) 按类别列示

借款条件	币种	期末数		期初数	
		原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
短期保理借款	人民币		799,180,945.77		2,165,250,079.88
短期保理借款	欧元	624,673.00	5,098,697.11	349,489.00	3,077,671.49
合计			<u>804,279,642.88</u>		<u>2,168,327,751.37</u>

(2) 期末比期初金额减少136,404.81万元，减少62.91%，主要是报告期内公司采取无追索方式进行保理业务增加所致。

22、应付票据

(1) 按类别列示

种类	期末数		期初数	
商业承兑汇票				18,870,000.00
银行承兑汇票	4,967,376,666.73		5,422,814,623.34	
合计	<u>4,967,376,666.73</u>		<u>5,441,684,623.34</u>	

(2) 期末应付票据截止资产负债表报表日三个月内到期的为 1,998.00 万元、其余的均在 2012 年 6 月 30 日前到期。

23、应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	6,998,474,901.05	98.07	6,725,620,019.69	97.68
1年以上	137,946,083.70	1.93	159,964,455.40	2.32
合计	<u>7,136,420,984.75</u>	<u>100</u>	<u>6,885,584,475.09</u>	<u>100</u>

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应付账款报告期应付关联方的款项情况详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

24、预收款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	863,809,271.88	100	838,768,507.89	100
合 计	<u>863,809,271.88</u>	<u>100</u>	<u>838,768,507.89</u>	<u>100</u>

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

25、应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1. 工资、奖金、津贴和补贴	478,342,924.86	2,618,356,317.52	2,350,956,358.63	745,742,883.75
2. 职工福利费		105,396,852.31	105,396,852.31	
3. 社会保险费	<u>6,605,639.41</u>	<u>235,083,402.50</u>	<u>230,185,912.83</u>	<u>11,503,129.08</u>
其中：(1) 应交医疗保险费	1,518,867.84	59,402,542.62	58,035,917.41	2,885,493.05
(2) 应交养老保险费	3,932,401.93	149,126,656.27	145,777,894.02	7,281,164.18
(3) 应交失业保险费	714,609.92	14,118,809.03	14,019,324.73	814,094.22
(4) 应交工伤保险费	259,022.49	7,716,516.89	7,595,574.51	379,964.87
(5) 应交生育保险费	180,737.23	4,718,877.69	4,757,202.16	142,412.76
4. 应交住房公积金	2,460,128.59	53,763,439.23	52,768,603.56	3,454,964.26
5. 应付工会经费和职工教育经费	39,176,588.57	54,262,909.87	74,583,955.37	18,855,543.07
6. 非货币性福利				
7. 应付辞退福利		16,929,979.87	12,237,373.82	4,692,606.05
8. 其他	18,853,066.34	23,668,031.78	25,527,428.76	16,993,669.36
合 计	<u>545,438,347.77</u>	<u>3,107,460,933.08</u>	<u>2,851,656,485.28</u>	<u>801,242,795.57</u>

(2) 期末较期初金额增加 25,580.45 万元，增长 46.90%，主要系本期计提的工资和绩效等未支付的部分，预计在 2012 年一季度发放完毕。

26、应交税费

(1) 按类别列示

项 目	期末数	期初数
企业所得税	1,288,220,525.17	756,631,560.30
增值税	1,224,518,722.19	721,259,968.90
个人所得税	163,376,015.94	177,342,860.13

项 目	期末数	期初数
城建税	86,594,182.63	48,323,115.98
教育费附加	94,304,136.73	38,794,952.06
土地使用税	16,820,225.03	15,211,090.17
房产税	8,810,020.48	9,308,410.54
营业税	8,382,882.17	4,099,135.15
其他	128,801,600.84	34,466,442.45
合 计	<u>3,019,828,311.18</u>	<u>1,805,437,535.68</u>

(2) 期末较期初增加 121,439.08 万元，增长 67.26%，主要原因为本期营业收入及利润较上期大幅增长，带来相应的应交税费的增长。

27、应付股利

项 目	期末数	期初数
应付股利		115,621,114.76
合 计		<u>115,621,114.76</u>

注：期初应付股东股利已于本期支付完毕。

28、其他应付款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,307,361,560.50	88.36	2,096,833,351.84	92.26
1—2年	314,523,407.07	8.40	72,436,272.66	3.19
2—3年	51,502,634.05	1.38	85,084,917.94	3.74
3年以上	69,557,879.92	1.86	18,393,993.14	0.81
合 计	<u>3,742,945,481.54</u>	<u>100</u>	<u>2,272,748,535.58</u>	<u>100</u>

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

(3) 期末按款项性质分类金额较大的其他应付款：

- 1) 采用融资租赁销售方式收取的客户保证金 123,442.94 万元；
- 2) 根据与银行的协议，公司就应收账款和融资租赁应收款进行无追索保理所产生的保理折扣为 68,692.22 万元；
- 3) 预提各项费用 60,850.41 万元；

4) 应付固定资产采购款 40,335.33 万元;

5) 按揭费用、揭销售保证金、供应商、招投标及质量保证金等计 8,263.90 万元。

(4) 期末较期初增加 147,019.69 万元, 增长 64.69%, 主要原因是融资租赁销售方式收取的客户保证金等增加所致。

29、一年内到期的非流动负债

(1) 按类别列示

种 类	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	720,840,110.00	1,707,460,388.19
一年内到期的长期应付款	70,380,481.23	55,360,421.72
合 计	<u>791,220,591.23</u>	<u>1,762,820,809.91</u>

(2) 一年内到期的长期借款

借款条件	币种	期末数		期初数	
		原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
信用借款	人民币	230,000,000.00	230,000,000.00	388,480,000.00	388,480,000.00
信用借款	美元	77,900,000.00	490,840,110.00	199,160,521.87	1,318,980,388.19
合 计			<u>720,840,110.00</u>		<u>1,707,460,388.19</u>

(3) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	
				外币金额	本币金额
中国进出口银行湖南省分行	2010/9/28	2012/9/26	人民币		230,000,000.00
东方汇理银行(中国)有限公司厦门分行	2010/11/ 12	2012/5/11	美元	10,000,000.00	63,009,000.00
中国交通银行香港分行	2009/2/23	2012/3/1	美元	67,900,000.00	427,831,110.00
合 计					<u>720,840,110.00</u>

(4) 一年内到期的长期应付款明细

项 目	币种	期末数		期初数	
		外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
一年内到期递延收益	美元	3,173,151.57	19,993,710.73	6,286,313.71	55,360,421.72
一年内到期应付款	欧元	3,385,347.00	27,631,831.39		
客户融资租赁保证金	人民币		22,754,939.11		
合 计			<u>70,380,481.23</u>		<u>55,360,421.72</u>

(5) 本公司无已到期未偿还的借款。

(6) 一年内到期的非流动负债较上期减少人民币97,160.02万元，下降55.12%，主要原因系一年内到期美元借款减少12,126.05万美元，折人民币76,405.04万元；一年内到期人民币借款减少15,848.00万元。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

借款条件	币种	期末数		期初数	
		原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
信用借款	人民币	230,130,000.00	230,130,000.00	460,130,000.00	460,130,000.00
信用借款	美元	546,000,000.00	3,440,291,400.00	284,900,000.00	1,886,807,230.00
信用借款	欧元	100,276,297.00	818,473,773.53	100,267,958.00	882,926,940.38
质押借款	欧元	179,849,193.00	1,467,962,540.00	179,750,225.00	1,582,970,356.46
合计			<u>5,956,857,713.53</u>		<u>4,812,834,526.84</u>

注：子公司 CIFA W.W 以持有 CIFA SPA 股权作为质押取得 1.8 亿欧元贷款，扣除贷款费用后本期余额 179,849,193.00 欧元。

(2) 单项金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数		期初数	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行法兰克福银行	2010/6/14	2013/6/14	欧元	180,000,000.00	1,469,193,454.80	179,750,225.00	1,582,970,356.46
国家开发银行湖南省分行	2011/9/23	2014/9/22	美元	153,000,000.00	964,037,700.00	99,575,713.00	876,913,516.53
中国银行米兰分行	2010/6/14	2013/6/14	欧元	100,000,000.00	816,218,586.00	97,000,000.00	642,401,900.00
中国农业银行香港分行	2010/12/14	2013/11/28	美元	97,000,000.00	611,187,300.00	67,900,000.00	449,681,330.00
国家开发银行湖南省分行	2010/7/5	2013/6/28	美元	60,000,000.00	378,054,000.00	60,000,000.00	397,362,000.00
合计					<u>4,238,691,040.80</u>		<u>3,949,329,102.99</u>

31、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	11亿元	2008.4.21	8年	11亿元	53,625,000.00	71,500,000.00	71,500,000.00	53,625,000.00	1,092,724,525.51
合计					<u>53,625,000.00</u>	<u>71,500,000.00</u>	<u>71,500,000.00</u>	<u>53,625,000.00</u>	<u>1,092,724,525.51</u>

注：期末应付债券余额 109,272.45 万元，为本公司 2008 年 4 月 21 日网上公开发行的面值为 11 亿元的公司债券，期限 8 年，债券票面利率为 6.50%。发行承销费 1,210.00 万元，计入应付债券成本并以实际利率法摊销调整。

32、长期应付款

(1) 长期应付款项目明细

项 目	期末数		期初数	
	原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
陕西新黄工集团职工集资款	5,552,000.00		7,206,014.20	
客户融资租赁保证金	1,586,233,523.53		1,231,472,816.00	
其 他	27,767,845.61			
合 计	<u>1,619,553,369.14</u>		<u>1,238,678,830.20</u>	

(2) 长期应付款的说明

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) 本公司的子公司中联北京租赁及中联香港租赁收取的客户融资租赁保证金，期末余额为 158,623.35 万元，在合同到期时冲抵剩余租金，合同期一般为 3-4 年。

(3) 期末较期初金额增加 38,087.45 万元，增长 30.75%，主要系应付融资款保证金增长。

33、长期保理借款

(1) 按类别列示

借款条件	币种	期末数		期初数	
		原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
长期保理借款	人民币	31,142,261.66	31,142,261.66	1,784,089,871.42	1,784,089,871.42
长期保理借款	欧元	954,085.00	7,787,419.08	218,757.00	1,926,418.81
合 计			<u>38,929,680.74</u>		<u>1,786,016,290.23</u>

(2) 期末较期初金额减少 174,708.66 万元、下降 97.82%，主要是报告期内公司采取无追索方式进项保理业务增加所致。

34、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	169,557,420.00	140,017,000.00
合 计	<u>169,557,420.00</u>	<u>140,017,000.00</u>

注：期末递延收益中收到的政府补助款计 11,215.49 万元，其中 2010 年收到的政府补助款为 9,865.00 万元；收取的客户融资租赁管理费 5,739.97 万元。

35、股本

项 目	期初数	本次增减变动 (+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
1. 有限售条件股份	<u>746,550,014.00</u>			<u>430,187.00</u>	<u>-745,116,057.00</u>	<u>-744,685,870.00</u>	<u>1,864,144.00</u>
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股	365,750,000.00				-365,750,000.00	-365,750,000.00	
(3) 其他内资持股	250,931,450.00				-250,931,450.00	-250,931,450.00	
(4) 外资持股							
(5) 高管股份	1,663,252.00			430,187.00	-229,295.00	200,892.00	1,864,144.00
(6) 其他	128,205,312.00				-128,205,312.00	-128,205,312.00	
2. 无限售条件股份	<u>5,050,669,548.00</u>	<u>130,437,400.00</u>		<u>1,777,866,901.00</u>	<u>745,116,057.00</u>	<u>2,653,420,358.00</u>	<u>7,704,089,906.00</u>
人民币普通股	4,094,128,468.00			1,447,860,235.00	732,072,317.00	2,179,932,552.00	6,274,061,020.00
境外上市外资股 (H股)	956,541,080.00	130,437,400.00		330,006,666.00	13,043,740.00	473,487,806.00	1,430,028,886.00
合 计	<u>5,797,219,562.00</u>	<u>130,437,400.00</u>		<u>1,778,297,088.00</u>		<u>1,908,734,488.00</u>	<u>7,705,954,050.00</u>

注 1: 2011 年 1 月 17 日超募发行 H 股增加股本 130,437,400 元, 本次变更业经天职国际会计师事务所有限公司 2011 年 1 月 17 日出具的天职湘 QJ[2011]209 号《验资报告》验证。

注 2: 2011 年 7 月实施 2010 年度的利润分配: 以资本公积 10 股转 3 股, 实施后, 公司总股本变为 7,705,954,050 股, 该次资本公积转增股本业经天职国际会计师事务所有限公司 2011 年 7 月 20 日出具的天职湘 QJ[2011]653 号《验资报告》验证。

36、资本公积

(1) 按类别列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	15,035,492,868.78	1,377,040,209.64	1,778,297,088.00	14,634,235,990.42
其他资本公积	25,656,419.94	14,369,086.30	150,211.39	39,875,294.85
合 计	<u>15,061,149,288.72</u>	<u>1,391,409,295.94</u>	<u>1,778,447,299.39</u>	<u>14,674,111,285.27</u>

(2) 资本公积增加原因:

- 1) 公司以每股 14.98 港元发行 H 股 130,437,400 股, 该次股本发行增加资本公积 1,377,040,209.64 元;
- 2) 公司报告期内以增资方式收购子公司中联液压和特力液压少数股东股权增加资本公积 14,369,086.30 元。

(3) 资本公积减少原因:

- 1) 2011 年 7 月公司以资本公积按 10 股转 3 股比例转增股本, 减少资本公积 1,778,297,088.00 元;

2) 公司可供出售金融资产公允价值变动减少资本公积 150,211.39 元。

37、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,212,321,825.23	750,436,730.14		1,962,758,555.37
合 计	<u>1,212,321,825.23</u>	<u>750,436,730.14</u>		<u>1,962,758,555.37</u>

38、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	5,410,835,756.19	4,972,971,849.44
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	5,410,835,756.19	4,972,971,849.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,065,640,596.14	4,665,589,677.74
减：提取法定盈余公积	750,436,730.14	443,300,737.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,541,190,810.10	827,842,976.07
转作股本的普通股股利		2,956,582,057.00
期末未分配利润	<u>11,184,848,812.09</u>	<u>5,410,835,756.19</u>

39、营业收入与营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	45,912,485,852.40	31,994,771,538.56
其他业务收入	410,094,860.80	197,901,671.82
合 计	<u>46,322,580,713.20</u>	<u>32,192,673,210.38</u>

注：营业收入本期较上期增加 141.30 亿元、增长 43.89%，主要原因：抓住工程机械发展机遇，不断推出适销产品，各类产品销售量大幅增加。

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	30,971,876,845.68	22,272,941,481.28

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务成本	344,149,474.17	151,044,739.06
合 计	<u>31,316,026,319.85</u>	<u>22,423,986,220.34</u>

注：营业成本本期较上期增加 88.92 亿元，增长 39.65%，主要是由于本期营业收入大幅度增长使营业成本同比增长。

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
混凝土机械	21,212,765,675.58	13,669,778,548.73	14,084,237,430.62	9,574,444,326.80
起重机械	15,618,013,464.22	11,594,726,450.46	11,076,763,010.44	7,994,338,414.78
环卫机械	2,977,528,273.77	2,060,267,053.14	1,874,224,814.32	1,282,324,391.34
路面及桩工机械	1,736,681,398.86	1,071,408,240.29	1,246,389,792.39	765,564,461.22
土方机械	1,048,027,946.20	833,712,780.88	772,225,919.76	606,989,668.11
物料输送机械和系统	503,943,791.53	452,964,669.68	422,085,477.98	390,504,492.24
其他机械和产品	1,232,843,613.84	1,082,079,942.63	1,476,144,166.48	1,304,793,149.81
融资租赁收入	1,582,681,688.40	206,939,159.87	1,042,700,926.57	353,982,576.98
合 计	<u>45,912,485,852.40</u>	<u>30,971,876,845.68</u>	<u>31,994,771,538.56</u>	<u>22,272,941,481.28</u>

(4) 主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程机械行业	44,329,804,164.00	30,764,937,685.81	30,952,070,611.99	21,918,958,904.30
融资租赁	1,582,681,688.40	206,939,159.87	1,042,700,926.57	353,982,576.98
合 计	<u>45,912,485,852.40</u>	<u>30,971,876,845.68</u>	<u>31,994,771,538.56</u>	<u>22,272,941,481.28</u>

(5) 主营业务（分地域）

项 目	本期发生额	上期发生额
来自公司外部的收入	<u>45,912,485,852.40</u>	<u>31,994,771,538.56</u>
其中:境内收入	43,674,543,246.07	30,464,461,476.31
境外收入	2,237,942,606.33	1,530,310,062.25

(6) 本期公司前五名客户销售额合计 165,239.65 万元，占公司全部营业收入的 3.57%。

40、营业税金及附加

(1) 按项目列示

项 目	计缴标准 (%)	本期发生额	上期发生额
营业税	3、5	51,772,123.29	38,556,864.12
城市维护建设税	5、7	115,974,808.01	79,183,075.43
教育费附加	3、5	95,075,395.72	58,872,158.17
其他		805,022.60	563,380.86
合 计		<u>263,627,349.62</u>	<u>177,175,478.58</u>

(2) 营业税金及附加本期较上期增加 8,645.19 万元，增长 48.79%，主要原因为销售增加税金同比增长。

41、销售费用

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,118,266,605.18	708,980,312.73
广告及业务费	540,527,012.73	567,140,171.35
修理费及运输费	410,961,657.48	208,161,971.83
折旧及摊销	79,157,167.19	64,080,262.02
其它费用	1,010,826,880.62	597,326,390.17
合 计	<u>3,159,739,323.20</u>	<u>2,145,689,108.10</u>

(2) 本期销售费用较上期增加101,405.02万元、增长47.26%，主要原因为：销售收入增加，销售费用增长。

42、管理费用

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	700,333,397.43	489,710,116.53
科研开发费	397,556,159.51	264,552,721.23
折旧费及摊销	162,344,643.14	125,541,713.45
税费	68,914,760.04	61,942,969.30
其他	426,731,437.83	396,802,556.52
合 计	<u>1,755,880,397.95</u>	<u>1,338,550,077.03</u>

(2) 本期管理费用较上期增加41,733.03万元、增长31.18%，主要原因为：业务规模扩大，相应增加了人工、办公等费用，本期科研开发费同比增加50.27%。

43、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	512,871,309.34	403,087,566.50
减：利息收入	213,567,796.39	96,839,118.47
汇兑损失	242,167,880.95	145,122,708.86
减：汇兑收益	486,053,502.00	86,587,209.52
手续费	55,561,797.11	67,601,642.63
合 计	<u>110,979,689.01</u>	<u>432,385,590.00</u>

注：财务费用本期较上期减少 32,140.59 万元，减少 74.33%，主要原因为：收到新募集资金，利息收入增加；当期由于汇率的变动导致汇兑收益大幅增加。

44、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	23,945,607.56	287,415,939.34
存货跌价损失	81,266,278.02	23,840,765.31
长期应收款减值准备	144,033,426.51	
固定资产减值损失	7,415,481.74	4,425,991.44
合 计	<u>256,660,793.83</u>	<u>315,682,696.09</u>

45、公允价值变动收益

(1) 按项目列示

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	18,816,657.97	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	18,816,657.97	
合 计	<u>18,816,657.97</u>	

(2) 公允价值变动收益本期增加1,881.67万元，主要是公司为规避外汇波动风险，进行了远期外汇交易（非有效套期保值）所产生的公允价值变动收益。

46、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	122,400.00	120,000.00

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	35,715,040.03	14,270,268.77
交通银行分红	15,406.32	277,983.60
隧道股份分红	33,429.60	
合 计	<u>35,886,275.95</u>	<u>14,668,252.37</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北力帝机床股份有限公司	2,400.00		
湖南津市邦乐客车有限公司	120,000.00	120,000.00	
合 计	<u>122,400.00</u>	<u>120,000.00</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙中联消防机械有限公司	12,395,335.72	1,147,514.89	联营企业转为子公司
湖南中汉高分子材料科技有限公司	1,237,174.09	220,302.44	联营企业盈利增加
湖南泰嘉新材料技术有限公司	21,359,367.63	12,785,418.87	联营企业盈利增加
长沙中联智通非开挖技术有限责任公司	133,167.92	123,606.42	
湖北中联重科工程起重机械有限公司	589,994.67		
Cifa Ticino S.r.l.		-6,573.85	
合 计	<u>35,715,040.03</u>	<u>14,270,268.77</u>	

(4) 本公司不存在汇回受到重大限制的投资收益。

(5) 本期投资收益比上期增加 2,121.80 万元，主要系公司收购原联营企业中联消防少数股权产生。

47、营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得小计	<u>10,382,797.67</u>	<u>8,374,601.00</u>	<u>10,382,797.67</u>
其中：固定资产处置利得	10,382,797.67	8,374,601.00	10,382,797.67
无法支付的应付款项	52,422,258.95	9,551,943.69	52,422,258.95
政府补助	86,879,411.04	70,352,283.40	86,879,411.04
赔偿收入	13,791,920.87	5,445,367.80	13,791,920.87
罚款收入	11,198,451.00	4,114,429.79	11,198,451.00

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	577,255.10	17,539,335.16	577,255.10
资产盘盈	17,830,760.19	192,803.68	17,830,760.19
其他	34,229,092.41	24,163,687.31	34,229,092.41
合 计	<u>227,311,947.23</u>	<u>139,734,451.83</u>	<u>227,311,947.23</u>

(2) 政府补助情况

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的各项退税款	13,259,619.90	13,143,622.60
重点项目专项补助	69,452,200.00	39,407,064.24
其他补助	4,167,591.14	17,801,596.56
合 计	<u>86,879,411.04</u>	<u>70,352,283.40</u>

48、营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失小计	<u>15,296,124.98</u>	<u>45,638,164.00</u>	<u>15,296,124.98</u>
其中：固定资产处置损失	14,483,189.37	45,615,739.00	14,483,189.37
处置无形资产损失	812,935.61	22,425.00	812,935.61
赞助、捐赠支出	6,182,043.65	19,098,900.08	6,182,043.65
赔偿费	14,965,057.18	9,805,267.98	14,965,057.18
债务重组净损失	17,993,225.63	8,860,624.00	17,993,225.63
非常损失	3,506,002.23	2,830,650.22	3,506,002.23
罚款支出	635,434.36	823,807.11	635,434.36
其它	80,629,920.45	10,444,046.57	80,629,920.45
合 计	<u>139,207,808.48</u>	<u>97,501,459.96</u>	<u>139,207,808.48</u>

(2) 本期营业外支出主要包括：固定资产处置损失 1,448.32 万元，赞助、捐赠支出 618.20 万元，赔偿费 1,496.51 万元，债务重组净损失 1,799.32 万元，其他支出 8,062.99 万元。

49、所得税费用

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	1,506,080,989.43	992,768,272.65
递延所得税	-76,948,907.81	-164,619,465.39
合 计	<u>1,429,132,081.62</u>	<u>828,148,807.26</u>

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	9,602,473,912.41	5,416,105,284.48
按法定税率计算的所得税费用	2,400,618,478.11	1,354,026,321.12
子公司适用不同税率的影响和未抵扣亏损的影响	16,414,780.62	126,137,126.89
纳税调增对应纳税额的影响	167,017,630.25	158,484,388.39
纳税调减对应纳税额的影响	-237,816,767.95	-90,772,984.67
法定减免所得税（注）	-840,153,131.60	-555,106,579.08
递延所得税费用	-76,948,907.81	-164,619,465.39
所得税费用合计	<u>1,429,132,081.62</u>	<u>828,148,807.26</u>

注：公司法定税率为 25%，本公司及部分子公司报告期内正在办理高新技术企业认证，依据公司历史实际情况，公司能获得高新技术企业资格，高新技术企业的优惠税率为 15%。

50、基本每股收益和稀释每股收益

(1) 基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。期末本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项 目	序号	本期数	上期数
归属于母公司所有者的净利润	P	8,065,640,596.14	4,665,589,677.74
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	1	77,815,704.04	32,217,775.36
归属于母公司所有者扣除非经常性损益后的净利润	P ₀ =P-1	7,987,824,892.10	4,633,371,902.38
期初股份总数	S ₀	5,797,219,562.00	1,673,100,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S ₁	1,775,036,154.00	4,323,140,071.88
发行新股或债转股等增加股份数	S _i	130,437,400.00	1,167,537,505.00
其中：非公开发行增加股份数			297,954,705.00
发行 H 股增加股份数		130,437,400.00	869,582,800.00
报告期因回购等减少股份数	S _j		
报告期缩股数	S _k		

项 目	序号	本期数	上期数
报告期月份数	M ₀	12	12
增加股份次月份起至报告期期末的累计月份数	M _i		
其中：非公开发行增加股份至报告期期末的累计月份数			10
发行 H 股增加股份至报告期期末的累计月份数		11	
减少股份次月份起至报告期期末的累计月份数	M _j		
发行在外的普通股加权平均数		7,691,823,333.00	6,244,535,659.00
S= S ₀ + S ₁ + S _i ×M _i ÷M ₀ - S _k ×M _j ÷M ₀ -S _k			
基本每股收益 EPS= P÷S		1.05	0.75
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益		1.04	0.74
稀释每股收益		1.05	0.75
扣除非经常性损益（税后）后的稀释每股收益		1.04	0.74

51、其他综合收益情况

项 目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-176,719.28	-2,493,814.32
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-26,507.89	-374,072.15
小 计	<u>-150,211.39</u>	<u>-2,119,742.17</u>
2. 外币报表折算差额	-2,652,967.98	-73,450,940.16
3. 其他		10,800,000.00
合 计	<u>-2,803,179.37</u>	<u>-64,770,682.33</u>

52、现金流量表项目注释

（1）收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
1. 收到的其他与经营活动有关的现金	<u>1,039,217,078.61</u>	<u>1,047,663,421.74</u>
利息收入	213,567,796.39	96,839,118.47
政府补助	100,384,311.04	179,165,053.00
资金往来款	640,605,635.32	737,935,765.37
其他	84,659,335.86	33,723,484.90
2. 支付的其他与经营活动有关的现金	<u>3,140,414,642.67</u>	<u>1,935,149,378.53</u>
费用性支出	2,690,918,447.85	1,659,472,425.43
往来款项支出	449,496,194.82	275,676,953.10

(2) 收到与支付的其他与投资活动相关的现金

项 目	本期数	上期数
1. 收到的其他与投资活动有关的现金	<u>49,730,553.64</u>	
并购日新增子公司的现金	30,413,287.17	
保证金	19,317,266.47	
2. 支付的其他与投资活动有关的现金		<u>773,244,202.84</u>
保证金		773,244,202.84

(3) 收到与支付的其他与筹资活动相关的现金

项 目	本期数	上期数
1. 收到的其他与筹资活动有关的现金		<u>10,800,000.00</u>
与资本有关政府补贴		10,800,000.00
2. 支付的其他与筹资活动有关的现金	<u>180,689,328.97</u>	<u>66,370,223.32</u>
支付的发行 H 股票的费用	151,564,628.97	66,370,223.32
保函费用	2,624,700.00	
购买少数股东权益预付款	26,500,000.00	

53、现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,173,341,830.79	4,587,956,477.22
加：资产减值准备	256,660,793.83	310,659,809.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	369,782,861.12	326,177,931.20
无形资产摊销	88,625,439.24	88,129,151.22
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（收益以“-”号填列）	4,913,327.31	37,263,563.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-18,816,657.97	
财务费用（收益以“-”号填列）	450,685,133.29	798,544,788.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,886,275.95	-14,668,252.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,410,664.56	-136,669,261.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,538,243.25	-26,804,970.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,049,924,266.83	-2,430,562,913.57

项 目	本期数	上期数
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,200,130,640.74	-10,474,976,410.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,130,932,141.31	7,480,127,952.87
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,093,234,777.59</u>	<u>545,177,864.66</u>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	16,002,208,493.76	18,758,272,252.35
减：现金的期初余额	18,758,272,252.35	3,439,205,797.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-2,756,063,758.59</u>	<u>15,319,066,455.35</u>

(2) 当期取得或处置子公司的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司的有关信息		
1.取得子公司的价格		
2.取得子公司支付的现金和现金等价物		
减：子公司持有的现金和现金等价物	30,413,287.17	
3.取得子公司支付的现金净额	-30,413,287.17	
4.取得子公司的净资产	21,434,595.05	
流动资产	144,862,819.56	
非流动资产	19,128,379.16	
流动负债	142,556,603.67	
二、处置子公司的有关信息：		
1.处置子公司的价格		
2.处置子公司收到的现金和现金等价物	3,284,494.44	
减：子公司持有的现金和现金等价物	3,284,494.44	
3.处置子公司收到的现金净额		
4.处置子公司的净资产	3,284,494.44	
流动资产	3,284,494.44	

(3) 现金与现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1. 现金	<u>16,002,208,493.76</u>	<u>18,758,272,252.35</u>
其中：库存现金	2,234,711.57	2,378,122.98
可随时用于支付的银行存款	15,999,973,782.19	18,755,894,129.37
可随时用于支付的其他货币资金		
2. 现金等价物		
3. 期末现金和现金等价物余额	<u>16,002,208,493.76</u>	<u>18,758,272,252.35</u>

八、分部报告

（一）分部内容

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。本公司未将任何经营分部进行合并，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七个可呈报分部：

1、混凝土机械分部：研究、开发、制造和销售各种类型的混凝土机械，包括混凝土输送泵、混凝土泵车、混凝土布料机、车载泵、混凝土搅拌运输车及混凝土搅拌站。

2、起重机械分部：研究、开发、制造和销售不同类型的起重机械，包括液压汽车起重机、施工升降机、履带起重机及各式塔式起重机。

3、环卫机械分部：研究、开发、制造及销售多种类型的环境卫生机械，包括废物收集车、街道清扫机及除雪用机器。

4、路面及桩工机械分部：研究、开发、制造及销售多种类型的筑、养路及桩工机械，包括沥青摊铺机、沥青搅拌机、路面冷铣刨机、压路机、平地机及旋挖钻机。

5、物料输送机械及系统分部：研究、开发、制造及销售多种大型物料输送机械和系统，包括履带吊、取料机、管状带式运输机、港口装卸和门座起重机，并且提供全套物料运输系统的设计服务。

6、土方机械分部：研究、开发、制造及销售多种类型的开挖机械，包括装载机、挖掘机和推土机。

7、融资租赁分部：为客户采购本公司及其他供应商的工程机械产品提供融资租赁服务。

（二）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：

衡量报告分部利润所用的方法为毛利法，即收入减成本。

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如下

1、分部收入

经营分部	本期发生额	上期发生额
混凝土机械分部	21,212,765,675.58	14,084,237,430.62
起重机械分部	15,618,013,464.22	11,076,763,010.44
环卫机械分部	2,977,528,273.77	1,874,224,814.32
路面及桩工机械分部	1,736,681,398.86	1,246,389,792.39
物料输送机械及系统分部	503,943,791.53	422,085,477.98
土方机械分部	1,048,027,946.20	772,225,919.76
融资租赁分部	1,582,681,688.40	1,042,700,926.57
其他分部收入	1,642,938,474.64	1,674,045,838.30
合 计	<u>46,322,580,713.20</u>	<u>32,192,673,210.38</u>

2、分部毛利

经营分部	本期发生额	上期发生额
混凝土机械分部	7,542,987,126.85	4,509,793,103.82
起重机械分部	4,023,287,013.76	3,082,424,595.66
环卫机械分部	917,261,220.63	591,900,422.98
路面及桩工机械分部	665,273,158.57	480,825,331.17
物料输送机械及系统分部	50,979,121.85	31,580,985.74
土方机械分部	214,315,165.32	165,236,251.65
融资租赁分部	1,375,742,528.53	688,718,349.59
其他分部毛利	216,709,057.84	218,207,949.43
合 计	<u>15,006,554,393.35</u>	<u>9,768,686,990.04</u>

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	15,006,554,393.35	9,768,686,990.04
其他收入	88,104,138.75	42,232,991.87
营业税金及附加	263,627,349.62	177,175,478.58
销售费用	3,159,739,323.20	2,145,689,108.10
管理费用	1,755,880,397.95	1,338,550,077.03
财务费用	110,979,689.01	432,385,590.00
资产减值损失	256,660,793.83	315,682,696.09
公允价值变动收益	18,816,657.97	
投资收益	35,886,275.95	14,668,252.37
税前利润总额	9,602,473,912.41	5,416,105,284.48

4、地域分部

项 目	本期发生额	上期发生额
来自公司外部的收入	46,322,580,713.20	32,192,673,210.38
其中:境内收入	44,084,638,106.87	30,662,363,148.13
境外收入	2,237,942,606.33	1,530,310,062.25
特定非流动资产	6,275,241,240.07	5,254,334,331.05
其中:境内	6,086,869,841.60	5,013,979,457.44
境外	188,371,398.47	240,354,873.61

九、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

1、本公司实际控制人情况

实际控制人名称：湖南省国资委

持有本公司股份：16.19%

注册地：湖南省长沙市五一大道 351 号省政府二院二办公楼

法定代表人：吴志雄

组织机构代码：76072789-4

机构类型：机关法人

2、本公司的子公司情况

详见本附注“六、企业合并及合并财务报表”之“（一）子公司情况”。

3、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例(%)	期末资产总额
湖南中汉高分子材料科技有限公司	有限责任	汉寿	张剑波	制造业	2,000	30	30	69,678,545.66
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	有限责任	长沙	方鸿	制造业	10,000	32	32	444,959,943.24
长沙中联智通非开挖技术有限公司	有限责任	长沙	梁武	制造业	400	49	49	8,354,052.97
湖北中联重科工程起重机械有限公司	有限责任	湖北	刘官清	商业	1,000	35	35	99,691,344.93
湖南中联传怡创业投资有限公司	有限责任	长沙	蒋林峰	咨询	3000	25	25	30,000,000.00

(续)

被投资单位名称	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业 收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
---------	--------	---------	--------------	-------	------	--------

被投资单位名称	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
湖南中汉高分子材料科技有限公司	48,002,769.05	21,675,776.61	82,097,603.78	4,123,913.62	联营企业	663967618
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	185,369,340.08	259,090,603.16	258,557,874.52	66,748,023.89	联营企业	753385021
长沙中联智通非开挖技术有限公司	4,311,691.97	4,042,361.00	3,613,150.05	271,771.26	联营企业	687422874
湖北中联重科工程起重机械有限公司	89,452,455.23	10,238,889.70	128,615,408.17	1,685,699.06	联营企业	56558779-3
湖南中联传怡创业投资有限公司		30,000,000.00			联营企业	56765688-7

4、关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联企业名称	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数 交易金额	上期数 交易金额
湖北中联重科工程起重机械有限公司	采购货物	按照公平市场价格	88,201,903.67	
湖南中汉高分子材料科技有限公司	采购货物	按照公平市场价格	57,617,163.71	31,998,755.96
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	采购货物	按照公平市场价格	45,921.28	133,310.42
合计			<u>145,864,988.66</u>	<u>32,132,066.38</u>
湖北中联重科工程起重机械有限公司	销售货物	按照公平市场价格	154,941,051.75	
长沙中联智通非开挖技术有限公司	销售货物	按照公平市场价格	64,249.01	2,449.65
合计			<u>155,005,300.76</u>	<u>2,449.65</u>

(2) 关联方应收应付款项

项目名称	单位名称	期末数	期初数
应收账款	湖北中联重科工程起重机械有限公司	86,161,373.39	
	长沙中联智通非开挖技术有限责任公司	3,616,474.69	3,701,890.54
	上海众腾中联混凝土有限责任公司	4,959,011.67	4,959,011.67
合计		<u>94,736,859.75</u>	<u>8,660,902.21</u>
其他应收款	上海众腾中联混凝土有限责任公司	114,823.96	
合计		<u>114,823.96</u>	
应付账款	湖南中汉高分子材料科技有限公司	3,294,667.35	6,057,327.84
	湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	11,727.90	
合计		<u>3,306,395.25</u>	<u>6,057,327.84</u>

十、或有事项

本公司意大利 CIFA 之控股子公司 CIFA Mixers S.r.l 于 2010 年 3 月收到当地税务机关出具的关于该控股子公司 2003 年度至 2007 年度的税务检查评估报告。根据该报告，当地税务机关对 CIFA Mixers S.r.l 在此期间发生的某些成本能否在税前扣除提出了疑问，对于该事项 CIFA Mixers S.r.l 可以提出申诉。2011 年 1 月，法院于初审中接受 Cifa Mixers S.r.l 的申诉，驳回税务机关补缴税金的请求。在上诉期间，税务机关

并没有对法院裁定提出上诉，因此本案件视同已经结案。

十一、承诺事项

1、本公司部分客户通过银行按揭的方式来为其购买本公司的机械产品进行融资。按揭贷款合同规定客户支付20%至30%货款后，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2-4年。若客户发生违约，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，若客户违约，本公司将被要求收回作为按揭标的物的机器，并完全享有变卖抵债机器的权利。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机器。本公司对代垫客户逾期按揭款列在应收账款，并按相应账龄计提坏账准备。截至2011年12月31日止，本公司承担有担保责任的客户借款余额为人民币909,157.00万元，本年本公司支付由于客户违约所造成的担保赔款人民币18,979.85万元。

2、自2010年10月起，本公司与某些终端用户签订的融资租赁合同由融资租赁子公司与一家第三方租赁公司联合提供。根据联合租赁安排，本公司为该第三方租赁公司提供担保，若客户违约，本公司将被要求向该租赁公司赔付客户所欠租赁款中所享有之份额。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2011年12月31日止，本公司对该等担保的最大敞口为人民币163,374.27万元。担保期限和租赁合同的年限一致，通常为2至4年。截至2011年12月31日止，未发生客户违约而令本公司支付担保款。

3、公司将部分应收客户的应收款项质押给银行，从银行取得保理借款。若客户违约逾期未支付应收款项，银行对应收款项享有追索权，公司已将保理借款单独列示。截至2011年12月31日止，公司向银行取得保理借款余额共计84,320.93万元。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2012年2月，本公司设立全资子公司长沙中联重科环卫机械有限公司（以下简称“环卫机械公司”），其注册资本为人民币21亿元。公司以人民币19.43亿元的对价向环卫机械公司转让与环卫机械业务相关的资产。

2012年3月15日，本公司通过董事会决议，拟通过在湖南省产权交易所挂牌交易的方式出售环卫机械公司80%的股权，其完成需满足若干条件。交易完成后，环卫机械公司将不再作为本集团的子公司，本公司将仍持有环卫机械公司20%的股权。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据2012年3月15日召开的第四届董事会第四次会议，公司拟以总股本770,595.4050万股为基数，向全体股东实施如下分配预案：每10股派发现金红利2.5元（含税）。

上述利润分配预案尚需公司股东大会批准。于资产负债表日后提议的期末股利并未于资产负债表日确

认为负债。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	133,571,589.43	0.89	27,504,394.57	20.59	1,220,375,765.15	13.38	77,435,526.01	6.35
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>14,603,740,712.23</u>	<u>97.20</u>	<u>205,028,586.10</u>	<u>1.40</u>	<u>7,781,002,686.81</u>	<u>85.3</u>	<u>291,052,405.30</u>	<u>3.74</u>
其中：账龄组合	9,947,591,367.69	66.21	205,028,586.10	2.06	4,854,313,412.18	53.22	291,052,405.30	6.00
性质组合	4,656,149,344.54	30.99			2,926,689,274.63	32.08		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	286,797,423.08	1.91	120,724,607.39	42.09	120,344,812.22	1.32	49,214,821.15	40.89
合计	<u>15,024,109,724.74</u>	<u>100.00</u>	<u>353,257,588.07</u>		<u>9,121,723,264.18</u>	<u>100</u>	<u>417,702,752.46</u>	

(2) 期末单项金额重大且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
业务、往来形成的应收账款	133,571,589.43	27,504,394.57	20.59	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	<u>133,571,589.43</u>	<u>27,504,394.57</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	8,935,994,003.54	89.83	90,339,486.11	4,458,432,603.59	91.85	222,921,528.40
1-2年(含2年)	808,290,618.73	8.13	48,497,437.12	311,311,813.95	6.41	31,131,181.40
2-3年(含3年)	135,372,926.56	1.36	20,305,938.98	27,101,538.79	0.56	4,065,230.82
3-4年(含4年)	25,130,529.13	0.25	10,052,211.65	28,649,787.76	0.59	10,027,425.72
4-5年(含5年)	23,232,591.62	0.23	16,262,814.13	11,821,258.27	0.24	5,910,629.14
5年以上	19,570,698.11	0.20	19,570,698.11	16,996,409.82	0.35	16,996,409.82
合计	<u>9,947,591,367.69</u>	<u>100.00</u>	<u>205,028,586.10</u>	<u>4,854,313,412.18</u>	<u>100</u>	<u>291,052,405.30</u>

(4) 期末按性质组合的应收账款

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	4,656,149,344.54		30.99
合计	<u>4,656,149,344.54</u>		<u>30.99</u>

(5) 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
期末余额小于 1,000 万元应收账款	286,797,423.08	120,724,607.39	42.09	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	<u>286,797,423.08</u>	<u>120,724,607.39</u>		

(6) 应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
Zoomlion Overseas Investment Management (H.K.) Co. Limited	子公司	1,287,940,561.11	1 年以内	8.57
中联重科融资租赁 (北京) 有限公司	子公司	1,246,764,445.99	1 年以内	8.30
湖南中联国贸有限责任公司	子公司	516,907,591.85	1-2 年	2.98
中联重科融资租赁 (中国) 有限公司	子公司	447,907,103.12	1 年以内	3.44
长沙中联重科二手设备销售有限公司	子公司	385,128,226.04	1 年以内	2.56
合计		<u>3,884,647,928.11</u>		<u>25.85</u>

(7) 本报告期应收账款中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
胡志平	货款	729,705.85	无法收回	否
北京力正工程有限公司	货款	610,000.00	无法收回	否
商丘市梁园区市容环境卫生管理处	货款	731,170.20	无法收回	否
其他	货款	1,681,729.95	无法收回	否
合计		<u>3,752,606.00</u>		

(9) 期末公司采取无追索保理方式向银行转让应收账款金额 100,000.00 万元。

(10) 应收账款期末余额较期初增加 590,238.65 万元、增长 64.71%，，主要原因为：报告期内销售大幅增长导致期末应收账款增加所致。

2、其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,150,000.00	0.15	10,075,000.00	50.00	49,922,608.51	0.66	3,022,500.00	6.05
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>13,425,050,555.59</u>	<u>99.57</u>	<u>2,536,807.49</u>	<u>0.02</u>	7,564,633,688.59	99.33	<u>8,181,734.94</u>	<u>0.11</u>
其中：账龄组合	136,550,772.63	1.01	2,536,807.49	1.86	136,863,545.13	1.80	8,181,734.94	5.98
性质组合	13,288,499,782.96	98.56			7,427,770,143.46	97.53		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	37,566,048.85	0.28	9,099,698.26	24.22	976,173.40	0.01	114,823.96	11.76
合计	<u>13,482,766,604.44</u>	100	<u>21,711,505.75</u>		<u>7,615,532,470.50</u>	<u>100</u>	<u>11,319,058.90</u>	

(2) 期末单项金额重大且单项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	计提比例 (%)	计提理由
创维移动通信技术(深圳)有限公司	20,150,000.00	10,075,000.00	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	<u>20,150,000.00</u>	<u>10,075,000.00</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	123,847,568.59	90.69	1,238,475.69	121,873,897.17	89.04	6,093,694.86
1-2年(含2年)	11,321,608.29	8.29	679,296.50	6,393,630.91	4.67	639,363.09
2-3年(含3年)	352,110.93	0.26	52,816.64	8,068,317.72	5.90	1,210,247.66
3-4年(含4年)	693,360.27	0.51	277,344.11	299,600.00	0.22	104,860.00
4-5年(含5年)	157,500.00	0.12	110,250.00	189,060.00	0.14	94,530.00
5年以上	178,624.55	0.13	178,624.55	39,039.33	0.03	39,039.33
合计	<u>136,550,772.63</u>	<u>100</u>	<u>2,536,807.49</u>	<u>136,863,545.13</u>	<u>100</u>	<u>8,181,734.94</u>

(4) 期末按性质组合的其他应收款

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	13,255,542,050.05		98.31
其他	32,957,732.91		0.24
合计	<u>13,288,499,782.96</u>		<u>98.56</u>

(5) 期末单项金额虽不重大但单项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	计提比例（%）	计提理由
金额小于 1,000 万元的其他往来款	37,566,048.85	9,099,698.26	24.22	预计未来现金流量现值 低于其账面价值
合 计	<u>37,566,048.85</u>	<u>9,099,698.26</u>		

(6) 本报告期其他应收款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例（%）	性质或内 容
中联重科物料输送设备有限公司	关联方	388,245,512.19	1 年以内	2.88	往来款
陕西中联重科土方机械有限公司	关联方	126,859,452.54	1 年以内	0.94	往来款
湖南中联国贸有限责任公司	关联方	23,684,104.82	1 年以内	0.18	往来款
创维移动通信技术（深圳）有限公司	非关联方	20,150,000.00	3-4 年	0.15	资产收购 款
上海晓航国际货物运输代理有限公司	非关联方	19,936,956.87	1 年以内	0.15	保证金
合 计		<u>78,876,026.42</u>		<u>4.30</u>	

3、长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	现金红利
权益法核算						
长沙中联消防机械有限公司	6,159,222.43	10,171,745.74	331,205.84	10,502,951.58		
湖南中汉高分子材料科技有限公司	6,000,000.00	5,006,635.82	1,237,174.09		6,243,809.91	
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	38,400,000.00	61,709,625.37	21,359,367.63		83,068,993.00	
长沙中联智通非开挖技术有限责任公司	1,960,000.00	1,847,588.95	133,167.92		1,980,756.87	
湖南中联传怡创业投资有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00			7,500,000.00	
湖北中联重科工程起重机械有限公司	3,500,000.00		4,089,994.67		4,089,994.67	
成本法核算						
长沙观音谷房地产开发有限公司	5,153,600.00	5,153,600.00			5,153,600.00	
长沙中联恒通机械有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00		3,500,000.00	
汉阳专用汽车研究所	420,000.00		420,000.00		420,000.00	
中联南方	10,927,800.00	10,927,800.00			10,927,800.00	
北京中联租赁	1,502,021,000.00	1,502,021,000.00			1,502,021,000.00	
上海昊达	65,000,000.00	65,000,000.00			65,000,000.00	

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	现金红利
中联合国贸	51,649,953.40	6,149,953.40	45,500,000.00		51,649,953.40	
浦沅进出口	2,290,805.39	2,290,805.39		2,290,805.39		
废旧物资	589,362.04	589,362.04			589,362.04	
保路捷	6,034,464.80	6,034,464.80			6,034,464.80	
海湾公司	16,047,090.00	16,047,090.00			16,047,090.00	
中宸钢品	15,601,301.48	15,601,301.48			15,601,301.48	
特力液压	339,983,132.07	139,983,132.07	200,000,000.00		339,983,132.07	29,150,784.67
上海分厂	14,714,871.50	14,714,871.50			14,714,871.50	
中联专车	68,709,887.87	68,709,887.87			68,709,887.87	
结构件	75,596,078.00	75,596,078.00			75,596,078.00	
土方公司	229,495,000.00	229,495,000.00			229,495,000.00	
中联车桥	281,836,507.83	281,836,507.83			281,836,507.83	
物料公司	122,591,400.00	122,591,400.00			122,591,400.00	
中联香港控股	5,485,967,990.16	634,254,534.80	4,851,713,455.36		5,485,967,990.16	
履带吊公司	72,000,000.00	72,000,000.00			72,000,000.00	
再制造公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
二手设备	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
中联液压	90,019,530.00	30,019,530.00	60,000,000.00		90,019,530.00	4,121,540.05
中联俄罗斯	516,696.83	516,696.83			516,696.83	
湖北力帝机床股份有限公司	48,000.00	48,000.00			48,000.00	2,400.00
桩工机械	50,000,000.00	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		47,847,158.58	
新疆中联重科混凝土机械有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00	
合 计	<u>8,645,080,852.38</u>	<u>3,455,816,611.89</u>	<u>5,239,131,524.09</u>	<u>12,793,756.97</u>	<u>8,682,154,379.01</u>	<u>33,274,724.72</u>

注1：本公司采用权益法核算的被投资单位的会计政策与本公司无重大差异。

注2：本公司长期投资项目的投资变现及投资收益汇回无重大限制。

注3：期末长期股权投资比期初增加522,633.78万元，增长1.51倍，系报告期内增加对子公司增资所致。

4、营业收入与营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	42,273,355,878.65	28,728,171,943.86

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	270,244,597.39	104,605,833.31
合 计	<u>42,543,600,476.04</u>	<u>28,832,777,777.17</u>

注：营业收入本报告期较上期增长了47.55%，主要原因为抓住工程机械发展机遇，不断推出适销产品，各类产品销售量大幅增加。

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	29,864,648,664.79	20,359,245,263.79
其他业务成本	247,281,828.57	90,470,983.29
合 计	<u>30,111,930,493.36</u>	<u>20,449,716,247.08</u>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
混凝土机械	20,681,615,653.77	13,784,306,868.09	13,455,239,781.57	9,085,475,004.47
起重机械	15,736,642,460.58	11,959,373,556.99	11,382,319,363.21	8,577,900,385.95
路面及桩工机械	1,643,596,997.14	999,278,468.71	1,278,101,790.40	798,625,968.64
环卫机械	2,990,052,489.41	2,080,562,395.94	1,804,295,027.80	1,218,331,012.88
土方机械	1,054,703,952.58	880,772,264.91	773,786,074.81	649,145,562.79
其他机械和产品	166,744,325.17	160,355,110.15	34,429,906.07	29,767,329.06
合 计	<u>42,273,355,878.65</u>	<u>29,864,648,664.79</u>	<u>28,728,171,943.86</u>	<u>20,359,245,263.79</u>

(4) 主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程机械行业	42,273,355,878.65	29,864,648,664.79	28,728,171,943.86	20,359,245,263.79
合 计	<u>42,273,355,878.65</u>	<u>29,864,648,664.79</u>	<u>28,728,171,943.86</u>	<u>20,359,245,263.79</u>

(5) 主营业务（分地域）

项 目	本期发生额	上期发生额
来自公司外部的收入	<u>42,273,355,878.65</u>	<u>28,728,171,943.86</u>
其中:境内收入	40,974,342,500.60	28,016,915,594.02
境外收入	1,299,013,378.05	711,256,349.84

(6) 本期公司前五名客户销售额合计147,100.42万元，占公司全部营业收入的3.46%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	33,274,724.72	20,024,842.35
权益法核算的长期股权投资收益	23,650,910.15	14,276,842.62
交通银行分红	15,406.32	277,983.60
隧道股份分红	33,429.60	
处置长期股权投资产生的损益	997,478.60	
合 计	<u>57,971,949.39</u>	<u>34,579,668.57</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位名称	本期发生额	上期发生额	增减原因
特力液压	29,150,784.67	20,024,842.35	现金分红
中联液压	4,121,540.05		现金分红
湖北力帝机床股份有限公司	2,400.00		现金分红
合 计	<u>33,274,724.72</u>	<u>20,024,842.35</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位名称	本期发生额	上期发生额	增减原因
长沙中联消防机械有限公司	331,205.84	1,147,514.89	联营企业盈利增加
湖南中汉高分子材料科技有限公司	1,237,174.09	220,302.44	联营企业盈利增加
湖南泰嘉新材料技术有限公司	21,359,367.63	12,785,418.87	联营企业盈利增加
长沙中联智通非开挖技术有限责任公司	133,167.92	123,606.42	联营企业盈利增加
湖北中联重科工程起重机械有限公司	589,994.67		联营企业盈利增加
合 计	<u>23,650,910.15</u>	<u>14,276,842.62</u>	

(3) 本公司不存在汇回受到重大限制的投资收益。

6、净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,504,367,301.41	4,433,007,379.18
加：资产减值准备	-20,473,306.35	206,018,827.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	216,300,015.18	180,408,125.96

项 目	本期数	上期数
无形资产摊销	20,980,480.89	20,410,860.61
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（收益以“-”号填列）	1,034,455.66	24,482,738.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-18,816,657.97	
财务费用（收益以“-”号填列）	193,194,378.73	250,109,705.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-57,971,949.39	-34,579,668.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,049,423.78	-34,790,964.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-5,331,807.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-795,733,805.35	-2,717,759,645.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,922,296,347.43	-9,092,547,051.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,375,457,042.61	5,899,015,098.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-3,514,007,815.79</u>	<u>-871,556,402.31</u>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	8,095,183,793.48	16,723,638,807.83
减：现金的期初余额	16,723,638,807.83	2,291,572,592.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
4. 现金及现金等价物净增加额	<u>-8,628,455,014.35</u>	<u>14,432,066,214.86</u>

注：现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物。

十五、补充资料

1、按照证监会《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[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况

非经常性损益明细	本期数	上期数
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,913,327.31	-37,263,563.00

非经常性损益明细	本期数	上期数
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	86,879,411.04	70,352,283.40
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益	-17,415,970.53	8,678,711.16
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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	18,816,657.97	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,554,025.55	465,560.31
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性净损益合计	<u>106,920,796.72</u>	<u>42,232,991.87</u>
减：所得税影响额	20,349,741.57	10,144,712.55
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>86,571,055.15</u>	<u>32,088,279.32</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	77,815,704.04	32,217,775.36
归属于少数股东的非经常性损益	8,755,351.11	-129,496.04

2、按照证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）披露净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产		每股收益			
	收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	25.16	33.41	1.05	0.75	1.05	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.95	33.22	1.04	0.74	1.04	0.74

3、境内外会计准则下会计数据差异

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,173,341,830.79	4,587,956,477.22	35,634,759,920.75	27,474,446,815.36
—以前年度企业合并发生的并购成本			-40,000,000.00	-40,000,000.00
按国际会计准则	8,173,341,830.79	4,587,956,477.22	35,594,759,920.75	27,434,446,815.36

中联重科股份有限公司
二〇一二年三月十五日