

长沙中联重工科技发展股份有限公司

# 2007 年年度报告

长沙中联重工科技发展股份有限公司董事会  
二〇〇八年四月二十二日

## 重要提示及目录

### 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、财务总监孙亮先生及财务管理部经理孔纯良女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

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

4、公司独立董事王忠明先生因工作原因无法出席第三届董事会第八次会议，已委托独立董事刘长琨先生代为行使本次会议的表决权。

### 5、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、股份公司指长沙中联重工科技发展股份有限公司

建机院指长沙建设机械研究院有限责任公司

# 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	6
第三节	股本变动及股东情况 .....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	12
第五节	公司治理结构 .....	20
第六节	股东大会情况简介 .....	26
第七节	董事会报告 .....	27
第八节	监事会报告 .....	46
第九节	重要事项 .....	48
第十节	财务报告 .....	58
第十一节	备查文件目录 .....	60

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称（中文）：长沙中联重工科技发展股份有限公司

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

### 二、公司法定代表人：詹纯新

### 三、公司董事会秘书：李建达

联系地址：湖南省长沙市银盆南路 361 号

电话：（0731）8923977      8923908

传真：（0731）8923904

电子信箱：157@zoomlion.com

### 四、公司注册地址及办公地址：湖南省长沙市银盆南路 361 号

邮政编码：410013

公司国际互联网网址：<http://www.zoomlion.com/>

电子信箱：157@zoomlion.com

### 五、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》

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

年度报告备置地点：公司证券部

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中联重科

股票代码：000157

**七、其他有关资料**

公司首次注册登记时间：1999 年 8 月 31 日

首次注册地点：长沙市银盆南路 307 号

变更注册登记时间：2007 年 11 月 19 日

变更登记注册地点：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

公司聘请的会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市西长安街 88 号首都时代广场 422 室

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度公司利润情况

单位：元

项 目	金 额
营业利润	1,358,011,493.18
利润总额	1,364,324,160.76
归属于上市公司股东的净利润	1,333,586,392.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,315,407,001.68
经营活动产生的现金流量净额	459,916,359.66

扣除的非经常性损益项目明细如下：

单位：元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益-	-15,239,985.91
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	29,403,362.40
债务重组损益	16,028,737.88
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-11,778,565.45
所得税影响	-234,157.90
合计	18,179,391.02

### 二、主要会计数据

单位：元

	2007 年	2006 年		本年比上年增减 (%)	2005 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	8,973,561,411.35	4,625,341,143.35	4,657,568,310.19	92.67	3,278,885,397.01	3,317,744,343.40
利润总额	1,364,324,160.76	485,928,357.68	485,364,955.26	181.09	313,627,449.44	315,447,894.07
归属于上市公司股东的净利润	1,333,586,392.70	480,900,170.36	482,427,439.94	176.43	310,478,630.99	316,227,539.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,315,407,001.68	497,926,394.63	499,453,664.21	163.37	313,284,669.99	319,033,578.19
经营活动产生的现金流量净额	459,916,359.66	437,076,923.15	436,581,986.29	5.34	462,725,102.67	457,840,324.72
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	8,532,161,738.17	5,348,138,843.94	5,367,631,880.89	58.96	4,173,381,910.84	4,197,817,605.46
所有者权益 (或股东权益)	3,629,139,331.28	2,297,616,406.89	2,311,892,507.48	56.98	1,731,753,500.86	1,744,770,616.61

## 三、主要财务指标

单位：元

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减(%)	2005 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益	1.7536	0.6323	0.6344	176.42	0.4080	0.4158
稀释每股收益	1.7536	0.6323	0.6344	176.42	0.4080	0.4158
扣除非经常性损益后的基本 每股收益	1.7297	0.6547	0.6567	163.39	0.4119	0.4195
全面摊薄净资产收益率	36.75%	20.93%	20.87%	15.88	17.93%	18.12%
加权平均净资产收益率	45.00%	24.53%	24.44%	20.56	19.12%	19.44%
扣除非经常性损益后全面摊 薄净资产收益率	36.25%	21.67%	21.60%	14.65	18.09%	18.29%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率	44.52%	25.40%	25.19%	19.33	19.30%	19.60%
每股经营活动产生的现金流 量净额	0.6048	0.8621	0.8611	-29.76	0.9127	0.9038
	2007 年末	2006 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2005 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股 净资产	4.7720	4.4748	4.5599	4.65	3.4157	3.4414

## 四、利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	36.7466	45.0008	1.7536	1.7536
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.2457	44.5237	1.7297	1.7297

## 第三节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (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 (%)	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
<b>一、有限售条件股份</b>							
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	212,237,298	41.8614	106,118,649	-38,025,000	68,093,649	280,330,947	36.8614
3、其他内资持股	4,229,272	0.8342	2,114,636	-6,343,908	-4,229,272	-	-
其中：境内非国有法人持股	4,229,272	0.8342	2,114,636	-6,343,908	-4,229,272	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	67,453,430	13.3044	33,726,715	-38,025,000	-4,298,285	63,155,145	8.3044
其中：境外法人持股	67,453,430	13.3044	33,726,715	-38,025,000	-4,298,285	63,155,145	8.3044
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	283,920,000	56.00	141,960,000	-82,393,908	59,566,092	343,486,092	45.1658
<b>二、无限售条件流通股</b>							
1、人民币普通股	223,080,000	44.00	111,540,000	82,393,908	193,933,908	417,013,908	54.8342
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股合计	223,080,000	44.00	111,540,000	82,393,908	193,933,908	417,013,908	54.8342
三、股份总数	507,000,000	100.00	253,500,000	-	253,500,000	760,500,000	100.00

#### (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
长沙建设机械研究院有限责任公司	212,237,298	38,025,000	106,118,649	280,330,947	股改	2007.7.19
佳卓集团有限公司 (Good Excel Group Limited)	67,453,430	38,025,000	33,726,715	63,155,145	股改	2007.7.19
北京瑞新建技术开发有限公司	1,057,318	1,585,977	528,659	0	股改	2007.7.19
北京中利四达科技开发有限公司	1,057,318	1,585,977	528,659	0	股改	2007.7.19
广州黄埔中联建设机械产业有限公司	1,057,318	1,585,977	528,659	0	股改	2007.7.19
广州市天河区新怡通机械设备有限公司	1,057,318	1,585,977	528,659	0	股改	2007.7.19
合计	283,920,000	82,393,908	141,960,000	343,486,092		

#### (三) 证券发行与上市情况

1、截止本报告期末为止的前三年，公司没有新股份发行及上市。

2、公司于 2007 年 4 月 12 日实施了 2006 年度利润分配方案：以公司 2006 年末总股本 50,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.4 元（含税）；以资本公积金转增方式，每 10 股转增 5 股。本次实施资本公积金转增股本后，公司总股本变更为 76,050 万股。

3、公司无内部职工股。

## 二、股东情况介绍

### （一）公司前 10 名股东持股情况

单位：股

报告期末股东总数	24,168 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
长沙建设机械研究院有限责任公司	国有法人股	41.8614%	318,355,947	280,330,947	0
佳卓集团有限公司 (Good Excel Group Limited)	外资法人股	11.1479%	84,780,145	63,155,145	0
中国工商银行-华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	1.7817%	13,550,000	0	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	其他	1.6254%	12,361,108	0	0
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.3612%	10,351,800	0	0
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金	其他	1.3083%	9,949,914	0	0
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.0595%	8,057,322	0	0
中国建设银行-银华-道琼斯 88 精选证券投资基金	其他	1.0519%	8,000,000	0	0
中国农业银行-交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	1.0519%	8,000,000	0	0
中国建设银行-长城品牌优选股票型证券投资基金	其他	0.9973%	7,584,838	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	
长沙建设机械研究院有限责任公司	38,025,000			人民币普通股	
佳卓集团有限公司 (Good Excel Group Limited)	21,625,000			人民币普通股	
中国工商银行-华安中小盘成长股票型证券投资基金	13,550,000			人民币普通股	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	12,361,108			人民币普通股	
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	10,351,800			人民币普通股	
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金	9,949,914			人民币普通股	
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	8,057,322			人民币普通股	
中国建设银行-银华-道琼斯 88 精选证券投资基金	8,000,000			人民币普通股	
中国农业银行-交银施罗德精选股票证券投资基金	8,000,000			人民币普通股	
中国建设银行-长城品牌优选股票型证券投资基金	7,584,838			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	华安中小盘成长股票型证券投资基金、华安策略优选股票型证券投资基金同属华安基金管理有限公司管理；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。				

## 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
2007 年 7 月 19 日	82,393,908	343,486,092	417,013,908	-
2008 年 7 月 14 日	76,050,000	267,436,092	493,063,908	-
2009 年 7 月 14 日	267,436,092	0	760,500,000	-

## 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
长沙建设机械研究院有限责任公司	318,355,947	2007 年 7 月 19 日	38,025,000	1、自改革方案实施之日起，在 12 个月内不得上市交易或者转让； 2、在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不得超过 5%，在 24 个月内不得超过 10%。
		2008 年 7 月 14 日	76,050,000	
		2009 年 7 月 14 日	318,355,947	
佳卓集团有限公司 (Good Excel Group Limited)	101,180,145	2007 年 7 月 19 日	38,025,000	自改革方案实施之日起，在 12 个月内不得上市交易或者转让。
		2008 年 7 月 14 日	76,050,000	
		2009 年 7 月 14 日	101,180,145	
北京瑞新建技术开发有限公司	1,585,977	2007 年 7 月 19 日	1,585,977	自改革方案实施之日起，在 12 个月内不得上市交易或者转让。
北京中利四达科技开发有限公司	1,585,977	2007 年 7 月 19 日	1,585,977	
广州黄埔中联建设机械产业有限公司	1,585,977	2007 年 7 月 19 日	1,585,977	
广州市天河区新怡通机械设备有限公司	1,585,977	2007 年 7 月 19 日	1,585,977	

## (二) 公司股东情况

## 1、公司控股股东情况

长沙建设机械研究院有限责任公司为本公司的发起人、控股股东。建机院成立于 1956 年，现为外商投资企业（外资投资比例小于 25%），注册资本为 60,291.51 万元，法定代表人：詹纯新先生。经营范围：工程机械、起重运输机械、建设机械、城建机械、城市车辆中的机电一体化产品的研究、开发、生产、销售和相关的技术服务及其配件的制造、销售、生产、修理；机械配件、机电产品、建材、装饰材料、仪器仪表及政策允许的金属材料、化工原料和化工成品（不含国家监控产品、易制毒和危险品）的经销；房地产业的投资、开发、经营和相关咨询服务；广告设计、制作、发布和相关咨询服务。建机院所持股份无质押、冻结或托管等情况。

截至报告期末，建机院股本结构为：湖南省人民政府国有资产监督管理委员会出资 35,995.68 万元，持股 59.7%；长沙合盛科技投资有限公司出资 10,876.59 万元，持股 18.04%；长沙一方科技投资有限公司出资 7,209.72 万元，持股 11.96%；智真国际有限公司出资 4,823.32 万元，持股 8%；湖南省土地资本经营有限公司出资 1,386.2 万元，持股 2.30%。

2、公司其他股东情况

佳卓集团有限公司 (Good Excel Group Limited)

法定代表人: 邱中伟

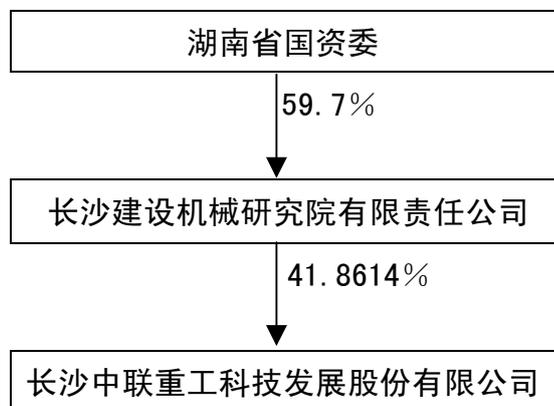
成立日期: 2006 年 1 月 6 日

主要经营业务或管理活动: 持有中联重科的股票

注册资本: USD 50,000

3、鉴于建机院和本公司目前的股权结构: 建机院与本公司其他股东之间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

4、公司与实际控制人之间产权和控制关系图示



## 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	性别	年龄	职务	任期起止日期
詹纯新	男	52	董事长兼首席执行官	2006.7.13~2009.7.13
龙国键	男	62	监事会主席	2006.7.13~2009.7.13
刘 权	男	44	董事	2006.7.13~2009.7.13
邱中伟	男	39	董事	2006.7.13~2009.7.13
刘长琨	男	64	独立董事	2006.7.13~2009.7.13
王忠明	男	54	独立董事	2006.7.13~2008.6.25
刘克利	男	51	独立董事	2006.7.13~2009.7.13
钱世政	男	55	独立董事	2007.11.16~2009.7.13
罗安平	男	46	监事	2006.7.13~2009.7.13
刘 驰	男	50	职工监事	2006.7.13~2009.7.13
张建国	男	48	执行总裁	2006.7.13~2009.7.13
殷正富	男	51	执行总裁	2006.7.13~2009.7.13
何建明	男	44	高级总裁	2008.3.3~2009.7.13
杜幼琪	女	49	高级总裁	2007.10.28~2009.7.13
熊焰明	男	43	副总裁	2006.7.13~2009.7.13
苏用专	男	35	副总裁	2006.7.13~2009.7.13
方明华	男	50	副总裁	2006.7.13~2009.7.13
郭学红	男	45	副总裁	2006.7.13~2009.7.13
孙昌军	男	45	副总裁兼总法律顾问	2006.7.13~2009.7.13
李江涛	男	44	人力资源总监	2006.7.13~2009.7.13
孙亮	男	38	财务总监	2008.3.3~2009.7.13
王春阳	男	52	总工程师	2006.7.13~2009.7.13
李建达	男	44	董事会秘书	2006.7.13~2009.7.13
许武全	男	50	总裁助理	2006.7.13~2009.7.13
万 钧	男	35	总裁助理	2007.3.17~2009.7.13
陈培亮	男	35	总裁助理	2007.10.28~2009.7.13

本公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股份。

公司董事、监事在股东单位任职情况:

姓名	任职单位	职务	任职时间	是否在公司领取报酬、津贴
詹纯新	长沙建设机械研究院有限责任公司	院长、党委书记	1996年7月至今	是
龙国键	长沙建设机械研究院有限责任公司	副院长兼总工程师	1996年7月至今	是
邱中伟	佳卓集团有限公司	董事长	2006年至今	否

### (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

詹纯新先生：董事长兼首席执行官，男，1955 年生，中共党员，博士，研究员；十届全国人大代表，中国共产党十六大、十七大代表，享受国务院政府特殊津贴的专家，全国先进工作者。曾任建设部长沙建设机械研究院研究室副主任、副院长、党委副书记，长沙建设机械研究院有限责任公司院长兼党委书记，长沙中联重工科技发展股份有限公司第一、二届董事会董事长。1992 年创办中联公司，先后被评为建设部有突出贡献的中青年科学、技术、管理专家，建设部优秀领导干部，全国最受关注十大企业家，首届全国机械工业优秀企业家、中国企业十大新闻人物，全国优秀创业企业家和全国机械工业明星企业家，中国企业家协会副会长，中国企业联合会副会长。现兼任广东中联南方建设机械有限公司董事长、中联保路捷股份有限公司(英国)董事长、长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司董事长、长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司董事长、湖南特力液压有限公司董事长、长沙中宸建筑钢品工程有限公司董事长、长沙中联消防机械有限公司董事长。

刘权先生：董事，男，1963 年生，大学学历，研究员，享受国务院政府特殊津贴的专家，全国五一劳动奖章获得者。曾任长沙中联重工科技发展股份有限公司混凝土机械研究所所长，混凝土机械制造公司副总经理，长沙中联重工科技发展股份有限公司第一届董事会董事，第二届董事会董事、总工程师、首席研究员；先后获得湖南省杰出青年科技创新奖、湖南省科技进步奖、国家科技进步奖；湖南省优秀中青年专家。现兼任北京中联新兴建设机械租赁有限公司董事。

邱中伟先生：董事，男，1968 年生，获美西北大学凯洛格商学院和香港科技大学 MBA 学位；曾任银泰控股有限公司（SH 600683）董事长、总裁；银泰投资有限公司董事、总经理。2005 年至今，担任北京弘毅投资顾问有限公司董事总经理。

刘长琨先生：独立董事，男，1943 年生，中共党员，大学学历；曾任中央财政管理干部学院党委副书记、党委书记，财政部人事教育司司长，财政部党组成员、部长助理，国务院稽察特派员总署稽察特派员；2000—2004 年，担任国有重点大型企业监事会监事会主席。现任中国总会计师协会常务会长。

王忠明先生：独立董事，男，1953 年生，中共党员，博士，研究员；曾任国家计划委员会处长、国家经贸委办公厅副主任、培训司长和经研中心主任，期间赴德国完成为期年余的竞争政策研究。2002 年 6 月—2006 年 7 月，任长沙中联重工科技发展股份有限公司第一、二届董事会独立董事。现任国务院国有资产监督管理委员会研究中心主任。

刘克利先生：独立董事，男，1956 年生，中共党员，硕士研究生毕业，博士生导师，中共湖南省委委员，湖南省第十一届人大常委，享受国务院政府特殊津贴的专家。曾任湖南大学校长助理、副校长，党委常务副书记。2000 年至今，任湖南大学党委书记。先后获得全国文明单位个人一等奖，湖南省十佳思想政治工作者。

钱世政先生：独立董事，男，1952 年 8 月出生，中共党员，经济学博士，教授。曾任上海长城机电厂财务部会计，复旦大学会计系副主任、教授，上海实业（集团）有限公司财务部、审计部副总经理、总经理；上海实业控股有限公司执行董事、副行政总裁；上海实业（集团）有限公司副总裁。现任上海实业（集团）有限公司副总裁，上海实业控股有限公司执行董事、副行政总裁。

## 2、监事

龙国键先生：监事会主席，男，1945 年生，大学学历，研究员，享受国务院政府特殊津贴的专家。曾任建设部长沙建设机械研究院室副主任、副院长；湖南省政协常委，中国民主建国会湖南省副主委；1999 年 8 月—2004 年 9 月，任长沙中联重工科技发展股份有限公司第一、二届董事会董事。曾获建设部科技进步二等奖，被评为“九五”国家重点科技攻关计划（重大技术装备）先进个人。现任长沙建设机械研究院有限责任公司副院长兼总工程师，中国工程机械工业协会副会长，中国民主建国会湖南省主委，湖南省政协副主席，全国政协委员。

罗安平先生：监事，男，1961 年生，中共党员，大学文化。曾任建设部长沙建设机械研究院党委办副主任、主任、行政处处长，长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司总经理，长沙建设机械研究院副院长、长沙建设机械研究院有限责任公司副院长。现担任长沙中联重工科技发展股份有限公司党群工作部部长。

刘驰先生：职工监事，男，1957 年生，中共党员，硕士研究生，高级工程师，澳大利亚昆士兰大学高级访问学者。曾任建设部长沙建设机械研究院工程师，建设部科技司科研管理处处长；曾获国家科学技术进步三等奖，被评为“八五”国家技术创新先进管理工作者（国家经贸委）。2002 年 10 月至 2004 年 9 月，担任长沙中联重工科技发展股份有限公司第二届董事会董事、办公室主任。2004 年至今，担任长沙中联重工科技发展股份有限公司环卫分公司常务副总经理，2007 年至今担任长沙中联重工科技发展股份有限公司纪律检查委员会书记。

## 3、高级管理人员

张建国先生：执行总裁，男，1959 年生，博士，高级工程师，享受国务院政府特

殊津贴的专家。曾任中联建设机械产业公司副总裁，长沙中联重工科技发展股份有限公司副总经理、董事会秘书、第一届董事会董事、第二届董事会董事。曾获国家科技进步三等奖，国家科技部火炬优秀项目二等奖，湖南省科技进步一等奖，建设部有突出贡献的中青年科学、技术、管理专家。现兼任长沙建设机械研究院有限责任公司董事、长沙中联消防机械有限公司董事。

殷正富先生：执行总裁，男，1956年生，中共党员，大学学历，高级经济师。曾任湖南浦沅工程机械总厂厂办党支部书记、主任，湖南浦沅工程机械总厂副厂长，长沙重型机器厂厂长、党委副书记，湖南省浦沅集团有限公司党委书记、副董事长、总经理，湖南浦沅工程机械有限公司总经理，长沙中联重工科技发展股份有限公司第二届董事会董事、总经理。现兼任湖南特立液压有限公司董事。2002年获湖南省优秀企业家称号，2004年获全国机械系统优秀企业家称号，同年获得高级职业经理人资格证，2007年6月荣获中国机械工业明星企业家称号。

何建明先生：高级总裁，男，1963年生，中共党员，工商管理硕士，高级会计师。曾任湖南省财政厅中央企业财务处副科长、科长，财政部驻湖南省财政监察专员办业务一处副处长、综合处处长；长沙中联重工科技发展股份有限公司财务总监、第二届监事会监事；被选为湖南省总会计师协会常务理事，湖南省高级会计师评审委员会委员，湖南省外商投资企业财务会计学会常务理事。

杜幼琪女士：高级总裁，女，1958年生，本科学历，高级工程师。曾任湖南电力学院教师；建设部长沙建设机械研究院高级工程师；公司下属起重机械分公司生产厂长、生产部经理、副总经理；公司下属第二制造公司副总经理；公司生产计划部经理、人力资源部部长、价格中心主任、企业营运部部长；公司董事长助理兼持续改进研究室主任。

熊焰明先生：副总裁，男，1964年生，研究生学历，高级工程师。曾任建设部长沙建设机械研究院工程师，中联建设机械产业公司营销公司副总经理、总经理；长沙中联重工科技发展股份有限公司第一届监事会监事、营销公司总经理、公司副总经理，第二届董事会董事、常务副总经理。现兼任湖南特立液压有限公司董事、上海昊达建设机械设备租赁有限公司董事、长沙中联重工科技发展股份有限公司浦沅分公司总经理。

苏用专先生：副总裁，男，1972年生，中共党员，工程硕士，高级经济师。曾任湖南省浦沅集团有限公司供应处长、销售公司副经理、副总经理，湖南浦沅工程机械有限公司董事、副总经理、长沙中联重工科技发展股份有限公司财务总监。曾获2005年长沙市“十大杰出青年”。现兼任长沙中联重工科技发展股份有限公司混凝土机械分公

司总经理。

方明华先生：副总裁，男，1957 年生，本科学历，高级经济师。曾任中联重科营销公司总经理，长沙中联重工科技发展股份有限公司总经理助理、副总经理、总经理，公司第一届董事会、第二届董事会董事；曾获国家科技部火炬优秀项目二等奖，第三届湖南青年企业经营者“鲲鹏奖”，长沙高新技术产业开发区优秀企业家，多次被评为企业十佳管理者。现兼任湖南特立液压有限公司董事，北京中联新兴建设机械租赁有限公司董事长。

郭学红先生：副总裁，男，1962 年生，大学学历，高级工程师。曾任浦沅工程机械总厂工艺处结构工艺科科长，浦沅工程机械总厂工艺处副处长，浦沅集团公司工艺研究所所长、起重机公司副经理，浦沅股份公司常务副总经理，浦沅集团公司总经理助理、副总经理，湖南浦沅工程机械有限公司总经理助理、副总经理，长沙中联重工科技发展股份有限公司浦沅分公司总经理。

孙昌军先生：副总裁兼总法律顾问，男，1962 年生，中共党员，法学博士，教授。1983 年 7 月起历任湖南省公安干部学校团委副书记，湖南省人民警察学校副教导员、湖南公安高等专科学校预审教研室副主任，湖南省人大常委会法工委主任科员，湖南财经学院刑法教研室主任，湖南大学产业经济办公室副主任，法学院副院长，长沙建设机械研究院有限责任公司总法律顾问等职。2006 年 7 月任长沙中联重工科技发展股份有限公司副总裁兼总法律顾问。先后获得湖南省社会科学成果一等奖、二等奖，湖南省“五个一”工程奖，中央组织部调研成果一等奖等奖项。兼任湖南省人民检察院专家咨询委员会委员，长沙仲裁委员会仲裁员，湖南省省情研究会副会长，湖南省刑法学研究会副会长等职务。

李江涛先生：人力资源总监，男，1963 年生，中共党员，大学学历，高级工程师，长沙市第十届、第十一届人大代表。曾任湖南省冷水滩市科技副市长，中联建设机械产业公司部门经理，中联环卫机械公司副总经理、代总经理，长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司总经理，长沙中联重工科技发展股份有限公司第一、二届监事会监事、副总经理、长沙中联重工科技发展股份有限公司副总经理、中标事业部总经理、中国城市环境卫生协会副理事长。曾被湖南省政府授予“七五”扶贫先进个人、优秀科技副市长，被长沙高新技术产业开发区授予“优秀企业家”称号，被长沙市人民政府授予“长沙市劳动模范”荣誉称号。

孙亮先生：财务总监，男，1969 年出生，毕业于澳大利亚国立大学（ANU）财务管

理硕士，澳大利亚注册执业金融财务师。曾任 Future Motion CPA Pty. Ltd. Australia 财务分析师，阿尔斯通（中国）投资公司财务总监，法国威立雅水务（中国）公司财务总监。

王春阳先生：总工程师，男，1955 年生，中共党员，大学学历，高级工程师，享受国务院政府特殊津贴的专家。曾任湖南浦沅工程机械总厂研究所所长、总厂副厂长，湖南省浦沅集团有限公司副总经理、常务副总经理、董事、总经理，长沙中联重工科技发展股份有限公司第二届董事会董事；曾获湖南省科技进步一等奖。现兼任湖南特立液压有限公司董事、长沙中联消防机械有限公司董事。

李建达先生：董事会秘书，男，1963 年生，研究生学历，高级工程师。曾任建设部长沙建设机械研究院科技处处长，长沙中联重工科技发展股份有限公司投资发展部经理、证券事务代表、第二届董事会秘书。现任长沙中联重工科技发展股份有限公司董事会秘书。

许武全先生：总裁助理，男，1957 年生，中共党员，大学学历，研究员，享受国务院政府特殊津贴的专家。曾任建设部长沙建设机械研究院起重机械研究室室主任、起重机械研究所所长，中联建设机械产业公司建机研究所所长，长沙中联重工科技发展股份有限公司起重机械制造公司总经理，长沙中联重工科技发展股份有限公司第一、第二届董事会董事、副总经理、工会主席，中国工程机械工业协会建筑起重机械分会理事长。曾多次获省、部级科技进步一、二、三等奖，国家有突出贡献中青年科学技术管理专家。现兼任上海昊达建设机械设备租赁有限公司董事，长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司总经理，中联重科路面机械事业部总经理。

万钧先生：总裁助理，男，1972 年生，中国人民大学经济学学士，中欧国际商学院 EMBA 硕士。1994 年至 1997 年，中国乡镇企业总公司任经理助理。1997 年至 2001 年，美国帝强公司北京代表处任首席代表。2001 年至 2002 年，德国布朗卢比公司任中国区经理。2002 年至 2005 年，北京欧陆世家建筑装饰材料商贸有限公司任董事总经理。2005 年至 2007 年，新时代信托投资股份有限公司任总裁助理兼融资租赁事业部总经理。2007 至今在中联重科工作。

陈培亮先生：总裁助理，男，1972 年生，中共党员，本科。曾任深圳特区华侨城进出口公司业务部业务员；湖南新华联国际贸易有限公司进出口业务部部门经理；湖南新华联国际贸易有限公司副总经理、总经理；湖南中联国际贸易有限公司总经理。现任中联重科海外公司常务总经理。

## (三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

姓名	2007 年度从公司领取的报酬总额 (万元)
詹纯新	73
龙国键	62
刘 权	60
邱中伟	0
刘长琨	8
王忠明	8
钱世政	0
刘克利	8
罗安平	38
刘 驰	38
张建国	60
殷正富	60
何建明	60
杜幼琪	28
熊焰明	60
苏用专	60
方明华	60
郭学红	60
孙昌军	60
李江涛	60
孙 亮	0
王春阳	60
李建达	38
许武全	43
万 钧	43
陈培亮	28
合计	1075

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2006年年度股东大会审议通过的《公司关于调整独立董事津贴的议案》确定的标准领取津贴。2007年度公司独立董事的津贴为每人8万元/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

1、经2007年3月17日召开的公司第三届董事会2007年度第二次临时会议审议，聘任万钧先生为公司总裁助理。

2、经 2007 年 10 月 28 日召开的公司第三届董事会第七次会议审议，聘任钱世政先生为公司独立董事，杜幼琪女士为公司高级总裁，陈培亮先生为公司总裁助理。其中，钱世政先生的任职已经 2007 年 11 月 16 日召开的公司 2007 年度第三次临时股东大会审议通过。

3、经 2008 年 3 月 3 日召开的公司第三届董事会 2008 年度第二次临时会议审议，聘任何建明先生为公司高级总裁，孙亮先生为公司财务总监。

## 二、公司员工情况

报告期末，公司的在职员工总数为 12301 人。

员工结构如下：

单位：人

人 数		12301
学历构成	研究生及研究生以上学历	229
	本科	1984
	大专	3002
	其他	7086
岗位构成	生产人员	7020
	销售人员	1230
	技术人员	1823
	财务人员	263
	管理人员	1965

## 第五节 公司治理结构

## 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法规的要求，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，维护了全体股东和公司的利益。目前，公司已根据《治理情况的自查报告和整改计划》及《公司治理专项活动整改报告》，对在上市公司治理专项活动中自查发现需要整改和中国证监会湖南监管局现场检查提出整改的事项进行了整改，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：

### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股东大会规范意见》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等法律、法规、规章制度的规定召集、召开股东大会，邀请律师出席见证，认真做好股东大会纪录。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东已实现了人员、资产、财务分开，机构和业务独立。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

### （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。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。

### （四）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。

### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立和实施了按岗位定职、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。公司已建立了公正、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效评价

标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、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。

#### （七）关于关联交易

公司的关联交易公平、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。

#### （八）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；公司能够严格按照法律、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。

## 二、公司治理专项活动的开展情况

### （一）公司治理专项活动的开展及成效

报告期内，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、社会公众评议以及中国证监会湖南监管局现场检查，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进一步完善和提高。

### （二）存在的问题、整改措施及整改落实情况

#### 1、自查整改情况

（1）根据《公司章程》，董事会应由七名董事组成，其中独立董事四名。另一名独立董事候选人正在广泛征集中，预计2007年底到位。

整改措施：公司于2007年10月28日召开第三届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于提名独立董事候选人的议案》。

（2）公司第三届董事会各专门委员会的工作细则正在制订中

整改措施：公司董事会各专门委员会已制订了《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会提名委员会工作细则》、

《公司董事会战略委员会工作细则》等工作细则，并已经2007年7月10日召开的第三届董事会2007年度第五次临时会议审议通过。

(3) 本公司董事长兼任控股股东及其下属部分子公司法定代表人

整改措施: 公司董事长兼任控股股东及其下属子公司的法定代表人的问题将在大股东注销后自然解决, 现在大股东注销事宜正在按程序抓紧办理中。

## 2、现场检查整改情况

(1) 公司关于信息披露方面

《整改通知》中指出: “公司自2001年至2006年存在4次信息披露‘打补丁’的情况, 公司应通过强化对相关信息披露制度学习, 进一步规范公司信息披露行为。”

整改措施: 公司已组织涉及信息披露的工作人员(包括职能部门及分子公司相关人员)学习《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理制度》等相关法律、法规、制度, 进一步规范信息披露的程序, 确保公司信息披露的及时、真实、准确、完整。

(2) 公司“五分开”方面的问题

①《整改通知》中指出: “公司董事长兼任控股股东及其下属子公司法定代表人。”

整改措施: 公司董事长兼任控股股东及其下属子公司的法定代表人的问题将在大股东注销后自然解决, 现在大股东注销事宜正在按程序抓紧办理中。

②《整改通知》中指出: “公司应加强对资产权属的清理和控制。一是公司六大产业园区中仅有中联科技园本部的土地及房产权属证书办理完毕; 二是本部的土地权属证书为1999年办理, 仍附有未支付完毕土地出让金的或有事项; 三是公司的产权属证书分散在各部门, 应进行统一归口管理。”

整改措施:

a、公司已督促相关职能部门抓紧办理部分尚未取得的土地及房产权属证书。

b、公司本部的土地权属证书中附有的未支付完毕土地出让金的或有事项已于2000年11月21日支付完毕。

c、公司已根据《整改通知》的要求对该项工作进行部署, 由公司办公室牵头, 组织各职能部门及分、子公司对其保管的公司产权证原件(包括土地权证、房产权证、专利技术证书、商标证书等)进行整理、统一存档管理。产权证原件统一存档管理的工作已于2007年9月28日完成。

(3) 三会运作方面的问题

①《整改通知》中指出：“根据公司章程的规定，董事会由7名董事组成，公司应按照上市公司治理专项活动要求在2007年10月底前聘请一名独立董事。”

整改措施：公司于2007年10月28日召开第三届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于提名独立董事候选人的议案》。

②《整改通知》中指出：“公司应督促独立董事和外部董事履行勤勉义务。一是独立董事应每年分别向董事会提交述职报告；二是第三届董事会共召开10次董事会，其中现场召开5次，通讯方式召开5次，独立董事王忠明存在3次委托出席的情况，董事邱中伟存在2次委托出席的情况。”

整改措施：公司已将湖南证监局下达的《关于要求中联重科限期整改的通知》向公司独立董事和外部董事进行反馈，独立董事和外部董事表示将按有关规定履行勤勉义务。

③《整改通知》中指出：“三会会议记录不规范。一是缺少正式的三会记录本，用议案及投票表决的活页代替会议记录；二是未记录各董事的发言要点以及股东的质询情况；三是第三届董事会第一次和第二次临时会议表决票中存在涂改的情况，缺乏谨慎性。”

整改措施：目前，公司已启用专门的三会记录本，并已严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等法律、法规、制度规定规范会议记录及会议表决纪录。

#### （4）内部控制制度方面的问题

①《整改通知》中指出：“募集资金管理制度应根据深交所上市公司募集资金管理有关规定及时修改，细化对募集资金使用、变更、审批和责任追究等事项的规定。”

整改措施：公司按照《整改通知》的要求对《募集资金管理使用办法》进行了修订，并提交2007年10月28日召开第三届董事会第七次会议审议，会议审议通过了《募集资金管理使用办法》。

②《整改通知》中指出：“公司章程中应就下列事项进行明确：防范股东或者实际控制人侵占上市公司资产的具体措施和责任追究制度，以及公司董事会要建立对大股东所持股份“占用即冻结”机制。”

整改措施：公司按照《整改通知》的要求对《公司章程》进行了修订，并提交2007年10月28日召开第三届董事会第七次会议审议，会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

③《整改通知》中指出：“公司章程中第一百一十条应就以下事项进行完善：一是

未规定董事会对资产抵押、质押的权限；二是规定董事会有权决定风险投资或非风险投资20%，公司2006年末经审计净资产20.89亿元，且呈增长趋势，是否授权过大。”

整改措施：公司按照《整改通知》的要求对《公司章程》进行了修订，并提交2007年10月28日召开第三届董事会第七次会议审议，会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

《关于提名独立董事候选人的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等议案已经2007年11月16日召开的公司2007年度第三次临时股东大会审议通过。

### 三、独立董事履行职责情况

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。

#### （一）独立董事参加董事会情况

姓名	本年度应参加董事会次数	亲自出席董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数
刘长琨	10	10	0	0
王忠明	10	8	1	1
刘克利	10	9	1	0
钱世政	-	-	-	-

1、第三届董事会2007年度第六次临时会议期间（以通讯表决方式召开），王忠明先生因公出国，未能收到该次会议的通知及资料，因此无法参加会议的表决。

2、钱世政先生的任职于2007年11月16日召开的公司2007年度第三次临时股东大会审议通过，2007年11月16日至2007年12月31日期间公司未召开董事会会议。

#### （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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。

### 四、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，在劳动、人事及工资关系等行政管理上与控股股东完全分开，董事会、监事会等机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

### 五、内部控制自我评价报告

详见第三届董事会第八次会议资料之议案十三。

### 六、高级管理人员的考评及激励机制

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。

## 第六节 股东大会情况简介

## 一、2006 年年度股东大会

2007 年 3 月 20 日，公司 2006 年年度股东大会于 9:30 在公司二楼多功能会议厅召开，本次会议召开的通知和会议决议已分别于 2007 年 2 月 28 日和 2007 年 3 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

## 二、2007 年度第一次临时股东大会

2007 年 4 月 23 日，公司 2007 年度第一次临时股东大会于 14:00 在公司二楼多功能会议厅召开，本次会议召开的通知和会议决议已分别于 2007 年 4 月 6 日和 2007 年 4 月 24 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

## 三、2007 年度第二次临时股东大会

2007 年 9 月 3 日，公司 2007 年度第二次临时股东大会于 9:30 在公司二楼多功能会议厅召开，本次会议召开的通知和会议决议已分别于 2007 年 8 月 17 日和 2007 年 9 月 4 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

## 四、2007 年度第三次临时股东大会

2007 年 11 月 16 日，公司 2007 年度第三次临时股东大会于 9:30 在公司二楼多功能会议厅召开，本次会议召开的通知和会议决议已分别于 2007 年 10 月 31 日和 2007 年 11 月 17 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

# 第七节 董事会报告

## 一、公司经营情况回顾

### （一）总体经营情况

2007 年公司在“变革创新、流程顺畅、单元突破、整体提升”的总体思路的指导下，各职能部门、事业部、分、子公司按照公司“50 字”管理方针的要求，以建设新秩序和发达新能力为核心，积极进取、不断开拓，完成了阶段性战略目标，实现了新的跨越。2007 年公司实现营业收入 89.74 亿元，较去年同期增长 92.67%，其中海外销售达 10.20 亿元，较去年同期增长 371.38%，主要是受益于国家良好的产业政策和市场环境，工程机械行业呈现较高的增长态势，各类工程机械产品市场需求强劲所致。

#### 1、各经营单元竞相突破，资源整合凸显管理合力，公司实现整体跨越

2007 年，各事业部、分子公司在公司总体工作思路的指引下，按照事业部运行规则，以市场突破、技术提升、管理创新为思路，深化内部改革，克服了进口件短缺、生产产能紧张、行业竞争加剧等因素，各经营单元均大大超额完成了各项经营指标。

公司全面推行经济责任制，加强对各经营单元运行情况的监控、协调；以营运会议为手段，集中协调分配共性资源，确保公司生产经营顺利进行；整合营销资源，加强公共项目管理，积极筹建各地区营销服务保障中心；整合公司信用资源，积极促进按揭销售，实施销售形式多元化。

#### 2、企业文化体系淬炼提升，品牌统一建设有序推进

为促进企业文化和中联新秩序的建立，公司组织对“至诚无息、博厚悠远”的核心文化理念进一步丰富和提炼，完善了“一元、二维、三纲、四德、五常、六勤、七能、八品”的文化体系。企业信用评级不断创新，报告期内获得美国邓白氏集团颁发的企业国际信用最高 5A-A 等级。

企业文化的融合，使公司在实现快速发展的同时，具备了品牌统一的基础和条件。2007 年 12 月 3 日，公司品牌统一启动，公司正式实施单一品牌策略，通过“品牌战略管理”建立“品牌聚焦型组织”的全新品牌管理思路。为中联重科未来的国际化发展以及战略规划意图的实现奠定坚实的品牌管理基础，让品牌竞争力的提升与企业成长的需求相一致。

#### 3、坚持持续改进，建立并不断完善适应事业部模式的管理制度体系

随着公司管理模式的不断改进创新，相应管理制度也需要跟进完善，2007 年，公司加大了制度建设力度，建立了一套适应事业部运行模式的制度体系，为公司管理工作的规范、高效、有序的运行奠定了基础。

公司启用“重点工作计划及目标”管理创新方法，并构建了跟进体系，制订了跟进

考核流程和实施细则，促进了各项重点工作的有效实施。管理创新有力的促进了公司管理水平的提升。

#### 4、技术及管理管理创新，效果效率升级

创新技术管理思路，提升技改管理水平。报告期内，公司引进了大量高水平研发人才，企业国家重点实验室“建设机械关键技术实验室”在行业内率先获得国家科技部的正式批准和认定；申报技术中心创新能力建设专项“工程机械关键结构件优化及试验研发能力建设项目”获国家发改委批准；新产品开发及技术提升取得优异的成绩：新一代泵车以其良好的功能、市场适用性、可靠性及使用维护性领先市场，一经推出就大大提高了产品的市场占有率，而大吨位起重机研发的启动及技术成果的转换将带来公司产品竞争力的不断提升。另外，公司大力推广 ERP 系统，实施网络安全项目，在公司内部实施互联网监控，信息化工作取得了实质性进展。

公司召开了以“创新与奉献”为主题的“中联重科首届科技创新大会”，斥资数百万元重金奖励 83 项技术成果、标准成果及技术革新成果，604 名优秀科技工作者获得表彰。科技大会的召开彰显了公司以科技作为第一生产力、充分发挥科技在经济发展中核心地位及主导作用的决心、永续创新的信心和动力。

#### 5、提升服务意识，回馈市场

2007 年，以“技术创新、回报客户”为主题的“和谐，感恩之旅”大型客户回访活动正式启动。对客户、系统客户的大型回访、技术调研、市场调研是本次感恩行动的主题活动；“感恩行动”走访 24 个省（直辖市），行程 5 万多公里，历时 165 天，取得了良好的市场效果。

同时公司组织了大型辅助培训计划。辅助活动从市场及客户需求出发，对公司营销模式改变后的政策、流程进行宣贯，主要对融资租赁业务知识、营销危机管理、公共项目管理进行培训，培训范围辐射全国各大销售区域。

#### 6、其他工作规范同步：人才激励机制改进、强化法务工作

2007 年，公司严格遵守法律法规，积极拓宽人才引进渠道，加强人才储备，完成了薪酬体系调整，有效提升员工满意度，同时建立了内部兼职培训队伍，完善员工培训制度，为有效提高管理人员水平能力、培育一支高效团队提供了保证。

公司坚持合法经营、依法治企，坚持以法务工作服务于生产经营的理念，充分发挥法律参谋和保障的作用，为公司的良性发展保驾护航，为打造高效中联、责任中联、和谐中联和国际化中联打下坚实的法治基础。

## （二）经营中出现的问题与困难及解决方案

### 1、配套件、进口件供应不足，供应商管理、配套管理水平有待提高

企业经过数年跨越式增长，外协外购件、进口件资源极度紧张，报告期内未能明显改善；协作资源成为瓶颈，导致外协件和部分外购件的品质不够稳定，效率难有较大提升。

公司将积极完善对经销商、供应商及外包外协单位的整体评估体系，将重点放在供方资源的开发、供方现场评审、供方业绩动态评价工作上；努力健全配套企业管理模式，在供应商生产计划、产品质量、价格控制、服务体系等方面深入研究、实施有效协调和控制，达到上下游配套完备、供应商体系协同发展。对进口件的短缺，主要采取：

①整合资源，统一进口配套件采购平台；

②与公司主导产品所需的液压元件、钢板等战略配套件的国外供应商洽谈“战略合作框架协议”，有选择地与重点供应商建立长期稳定的关系，加深对彼此市场领域的了解、沟通与协商，实现共赢；

③公司加强对市场信息的分析，提高销售预测的准确度，加大对进口件供应的管理，对重大关键性紧缺资源及时提货，让供应商感受到我司急需程度；

④为改变现状，力争主动，公司技术部门及时改进和优化设计方案，提供多种备选配件参考，努力寻找第二方案。

### 2、国内市场占有率稳步提升，海外销售力度仍需加大

2007 年，公司产品形势良好，国内市场占有率稳步提升，出口销售额较上年同期也取得了很好的业绩，但海外销售与竞争对手比较已有差距，海外市场的拓展力度仍大有潜力可挖。

对此，公司对国际市场进行分析研究，并对重点市场进行实地调研，寻求优秀代理商对重点区域、重点市场实施网点布置，同时加大国际营销、服务人员的储备和培养，并根据市场的需要设置站点；对于重点重大国际项目部的间接出口项目积极参与，寻求国内合作伙伴，加大攻关力度，设立常驻机构，长期派驻人员；此外还不断加强样本资料收集等基础工作，逐步完善国际营销体系，规范国际营销管理。

## （三）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：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业利润率比上年增减
制造业	885,633.33	632,659.01	28.56%	95.69%	91.46%	1.57%
主营业务分产品情况						
混凝土机械	350,952.89	238,346.74	32.09%	123.61%	118.77%	1.50%
起重机械	420,645.82	309,054.77	26.53%	89.62%	83.26%	2.55%
环卫机械	56,408.21	38,157.90	32.35%	52.93%	50.81%	0.95%
路面机械	48,686.74	40,351.73	17.12%	106.87%	114.20%	-2.84%

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
国外	101,962.08	371.38%
华中	131,391.80	92.25%
华西	96,075.77	42.49%
华北	212,656.12	76.25%
华东	219,915.10	81.50%
华南	135,355.26	103.43%

## 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 80,809.11 万元，占公司年度采购总额的 13.11%。

(2) 公司前五名客户销售额合计 38,877.42 万元，占公司年度销售总额的 4.33%。

## (四) 财务状况分析

## 1、资产负债表分析

单位：元

项目	2007 年 12 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	增减额	增减率
应收票据	190,671,294.47	43,782,565.00	146,888,729.47	335.50%
应收账款	1,679,734,033.06	932,706,984.55	747,027,048.51	80.09%
预付款项	494,699,815.95	191,405,292.98	303,294,522.97	158.46%
其他应收款	158,415,886.46	80,163,664.57	78,252,221.89	97.62%
存货	2,631,682,354.52	1,501,949,378.06	1,129,732,976.46	75.22%
长期股权投资	91,788,656.74	237,159,432.08	-145,370,775.34	-61.30%
长期应收款	255,270,444.45	0	255,270,444.45	100.00%
在建工程	312,279,056.80	196,969,852.33	115,309,204.47	58.54%
无形资产	393,030,581.20	263,041,729.45	129,988,851.75	49.42%

短期借款	846,731,843.28	320,761,225.78	525,970,617.50	163.98%
应付职工薪酬	288,274,734.35	90,349,033.62	197,925,700.73	219.07%
应付账款	1,583,181,412.76	870,419,029.14	712,762,383.62	81.89%
应交税费	162,257,712.38	41,583,472.78	120,674,239.60	290.20%
其他应付款	531,384,267.84	209,639,417.25	321,744,850.59	153.48%
其他流动负债	0	600,000,000.00	-600,000,000.00	-100.00%
长期借款	323,837,054.00	8,630,000.00	315,207,054.00	3652.46%
未分配利润	2,247,846,097.55	1,068,731,781.55	1,179,114,316.00	110.33%

· 应收票据较年初增加335.50%，主要为本报告期营业收入增加，客户采用银行承兑汇票形式支付货款金额增加，另外本期纳入合并报表范围的单位增加所致。

· 应收账款净值较年初增加80.09%，主要为公司2007年度营业收入较上年增加了92.67%，公司所售产品回款与工程施工周期有一定关系，回款期大多在6个月至1年内，企业在与客户签订销售合同时，基本上都是分期付款（回款期大多在六个月至一年），但由于是循环发货、循环开票，所以形成了账面上的应收账款增加。

· 预付账款余额较年初增加158.46%，主要原因：

① 预付长沙建设机械研究院有限责任公司收购资产中的长沙市商业银行股权和房屋土地等未过户资产款116,412,960.05元，该资产的过户手续正在办理中。

② 由于本年公司产销量增长幅度较大，产品所需进口配件采购增加，进口配件需要通过预付款方式结算，且货物交货期较长所致。

· 其他应收款较年初增加97.62%，主要原因是本期增加了应收湖南望城经济开发区管理委员会回收土地款14,221,203.00元，另外随着本期业务量快速增长，投标保证金、员工备用金、及按揭客户代垫款等增加所致。

· 存货较年初增加75.22%，主要原因是：受市场对工程机械产品需求的增加，公司为及时满足客户对产品需要，生产、销售规模扩大，正常的生产经营过程中的存货储备增加，另外本期末纳入合并报表范围户数增加所致。

· 长期股权投资较年初减少61.30%，主要为报告期内本公司将持有长沙观音谷房地产开发有限公司的68%的股权，以175,221,200.00元的价格，转让给中粮地产股份有限公司所致。

· 长期应收款255,270,444.45元为本公司之子公司北京中联新兴建设机械租赁有限公司本年新开展融资租赁业务所致。

· 在建工程较年初增加58.54%，主要是本年度对各工业园项目的投入正在火热建设中，工程尚未完工所致。

· 短期借款较年初增加163.98%，主要原因为报告期公司产销量增加，生产规模扩大，所需生产经营周转资金量增加而新增银行短期借款。

· 应付账款较年初增加81.89%，主要原因为报告期公司产销量增加，生产规模扩大，物资采购量相应增加，同时公司对部分供货商赊销量增加所致。

· 本期应付职工薪酬较上年增加219.07%，主要是由于伴随营业收入的快速增长，本期计提的工资和奖金比上年大幅增加，而这些绩效和奖金都在第二年初支付。

· 应交税费较年初增加290.2%，主要原因是由于报告期内本公司原享受的税收优惠政策于2007年9月30日到期，从10月份开始缴纳企业所得税所致。

· 其他应付款较年初增加153.48%，主要原因是客户、供应商等保证金、预提的质量保证金及按工程进度确认的应付工程款和纳入合并报表范围的单位增加所致。

· 其他流动负债较年初减少，为期初6亿元的短期融资债券已于2007年6月13日按期归还。

· 长期借款较年初增加3652.46%，为本公司产销量增加，生产规模扩大，所需生产经营周转资金量增加，本期新增3亿元信用借款所致。

· 未分配利润较年初增加110.33%，主要为报告期净利润增加所致。

## 2、利润表分析

单位：元

项目	2007 年	2006 年	增减额	增减率
营业收入	8,973,561,411.35	4,657,568,310.19	4,315,993,101.16	92.67%
营业成本	6,404,793,585.64	3,412,315,019.51	2,992,478,566.13	87.70%
销售费用	690,954,047.70	399,902,610.95	291,051,436.75	72.78%
管理费用	367,688,163.24	250,204,275.36	117,483,887.88	46.96%
资产减值损失	70,428,551.90	18,736,866.39	51,691,685.51	275.88%
营业外收入	57,812,456.32	5,298,469.78	52,513,986.54	991.12%
营业外支出	51,499,788.74	24,309,431.31	27,190,357.43	111.85%
净利润	1,333,586,392.70	482,427,439.94	851,158,952.76	176.43%

· 营业收入较上年同期增加 92.67%，主要为本年度工程机械行业产品需求旺盛，同时公司加大了市场开拓的力度和投入，公司产品销售量较上年度大幅增长；另外本期公司加大了对海外市场的开发投入，出口数量也同比明显增加所致。

· 营业成本较上年同期增加 87.70%，主要为本年度公司产品销售量较上年增加而相应增加营业成本。但其增长幅度低于收入的增长，主要原因是销售量的增长导致单位固定成本的降低及公司改善产品销售结构导致公司产品毛利率的提升。

· 销售费用较上年同期增加 72.78%，主要为本年度随着主营业务收入增加，相应增加了销售运行费用及产品质量保证费用，但营业费用占销售收入的比重由上年的 8.59% 下降至 7.70%，说明我单位营业费用得到有效控制。

· 管理费用较上年同期增加 46.96%，主要为随着营业收入的增加、公司业务规模扩大，人工费用、办公费等增加所致。另外为了保持公司持续稳步发展，公司加大了科研开发经费的投入力度，但管理费用占销售收入的比重由上年的 5.37% 下降至 4.10%，说明我单位管理费用得到有效控制。

· 资产减值损失较上年同期增加 275.88%，主要为应收账款余额增加，相应计提的坏账准备金增加。

· 营业外收入较上年同期增加 991.12%，其中主要为收购特力液压、结构二厂、中旺公司、中宸公司和浦沅上海分厂等公司部分股权，在合并日上述公司可辨认净资产公允价值中本公司所占份额高于本公司实际支付的收购价款产生营业外收入 2940 万元；另外本年度湖机分公司等单位债务重组利得 1611 万。

· 营业外支出较上年同期增加 111.85%，主要为处置固定资产净损失增加所致。

· 净利润较上年同期增加 176.43%，主要为产品销量增加、营业收入大幅增加所致。

### 3、按公允价值计量的主要报表项目

报告年度内，本公司从建机院收购的资产中有交通银行股份 669840 股，按 2007 年 12 月 31 日沪深股市收盘价确定交通银行每股 15.62 元的公允价值，截至 2007 年 12 月 31 日止我公司可供出售金融资产账面价值 10,462,900.80 元。

### 4、现金流表分析

单位：元

项目	2007 年	2006 年	增减额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	459,916,359.66	436,581,986.29	23,334,373.37	5.34%
投资活动产生的现金流量净额	-487,368,301.77	-208,579,533.30	-278,788,768.47	-133.66%
筹资活动产生的现金流量净额	88,449,295.17	110,406,019.19	-21,956,724.02	-19.89%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-897,427.62	0	-897,427.62	-
现金及现金等价物净增加额	60,099,925.44	338,408,472.18	-278,308,546.74	-82.24%

· 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 5.34%，原因是 2007 年销售收入增长的同时经营性现金流出也相应增加，另外第四季度的销售增长较快，应收帐款回收期的影响导致公司经营性现金流净额的增幅较小。

· 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 133.66%，主要为收购长沙建设机械研究院有限责任公司、湖南省浦沅集团有限公司、湖南浦沅工程机械有限责任公司等相关经营性资产支付现金 3.14 亿元所致。

· 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 19.89%，虽然筹资活动产生的现金流量净额比去年同期有一定幅度变化，但其绝对值仅占筹资活动流入流出总额的 0.75%，基本保持正常。

(五) 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(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	生产和销售建筑工程机械及配件；销售及租赁服务	1000	100.00%	69,801,514.11	3,097,204.83
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	商业	建设机械设备租赁、销售	17000	91.18%	511,513,603.39	-3,762,551.76
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	商业	建设机械设备租赁、销售	7200	90.28%	61,571,333.44	12,322,673.32
长沙高新区中科北斗航电科技有限公司	制造业	卫星导航、卫星通信、微波通信、微波图像传输、电子系统集成等的研究、开发、生产与销售	3100	65.00%	49,933,556.19	-2,385,947.11
湖南中联国际贸易有限责任公司	商业	销售机械等产品	450	100.00%	408,331,187.77	-2,792,539.53
长沙浦沅进出口有限公司	商业	商品和技术的进出口	500	100.00%	48,280,036.65	-55,982.58
长沙浦沅设备租赁有限公司	商业	建筑机械设备销售、租赁	500	100%	11,980,216.88	328,476.82
长沙浦沅工程机械配件贸易有限公司	商业	建筑机械配件的销售	60	100.00%	2,634,201.68	-3,544,440.30
长沙浦沅废旧物资有限公司	商业	废旧物资收购销售	50	100.00%	3,252,274.83	319,732.17
新疆建工设备租赁有限责任公司	租赁	建设机械设备租赁、销售	2500	48.00%	27,530,578.23	-1,074,567.31
长沙中联消防机械有限公司	制造业	消防机械类产品及配件的开发、生产及销售	1000	55.00%	17,402,449.26	3,168,277.30
北京信达利国际广告有限责任公司	广告业	设计、制作、代理、发布广告；技术推广服务；会议服务；展览服务；经济贸易咨询	200	78.79%	3,530,544.36	1,059,478.55
中联保路捷股份有限公司(英国)	制造业	非开挖设备的设计、开发、制造、销售、培训、咨询	196 万美元	80.00%	404,093.89	3,008,416.93
中联重科海湾公司	商业	商品销售	30 万美元	100.00%	4,502,983.43	-1,435,341.05
长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司	制造业	建筑机械设备及配件生产及销售	350	100.00%	92,794,273.81	24,113,421.31
湖南中宸钢品制造工程有限公司	建筑安装	建筑钢架生产及安装	1000	62.00%	91,357,551.52	4,776,598.01
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	10466	66.75%	347,598,816.15	38,831,553.45
湖南省常德武陵结构二厂	制造业	随车起重运输车等	1020	100.00%	146,168,069.70	25,478,013.50
湖南中联重科专用车有限责任公司	制造业	特种车辆生产	6870	100.00%	136,531,393.15	
湖南浦沅工程机械总厂上海分厂	制造业	起重机生产及销售	884	67.43%	31,217,951.74	-399,196.51
湖南泰嘉新材料技术有限公司	制造业	机床及配件生产、销售	10000	32%	223,814,533.69	23,256,760.86

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）行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2007 年，中国经济总体呈上行趋势，GDP 增长速度、CPI 和外贸顺差均超出普遍预期，国民经济保持了较快的增长速度。2007 年下半年，也是政府宏观调控与政策出台极为频繁的一年，国内资产流动性过剩、资产价格上涨、通胀压力加大、人民币升值加快、房地产价格猛涨、美国次贷危机恶化等国内外形势的变化，使决策的复杂性增加，政策的不确定性在 2008 年延续的可能很大。

2008 年，中央已经明确了经济工作的重点是防止经济过热和防止全面通胀，与此相匹配的货币政策已经明显转向从紧。宏观形势的走势，将对与工程机械行业关系密切的房地产业产生较大影响，对固定资产投资也会形成压力，国内工程机械销量可能受此影响而降低增速。但是，中国工程机械产品在国际市场依然热点不断，出口优势正在体现，出口势头依然向好。工程机械行业正处于短期景气周期的高峰、长期景气周期的上升阶段，预计 2008 年工程机械企业整体销量的增速仍将维持在一定的水平。

同时，国家重点工程的开工建设、城市基础设施建设、房地产投资持续增长、2010 年上海世博会、广州亚运会的筹建工程仍带来积极因素，滨海新区建设、中部地区崛起战略的实施、东北地区振兴规划、成渝新经济特区的逐步建成也将为工程机械行业带来新的经济增长点。而国内商品混凝土机械产品市场处于高速成长期，市场增长潜力大，吸引了新竞争者的进入。一些重量级有实力企业纷纷携巨资进入商品混凝土机械产品市场。为此我们预计 2008 年的市场竞争形势愈趋激烈。

### （二）2008 年公司主要经营思路

2008 年，公司将继续坚持“变革创新、流程顺畅、单元突破、整体提升”的指导思想，深化企业流程再造，导入信任管理、制度管理、分层管理理念，激发全员自律、敬业精神，增强动力源，培育增长极，打造高效中联、责任中联、和谐中联和国际化中联。

“变革创新、流程顺畅、单元突破、整体提升”是公司实行事业部制所确立的工作思路，这一思路具有长期指导意义，在此前提下，公司将强调信任、分层、自律和敬业，我们坚持以中国传统文化所倡导的标准做人、以西方管理理念所倡导的规则做事，旨在建立国际化、现代化新型企业。

### （三）2008 年度总体工作目标

公司的年度总体工作目标是：坚持一个模式、加强二个体系、致力三个优化、贯彻四个分层、实现五个提升、达成六个讲求。

1、坚持一个模式，即事业部运行模式。是根据公司发展战略和现实条件确定的阶段发展模式，对于促进战略目标的实现将起到至关重要的作用。因此，我们必须坚持50字管理方针，对事业部模式兴利去弊，在相当长的一段时期内坚持完善这一模式。

2、加强二个体系，即文化和制度。文化、制度是中联的两个最基本的管理体系，是中联人做人、做事的两个基本维度。2008年，企业文化建设重在形成实施主线，统一“个人利益服从企业利益，个人价值源于企业价值”的价值观，培养员工的自律能力和敬业精神，增强员工的责任感和归宿感；制度制订体现规范化、人性化，执行体现严肃性、刚性，真正做到制度面前人人平等，让制度不仅约束人，而且保护人、激励人。

3、致力三个优化，即流程优化、组织优化、人员优化。三个优化是企业整体运行高效和谐的保障。要建立一套节点清楚、责任明确、高效运作、收放自如、有序协作的管理流程系统；要建立一个讲求效率、协作、和谐的组织体系；要采取多种措施，使公司员工结构优化、素质优化，建设高效精干的员工队伍。

4、贯彻四个分层，即战略分层、制度分层、责权分层、员工管理分层。战略分层，就是要形成公司整体战略、职能层战略、经营单元战略三大层次，三个层次战略各有侧重，形成有机联系的整体。制度分层，就是要形成公司基本宪章、公司基本制度和各事业部操作细则三个层次的制度体系。责权分层，就是以制度分层为基础，以职业人素质为要求，形成各层面的职责和权利，实现责权对等，各司其职。员工管理分层，就是要实现员工的分类管理、分配差异化、培训个性化，有针对性地强化激励和约束。

5、实现五个提升，即技术提升、质量提升、凝聚力提升、管理提升、品牌提升。2008年，通过贯彻创新理念，深化流程再造，增强工作动力，我们要实现技术、质量、凝聚力、管理和品牌的全面提升。

6、达成六个讲求，即讲求自律、讲求信任、讲求责任、讲求效率、讲求创新、讲求和谐。这是我们2008年管理的基本理念，也是我们追求的管理新境界。

#### （四）2008年公司经营工作重点

##### 1、实现流程优化、组织优化、人员优化以保障企业高效和谐运行

公司将进一步深化流程再造、优化组织机构。适当调整现有的营运、科技、综合管理和技术创新体系，建立一套节点清晰、责任明确、高效运作、收放自如、有序协作的管理流程系统，建立一个讲求效率、协作、和谐的组织体系。

## 2、继续完善文化和制度两个基本管理体系建设

公司将更加注重制度制订的规范化、人性化，并据此形成公司宪章、公司基本制度、相关实施细则三个层次的制度体系。该体系既统一员工的价值取向和行为规范，又关注内控关键点、统筹运行规则，还充分体现独立经营和操作可行性。

公司将着重培养员工的敬业精神和自律意识，完善企业文化分支理念，完善中联价值观念体系。使企业文化服务于企业发展，不断促进中联企业管理文化创新。

## 3、贯彻创新理念，提倡精细化管理，全面提升产品竞争力

引进分层管理、信任管理等先进管理理念，提高职能部门整体驾驭能力和监控协调能力，全面提升运行质量和效率，加速提升企业现代化管理水平。

公司将大力加强质量评估、检测体系建设，建立质量奖惩机制、完善质量管理体系。进一步制订外部供应商动态管理和考核办法，规范供应商管理流程，提高外部配套效率及质量。加强售后服务体系建设，更新服务理念，建立客户培训制度，提升服务人员整体素质。制订现有系列产品中长期发展规划和阶段计划，不断开发技术性能和外观造型具有国际一流水平、领先国内外市场的新一代产品。

## 4、加强品牌建设和市场研究，完善市场运作模式，树立企业国际化形象

在中联重科实施品牌统一后，将加大力度深入研究品牌的整体性、稳定性和连续性，整合现有的市场、品牌、公共关系等优势资源。公司将积极与专业化公司合作，有系统、有步骤、有计划的推进公司品牌国际化扩展、树立中联品牌的国际化地位。

公司将积极研究和落实市场调研、市场策划、客户关系管理、共性项目、服务标准以及服务监控等职能；建立客户评价管理体系，重点维护系统客户，并着力打造产品区域市场，加大实施差异化竞争的具体计划及措施，推进公司整体市场战略。

## 5、建立高效、全面的信息管理系统，促进公司管理水平和执行力

信息化建设是支持公司管理创新和技术创新的重要平台，公司在 2008 年将制订信息化建设总体规划和阶段实施方案。并将加快集成化信息系统项目建设，完成产品数据管理和协调开发平台建设，推进公司数字化产品开发的深入应用，逐步规划完善各园区网络集成管理，实现生产运营、市场信息、配件服务、企业管理的全方位信息化管理。

## 6、凸现两极增长，继续单元突破，培育利润增长点

进一步加强海外营销、服务网络的建设，制订以销售、服务网络为核心的市场策略，在海外建立分公司及销售服务网络；快速拓展海外市场，进一步完善战略支撑体系，提升与国外代理商、供应商合作的层次，形成全球资源优势，实现出口销售新突破。

融资租赁将加大对主机事业部的跟进力度，扩大融资租赁业务，加强风险控制，致力于将融资租赁发展成公司一大增长极。

在此基础上，2008 年中联重科的经营目标为：营业收入 112.2 亿元，净利润 16.08 亿元。

（五）为实现发展战略，除维持公司正常生产经营所需资金外，2008 年度重大资金支出预计为：

1、工业园的建设和技术改造投入预计达 8 亿元。

2、投资性资本性支出投入预计 7.8 亿元。

资金主要来自产品销售的回笼资金及银行贷款。

### 三、报告期内公司投资情况

（一）报告期内，无募集资金延续到本报告期使用的情况

（二）报告期内重大非募集资金投资项目情况

1、中联工业园工程，项目计划总投资额为 80,000 万元，截止 2007 年 12 月 31 日已完成项目 75% 的进程，对公司 2007 年度混凝土机械产品的生产经营发挥了积极的作用。

2、泉塘工业园工程，项目计划总投资额为 38,865 万元，截止 2007 年 12 月 31 日已完成项目 60% 的进程，对公司 2007 年度工程起重机产品的生产经营发挥了积极的作用。

3、上海工业园工程，项目计划总投资额为 14,500 万元，截止 2007 年 12 月 31 日已完成项目 15% 的进程。因工程尚未完工，无法计算其 2007 年收益。

4、灌溪起重公司技改工程，项目计划总投资额为 3,500 万元，该项目已于 2007 年完工，对公司 2007 年度建筑起重机产品的生产经营发挥了积极的作用。

5、起重机技改工程，项目计划总投资额为 4,450 万元，该项目已于 2007 年完工，对公司 2007 年度工程起重机产品的生产经营发挥了积极的作用。

6、经公司 2007 年 1 月 29 日召开的第三届董事会 2007 年度第一次临时会议审议通过，公司以现金投入方式向公司大股东长沙建设机械研究院有限责任公司的子公司湖南特力液压有限公司（以下简称“特力液压”）投资 5000 万元。公司独立董事就该项交易发表了独立意见。

2007 年 4 月，完成了工商注册变更手续，变更后特力液压注册资本为人民币 10466 万元，其中本公司出资 6986 万元，出资比例为 66.75%，为第一大股东。

7、本公司与美国常兴实业有限公司的独资企业湖南泰嘉新材料技术有限公司（以

下简称“泰嘉新材”)于2007年8月15日签订了《资产转让协议》:泰嘉新材以5,445.14万元收购中联重科湖机分公司锯床锯带生产相关资产及负债,本公司以其中的3,840万元投资泰嘉新材,泰嘉新材获增资后,注册资本变更为10,968.9514万元,中联重科占泰嘉新材32%的股权。2007年8月16日、17日,湖南省产权交易所及湖南省国资委分别出具《产权交易鉴证书》、《产权交易鉴证复核通知书》,同意泰嘉新材收购中联重科湖机分公司所拥有的锯床锯带生产相关资产及负债等事项。

2008年1月18日,泰嘉新材重新登记为湖南泰嘉新材料科技股份有限公司,注册资本1亿元人民币,本公司持有3200万股,持股比例32%,为第二大股东。

#### **四、中喜会计师事务所有限责任公司对公司 2007 年度财务报告进行了审计,并出具了标准无保留意见的审计报告(中喜审字[2008]第 01282 号)。**

#### **五、会计估计变更情况**

##### (一) 2007 年计提质量保证金情况

本公司经营产品为机械制造产品,在销售合同中一般都带有义务保修条款,覆盖期限在销售后 3 至 18 个月内,平均质量保修期为 1 年,因公司产品销售的季节性不明显,平均预计当年的销售额中有半年的保修费用会在次年递延发生。

2007 年前,公司对于保修期限内发生的保修费用,采用的会计核算方法是按实际发生时的期间进行费用的确认。随着公司业务的不增长(2006 年主营业务收入较 2005 年增长 38%, 2007 年主营业务收入较 2006 年增长 93%,)原保修费用按实际发生时的期间进行费用确认的方法,不能真实反映企业的经营情况。故 2007 年公司采用了预提质量保证金的方法。

预提金额的计算方法为,通过对近年实际发生的营业费用中的售后费用进行分解,确认其中的三包领用材料与质量保证费用完全相关,其他费用按照 30%比例保持相关计算出质量保证金占有保修条款销售收入比率(简称质量保证金率)。2007 年年报预提质量保证金额是将 2005 年至 2007 年的实际质量保证金率进行平均后的比率的 50%作为 2007 年的预提质量保证金率(考虑三年比率平均的原因是为防止样本年份少的偶然性差异会对比率的准确性产生影响),再按该比例乘以当年含带有义务保修条款的销售收入计算出期末应预提的质量保证金金额,确定出 2007 年预提质量保证金占销售收入比例为 0.35%,2007 年末公司预提质量保证金 29,621,545.36 元。

## （二）质量保证金计提办法

2008年根据新会计准则的规定及公司快速发展的状况，计提质量保证金。

### 1、计提原则

公司销售合同中一般带有义务保修条款，平均质量保修期为1年，因公司产品销售的季节性不明显，平均预计当年的销售额中有半年的保修费用会在次年递延发生。

2、计提方法：按照当年报表销售收入中需提供义务保修的销售额的一定比例计提。

3、计提比例确定方法：首先将当年实际发生的营业费用中的售后费用进行分解，然后确认定其中的三包领用材料与质量保证费用完全相关，其他费用按照30%比例保持相关以确定出当期质量保证费用占销售收入比例。

### 4、质量保证金计提：采用备抵法

根据以上原则确定的应予计提质量保证金对应收入和已确定的计提比例确定出累计应计提的质量保证金，减去上一报表期止累计已经计提的质量保证金为当年应计入损益的质量保证金。

## 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、公司第三届董事会 2007 年度第一次临时会议于 2007 年 1 月 29 日以通讯方式召开，本次会议决议已在 2007 年 1 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

2、公司第三届董事会第五次会议于 2007 年 2 月 26 日在公司十一号会议室召开，本次会议决议已在 2007 年 2 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

3、公司第三届董事会 2007 年度第二次临时会议于 2007 年 3 月 17 日在北京西苑饭店一号会议室召开，本次会议决议已在 2007 年 3 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

4、公司第三届董事会 2007 年度第三次临时会议于 2007 年 4 月 4 日以通讯方式召开，本次会议决议已在 2007 年 4 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

5、公司第三届董事会 2007 年度第四次临时会议于 2007 年 4 月 26 日以通讯方式召开，本次会议审议通过了《公司 2007 年第一季度报告》。

6、公司第三届董事会 2007 年度第五次临时会议于 2007 年 7 月 10 日以通讯方式召开，本次会议决议已在 2007 年 7 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

7、公司第三届董事会第六次会议于 2007 年 8 月 15 日以通讯方式召开，本次会议决议已在 2007 年 8 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

8、公司第三届董事会 2007 年度第六次临时会议于 2007 年 8 月 28 日以通讯方式召开，本次会议决议已在 2007 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

9、公司第三届董事会 2007 年度第七次临时会议于 2007 年 10 月 19 日以通讯方式召开，本次会议审议通过了《公司 2007 年第三季度报告》。

10、公司第三届董事会第七次会议于 2007 年 10 月 28 日在北京召开，本次会议决议已在 2007 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

## （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：

### 1、2006 年度利润分配

《公司 2006 年度利润分配方案》经 2007 年 3 月 20 日召开的 2006 年年度股东大会审议通过：本公司以 2006 年末总股本 50,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税，扣税后个人股东、投资基金实际每 10 股派发现金红利人民币 0.36 元）；以资本公积金转增方式，每 10 股转增 5 股，共转增 25,350 万股。

2006 年度利润分配实施的股权登记日为 2007 年 4 月 11 日，除权、除息日为 2007 年 4 月 12 日，红利发放及新增无限售条件流通股上市日为 2007 年 4 月 12 日。2007 年 4 月 12 日，公司顺利完成 2006 年度利润分配。

### 2、短期融资券发行

《关于发行短期融资券的议案》经 2007 年 9 月 3 日召开的 2007 年度第二次临时股东大会审议通过。根据中国人民银行《关于长沙中联重工科技发展股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发【2008】20 号），本公司聘请中国光大银行担任主承销商，于 2008 年 2 月 2 日通过簿记建档集中配售的方式完成了在全国银行间债券市场公开发行总额为 9 亿元人民币，期限为 365 天，票面利率 6.30% 的短期融资券。

## （三）董事会审计委员会履职情况

根据中国证监会、深圳证券交易所有关做好上市公司 2007 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：

#### 1、董事会审计委员会工作情况

根据中国证监会、深圳证券交易所有关做好上市公司 2007 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 名独立董事和 1 名其他董事组成，其中召集人由专业会计背景的独立董事钱世政先生担任。

(1) 认真审阅了公司 2007 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中喜会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司 2007 年度财务报告审计工作的时间安排。

(2) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见。

(3) 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。

(4) 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 2007 年度财务会计报表，并形成书面审议意见。

(5) 在中喜会计师事务所有限责任公司出具《2007 年度审计报告》后，董事会审计委员会召开会议，对中喜会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司 2007 年度财务会计报表以及关于下年度续聘会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

#### 2、董事会审计委员会 2007 年度会议决议

长沙中联重工科技发展股份有限公司董事会审计委员会 2007 年度会议于 2008 年 4 月 20 日 8:00 召开。会议应到 7 人，实到 7 人。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《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规则》

②《公司2007年度财务会计审计报告》

③《董事会审计委员会关于中喜会计师事务所有限责任公司从事本年度公司审计工作的总结报告》

中喜会计师事务所有限责任公司在担任公司审计机构期间，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的年度审计业务，保证了公司各项业务的工作的顺利开展，较好地履行了聘约所规定的责任与义务。

④《董事会审计委员会关于续聘中喜会计师事务所有限责任公司为公司审计单位的议案》

长沙中联重工科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2001年起，聘请中喜会计师事务所有限责任公司担任公司审计单位，具体负责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。鉴于该事务所在公司2007年度审计工作中的专业表现，提议继续聘请中喜会计师事务所有限责任公司为公司2008年度法定审计单位，聘期一年。

⑤《董事会审计委员会年度工作报告》

#### （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1名为独立董事，主任由独立董事王忠明先生担任，成员包括董事邱中伟先生、刘权先生。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司2007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2007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。2007 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、本年度利润分配预案

经中喜会计师事务所有限责任公司审计，长沙中联重工科技发展股份有限公司 2007 年度共实现净利润 1,333,586,392.70 元，加期初未分配利润 1,068,731,781.55 元，提取法定盈余公积金 134,192,076.70 元，扣除实施 2006 年度利润分配的现金红利 20,280,000.00 后，公司可供股东分配的利润为 2,247,846,097.55 元。公司拟以 2007 年末总股本 76,050 万股为基数，向全体股东实施如下分配预案：

- (1) 每 10 股派发现金红利 1 元（含税）；
- (2) 每 10 股派发股票红利 7 股（含税）；
- (3) 以资本公积金转增方式，每 10 股转增 3 股。

本利润分配预案尚需经公司 2007 年年度股东大会审议批准后方可实施。

## 八、中喜会计师事务所有限责任公司对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中喜专审字[2008]第 01104 号

### 长沙中联重工科技发展股份有限公司董事会：

我们接受委托，在审计了长沙中联重工科技发展股份有限公司（以下简称“中联重科”）2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并

利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2007 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是中联重科管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计中联重科 2007 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中联重科 2007 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

中喜会计师事务所

中国注册会计师：王会栓

有限责任公司

中国注册会计师：田钰山

中国·北京

二〇〇八年四月二十日

## 九、独立董事关于公司对外担保的专项说明及意见

经核查，截止 2007 年 12 月 31 日，公司不存在对外担保情况，符合中国证监会证监公司字【2003】56 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

2007 年度，公司监事会共召开了五次会议，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、公司第三届监事会第四次会议于 2007 年 2 月 26 日在公司九号会议室召开，审议通过了《公司 2006 年度监事会工作报告》、《公司 2006 年度审计报告》、《公司 2006 年度财务决算报告》、《公司 2006 年度财务预算报告》、《公司 2006 年度利润分配预案》、《公司 2006 年年度报告及摘要》、《公司 2006 年度监事会独立意见书》、《公司关于 2006 年度关联交易事项的说明》、《公司关于 2007 年度关联交易事项的议案》。

2、公司第三届监事会 2007 年度第一次临时会议于 2007 年 3 月 19 日在公司九号会议室召开，审议通过了《公司关于收购长沙建设机械研究院有限责任公司资产的议案》、《公司关于收购湖南省浦沅集团有限公司资产的议案》、《公司关于收购湖南浦沅工程机械有限责任公司资产的议案》、《公司关于受让湖南省常德市灌溪祥瑞投资有限公司持有的常德武陵结构二厂股权的议案》、《公司关于挂牌出售所持湖南建设集团有限公司股权的议案》。

3、公司第三届监事会 2007 年度第二次临时会议于 2007 年 4 月 26 日在公司九号会议室召开，审议通过了《公司 2007 年第一季度报告》。

4、公司第三届监事会第五次会议于 2007 年 8 月 15 日在公司九号会议室召开，审议通过了《公司 2007 年半年度报告及摘要》、《关于发行短期融资券的议案》。

5、公司第三届监事会 2007 年度第三次临时会议于 2007 年 10 月 19 日在公司九号会议室召开，审议通过了《公司 2007 年第三季度报告》。

### 二、关于公司依法运作情况的独立意见

根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，监事会对 2007 年度公司的有关情况发表如下独立意见：

1、2007 年度，公司各项决策程序合法、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

公司利益的行为；

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。中喜会计师事务所有限责任公司对公司2007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2007年财务状况和经营成果。

3、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。

4、2007年度发生的关联交易以公司实际情况为出发点，符合公司发展的需要，其决策程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定。关联交易的定价政策合理，体现了公允的市场化原则，符合公司和全体股东的利益，没有损害公司和非关联股东的权益。

5、公司信息披露信息披露无虚假、欺诈、误导情况。

## 第九节 重要事项

## 一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 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

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	0.001%	10,462,900.80	0	3,878,373.60	可供出售金融资产	资产收购

## 四、收购及出售资产、企业合并事项

### (一) 收购资产

1、公司收购长沙建设机械研究院有限责任公司拥有的土地、设备、建筑物及所持长沙商业银行股权等资产，以湖南湘资有限责任会计师事务所有限责任公司出具的湘资(2006)评字第091号、第092号、第093号、第099号《资产评估报告》为定价依据，资产收购的价格为21,510.3万元。

2、公司收购湖南省浦沅集团有限公司的车辆和设备等资产，以湖南湘资有限责任会计师事务所有限责任公司出具的湘资(2006)评字第059号、第064号、第086号、第082号、第089号、第090号、第094号、第100号《资产评估报告书》为定价依据，资产收购的价格为10,463.83万元。

3、公司收购湖南浦沅工程机械有限责任公司的土地、建筑物、设备及所持交通银行股份等资产，以湖南湘资有限责任会计师事务所出具的湘资(2006)评字第093号、第101号《资产评估报告》为定价依据，资产收购的价格为12,841.39万元。

4、公司受让湖南省常德市灌溪祥瑞投资有限公司所持常德武陵结构二厂24.51%的股权，以湖南湘资有限责任会计师事务所有限责任公司出具的湘资(2006)评字第090号《资产评估报告书》为定价依据，股权转让款为643.17万元。

上述四项收购资产大部分为公司目前租赁资产或为公司提供产品配件的资产，收购完成后，有利于强化本公司主业，进一步做大做强做优，打造一条完整的产业链。同时，将减少公司与关联企业的关联交易。

上述四项收购资产事项已于2007年3月17日召开的公司第三届董事会2007年度第二次临时会议和2007年4月23日召开的公司2007年度第一次临时股东大会审议通

过。公司独立董事就交易发表了独立意见。

2007 年 4 月 3 日，长沙建设机械研究院有限责任公司在湖南省产权交易所对其主要经营性资产进行挂牌出售。2007 年 6 月 18 日，本公司与长沙建设机械研究院有限责任公司及其下属子公司签署了《资产收购协议》，并按照《资产收购协议》约定向湖南省产权交易所指定的帐户支付了首期付款。2007 年 9 月 19 日，公司相继收到了《产权交易鉴证书》及《产权交易鉴证复核通知书》，上述四项交易行为均获得了湖南省产权交易所及湖南省国资委的批复认可。

5、2007 年 7 月，公司以 369.25 万元的价格收购长沙建设机械研究院有限责任公司工会持有的长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司 10%的股权。本次交易以湖南湘资有限责任会计师事务所出具的《评估报告书》（湘资（2006）评字第 091 号）为定价依据。2007 年 5 月 9 日，长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司股东会通过决议，批准了上述股权转让。2007 年 10 月完成了工商变更，长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司已成为本公司的全资子公司。

6、2007 年 12 月 18 日，公司与长沙蔚洋工贸有限公司签订协议，受让了长沙蔚洋工贸有限公司持有湖南中联国际贸易有限公司 44.4%的股权，价款为人民币 334.62 万元。本次交易以湖南湘资有限责任会计师事务所出具的《评估报告书》（湘资（2007）评字第 041 号）为定价依据。2007 年 12 月 10 日，湖南中联国际贸易有限公司召开 2007 年临时股东会，同意了本次股权转让。2007 年 12 月 24 日完成了工商变更，湖南中联国际贸易有限公司已成为本公司的全资子公司。

## （二）出售资产

### 1、出售资产

（1）本公司与长沙中粮地产开发有限公司于 2007 年 3 月 1 日签订了《股权转让协议书》：公司以 17,522.12 万元的价格向长沙中粮地产开发有限公司转让所持长沙观音谷房地产开发有限公司 68%股权。本次股权转让完成后，本公司和长沙中粮地产开发有限公司分别持有长沙观音谷房地产开发有限公司 2%、98%股权；所占收益权比例分别为 15%、85%。

（2）公司挂牌出售所持湖南建设集团有限公司 45.8%股权，以湖南湘资有限责任会计师事务所有限责任公司出具的湘资（2006）评字第 095 号《资产评估报告书》为定价依据，股权转让款为 3,479.74 万元。2007 年 4 月 3 日，本公司在湖南省产权交易所对持有的湖南建设集团有限公司 45.8%股权进行挂牌出售，截至 2007 年 12 月 31 日，工商变更

登记已完成，本公司不再持有湖南建设集团股权。

(三) 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、重大关联交易情况

(一) 与日常经营相关的关联交易事项

1、协议签订及审议情况：根据 2007 年公司的生产经营情况需要，公司与建机院及其下属公司签订了系列关联交易协议，该等协议已经公司 2006 年年度股东大会审议通过。

2、报告期内发生的日常关联交易情况介绍如下：

关联人	交易内容	定价原则	交易金额(元)	占同类交易金额比例	结算方式	对公司利润的影响
长沙建设机械研究院有限责任公司	综合服务	市场定价	4,146,479.00	48.99%	现金月付	-
湖南浦沅工程机械有限责任公司			2,499,900.00	29.54%	现金月付	-
湖南省浦沅集团有限公司			1,817,300.00	21.47%	现金月付	-
长沙建设机械研究院有限责任公司	房屋租赁		968,924.00	100%	现金季付	-
湖南浦沅工程机械有限责任公司	资产租赁		5,452,500.00	77.41%	现金支付	-
浦沅工程机械总厂上海分厂			1,591,120.00	22.59%	现金支付	-
湖南省浦沅集团有限公司	销售产品		23,077,806.55	100%	现金支付	-
长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司	胶管、直管、润滑油、起重机配件等以及提供木箱加工		141,534,909.58	15.05%	现金支付	-
湖南省常德武陵结构厂	汽车起重机驾驶室、操纵室及其他配件		115,923,897.19	12.32%	现金支付	-
湖南省常德武陵结构二厂	汽车起重机汽车吊上装、活动支腿等		384,384,316.25	40.86%	现金支付	-
湖南特力液压有限公司	汽车起重机油缸、混凝土油缸等	257,706,776.38	27.39%	现金支付	-	
湖南中宸钢品制造工程有限公司	浦沅公司履带起重机结构件	41,219,934.55	4.38%	现金支付	-	

实际发生日常关联交易总额与预计情况无重大差异。

(二) 资产收购发生的关联交易见本节一收购及出售资产、企业合并事项

(三) 公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

详见本报告第七节《董事会报告》一报告期内公司投资情况一报告期内重大非募集资金投资项目情况。

(四) 关联债权债务往来情况如下:

单位(万元)

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
上海众腾中联混凝土有限公司	0.00	1,000.00	0.00	0.00
长沙中联消防机械有限公司	32.78	75.52	0.00	0.00
湖南泰嘉新材料技术有限公司	1,126.40	1,126.40	0.00	0.00
长沙建设机械研究院有限责任公司	31,480.11	2,436.71	0.00	0.00
湖南省常德武陵结构厂	0.00	0.00	11,592.39	5,850.27
湖南省浦沅集团有限公司	0.00	0.00	2,489.51	359.70
湖南浦沅工程机械有限责任公司	0.00	0.00	795.24	321.62
合计	32,639.29	4,638.63	14,877.14	6,531.59

公司存在的关联债权债务往来均为公司与关联方之间因购销商品、提供和接受劳务、资产和股权转让、共同投资等事项发生的债权债务往来。

## 七、重大合同及履行情况

(一) 报告期内托管、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

1、报告期内，公司重大托管、承包、租赁其他公司资产情况

(1) 经公司 2006 年年度股东大会审议，公司与湖南浦沅工程机械有限责任公司签订了《资产租赁经营合同之补充合同》：公司为了规范经营、完善运作，租赁湖南浦沅工程机械有限责任公司常德区域从事建筑机械、工程机械业务的相关资产，资产租赁价格定为 727 万元/年，合同执行时间为 2006 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。

(2) 经公司 2006 年年度股东大会审议，公司与浦沅工程机械总厂上海分厂签订了《资产租赁经营合同之补充合同》，本公司向湖南省浦沅集团有限公司的联营企业 - 浦沅工程机械总厂上海分厂租赁其所拥有的与生产 25 吨以下汽车起重机相关的固定资产。经双方确定租赁费为 159.112 万元/年，合同执行时间为 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。

2、报告期内，本公司资产不存在重大托管、承包、租赁情况。

(二) 报告期内重大担保事项

本公司部分产品对经选择的、信誉良好的客户采取按揭销售模式，按揭贷款合同规定客户支付二成至三成货款后，将所购设备抵押给银行作为按揭担保，期限二至三年，按揭期内，如果客户无法按合同向银行支付按揭款（合同条件为客户连续三个月拖欠银行贷款本息），本公司承诺对所售产品按双方协商价格予以购买。本公司 2007 年度采用

按揭模式销售产品 282,891.68 万元, 2007 年度发生回购金额 3,851.77 万元。截止 2007 年 12 月 31 日, 附有承诺回购义务的客户累计贷款余额 194,648.35 万元, 逾期贷款余额 22,622.58 万元。

(三) 报告期内本公司不存在委托理财的事项

(四) 其他重大合同

1、根据公司生产经营计划的需要, 本公司向银行申请流动资金贷款, 截止 2007 年 12 月 31 日公司的大额贷款明细表如下: (单位: 万元)

借款单位	贷款行名称	借款起止日期	借款条件	借款金额
中联重科	中国工商银行长沙市金鹏支行	2007.11.08-2008.11.04	信用	10,000.00
中联重科	中国农业银行长沙高新技术产业开发区支行	2007.12.03-2008.12.02	信用	10,000.00
中联重科	中行省分行(人民币借款)	2007.11.02-2008.11.02	信用	5,000.00
中联重科	中行省分行(人民币借款)	2007.10.24-2008.4.24	信用	10,000.00
中联重科	中国光大银行长沙分行	2007.06.11-2008.06.10	信用	30,000.00
中联重科	中行省分行(外币借款合同)	2007.04.02-2008.04.02	信用	1,460.92
中联重科	中国进出口银行湖南省分行	2007.04.28-2009.04.28	信用	20,000.00
中联重科	中行省分行(人民币借款)	2007.02.02-2008.02.02	信用	5,000.00
中联重科	兴业银行长沙分行	2007.06.28-2008.06.29	信用	3,000.00
中联重科	交通银行长沙黄兴路支行	2007.06.20-2010.06.18	信用	10,000.00
特力液压	交通银行长沙黄兴路支行	2007.08.22-2008.08.21	抵押借款	2,000.00
中宸钢品	长沙市商业银行望城县支行	2007.02.12-2008.02.12	抵押借款	800.00

2、本公司的控股子公司湖南中联国际贸易有限责任公司于 2007 年 12 月 4 日与美国 LEWIS EQUIPMENT.CO. 签署了《出口合同》。该公司分批次采购本公司价值 33,856,000 美元的汽车起重机。

## 八、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

(一)截止 2007 年 6 月 30 日,公司控股股东建机院严格履行其与本公司签署的《避免同业竞争协议书》, 没有从事与本公司生产经营相同或相近的业务, 没有从事与本公司相竞争的活动, 没有利用大股东的地位损害本公司和中小股东的利益。

(二)在公司披露的《股权分置改革说明书》(修订稿)中, 持有本公司股份总数 5%以上的非流通股股东, 即长沙建设机械研究院有限责任公司和佳卓集团有限公司 (Good Excel Group Limited) 承诺:

- 1、自改革方案实施之日起, 在 12 个月内不上市交易或者转让原非流通股股份。
- 2、在前项承诺期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占该公司股份总数的比例在 12 个月内不得超过 5%, 在 24 个月内不得超过 10%。

报告期内，长沙建设机械研究院有限责任公司和佳卓集团有限公司（Good Excel Group Limited）严格履行上述承诺。

## 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 2007 年 2 月 26 日召开的第三届董事会第五次会议及 2007 年 3 月 20 日召开的 2006 年年度股东大会审议，决定续聘中喜会计师事务所有限责任公司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。以上两次会议决议已于在 2008 年 2 月 28 日和 2007 年 3 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露。

### （二）支付报酬

2007 年度根据公司与中喜会计师事务所有限责任公司签订的《审计事务约定书》，共支付定期报告审计费用 70 万元。2007 年度为中喜会计师事务所有限责任公司相关工作人员支付差旅费、住宿费等费用共 3 万元。

### （三）目前该机构已为本公司提供了 7 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。

2007 年 8 月 8 日至 10 日，湖南证监局对公司进行了公司治理现场检查。公司于 2007 年 8 月 14 日收到湖南证监局《关于要求中联重科限期整改的通知》。2007 年 10 月 28 日，公司已根据《治理情况的自查报告和整改计划》及《公司治理专项活动整改报告》，对自查发现需要整改和湖南证监局现场检查提出整改的事项进行了整改。《公司治理专项活动整改报告》经公司第三届董事会第七次会议审议通过，并于 2007 年 10 月 31 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。

## 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。

接待调研、沟通、采访等活动备查登记表

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
2007 年 10 月 15 日	公司九号会议室	实地调研	富国基金管理有限公司 朱杰	一、主要内容 1、工程机械行业发展态势和特点。 2、公司发展沿革、企业文化、经营情况、出口形势及战略规划等。 3、行业竞争格局、优势比较。 4、公司基本面和管理架构。 5、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
2007 年 10 月 17 日	公司九号会议室	实地调研	Capital World Investors 东浩平	
2007 年 10 月 24 日	公司九号会议室	实地调研	瑞银证券亚洲有限公司 Marvin&Palmer Associates, Inc	
2007 年 10 月 25 日	公司九号会议室	实地调研	招商基金管理有限公司 刘树祥 国联安基金管理有限公司 王轶	
2007 年 10 月 31 日	公司九号会议室	实地调研	近 30 家基金公司联合调研	
2007 年 11 月 5 日	证券部	实地调研	法国巴黎证券有限公司 黄春华等	
2007 年 11 月 9 日	证券部	实地调研	兴业证券 杨定光 长江证券 黄振 国都证券 谭伟民等	
2007 年 11 月 23 日	公司九号会议室	实地调研	美国 GE 资产管理公司 Patrick Bernard	
2007 年 12 月 19 日	证券部	实地调研	First State Investments 刘国杰等	
2007 年 12 月 20 日	公司九号会议室	实地调研	中银国际证券有限公司 史祺等	
2007 年 12 月 21 日	公司九号会议室	实地调研	易方达基金管理有限公司 潘峰等	
2007 年 12 月 26 日	公司九号会议室	实地调研	鹏华基金管理有限公司 顾少华	

注：1、2007 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 2007 年半年度报告及 2007 年第三季度报告。

2、2007 年 10 月份至 2007 年 12 月 31 日，共接待调研约 60 家，人数约 85 人。

## 十二、其他重要事项

(一) 公司 2006 年度第一期总额为人民币 6 亿元的短期融资券于 2007 年 6 月 14 日到期，公司已于到期日兑付该期短期融资券本息（共计人民币 620,100,000 元）。

(二) 2007 年 7 月 5 日，公司接第一大股东长沙建设机械研究院有限责任公司通知：

1、湖南省人民政府国有资产监督管理委员会于 2007 年 6 月 21 日向建机院下发了《关于长沙建设机械研究有限责任公司清算注销有关问题的批复》（湘国资产函[2007]127 号），原则同意建机院清算注销，并要求建机院尽快成立清算委员会。

2、建机院于 2007 年 6 月 25 日召开了董事会会议，会议同意建机院清算注销，并成立了清算委员会。

3、湖南省商务厅于 2007 年 7 月 4 日向建机院下发了《关于长沙建设机械研究院有限

责任公司提前终止清算的批复》（湘商外资[2007]52号），批复同意建机院合营各方提前终止合资合同，解散合资企业。

建机院目前的股权结构如下：

名称	持建机院股份比例（%）
湖南省国资委	59.70
长沙合盛科技投资有限公司	18.04
长沙一方科技投资有限公司	11.96
智真国际有限公司	8.00
湖南省土地资本经营有限公司	2.30

由于清算方案尚未出台且需湖南省国资委批准，目前尚无法预计建机院所持有的中联重科股权的变化情况；但根据公司第一大股东向湖南省商务厅提交的《关于长沙建设机械研究院有限责任公司清算注销的请示》：建机院依法清算注销，资产（含所持中联重科 41.86%的股权）和负债在各股东间按股权比例进行分配。

建机院的清算注销对公司不会构成重大影响。

该事项已于2007年7月10日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露。

（三）经公司第三届董事会2008年度第三次临时会议审议，决定以人民币3400万元收购陕西新黄工机械有限责任公司100%股权，并出资人民币1.9亿元对该公司进行增资。该事项已于2008年3月26日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露。

（四）经公司第三届董事会2008年度第四次临时会议审议，决定联合 Hony Capital（弘毅投资）等共同投资方计划以投标方式收购一家主营业务为工程机械制造的意大利公司100%的股权（其中本公司拟收购其60%的股权）。本次会议也审议通过了《关于提请授权董事会具体决定本次收购项目相关事宜的议案》、《关于提请授权董事长办理本次收购项目相关事宜的议案》。本次交易系在项目招标方主导下进行的境外投标方式的收购，尚存在诸多不确定性因素。该事项已于2008年4月2日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露。

### 十三、2007 年度重要事项公告索引

公告日期	公告事项	公告报刊	公告网站
2007年1月19日	澄清公告	中国证券报 C05 版	巨潮资讯网
2007年1月31日	关联交易公告	中国证券报 C01 版	www.cninfo.com.cn

	第三届董事会 2007 年度第一次临时会议决议公告	
	2006 年度业绩预增公告	
2007 年 2 月 28 日	第三届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 D03 版
	第三届董事会第五次会议决议公告	
	2007 年度日常关联交易公告	
	关于召开 2006 年年度股东大会的通知	
	2006 年年度报告及摘要	
2007 年 3 月 6 日	关于出售本公司所持长沙观音谷房地产开发有限公司 68% 股权公告	中国证券报 D08 版
2007 年 3 月 19 日	停牌公告	中国证券报 D05 版
2007 年 3 月 20 日	第三届监事会 2007 年度第一次临时会议决议公告	中国证券报 D05 版
	关于收购长沙建设机械研究院有限责任公司部分资产的关联交易公告	
	关于收购湖南浦沅工程机械有限责任公司资产的关联交易公告	
	关于收购湖南省浦沅集团有限公司资产的关联交易公告	
	关于受让湖南省常德市灌溪祥瑞投资有限公司持有的常德武陵结构结构二厂股权的公告	
	关于挂牌出售所持湖南建设集团有限公司股权的公告	
	第三届董事会 2007 年度第二次临时会议决议公告	
2007 年 3 月 21 日	2006 年年度股东大会决议公告	中国证券报 D04 版
2007 年 4 月 6 日	第三届董事会 2007 年度第三次临时会议决议公告	中国证券报 C05 版
	关于召开 2007 年度第一次临时股东大会的通知	
	关于 2006 年度利润分配实施公告	
2007 年 4 月 14 日	2007 年第一季度业绩预增公告	中国证券报 C28 版
2007 年 4 月 18 日	关于召开 2007 年度第一次临时股东大会的第一次提示性公告	中国证券报 C28 版
2007 年 4 月 21 日	关于召开 2007 年度第一次临时股东大会的第二次提示性公告	中国证券报 C28 版
2007 年 4 月 24 日	2007 年度第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 C08 版
2007 年 4 月 28 日	2007 年第一季度报告	中国证券报 C26 版
2007 年 6 月 7 日	关于短期融资券到期兑付的公告	中国证券报 C09 版
2007 年 7 月 10 日	关于第一大股东拟注清算销的公告	中国证券报 A04 版
2007 年 7 月 12 日	第三届董事会 2007 年度第五次临时会议决议公告	中国证券报 C24 版
2007 年 7 月 13 日	2007 年半年度业绩预增公告	中国证券报 C08 版
2007 年 7 月 18 日	限售股份上市流通提示性公告	中国证券报 C08 版
2007 年 8 月 8 日	2007 年度中期业绩快报	中国证券报 A13 版
2007 年 8 月 17 日	2007 年半年度报告及摘要	中国证券报 D56 版
	第三届董事会第六次会议决议公告	
	第三届监事会第五次会议决议公告	
	关于召开 2007 年度第二次临时股东大会的通知	
2007 年 8 月 23 日	对外投资进展公告	中国证券报 D36 版
2007 年 8 月 25 日	关于发行公司债券的股东提案的公告及关于召开 2007 年度第二次临时股东大会的补充通知	中国证券报 B16 版
2007 年 8 月 31 日	第三届董事会 2007 年度第六次临时会议决议公告	中国证券报 D05 版
2007 年 9 月 4 日	2007 年度第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 D05 版

2007 年 9 月 20 日	资产收购及出售进展公告	中国证券报 D05 版
2007 年 9 月 21 日	关于注册商标被认定为中国驰名商标的公告	中国证券报 D05 版
2007 年 10 月 9 日	2007 年第三季度业绩预增公告	中国证券报 D04 版
2007 年 10 月 23 日	2007 年第三季度报告	中国证券报 D08 版
	2007 年度业绩预增公告	
2007 年 10 月 31 日	第三届董事会第七次会议决议公告	中国证券报 D53 版
	关于召开 2007 年度第三次临时股东大会的通知	
2007 年 11 月 13 日	关于限售流通股股东股份减持的公告	中国证券报 D20 版
2007 年 11 月 17 日	2007 年度第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 B16 版
2007 年 12 月 5 日	重大合同公告	中国证券报 D08 版

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

中喜审字[2008]第 01282 号

长沙中联重工科技发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长沙中联重工科技发展股份有限公司（以下简称“中联重科”）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中联重科管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，中联重科财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中联重科 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所

中国注册会计师：王会栓

有限责任公司

中国注册会计师：田钰山

中国·北京

二〇〇八年四月二十日

## 二、会计报表及附注

详见附件。

## 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：公司证券部

长沙中联重工科技发展股份有限公司董事会

董事长 詹纯新

二〇〇八年四月二十二日

**附件：**
**资产负债表**

编制单位：长沙中联重工科技发展股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	1,050,427,463.23	862,590,698.94	990,327,537.79	817,172,641.75
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	190,671,294.47	162,795,768.23	43,782,565.00	43,782,565.00
应收账款	1,679,734,033.06	1,881,377,601.73	932,706,984.55	926,690,957.88
预付款项	494,699,815.95	495,362,452.40	191,405,292.98	179,745,969.74
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	158,415,886.46	133,297,994.82	80,163,664.57	54,879,254.84
买入返售金融资产				
存货	2,631,682,354.52	2,319,859,970.02	1,501,949,378.06	1,456,257,720.42
一年内到期的非流动资产	125,977,436.00			
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>6,331,608,283.69</b>	<b>5,855,284,486.14</b>	<b>3,740,335,422.95</b>	<b>3,478,529,109.63</b>
<b>非流动资产：</b>				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	10,462,900.80	10,462,900.80		
持有至到期投资				
长期应收款	255,270,444.45			
长期股权投资	91,788,656.74	703,676,653.64	237,159,432.08	496,283,524.59
投资性房地产				
固定资产	1,071,144,622.22	871,687,768.42	910,220,847.71	830,089,977.24
在建工程	312,279,056.80	302,714,636.17	196,969,852.33	196,025,365.28
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	393,030,581.20	331,668,559.74	263,041,729.45	244,428,899.48
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	67,951.13		271,804.01	

递延所得税资产	66,509,241.14	54,549,803.92	19,632,792.36	11,376,175.35
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,200,553,454.48	2,274,760,322.69	1,627,296,457.94	1,778,203,941.94
资产总计	8,532,161,738.17	8,130,044,808.83	5,367,631,880.89	5,256,733,051.57
流动负债:				
短期借款	846,731,843.28	762,345,510.78	320,761,225.78	280,000,000.00
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	614,347,254.17	661,125,446.37	529,359,524.00	523,959,524.00
应付账款	1,583,181,412.76	1,436,972,368.11	870,419,029.14	848,176,476.72
预收款项	418,518,640.96	438,242,617.06	339,625,097.03	343,265,780.83
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	288,274,734.35	261,582,303.33	90,349,033.62	78,281,632.19
应交税费	162,257,712.38	144,515,338.51	41,583,472.78	38,402,512.82
应付股利	3,440.59	3,440.59		
应付利息				
其他应付款	531,384,267.84	457,042,518.10	209,639,417.25	183,959,354.95
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				
其他流动负债			600,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计	4,444,699,306.33	4,161,829,542.85	3,001,736,799.60	2,896,045,281.51
非流动负债:				
长期借款	323,837,054.00	300,000,000.00	8,630,000.00	8,630,000.00
应付债券				
长期应付款			4,696,787.17	4,696,787.17
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	12,866,434.21	1,292,791.20		
其他非流动负债				
非流动负债合计	336,703,488.21	301,292,791.20	13,326,787.17	13,326,787.17
负债合计	4,781,402,794.54	4,463,122,334.05	3,015,063,586.77	2,909,372,068.68
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	760,500,000.00	760,500,000.00	507,000,000.00	507,000,000.00
资本公积	244,528,871.44	241,135,344.65	494,150,497.84	490,925,593.20
减:库存股				
盈余公积	374,568,536.03	373,569,290.51	240,376,459.33	239,787,773.62

一般风险准备				
未分配利润	2,247,846,097.55	2,291,717,839.62	1,068,731,781.55	1,109,647,616.07
外币报表折算差额	1,695,826.26		1,633,768.76	
归属于母公司所有者权益合计	3,629,139,331.28	3,666,922,474.78	2,311,892,507.48	2,347,360,982.89
少数股东权益	121,619,612.35		40,675,786.64	
所有者权益合计	3,750,758,943.63	3,666,922,474.78	2,352,568,294.12	2,347,360,982.89
负债和所有者权益总计	8,532,161,738.17	8,130,044,808.83	5,367,631,880.89	5,256,733,051.57

**利润表**

编制单位：长沙中联重工科技发展股份有限公司      2007 年 1-12 月      单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	8,973,561,411.35	8,900,657,468.52	4,657,568,310.19	4,546,631,722.53
其中：营业收入	8,973,561,411.35	8,900,657,468.52	4,657,568,310.19	4,546,631,722.53
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	7,628,039,697.32	7,574,007,816.01	4,150,776,662.98	4,048,277,674.29
其中：营业成本	6,404,793,585.64	6,383,960,654.73	3,412,315,019.51	3,351,695,249.23
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	28,204,383.29	26,317,919.18	19,144,433.63	17,132,603.65
销售费用	690,954,047.70	667,362,711.03	399,902,610.95	373,344,727.47
管理费用	367,688,163.24	361,252,070.02	250,204,275.36	234,826,881.95
财务费用	65,970,965.55	58,732,498.26	50,473,457.14	51,826,614.34
资产减值损失	70,428,551.90	76,381,962.79	18,736,866.39	19,451,597.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	12,489,779.15	16,979,734.06	-2,415,730.42	2,866,673.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,358,011,493.18	1,343,629,386.57	504,375,916.79	501,220,721.46
加：营业外收入	57,812,456.32	70,508,777.28	5,298,469.78	1,690,542.80
减：营业外支出	51,499,788.74	47,284,164.37	24,309,431.31	14,666,604.08
其中：非流动资产处置损失	27,340,867.25	24,619,537.04	14,801,696.89	5,995,254.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,364,324,160.76	1,366,853,999.48	485,364,955.26	488,244,660.18
减：所得税费用	33,236,401.31	29,038,830.57	1,514,753.75	-1,670,662.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,331,087,759.45	1,337,815,168.91	483,850,201.51	489,915,322.57

归属于母公司所有者的净利润	1,333,586,392.70	1,337,815,168.91	482,427,439.94	489,915,322.57
少数股东损益	-2,498,633.25		1,422,761.57	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.7536	1.7591	0.6344	0.6442
（二）稀释每股收益	1.7536	1.7591	0.6344	0.6442

**现金流量表**

编制单位：长沙中联重工科技发展股份有限公司

2007 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	9,351,773,663.11	9,366,782,450.31	5,628,227,463.73	5,454,111,711.84
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			137,953.85	34,640.00
收到其他与经营活动有关的现金	31,619,759.92	18,394,891.95	8,375,075.51	5,908,043.63
经营活动现金流入小计	9,383,393,423.03	9,385,177,342.26	5,636,740,493.09	5,460,054,395.47
购买商品、接受劳务支付的现金	7,370,986,924.06	7,510,733,422.74	4,328,001,483.20	4,312,197,188.73
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	574,128,481.96	557,423,394.63	326,409,907.55	308,844,599.91
支付的各项税费	428,318,678.65	274,019,322.20	280,540,728.32	207,571,505.14
支付其他与经营活动有关的现金	550,042,978.70	557,635,209.86	265,206,387.73	250,063,906.87
经营活动现金流出小计	8,923,477,063.37	8,899,811,349.43	5,200,158,506.80	5,078,677,200.65
经营活动产生的现金流量净额	459,916,359.66	485,365,992.83	436,581,986.29	381,377,194.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	211,518,600.00	211,518,600.00	9,864,780.00	9,565,500.00
取得投资收益收到的现金	690,663.66	2,457,213.66	1,300,000.00	1,300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,765,337.39	70,275,786.98	27,505,295.67	12,907,523.39
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				

投资活动现金流入小计	292,974,601.05	284,251,600.64	38,670,075.67	23,773,023.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	509,968,520.19	503,691,784.28	235,024,589.97	226,995,870.12
投资支付的现金			12,225,019.00	800,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	270,374,382.63	318,629,785.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	780,342,902.82	822,321,569.28	247,249,608.97	227,795,870.12
投资活动产生的现金流量净额	-487,368,301.77	-538,069,968.64	-208,579,533.30	-204,022,846.73
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	350,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	350,000.00			
取得借款收到的现金	1,292,713,885.31	1,207,576,510.78	623,161,225.78	580,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	665,222,057.00		871,749,831.00	871,749,831.00
筹资活动现金流入小计	1,958,285,942.31	1,207,576,510.78	1,494,911,056.78	1,451,749,831.00
偿还债务支付的现金	1,070,906,213.81	1,025,231,000.00	1,320,663,093.65	1,260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,518,545.33	84,223,477.78	63,841,943.94	62,337,465.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,413,500.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	712,411,888.00			
筹资活动现金流出小计	1,869,836,647.14	1,109,454,477.78	1,384,505,037.59	1,322,337,465.82
筹资活动产生的现金流量净额	88,449,295.17	98,122,033.00	110,406,019.19	129,412,365.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-897,427.62			
五、现金及现金等价物净增加额	60,099,925.44	45,418,057.19	338,408,472.18	306,766,713.27
加：期初现金及现金等价物余额	990,327,537.79	817,172,641.75	651,919,065.61	510,405,928.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,050,427,463.23	862,590,698.94	990,327,537.79	817,172,641.75

**所有者权益变动表**

编制单位：长沙中联重工科技发展股份有限公司      2007 年 12 月 31 日      单位：（人民币）元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	507,000,000.00	494,150,497.84		240,376,459.33		1,056,089,449.72		40,000,049.14	2,337,616,456.03
加：会计政策变更						12,642,331.83	1,633,768.76	675,737.50	14,951,838.09
前期差错更正									
二、本年初余额	507,000,000.00	494,150,497.84		240,376,459.33		1,068,731,781.55	1,633,768.76	40,675,786.64	2,352,568,294.12
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	253,500,000.00	-249,621,626.40		134,192,076.70		1,179,114,316.00	62,057.50	80,943,825.71	1,398,190,649.51
(一) 净利润						1,333,586,392.70		-2,498,633.25	1,331,087,759.45
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失		3,878,373.60					62,057.50		3,940,431.10
1. 可供出售金融资 产公允价值变动净额		3,878,373.60							3,878,373.60
2. 权益法下被投资 单位其他所有者权益变 动的影响									
3. 与计入所有者权 益项目相关的所得税影 响									
4. 其他							62,057.50		62,057.50
上述(一)和(二) 小计		3,878,373.60				1,333,586,392.70	62,057.50	-2,498,633.25	1,335,028,190.55
(三) 所有者投入和 减少资本								84,855,958.96	84,855,958.96
1. 所有者投入资本								350,000.00	350,000.00
2. 股份支付计入所 有者权益的金额									
3. 其他								84,505,958.96	84,505,958.96
(四) 利润分配				134,192,076.70		-154,472,076.70		-1,413,500.00	-21,693,500.00
1. 提取盈余公积				134,192,076.70		-134,192,076.70			
2. 提取一般风险准 备									
3. 对所有者(或股 东)的分配						-20,280,000.00		-1,413,500.00	-21,693,500.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内 部结转	253,500,000.00	-253,500,000.00							
1. 资本公积转增资 本(或股本)	253,500,000.00								253,500,000.00

2. 盈余公积转增资本(或股本)		-253,500,000.00							-253,500,000.00
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	760,500,000.00	244,528,871.44		374,568,536.03		2,247,846,097.55	1,695,826.26	121,619,612.35	3,750,758,943.63

编制单位：长沙中联重工科技发展股份有限公司 2007年12月31日

单位：(人民币)元

项目	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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	507,000,000.00	388,907,762.17		192,255,909.97		643,589,828.72		38,169,891.06	1,769,923,391.92
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	507,000,000.00	388,907,762.17		192,255,909.97		643,589,828.72		38,169,891.06	1,769,923,391.92
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		105,242,735.67		48,120,549.36		412,499,621.00		1,830,158.08	567,693,064.11
(一)净利润						480,900,170.36		1,367,352.97	482,267,523.33
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		105,242,735.67							105,242,735.67
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		105,242,735.67							105,242,735.67
上述(一)和(二)小计		105,242,735.67				480,900,170.36		1,367,352.97	587,510,259.00
(三)所有者投入和减少资本								462,805.11	462,805.11
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他								462,805.11	462,805.11
(四)利润分配				48,120,549.36		-68,400,549.36			-20,280,000.00
1.提取盈余公积				48,120,549.36		-48,120,549.36			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-20,280,000.00			-20,280,000.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	507,000,000.00	494,150,497.84		240,376,459.33		1,056,089,449.72		40,000,049.14	2,337,616,456.03

# 会计报表附注

## 一、公司基本情况

长沙中联重工科技发展股份有限公司（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日取得4300001004095号企业法人营业执照，公司注册资本10,000万元。公司经中国证监会核准（证监发行字〔2000〕128号），于2000年9月15日、9月16日向社会公开发行每股面值1.00元的人民币普通股股票5000万股，每股发行价12.74元。2000年10月12日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称“中联重科”，股票代码“000157”。变更后公司注册资本15,000万元。2001年9月经股东大会决议新增股本15,000万元，其中资本公积转增12,000万元，未分配利润转增3,000万元，变更后公司注册资本30,000万元。2002年10月经股东大会决议以未分配利润转增股本9,000万元，变更后公司注册资本39,000万元。2004年3月经股东大会决议以资本公积转增股本11,700万元，变更后公司注册资本50,700万元。2006年7月14日进行了股权分置改革，按流通股股东每持有10股流通股获送3.2股的对价的方案实施。股权分置改革方案实施后，公司第一大股东建机院持股数为212,237,298股，占公司总股本的41.86%；第二大股东佳卓集团持股数为67,453,430股，占公司总股本的13.3%；社会流通股股数为223,080,000股，占公司总股本的44%。2007年4月经股东大会决议以资本公积转增股本25,350万元，变更后公司注册资本76,050万元。

公司的经营范围为：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。

## 二、主要会计政策、会计估计和会计差错

### 1、会计准则和会计制度

本公司遵循财政部2006年颁布的《企业会计准则》、《企业会计准则——应用指南》及其相

关规定，制定本公司具体的会计政策和会计估计。

本公司 2007 年 1-12 月公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况及 2007 年 1-12 月的经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，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和中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月 15 日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下重要会计政策、会计估计编制财务报表。

## 3、会计年度

本公司采用公历年制，即公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、计量属性

本公司除对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下企业合并取得的资产和负债、具有商业实质的非货币性交换换入及换出资产、债务重组取得及交付和投资者投入的资产等以公允价值计量外，其他资产和负债均采用历史成本为计量属性。

## 6、外币业务核算方法

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。

本公司在资产负债表日，对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，（一）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。（二）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（一）、（二）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。

## 7、现金等价物的确定标准

现金等价物指企业持有的期限在三个月内、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、金融资产和金融负债核算方法

本公司将取得的金融资产划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产初始确认按照公允价值计量，资产负债表日按公允价值调整账面价值，且其变动记入当期损益；处置时其公允价值与账面价值的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

对于持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用作为初始入账金额，在持有期间按摊余成本和实际利率计算确认利息收入计入投资收益；处置时将取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

对于公司销售商品或提供劳务形成的应收款项，按从购货方应收取的合同或协议价款作为初始确认金额，收回或处置时将取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

对于可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用作为初始入账金额，在持有期间取得的利息和现金股利确认为投资收益。资产负债表日按公允价值调整其账面价值，公允价值的变动计入资本公积，处置时将取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益，同时将原已计入资本公积的公允价值的变动累计额对应的处置部分的金额转出，计入投资收益。

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，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额确认为减值损失，并计提减值准备；其中对于可供出售金融资产，该项资产公允价值大幅下降，或综合考虑各项因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，同时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转入当期损益。

应收款项的坏账准备：本公司对坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提方法采用账龄分析法和个别认定法相结合的方法；对于有确凿证据表明按账龄分析法计提坏账准备不恰当的应收款项和采用融资租赁销售方式形成的长期应收款，采用个别认定法；其余应收款项采用账龄分析法。根据本公司历年应收款项发生坏账的情况，计提比例分别为：

账龄	计提比例
----	------

一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	15%
三至四年	35%
四至五年	50%
五年以上	100%

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

本公司将承担的金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的初始及后续计量采用公允价值；其他金融负债按取得时的公允价值和相关交易费用作为初始入账金额，采用摊余成本进行后续计量。

公司根据当年销售情况计提一定数额的质量保证金，质量保证金核算采用备抵法：具体计提办法为，根据当年发生的质量保证的有关费用占以前年度需提供义务保修条款销售额的比例，乘以当年报表披露的销售收入中需提供义务保修条款销售额，减去上期报表的剩余金额。

## 9、存货核算方法

本公司的存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品。

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

生产成本在完工产品和在产品之间按定额成本结转，并在期末调整为实际成本。

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

本公司对资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。按单个存货项目成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

产成品、商品和直接销售的材料的可变现净值，是为存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。

为生产持有的原材料和在产品等的可变现净值，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按成本计量，产成品的可变现净值低于成本的，该材料按可变现净值计量。

## 10、长期股权投资的核算方法

长期股权投资的初始计量：本公司对取得的长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用以下方式确认：

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照取得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初始投资成本、长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本大于享有被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并报表中确认为商誉，合并成本小于享有被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，通过支付现金、非现金资产或发行权益性证券方式取得的长期股权投资，以公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为长期股权投资的初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

长期股权投资的初始计量：公司对纳入合并范围的子公司以及对被投资单位不具有共同控制和重大影响，并且在活跃市场上没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制和重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

处置长期股权投资，实际取得价款与其账面价值的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

长期股权投资的减值准备：期末长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化，导致其可收回金额低于投资的账面价值，按单项投资，根据可收回金额低于账面价值的差额，确认长期投资减值损失，并计提长期股权投资减值准备。

## 11、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。

## 12、固定资产计价与折旧方法

(1) 本公司固定资产为生产商品、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。具体为使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等资产以及单位价值在 2000 元以上、使用期限在两年以上的非生产经营用设备和物品。

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本入账。

(3) 固定资产折旧，本公司固定资产折旧采用年限平均法，按分类折旧率计算折旧，各类折旧率如下：

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

(4) 固定资产减值准备：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。

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

### 13、在建工程核算方法

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

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

- (1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 14、无形资产计价及摊销方法

### (1) 无形资产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，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，应当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、各项专利技术等，这类无形资产不进行摊销。

(3) 企业于每年年度终了，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。

## 15、长期待摊费用核算方法

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

## 16、借款费用的会计处理方法

本公司对于借款费用，可直接归属于符合借款费用资本化条件资产购建和生产的，予以资本化。其他借款费用，在发生时根据实际发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、股份支付及权益性工具的会计处理方法

以权益结算的股份支付，以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量，其公允价值按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定；以现金结算的股份支付，以公司承担的以股份和其他的权益工具为计算基础确定的负债之公允价值计量。公司在相关负债结算前的每个资产负

债表日以及结算日，对该项负债的公允价值进行重新计量，其变动计入当期损益。

授予后立即行权的在授予日按照权益性工具或公司承担负债的公允价值计入相关成本和费用，相应增加资本公积或负债。

在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值或企业承担负债的公允价值金额，将取得的服务计入成本费用，同时增加相应的负债或资本公积。

## 18、收入确认原则

商品销售收入确认：本公司在企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本企业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；相关的收入已经收到或取得了收款的证据；并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时；确认营业收入的实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

提供劳务收入的确认：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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

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，同时记录未担保余值，将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值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。

## 19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。公司在每个资产负债表日，分析比较财务报表中各项资产和负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，按照重要性原则，确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整相应的所得税费用。对于企业合并等特殊交易或事项中取得的资产和负债，于购买日比较其入账价值与计税基础，按照相关规定计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

## 20、合并会计报表编制方法

本公司按规定编制母公司及合并财务报表。

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

本公司编制合并会计报表采用的会计方法是：以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由母公司合并编制。合并利润表应当以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后，由母公司合并编制。合并现金流量表应当以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后，由母公司合并编制。

报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整资产负债表的期初数；并将该子公司合并当期期初至报告期末的利润表和现金流量表纳入合并范围。

报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整资产负债表的期初数；并将该子公司购买合并日至报告期末的利润表和现金流量表纳入合并范围。

报告期内处置子公司，不调整资产负债表的期初数；并将该子公司报告期初至处置日的利润表和现金流量表纳入合并范围。

## 21、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。

## 22、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本报告期，公司按新会计准则的规定对相关会计政策进行了调整，根据公司产品销售状况及销售产品所附带保修条款的要求，经第三届董事会第八次会议审议通过，公司从 2007 年开始，预提产品质量保证金。除此之外，其他会计政策、会计估计无变更。

## 三、税项

税 种	计税基础	税 率 (%)
增值税	产品销售收入	17

城建税	应交增值税、营业税	5-7
教育费附加	应交增值税、营业税	5
营业税	劳务收入、租赁收入	3-5
所得税	应纳税所得额	<b>*注</b>

**\*注：**根据财政部、国家税务总局（财税[2003]137号）《关于转制科研机构有关税收政策问题的通知》及湖南省国家税务总局文件（湘国税函[2004]283号）《关于转制科研机构享受企业所得税优惠政策问题的批复》批准，公司从2000年10月至2005年9月免征企业所得税。

根据财政部、国家税务总局（财税[2005]14号）《关于延长转制科研机构有关税收政策执行期限的通知》及长沙市高新区国家税务局文件（高新国税函[2005]1号）《关于转制科研机构申请免征企业所得税问题的批复》批准，公司从2005年10月至2007年9月继续免征企业所得税2年；2007年10-12月享受高新技术企业15%的优惠税率。子公司长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司从2001年4月至2008年3月免征企业所得税。

子公司长沙高新区中科北斗航电科技有限公司根据湖南省信息产业厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合发湘信发[2003]16号文件，被确认为软件企业，享受企业所得税“免二半”政策。

子公司湖南中宸钢品制造工程有限公司、湖南特力液压有限公司、湖南中联重科专用车有限责任公司、湖南省常德武陵结构二厂企业所得税率2007年均享受高新技术企业15%的优惠税率。

子公司广东中联南方建设机械有限公司、北京中联新兴建设机械租赁有限公司、上海吴达建设机械设备租赁有限公司、湖南中联国际贸易有限责任公司、长沙浦沅进出口有限公司、长沙浦沅工业气体有限公司、长沙浦沅设备租赁有限公司、长沙浦沅工程机械配件贸易有限公司、长沙浦沅废旧物资有限公司和长沙中联重工科技发展股份有限公司上海分公司，企业所得税率为33%。

#### 四、控股子公司及合营企业

（单位：万元）

单位名称	业务性质	注册资本	本公司实际投资额	所占权益比例	是否合并
广东中联南方建设机械有限公司	商业	1000	1000	100%	是
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	商业	17000	15500	91.18%	是
上海吴达建设机械设备租赁有限公司	商业	7200	6500	90.28%	是
长沙高新区中科北斗航电科技有限公司	制造业	3100	2015	65%	是
湖南中联国际贸易有限责任公司	商业	450	450	100%	是
中联保路捷股份有限公司（英国）	制造业	196 万美元	72.8 万美元	80%	是
长沙浦沅进出口有限公司	商业	500	500	100%	是
长沙浦沅设备租赁有限公司	商业	500	500	100%	是
长沙浦沅工程机械配件贸易有限公司	商业	60	60	100%	是
长沙浦沅废旧物资有限公司	商业	50	134.93	100%	是
长沙中联海强混凝土有限公司	制造业	3000	2612.50	90%	是

湖南省常德武陵结构二厂	制造业	1020	5198	100%	是
长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司	制造业	350	4907	100%	是
湖南中宸钢品制造工程有限公司	建筑安装	1000	1560	62%	是
湖南特力液压有限公司	制造业	10466	13998	66.75%	是
湖南中联重科专用车有限责任公司	制造业	6870	6870	100%	是
湖南浦沅工程机械总厂上海分厂	制造业	884	1471	67.43%	是
中联重科海湾公司	商业	30 万美元	30 万美元	100%	是
北京信达利国际广告有限责任公司	广告业	200	130	78.79%	是

**注1:** 本报告期子公司--中联保路捷股份有限公司（英国）纳入合并报表范围。根据企业会计准则第 33 号--合并财务报表的规定，子公司--中联保路捷股份有限公司（英国）纳入会计报表合并范围。

**注2:** 本报告期内本公司与周贤彪、雒泽华、王刚签订《出资协议书》，本公司出资130万元，占该公司注册资本的65%，共同设立了北京信达利国际广告有限责任公司。公司经营范围：设计、制作、代理、发布广告；技术推广服务；会议服务；展览服务；经济贸易咨询。该公司于2007年3月13日注册成立，纳入会计报表合并范围。由于周贤彪、雒泽华、王刚三位股东出资额未全部到位，按协议以实缴的出资额比例享受权益，本公司2007年按78.79%享受权益。

**注3:** 本报告期内本公司与湖南省浦沅集团签订《资产收购协议》，本公司以支付现金对价方式，收购该公司持有的湖南浦沅工程机械总厂上海分厂67.43%的股权、长沙浦沅进出口有限公司20%的股权、长沙浦沅工程机械配件贸易公司20%的股权和湖南省常德武陵结构二厂75.49%的股权。

本公司之子公司北京中联新兴建设机械租赁有限公司与湖南省浦沅集团签订《资产收购协议》以支付现金对价方式，收购该公司持有的长沙浦沅设备租赁有限公司20%的股权，与本公司签订《股权转让协议》受让本公司持有的长沙浦沅设备租赁有限公司80%的股权。本公司之子公司北京中联新兴建设机械租赁有限公司持有的长沙浦沅设备租赁有限公司100%的股权。

本公司与长沙建设机械研究院有限责任公司签订《资产收购协议》，本公司以支付现金对价方式，收购该公司持有的长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司90%的股权、湖南特力液压有限公司6.47%的股权和湖南中宸钢品制造工程有限公司40%的股权。

本公司与湖南浦沅工程机械有限责任公司签订《资产收购协议》，本公司以支付现金对价方式，收购该公司持有的湖南特力液压有限公司45.2%的股权。

本公司与湖南省常德市灌溪祥瑞投资有限公司签订《资产收购协议》，本公司以支付现金对价方式，收购该公司持有的湖南省常德武陵结构二厂24.51%的股权，纳入会计报表合并范围。

本公司与长沙建设机械研究院有限责任公司工会签订《资产收购协议》，本公司以支付现金对价方式，收购该公司持有的长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司10%的股权。

本公司与湖南特力液压有限公司其余股东签订协议，本公司增资5000万元。

上述股权收购和增资事项在2007年12月31日全部完成后本公司持有湖南特力液压有限公司、湖南省常德武陵结构二厂、长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司、湖南中宸钢品制造工程有限公司和湖南浦沅工程机械总厂上海分厂的股权比例分别为66.75%、100%、100%、62%和67.43%，上述公司从2007年12月31日起纳入合并范围。

上述股权收购完成后本公司对长沙浦沅进出口有限公司和长沙浦沅工程机械配件贸易有限

公司的持股比例由原来的80%变为100%。

**注4:** 本报告期内本公司以收购湖南省浦沅集团的部分资产出资6870万元，成立了湖南中联重科专用车有限责任公司，占该公司注册资本的100%，以现金方式出资30万美元成立了全资子公司中联重科海湾公司；上述两公司本期纳入会计报表合并范围。

**注5:** 本报告期内本公司与长沙蔚洋工贸有限公司签订《股权收购协议》，本公司以支付现金对价方式，收购该公司持有的湖南中联国际贸易有限责任公司44.44%的股权，收购完成后本公司持有湖南中联国际贸易有限责任公司100%的股权。

## 五、2007年12月31日合并会计报表主要项目附注

(如无特别注明，以下货币单位均为人民币元)

### 1、货币资金

截至2007年12月31日止货币资金余额 1,050,427,463.23元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	期初数
现金	1,474,333.83	567,673.54
银行存款	614,606,343.05	634,895,548.68
其他货币资金	434,346,786.35	354,864,315.57
<b>合 计</b>	<b>1,050,427,463.23</b>	<b>990,327,537.79</b>

注：(1) 期末银行存款包括：美元3,902,501.38元，欧元12,716.55元，上述外币金额已按年末汇率进行了调整。

(2) 期初数比上年披露增加398,295.94元，是根据企业会计准则和企业会计准则解释第一号的有关规定的要求，将子公司中联保路捷股份有限公司(英国)模拟调整纳入合并范围所引起。

### 2、应收票据

截至2007年12月31日止应收票据余额 190,671,294.47元，其明细项目列示如下：

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	190,621,294.47	43,682,565.00
商业承兑汇票	50,000.00	100,000.00
<b>合 计</b>	<b>190,671,294.47</b>	<b>43,782,565.00</b>

应收票据余额较年初增加335.50%，主要原因为：(1) 本期销售收入增加；(2) 客户采用银行承兑汇票形式支付货款金额增加；(3) 本期纳入合并会计报表范围的单位增加。

### 3、应收账款

截至2007年12月31日止应收账款账面价值 1,679,734,033.06元，其明细项目列示如下：

(1) 账龄分析

账龄分析	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备金	金 额	比例(%)	坏账准备金
一年以内	1,497,778,739.33	81.72	70,806,995.81	708,843,235.16	69.30	35,442,161.75
一至二年	186,354,650.67	10.17	18,635,465.07	171,904,536.45	16.81	17,190,453.65
二至三年	77,888,178.88	4.25	26,723,413.41	90,879,515.19	8.88	13,631,927.28
三至四年	36,209,747.13	1.98	12,673,411.51	33,796,569.61	3.30	11,828,799.37
四至五年	20,684,005.70	1.13	10,342,002.85	10,752,940.39	1.05	5,376,470.20
五年以上	13,687,653.53	0.75	13,687,653.53	6,708,398.25	0.66	6,708,398.25
<b>合 计</b>	<b>1,832,602,975.24</b>	<b>100.00</b>	<b>152,868,942.18</b>	<b>1,022,885,195.05</b>	<b>100.00</b>	<b>90,178,210.50</b>

注：（1）本项目前五名金额合计为124,910,542.21元，占本项目比例为6.82%；

（2）本项目中无应收持本公司5%以上股份的股东款项；

（3）本项目中采用信用证或由银行提供担保等方式结算的国际业务形成的应收账款81,638,823.13元，按个别认定法未计提坏账准备；由上海吴达转入的二至三年应收账款23,971,905.53元，按个别认定法计提坏账准备18,635,972.41元。

（4）应收账款余额期末较年初增长79.16%，原因是：A、2007年度销售收入较上年增加了92.67%，公司所售产品回款与工程施工周期有一定关系，回款期大多在1-3个月左右，同于公司四季度的主营业务收入增长较快，导致本年末应收账款增加较大；B、公司本期纳入合并会计报表范围的单位增加。

#### 4、预付账款

截至2007年12月31日止预付账款余额 494,699,815.95元，其明细项目列示如下：

##### （1）账龄分析

账龄结构	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	494,699,815.95	100	191,405,292.98	100
<b>合 计</b>	<b>494,699,815.95</b>	<b>100</b>	<b>191,405,292.98</b>	<b>100</b>

（2）预付账款余额较年初增加了158.46%，主要原因为：

A、由于本年公司产销量增长幅度较大，产品所需配件和原材料采购增加，部分配件和材料需要通过预付款方式结算，且货物交货期较长所致。

B、预付长沙建设机械研究院有限责任公司收购资产中的长沙市商业银行股权和房屋土地等未过户资产款116,412,960.05元，该资产的过户手续正在办理中。

（3）期初数比上年披露增加163,207.41元，是根据企业会计准则和企业会计准则解释第一号的有关规定的要求，将子公司中联保路捷股份有限公司(英国)模拟调整纳入合并范围所引起。

#### 5、其他应收款

截至2007年12月31日止其他应收款账面价值 158,415,886.46元，其明细项目列示如下：

##### （1）账龄分析

账龄分析	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备金	金 额	比例(%)	坏账准备金

一年以内	149,354,600.13	86.41	7,467,730.03	63,796,907.81	74.3	3,189,845.39
一至二年	8,137,601.02	4.71	813,760.10	20,672,415.59	24.07	2,067,241.56
二至三年	9,793,654.76	5.67	1,469,048.21	684,571.16	0.8	102,685.67
三至四年	1,027,501.00	0.59	359,625.35	371,234.99	0.43	129,932.25
四至五年	425,386.49	0.25	212,693.25	256,479.78	0.3	128,239.89
五年以上	4,100,094.41	2.37	4,100,094.41	87,896.10	0.1	87,896.10
<b>合 计</b>	<b>172,838,837.81</b>	<b>100.00</b>	<b>14,422,951.35</b>	<b>85,869,505.43</b>	<b>100</b>	<b>5,705,840.86</b>

(2) 本项目前五名金额合计为25,991,058.89元,占本项目比例为15.04%;

(3) 本项目中无应收持有本公司5%以上股份的股东款项。

(4) 其他应收款余额较年初增加了101.28%,主要原因是本期增加了应收湖南望城经济开发区管理委员会回收土地款14,221,203.00元,另外随着本期业务量快速增长,投标保证金、员工备用金等也相应增加,公司本期纳入合并会计报表范围的单位增加。

## 6、存货

截至2007年12月31日止存货账面价值 2,631,682,354.52元,其明细项目列示如下:

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	823,653,677.04	5,508,570.78	475,908,527.33	5,382,021.29
在途物质	114,074,468.99			
低值易耗品	6,634,106.64		2,036,676.71	
委托加工物资	11,656.29		99,377.46	
产成品	928,522,280.53	5,292,524.96	572,497,628.27	1,645,748.45
在产品	769,587,260.77		458,434,938.03	
<b>合 计</b>	<b>2,642,483,450.26</b>	<b>10,801,095.74</b>	<b>1,508,977,147.80</b>	<b>7,027,769.74</b>

注:期初数比上年披露增加771,354.56元,是根据企业会计准则和企业会计准则解释第一号的有关规定的要求,将子公司中联保路捷股份有限公司(英国)模拟调整纳入合并范围所引起。

存货余额较年初增加75.22%,主要原因为:

(1) 受市场对工程机械产品需求的增加,公司为及时满足客户对产品需要,生产、销售规模扩大,正常的生产经营过程中的存货储备增加。

(2) 公司本期纳入合并会计报表范围的单位增加。

## 7、一年内到期的非流动资产(应收融资租赁)

截至2007年12月31日止一年内到期的非流动资产账面价值 125,977,436.00元,为本公司之子公司北京中联新兴建设机械租赁有限公司开展融资租赁业务,其中:一年内到期的应收融资租赁业务款152,178,973.00元,相应的未实现融资收益:26,201,537.00元。

## 8、可供出售金融资产

截至2007年12月31日止可供出售金融资产账面价值 10,462,900.80元,为本公司从建机院收购的资产中的交通银行限售流通股股份669840股,按2007年12月31日收盘价每股15.62元公允价值确定。

## 9、长期应收款

截至2007年12月31日止长期应收款账面价值 255,270,444.45元，为本公司之子公司北京中联新兴建设机械租赁有限公司应收融资租赁业务款：277,153,016.79元，相应的未实现融资收益：21,882,572.34元。其明细项目列示如下：

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	150,440,969.80
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	110,615,918.52
3 年以上	16,096,128.47
<b>合 计</b>	<b>277,153,016.79</b>

## 10、长期股权投资

截至2007年12月31日止长期股权投资账面价值 91,788,656.74元，其明细项目列示如下：

### A. 权益法核算的对联营企业的长期股权投资：

被投资单位名称	初始投资额	本期增加投资额	占被投资单位注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减额	本期减少	期末数
湖南建设集团有限公司	25,101,795.52		45.80%	-1,081,294.13	-4,592,818.38	20,508,977.14	-
长沙中宸建筑钢品工程有限公司	2,266,296.45		22.00%	1,050,851.56	2,734,280.03	5,000,576.48	-
广州市基源建筑机械有限公司	800,000.00		25.00%		25,360.70	825,360.70	-
长沙中联消防机械有限公司	4,600,000.00	1,559,222.43	55.00%	1,457,407.56	3,369,359.06		9,528,581.49
新疆建工设备租赁有限责任公司	12,000,000.00		48.00%	-515,792.31	1,470,539.16	690,663.66	12,779,875.50
湖南中汉高分子材料科技有限公司	3,000,000.00		30.00%				3,000,000.00
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司		38,400,000.00	32.00%	2,351,414.63	2,351,414.63		40,751,414.63
湖南省常德武陵结构厂		20,527,185.12	45.00%				20,527,185.12
<b>合 计</b>	<b>47,768,091.97</b>	<b>60,486,407.55</b>		<b>3,262,587.31</b>	<b>5,358,135.20</b>	<b>27,025,577.98</b>	<b>86,587,056.74</b>

**注1：**本公司及本公司之子公司广东中联南方建设机械有限公司与林仲龙签定《股权转让合同》，本公司将所持广州市基源建筑机械有限公司25%的股权，本公司之子公司广东中联南方建设机械有限公司将所持广州市基源建筑机械有限公司24%的股权，分别转让给林仲龙，转让价格为95.55万元和91.728万元。

**注2：**2007年6月本公司与湖南猎鹰实业有限公司、北京北方国融远景投资有限公司签定《关于成立湖南中汉高分子材料科技有限公司的合作协议》。公司注册资本1000万元，本公司现金出资300万元，占30%的股权。公司尚在建设期间，本年度无经营收益。

**注3：**2007年7月本公司与栾仲文签订股权转让协议，本公司将所持有的湖南建设集团有限公司45.80%的股份一次性转让给对方，双方约定转让价格为3479.74万元。

**注4：**2007年9月本公司与外商独资企业湖南泰嘉新材料技术有限公司（简称泰嘉新材）签署合同，本公司以下属分公司湖机分公司的机器设备等实物资产3840万元投入泰嘉新材，泰嘉新材承诺以向本公司支付新增股份2489.44万股作为对价，占该公司股权比例的38.85%。2007年10月本公司与泰嘉新材股东签定《增资扩股协议》，泰嘉新材新增股东，新增注册资本，本次增资完成，

本公司所占股权比例由38.85%变为32%。2008年1月18日经湖南省工商行政管理局核准，湖南泰嘉新材料技术有限公司整体改制为湖南泰嘉新材料科技股份有限公司。

**注5:** 本公司与湖南省浦沅集团签订《资产收购协议》，本公司以支付现金对价方式，收购该公司持有的湖南省常德武陵结构厂45%的股权。

**注6:** 本公司与湖南省浦沅集团签订《资产收购协议》，本公司以支付现金对价方式，收购该公司持有的长沙中联消防机械有限公司9%的股权，收购完成后本公司持有长沙中联消防机械有限公司的股权由原来的46%变为55%；根据该公司2007年12月23日召开的董事会决议通过，同意该公司的另一方股东中海国际投资企业有限公司单方面增资，根据2008年3月20日湖南鹏程有限责任公司会计师事务所出具《验资报告》新增资金到位，增资后本公司的持股比例减少到49%，因此本期未纳入合并范围。

**注7:** 本公司与长沙建设机械研究院有限责任公司签订《资产收购协议》，本公司以支付现金对价方式，收购该公司持有湖南中宸钢品制造工程有限公司40%的股权，本公司持有该公司的股份达到了66%，本期末纳入了合并范围。

**注8:** 本公司之子公司上海吴达建设机械设备租赁有限公司投资的联营企业上海众腾中联混凝土有限公司和上海众强汽车运输有限公司，由于出现经营亏损，本公司将对上述公司的长期投资通过损益调整到零为止。

**注9:** 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10:** 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。

**B. 成本法核算的除合并范围内的对子公司的长期股权投资和对联营企业的长期股权投资外的长期股权投资：**

被投资单位名称	投资期限	期初账面余额	期初持股 比例(%)	本期追加(减 少)投资	期末持股 比例(%)	期末账面余额
长沙观音谷房地产开发有限公司	20 年	180,374,800.00	70.00%	-175,221,200.00	2.00%	5,153,600.00
北京中建恒基建设投资有限公司	10 年	2,000,000.00	16.67%	-2,000,000.00		-
湖北力帝机床股份有限公司				48,000.00	0.06%	48,000.00
<b>合 计</b>		182,374,800.00		-177,173,200.00		5,201,600.00

**注1:** 2006年7月17日，本公司与中粮地产（集团）股份有限公司签定《观音岩项目合作协议书》本公司以持有湖南省望城县黄金乡雷锋大道西侧土地使用权作价出资，以北京中天华房地产投资咨询有限公司的《土地估价报告》中的地价18037.48万元，为入股价，注册成立《长沙观音谷房地产开发有限公司》，本公司持有70%的股权。

协议中约定，本公司将所持有的《长沙观音谷房地产开发有限公司》的68%的股权以17522.12万元的价格，转让给中粮地产（集团）股份有限公司。公司于2007年3月完成股权转让，转让价格175221200元，全部收到。

**注2:** 2007年7月本公司与肖厚忠签订股权转让协议，本公司将持有的北京中建恒基建设投资有限公司16.67%股份全部转让，转让价格为110万元。

**注3:** 长期投资湖北力帝机床股份有限公司是由于本期收购浦沅集团资产过程中获得。

## 11、固定资产及累计折旧

截至2007年12月31日止固定资产净额 1,071,144,622.22元，其明细项目列示如下：

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值	-	-	-	-
房屋建筑物	564,255,822.16	183,375,662.95	3,084,258.78	744,547,226.33

机器设备	489,510,138.63	166,154,379.72	167,957,238.73	487,707,279.62
电子设备	38,292,325.36	15,568,399.86	362,637.44	53,498,087.78
运输工具	103,218,893.08	55,545,802.80	16,455,753.84	142,308,942.04
<b>合 计</b>	<b>1,195,277,179.23</b>	<b>420,644,245.33</b>	<b>187,859,888.79</b>	<b>1,428,061,535.77</b>

**累计折旧**

房屋建筑物	84,841,773.49	39,796,987.74	303,006.67	124,335,754.56
机器设备	146,346,439.30	67,439,641.31	55,244,163.49	158,541,917.12
电子设备	19,994,745.09	6,953,318.58	138,188.13	26,809,875.54
运输工具	32,177,327.50	15,047,462.51	6,488,896.96	40,735,893.05
<b>合 计</b>	<b>283,360,285.38</b>	<b>129,237,410.14</b>	<b>62,174,255.25</b>	<b>350,423,440.27</b>

**固定资产减值准备**

房屋建筑物		1,414,516.71		1,414,516.71
机器设备		1,883,384.09		1,883,384.09
电子设备		55,035.59		55,035.59
运输工具	1,696,046.14	1,512,274.89	67,784.14	3,140,536.89
<b>合 计</b>	<b>1,696,046.14</b>	<b>4,865,211.28</b>	<b>67,784.14</b>	<b>6,493,473.28</b>

**固定资产净值**
**910,220,847.71**
**1,071,144,622.22**

**注1:** 根据新企业会计准则的要求, 将期初固定资产中的土地使用权原值57,640,824.60元, 累计摊销1,405,061.51元, 重分类至无形资产。根据企业会计准则和企业会计准则解释第一号的有关规定的要求, 将子公司中联保路捷股份有限公司(英国)模拟调整纳入合并范围将该公司期初原值898,245.98元, 累计折旧518,889.52元, 并入期初金额。

**注2:** 本期由在建工程转入固定资产数为 108,638,627.45元。

**注3:** 已提足折旧仍在使用的固定资产原值22,349,866.86 元。

**注4:** 本期机器设备减少主要原因是本期处置了部分原用于经营租赁的固定资产和湖机分公司与泰嘉科技合资转出固定资产。

**注5:** 截止2007年12月31日本公司子公司湖南特力液压有限公司以常德灌溪工业园房产作为抵押物取得借款2000万元, 抵押物评估价值3400万元; 除上述固定资产外, 其余未进行抵押。

## 12、在建工程

截至2007年12月31日止在建工程余额 312,279,056.80元, 其明细项目列示如下:

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转固数	其他减少数	期末数	资金来源	比例
中联工业园	80000 万元	105,317,416.17	59,992,575.08	41,037,761.00	70,335,026.95	53,937,203.30	自筹	75%
泉塘工业园	38865 万元	41,996,195.40	217,914,191.31	45,372,340.38	16,698,000.00	197,840,046.33	自筹	60%
上海工业园	14500 万元	10,324,750.00	18,754,752.85		26,664,750.00	2,414,752.85	自筹	15%
其他		38,750.00	5,292,845.62	760,098.70		4,571,496.92	自筹	
起重机技改工程	4450 万元	5,606,193.49	8,798,414.54	14,404,608.03		0.00	自筹	100%

锯带技改工程		2,173,886.00	134,187.48	2,291,337.34	16,736.14	0.00	自筹	
灌溪起重公司技改	3500 万元	9,852,235.00	10,884,968.12	4,772,482.00		15,964,721.12	自筹	85%
湖机拆迁工程		21,280,490.72	1,875,483.96		6,150,000.00	17,005,974.68		
智能导航工程		379,935.55	563,906.50			943,842.05	电子基金	
特力液压装配车间			4,273,802.20			4,273,802.20		
沅江工业园			15,327,217.35			15,327,217.35		
<b>合 计</b>		<b>196,969,852.33</b>	<b>343,812,345.01</b>	<b>108,638,627.45</b>	<b>119,864,513.09</b>	<b>312,279,056.80</b>		

**注1:** 根据新企业会计准则的要求, 将期初在建工程中的土地使用权原值12,420,675.41元, 重分类至无形资产。

**注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, 故不提取在建工程减值准备。

**注3:** 公司在建工程本期无资本化利息。

**注4:** 中联工业园2007年以前已完工结转固定资产370,677,176.87元

### 13、无形资产

截至2007年12月31日止无形资产余额 393,030,581.20元, 其明细项目列示如下:

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	本期减少	期末数	剩余摊 销时间 (月)	取得 方式
Oracle 软件	1,170,909.00	585,454.60		117,090.88	702,545.28		468,363.72	48	自购
土地使用权	347,710,140.85	216,356,330.90	154,101,837.44	9,246,832.24	20,110,228.28	16,913,423.53	344,297,912.57	510-594	
Prolengner 软件	1,469,000.00	832,433.33		146,900.00	783,466.67		685,533.33	54	自购
I-DEAS 软件	689,297.00	390,601.72		68,929.68	367,624.96		321,672.04	54	自购
金蝶财务软件(仓存)	50,000.00	29,166.67		5000	25,833.33		24,166.67	58	自购
卫星导航定位机通讯技术	30,850,000.00	18,510,000.15		3,084,999.96	15,424,999.81		15,425,000.19	60	自购
中科北斗商标	11,000.00	6,599.86		1,100.04	5,500.18		5,499.82	60	注册
中标商标	35,621,360.58	21,221,236.26			14,400,124.32		21,221,236.26		收购
商标(至诚无息 博厚悠远)	99,340.00	86,922.50			12,417.50		86,922.50	93	注册
应用软件小计	11,324,011.96	3,786,449.74	6,422,416.07	812,965.75	1,928,111.90	-	9,395,900.06	60-100	
水平定向钻	1,657,920.00	1,236,533.72		138,159.68	559,545.96		1,098,374.04	67-79	自购
<b>合 计</b>	<b>430,652,979.39</b>	<b>263,041,729.45</b>	<b>160,524,253.51</b>	<b>13,621,978.23</b>	<b>54,320,398.19</b>	<b>16,913,423.53</b>	<b>393,030,581.20</b>		

**注1:** 经检查, 未发现无形资产有市价下跌、已被新技术取代并且为公司创造经济利益的能力受重大不利影响的情况存在, 故未提取无形资产减值准备。

**注2:** 本期土地使用权增加是由于本期购入土地和本期纳入合并会计报表范围的单位增加所致。

**注3:** 本期土地使用权减少是由于湖南望城经济开发区管理委员会根据规划要求回收土地所致。

### 14、长期待摊费用

截至2007年12月31日止长期待摊费用余额 67,951.13元, 其明细项目列示如下:

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期
大兴基地装修	1,107,899.00	271,804.01	-	203,852.88	1,039,947.87	67,951.13	4个月
合计	1,107,899.00	271,804.01	-	203,852.88	1,039,947.87	67,951.13	-

### 15、递延所得税资产

截至2007年12月31日止递延所得税资产余额 66,509,241.14元,其明细项目列示如下:

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
坏账准备	18,324,219.98	20,774,619.60		39,098,839.58
存货跌价准备	1,054,165.46	1,614,471.10		2,668,636.56
固定资产跌价准备	254,406.92	168,345.51		422,752.43
预提费用		18,485,920.34		18,485,920.34
合并抵销存货内部利润		5,833,092.23		5,833,092.23
合计	19,632,792.36	46,876,448.78		66,509,241.14

注:上述递延所得税资产本期增加包含期末纳入合并范围的子公司的期末递延所得税资产余额3,295,045.25元。

### 16、资产减值准备

项目	年初账面余额	本期增加额		本期减少额		期末账面余额
		本期计提	其他增加	转回	转销	
一、坏账准备	95,884,051.36	61,852,762.33	13,670,188.12		4,115,108.28	167,291,893.53
二、存货跌价准备	7,027,769.74	3,773,326.00				10,801,095.74
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	1,696,046.14	4,802,463.57	62,747.71		67,784.14	6,493,473.28
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中:成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						

十二、无形资产减值准

备

十三、商誉减值准备

十四、其他

<b>合 计</b>	104,607,867.24	70,428,551.90	13,732,935.83	0.00	4,182,892.42	184,586,462.55
------------	----------------	---------------	---------------	------	--------------	----------------

注：资产减值准备其他增加为期末纳入合并范围的子公司所包含的资产减值准备。

### 17、短期借款

截至2007年12月31日止短期借款余额 846,731,843.28 元；

借款条件	币种	期末数		期初数	
		原币金额	人民币期末余额	原币金额	人民币期末余额
信用借款	人民币		747,736,310.78	-	180,000,000.00
保证借款	人民币				100,000,000.00
抵押借款	人民币		28,000,000.00		
保理借款	人民币		18,870,893.64		
信用借款	美圆	2,000,000.00	14,609,200.00		
信用证押汇	美圆	3,676,881.28	26,858,147.00	799,950.00	6,246,569.57
信用证押汇	日元			525,897,550.00	34,514,656.21
信用证押汇	人民币		10,657,291.86		
<b>合 计</b>			846,731,843.28	-	320,761,225.78

注：短期借款余额较年初增加了163.98%，主要原因为：公司产销量增加，生产规模扩大，所需生产经营周转资金量增加。

抵押借款包括子公司湖南特力液压有限公司以常德灌溪工业园房产作为抵押物取得借款2000万元，抵押物评估价值3400万元；长沙中宸建筑钢品工程有限公司以望城县开发建设投资总公司的土地作为抵押物取得借款800万元。

### 18、应付票据

截至2007年12月31日止应付票据余额 614,347,254.17元，其明细项目列示如下：

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	598,255,377.80	528,009,524.00
商业承兑汇票	16,091,876.37	1,350,000.00
<b>合 计</b>	614,347,254.17	529,359,524.00

### 19、应付账款

截至2007年12月31日止应付账款余额 1,583,181,412.76 元；

本项目无账龄超过3年的大额款项。

本项目无应付持有本公司5%以上股份股东的款项。

注：本项目前五名金额合计为74,922,950.99元，占本项目比例为4.73%。

应付账款报告期末余额较年初增加81.89%，主要原因：报告期公司生产和销售规模扩大，正常的生产经营过程中购入存货量增加，同时公司对部分供货商赊销量增加所致。

## 20、预收账款

截至2007年12月31日止预收账款余额 418,518,640.96元。

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

预收账款报告期末余额较年初增加23.23%，主要原因：报告期客户对工程机械需求增加，期末收取客户的预付货款和订金增加。

## 21、应付职工薪酬

截至2007年12月31日止应付职工薪酬余额 288,274,734.35元，其明细项目列示如下：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	53,449,406.80	679,883,011.77	462,043,437.92	271,288,980.65
二、职工福利费	27,174,070.71	6,482,002.46	33,656,073.17	-
三、社会保险费				-
1. 医疗保险费		11,593,427.16	11,085,182.58	508,244.58
2. 基本养老保险费		28,030,801.40	27,250,223.48	780,577.92
3. 年金缴费				-
4. 失业保险费		2,819,093.21	2,730,584.14	88,509.07
5. 工伤保险费		1,311,461.12	1,296,402.24	15,058.88
6. 生育保险费		678,104.79	654,388.75	23,716.04
四、住房公积金		4,198,488.98	4,106,122.34	92,366.64
五、工会经费和职工教育经费	9,725,556.11	12,375,786.85	7,543,801.78	14,557,541.18
六、非货币性福利				-
七、因解除劳动关系给予的补偿		2,131,045.16	1,211,305.77	919,739.39
八、其他				-
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合 计</b>	<b>90,349,033.62</b>	<b>749,503,222.90</b>	<b>551,577,522.17</b>	<b>288,274,734.35</b>

注：期末应付职工薪酬余额比上年末增长了219.07%，是由于公司本期纳入合并会计报表范围的单位增加，及伴随营业收入的快速增长，本期计提的工资和奖金比上年增加，而这些工资和奖金部份在次年初支付。

## 22、应交税费

截至2007年12月31日止应交税费余额 162,257,712.38元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	期初数
增值税	70,863,304.80	15,835,680.01
营业税	3,774,941.67	733,442.29
城建税	4,664,800.21	-363,666.33
印花税	278,927.95	82,739.22
房产税	937,755.36	68,774.88

土地使用税	-12,805.39	
土地增值税		1,803,748.00
企业所得税	79,607,043.25	1,323,989.78
个人所得税	-676,730.32	21,069,366.73
教育费附加	2,639,398.46	909,214.90
防洪基金	139,919.85	120,183.30
文化事业建设费	41,156.54	
<b>合 计</b>	<b>162,257,712.38</b>	<b>41,583,472.78</b>

注：应交企业所得税期末余额较年初大幅增加，是由于本期本公司原享受的税收优惠政策于2007年9月30日到期，从10月份开始缴纳企业所得税所致。

### 23、应付股利

截至2007年12月31日止应付股利 3,440.59元，为应付佳卓集团有限公司股利尾款。

### 24、其他应付款

截至2007年12月31日止其他应付款余额 531,384,267.84元。

本项目无账龄超过3年的大额款项。

其他应付款余额较年初增加153.48%，主要原因是：

A、客户、供应商等保证金、预提的质量保证金及按工程进度确认的应付工程款和纳入合并报表范围的单位增加。

B、应付长沙建设机械研究院有限责任公司资产收购款：92,045,892.16元。

### 25、长期借款

截至2007年12月31日止长期借款余额 323,837,054.00元，其明细项目列示如下：

币 种	借款条件	贷款金额
人民币	信用借款	300,000,000.00
人民币	保理借款	23,837,054.00
<b>合 计</b>	-	<b>323,837,054.00</b>

### 26、递延所得税负债

截至2007年12月31日止递延所得税负债余额 12,866,434.21元，其明细项目列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
按公允价值调整可供出售的金融资产		1,292,791.20		1,292,791.20
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异		11,573,643.01		11,573,643.01
<b>合 计</b>		<b>12,866,434.21</b>		<b>12,866,434.21</b>

## 27、股本

截至2007年12月31日止股本总额 760,500,000元,其股本结构列示如下:

项目		本年度公司股份变动情况				数量单位: 股		
		本次变动前		本次变动增减(+, -)			本次变动后	
		数量	比例 (%)	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份								
1、国家持股								
		-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股								
		212,237,298	41.8614	106,118,649	-38,025,000	68,093,649	280,330,947	36.8614
3、其他内资持股								
		4,229,272	0.8342	2,114,636	-6,343,908	-4,229,272	-	-
其中: 境内非国有法人持股								
		4,229,272	0.8342	2,114,636	-6,343,908	-4,229,272	-	-
境内自然人持股								
		-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股								
		67,453,430	13.3044	33,726,715	-38,025,000	-4,298,285	63,155,145	8.3044
其中: 境外法人持股								
		67,453,430	13.3044	33,726,715	-38,025,000	-4,298,285	63,155,145	8.3044
境外自然人持股								
		-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计		283,920,000	56.00	141,960,000	-82,393,908	59,566,092	343,486,092	45.1658
二、无限售条件流通股								
1、人民币普通股								
		223,080,000	44.00	111,540,000	82,393,908	193,933,908	417,013,908	54.8342
2、境内上市的外资股								
		-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股								
		-	-	-	-	-	-	-
4、其他								
		-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股合计		223,080,000	44.00	111,540,000	82,393,908	253,500,000	417,013,908	54.8342
三、股份总数		507,000,000	100.00	253,500,000	-	253,500,000	760,500,000	100.00

注: 2007年3月20日股东大会决议,公司以2006年末总股本50,700万股为基数,以资本公积金转增方式,每10股转增5股,此分配方案于2007年4月实施。

## 28、资本公积

截至2007年12月31日止资本公积余额 244,528,871.44元,其明细项目列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	365,678,074.29		253,500,000.00	112,178,074.29
其他资本公积	128,472,423.55	3,878,373.60		132,350,797.15
<b>合计</b>	<b>494,150,497.84</b>	<b>3,878,373.60</b>	<b>253,500,000.00</b>	<b>244,528,871.44</b>

## 29、盈余公积

截至2007年12月31日止盈余公积余额 374,568,536.03元,其明细项目列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	240,376,459.33	134,192,076.70	-	374,568,536.03
<b>合计</b>	<b>240,376,459.33</b>	<b>134,192,076.70</b>	<b>-</b>	<b>374,568,536.03</b>

### 30、未分配利润

截至2007年12月31日止未分配利润余额 2,247,846,097.55元,其形成过程列示如下:

项 目	2007 年度	2006 年度
归属于母公司所有者的净利润	1,333,586,392.70	482,427,439.94
加:年初未分配利润	1,068,731,781.55	654,704,890.97
减:提取法定盈余公积金	134,192,076.70	48,120,549.36
减:提取一般盈余公积金	-	-
减:支付普通股股利	20,280,000.00	20,280,000.00
减:转作股本的普通股股利	-	-
未分配利润	2,247,846,097.55	1,068,731,781.55

### 31、营业收入

2007年度营业收入 8,973,561,411.35 元,其明细项目列示如下:

项 目	2007 年度	2006 年度
混凝土机械	3,509,528,904.81	1,569,474,816.98
起重机械	4,206,458,182.15	2,218,329,846.44
电子产品	742,794.01	1,210,546.98
路面机械	486,867,359.73	235,347,787.49
经营租赁	25,208,454.66	66,044,768.32
融资租赁	13,704,323.84	
环卫机械	564,082,137.79	368,852,131.15
卫星导航产品	7,719,981.29	16,163,863.19
机床	80,933,987.75	116,322,223.60
商品混凝土	18,255,730.40	33,595,159.20
其他	60,059,554.92	32,227,166.84
合 计	8,973,561,411.35	4,657,568,310.19

**注1:**前五名客户销售的收入388,774,247.74元,占公司全部销售收入的4.33%。

**注2:**营业收入本报告期较上年同期增长了92.67%,主要原因为:(1)由于本期工程机械行业产品需求旺盛,同时公司加大了开拓市场的力度和投入,产品销售量增加。(2)本期公司加大了对海外市场的开发投入,出口数量明显增加。

### 32、营业成本

2007年度营业成本 6,404,793,585.64元,其明细项目列示如下:

项 目	2007 年度	2006 年度
混凝土机械	2,383,467,400.85	1,089,488,942.81

起重机械	3,090,547,726.41	1,686,473,081.95
电子产品	407,764.97	636,062.54
路面机械	403,517,334.03	188,379,651.57
经营租赁	20,981,202.15	47,488,774.45
融资租赁	233,741.17	
环卫机械	381,579,013.80	253,022,629.13
卫星导航产品	5,354,568.92	8,539,636.35
机床	61,716,309.11	77,809,781.92
商品混凝土	18,667,477.95	31,759,253.30
其他	38,321,046.28	28,717,205.49
<b>合 计</b>	<b>6,404,793,585.64</b>	<b>3,412,315,019.51</b>

**注：**营业成本本报告期较上年同期增长了87.72%，主要为本年度公司产品销售量较上年增加而相应增加营业成本。但其增长幅度低于收入的增长，主要原因是销售量的增长导致单位固定成本的降低及公司改善产品销售结构导致公司产品毛利率的提升。。

### 33、营业税金及附加

2007年度营业税金及附加 28,204,383.29元。

项 目	2007 年度	2006 年度
营业税	4,150,773.13	3,744,185.12
城建税	16,029,187.66	9,859,362.28
教育费附加	7,881,325.77	5,540,886.23
文化事业建设费	143,096.73	
<b>合 计</b>	<b>28,204,383.29</b>	<b>19,144,433.63</b>

### 34、营业费用

2007年度营业费用 690,954,047.70元，较上年同期增长72.78%，主要原因为：

- (1) 随着主营业务收入增加，相应增加了销售运行费用。
- (2) 为了保持销售收入不断增长的态势同时公司增加了广告宣传费和市场开拓费用。
- (3) 本期计提产品质量保证金。

### 35、管理费用

2007年度管理费用 367,688,163.24元，较上年同期增长46.96%，主要原因为：(1) 随着营业收入的增加，相应增加了人工、办公等费用；(2) 为了保持公司稳步发展，公司加大了科研开发费的投入力度。

### 36、财务费用

2007年度财务费用 65,970,965.55元，其明细项目列示如下：

项 目	2007 年度	2006 年度
利息支出	64,828,485.92	53,611,943.94
减：利息收入	10,943,238.38	5,962,933.52

汇兑损失	9,321,682.63	1,565,498.80
减：汇兑收益	3,245,294.36	3,828,694.31
手续费	6,009,329.74	5,087,642.23
合 计	65,970,965.55	50,473,457.14

### 37、资产减值损失

2007年度计提资产减值损失 70,428,551.90元，其明细项目列示如下：

项 目	2007 年度	2006 年度
一、坏账损失	61,852,762.33	15,634,526.03
二、存货跌价损失	3,773,326.00	3,102,340.36
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	4,802,463.57	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、无形资产减值损失		
十二、商誉减值损失		
十三、其他		
合 计	70,428,551.90	18,736,866.39

### 38、投资收益

2007年度投资收益为 12,489,779.15元，其明细项目列示如下：

项 目	2007 年度	2006 年度
股利收益		
非控股公司分来利润（成本法）		
期末调整的被投资公司所有者权益		
采用权益法核算的股权投资损益调整	388,897.81	-3,715,730.42
股权投资转让收益	11,903,495.89	1,300,000.00
清算损益	197,385.45	
合 计	12,489,779.15	-2,415,730.42

本公司的投资收益汇回不受限制。

### 39、营业外收入

2007年度营业外收入为 57,812,456.32元，其明细项目列示如下：

项 目	2007 年度	2006 年度
1. 处置非流动资产利得合计	6,842,007.24	847,423.76
其中：处置固定资产利得	4,427,116.22	
处置无形资产利得	2,414,891.02	847,423.76

2. 债务重组利得	16,111,627.98	
3. 非货币性资产交换利得		
4. 罚款收入	610,380.82	991,096.69
5. 赔偿收入	1,432,119.79	563,621.54
6. 收购特力液压等公司股权产生的收益	29,403,362.40	
7. 其他	3,412,958.09	2,896,327.79
合计	57,812,456.32	5,298,469.78

注：（1）债务重组利得是由于湖机分公司本期处置无法支付的应付款项所致。

（2）营业外收入中收购特力液压、结构二厂、中旺公司、中宸公司和浦沅上海分厂等公司部分股权，在合并日上述公司可辨认净资产公允价值本公司所占份额高于本公司支付的对价。

#### 40、营业外支出

2007年度营业外支出 51,499,788.74 元，其明细项目列示如下：

项 目	2007 年度	2006 年度
1. 处置非流动资产损失合计	34,182,874.49	15,649,120.65
其中：处置固定资产损失	31,554,873.62	15,649,120.65
处置无形资产损失	2,628,000.87	
2. 债务重组损失	82,890.10	418,769.00
3. 非货币性资产交换损失		
4. 罚没支出	820,628.95	190,915.46
5. 捐赠支出、赞助费	5,640,910.00	4,789,781.33
6. 赔偿费	8,440,961.10	3,260,844.87
7. 非常损失		
8. 其他	2,331,524.10	
合计	51,499,788.74	24,309,431.31

#### 41、所得税费用

2007年度所得税费用为33,236,401.31元，其明细项目列示如下：

所得税费用组成	2007 年度	2006 年度
当期所得税	76,817,804.85	3,660,834.35
递延所得税	-43,581,403.54	-2,146,080.60
合计	33,236,401.31	1,514,753.75

#### 42、支付的其他与经营活动有关的现金

2007年度支付的其他与经营活动有关的现金550,042,978.70元，其中大额支出：

（1） 支付业务费	92,586,059.31元；
（2） 支付科研开发费	80,115,928.61元；
（2） 支付运输费	60,242,645.89元；
（3） 支付广告费及市场开发费	54,821,507.19元；
（4） 支付差旅费	38,598,522.37元；

#### 43、收到的其他与筹资活动有关的现金

2007年度收到的其他与筹资活动有关的现金 665,222,057.00元。为本公司向本公司子公司-湖南中联国际贸易有限责任公司开具的银行承兑汇票，湖南中联国际贸易有限责任公司的贴现收款。

#### 44、支付的其他与筹资活动有关的现金

2007年度支付的其他与筹资活动有关的现金 712,411,888.00元。为本公司子公司-湖南中联国际贸易有限责任公司贴现的银行承兑汇票到期支付金额。

#### 45、现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动的现金流量	2007 年度	2006 年度
净利润	1,331,087,759.45	483,850,201.51
加：计提的资产减值准备	70,428,551.90	18,736,866.39
固定资产折旧	82,904,208.53	79,354,755.79
无形资产摊销	13,621,978.23	12,731,111.87
长期待摊费用摊销	203,852.88	203,852.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	27,340,867.25	14,801,696.89
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	63,931,058.30	43,561,943.94
投资损失（收益以“-”填列）	-12,489,779.15	2,415,730.42
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-43,581,403.54	-2,146,080.60
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-847,282,677.37	-520,628,871.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,534,772,223.23	-102,778,717.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,308,524,166.41	406,479,496.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	459,916,359.66	436,581,986.29
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	1,050,427,463.23	990,327,537.79
减：现金的期初余额	990,327,537.79	651,025,832.81

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	60,099,925.44	339,301,704.98
--------------	---------------	----------------

#### 46、当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息：

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的金额	319,731,085.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金及现金等价物	319,731,085.00
减：子公司及其他营业单位支付的现金及现金等价物	49,356,702.37
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	270,374,382.63
4、取得子公司的净资产	448,633,392.71
流动资产	643,087,033.49
非流动资产	204,231,022.58
流动负债	398,684,663.37
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的金额	1,368,995.88
2、处置子公司及其他营业单位支付的现金及现金等价物	15,527.28
减：子公司及其他营业单位支付的现金及现金等价物	15,527.28
3、处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	
4、处置子公司的净资产	2,281,659.80
流动资产	2,281,659.80
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

#### 47、母公司2007年12月31日会计报表主要项目注释

##### (1) 应收账款

截至2007年12月31日止应收账款账面价值 1,881,377,601.73元,其明细项目列示如下：

##### A、账龄分析

账龄分析	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备金	金 额	比例(%)	坏账准备金
一年以内	1,724,529,427.12	85.61	64,802,269.78	798,474,292.50	80.41	32,462,316.89

一至二年	174,864,798.41	8.68	17,486,479.84	124,759,552.13	12.56	12,475,955.21
二至三年	64,041,280.90	3.18	24,646,378.72	36,207,335.89	3.65	5,431,100.38
三至四年	26,258,230.16	1.30	9,190,380.56	20,695,025.70	2.08	7,243,259.00
四至五年	15,618,748.08	0.77	7,809,374.04	8,334,766.29	0.84	4,167,383.15
五年以上	9,194,522.14	0.46	9,194,522.14	4,546,613.25	0.46	4,546,613.25
<b>合 计</b>	<b>2,014,507,006.81</b>	<b>100.00</b>	<b>133,129,405.08</b>	<b>993,017,585.76</b>	<b>100.00</b>	<b>66,326,627.88</b>

B、一年以内应收账款含应收子公司-广东中联南方建设机械有限公司货款61,118,091元、应收子公司-北京中联新兴建设机械租赁有限公司货款237,934,327.13元、应收子公司-长沙浦沅工程机械配件贸易有限公司货款1,779,584.63元、应收子公司-长沙浦沅进出口有限公司货款13,286,390.37元、应收子公司-湖南中联重科专用车有限责任公司货款27,001,033.66和应收子公司-长沙浦沅设备租赁有限公司货款5,411,104.39元，均未计提坏账准备金。

C、一年以内应收账款中采用信用证或由银行提供担保等方式结算的国际业务形成的应收账款81,638,824.56元，未提坏账准备。

D、本目前前五名金额合计152,213,166.21元，占本项目比例为8.35%。

E、本项目内无应收持有本公司5%以上股份的股东款项。

## (2) 其他应收款

截至2007年12月31日止其他应收款账面价值 133,297,994.82元，其明细项目列示如下：

### A. 账龄分析

账龄分析	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备金	金 额	比例(%)	坏账准备金
一年以内	129,425,099.51	91.62	6,027,722.71	49,034,066.39	83.88	2,394,743.34
一至二年	4,616,874.65	3.27	461,687.47	8,599,403.01	14.71	859,940.30
二至三年	6,389,064.62	4.52	958,359.69	249,578.33	0.43	37,436.75
三至四年	249,578.33	0.18	87,352.42	305,000.00	0.52	106,750.00
四至五年	305,000.00	0.22	152,500.00	180,155.00	0.31	90,077.50
五年以上	262,926.00	0.19	262,926.00	87,896.10	0.15	87,896.10
<b>合 计</b>	<b>141,248,543.11</b>	<b>100.00</b>	<b>7,950,548.29</b>	<b>58,456,098.83</b>	<b>100.00</b>	<b>3,576,843.99</b>

B、一年以内其他应收款含应收子公司-长沙高新区中科北斗航电科技有限公司代垫款651.36元、应收孙公司-长沙中联海强混凝土有限公司款6,820,592.69元，均未计提坏账准备金。

C、本目前前五名金额合计为12,983,577.78元，占本项目比例为9.97%；

D、本项目内无应收持有本公司5%以上股份的股东款项。

## (3) 长期股权投资

截至2007年12月31日止长期股权投资余额 703,676,653.64元，其明细项目列示如下：

### A. 权益法核算的对联营企业的长期股权投资：

被投资单位名称	初始投资额	本期增加投 资额	占被投资 单位注册	本期权益增 减额	累计权益增减 额	本期减少	期末数
---------	-------	-------------	--------------	-------------	-------------	------	-----

## 资本比例

湖南建设集团有限公司	25,101,795.52		45.80%	-1,081,294.13	-4,592,818.38	20,508,977.14	-
长沙中宸建筑钢品工程有限公司	2,266,296.45		22.00%	1,050,851.56	2,734,280.03	5,000,576.48	-
广州市基源建筑机械有限公司	800,000.00		25.00%		25,360.70	825,360.70	-
长沙中联消防机械有限公司	4,600,000.00	1,559,222.43	55.00%	1,457,407.56	3,369,359.06		9,528,581.49
新疆建工设备租赁有限责任公司	12,000,000.00		48.00%	-515,792.31	1,470,539.16	690,663.66	12,779,875.50
湖南中汉高分子材料科技有限公司	3,000,000.00		30.00%				3,000,000.00
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司		38,400,000.00	32.00%	2,351,414.63	2,351,414.63		40,751,414.63
湖南省常德武陵结构厂		20,527,185.12	45.00%				20,527,185.12
合计	47,768,091.97	60,486,407.55		3,262,587.31	5,358,135.20	27,025,577.98	86,587,056.74

**注1:** 本公司及本公司之子公司广东中联南方建设机械有限公司与林仲龙签定《股权转让合同》，本公司将所持广州市基源建筑机械有限公司25%的股权，本公司之子公司广东中联南方建设机械有限公司将所持广州市基源建筑机械有限公司24%的股权，分别转让给林仲龙，转让价格为95.55万元和91.728万元。

**注2:** 2007年6月本公司与湖南猎鹰实业有限公司、北京北方国融远景投资有限公司签定《关于成立湖南中汉高分子材料科技有限公司的合作协议》。公司注册资本1000万元，本公司现金出资300万元，占30%的股权。

**注3:** 2007年7月本公司与栾仲文签订股权转让协议，本公司将所持有的湖南建设集团有限公司45.80%的股份一次性转让给对方，双方约定转让价格为3479.74万元。

**注4:** 2007年9月本公司与外商独资企业湖南泰嘉新材料技术有限公司（简称泰嘉新材）签署合同，本公司以下属分公司湖机分公司的机器设备等实物资产3840万元投入泰嘉新材，泰嘉新材承诺以向本公司支付新增股份2489.44万股作为对价，占该公司股权比例的38.85%。2007年10月本公司与泰嘉新材股东签定《增资扩股协议》，泰嘉新材新增股东，新增注册资本，本次增资完成，本公司所占股权比例由38.85%变为32%。2008年1月18日经湖南省工商行政管理局核准，湖南泰嘉新材料技术有限公司整体改制为湖南泰嘉新材料科技股份有限公司。

**注5:** 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6:** 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。

B. 成本法核算的除合并范围内的对子公司的长期股权投资和对联营企业的长期股权投资外的长期股权投资：

被投资单位名称	投资期限	期初账面余额	期初持股比例 (%)	本期追加 (减少) 投资	期末持股比例 (%)	期末账面余额
长沙观音谷房地产开发有限公司	20 年	180,374,800.00	70.00%	-175,221,200.00	2.00%	5,153,600.00
北京中建恒基建设投资有限公司	10 年	2,000,000.00	16.67%	-2,000,000.00	16.67%	
合计		182,374,800.00		-177,221,200.00		5,153,600.00

**注:** 2006年7月17日，本公司与中粮地产（集团）股份有限公司签定《观音岩项目合作协议书》本公司以持有湖南省望城县黄金乡雷锋大道西侧土地使用权作价出资，以北京中天华房地产投资咨询有限公司的《土地估价报告》中的地价18037.48万元，为入股价，注册成立《长沙观音谷房地产开发有限公司》，本公司持有70%的股权。

协议中约定, 本公司将所持有的《长沙观音谷房地产开发有限公司》的68%的股权以17522.12万元的价格, 转让给中粮地产(集团)股份有限公司。公司于2007年3月完成股权转让, 转让价格175221200元, 全部收到。

## C. 成本法核算的合并范围内的对子公司的长期股权投资

被投资单位名称	期初账面余额	期初持股比	本期追加(减少)	期末持股比	期末账面余额
		例(%)	投资	例(%)	
广东中联南方建设机械有限公司	9,000,000.00	90.00%	1,927,800.00	100.00%	10,927,800.00
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	155,000,000.00	91.18%		91.18%	155,000,000.00
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	65,000,000.00	90.28%		90.28%	65,000,000.00
长沙高新区中科北斗航电科技有限公司	20,150,000.00	65.00%		65.00%	20,150,000.00
湖南中联国际贸易有限责任公司	2,803,753.40	55.56%	3,346,200.00	100.00%	6,149,953.40
长沙浦沅进出口有限公司	1,607,808.20	80.00%	682,997.19	100.00%	2,290,805.39
长沙浦沅工业气体有限公司	848,924.98	60.00%	-848,924.98		-
长沙浦沅设备租赁有限公司	3,870,906.90	80.00%	-3,870,906.90		-
长沙浦沅工程机械配件贸易有限公司	2,139,864.43	80.00%	-29,095.53	100.00%	2,110,768.90
长沙浦沅废旧物资有限公司	589,362.04	100.00%		100.00%	589,362.04
中联保路捷股份有限公司(英国)	6,034,464.80	80.00%		80.00%	6,034,464.80
北京信达利国际广告有限责任公司			1,300,000.00	78.79%	1,300,000.00
湖南省常德武陵结构二厂			51,984,214.09	100.00%	51,984,214.09
Zoomlion Gulf FZE(中联重科海湾公司)			2,324,190.00	100.00%	2,324,190.00
长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司			49,065,245.36	100.00%	49,065,245.36
长沙中宸建筑钢品工程有限公司	2,266,296.45	22.00%	13,335,005.03	62.00%	15,601,301.48
湖南特力液压有限公司			139,983,132.07	66.75%	139,983,132.07
浦沅工程机械总厂上海分厂			14,714,871.50	67.43%	14,714,871.50
湖南中联重科专用车有限责任公司			68,709,887.87	100.00%	68,709,887.87
合计	269,311,381.20		342,624,615.70		611,935,996.90

**注1:** 本报告期内本公司与周贤彪、雒泽华、王刚签订《出资协议书》, 本公司出资130万元, 占该公司注册资本的65%, 共同设立了北京信达利国际广告有限责任公司。公司经营范围: 设计、制作、代理、发布广告; 技术推广服务; 会议服务; 展览服务; 经济贸易咨询。该公司于2007年3月13日注册成立, 纳入会计报表合并范围。由于周贤彪、雒泽华、王刚三位股东出资额未全部到位, 按协议以实缴的出资额比例享受权益, 本公司2007年按78.79%享受权益。

**注2:** 长沙浦沅工业气体有限公司于07年6月20日注销工作全部完成, 收回投资款1,368,995.88元, 产生收益197,385.45元。

**注3:** 本公司之子公司北京中联新兴建设机械租赁有限公司与本公司签订《股权转让协议》受让本公司持有的长沙浦沅设备租赁有限公司80%的股权, 长沙浦沅设备租赁有限公司由本公司之子公司变为孙公司。

## (4) 营业收入

2007年度营业收入 8,900,657,468.52元, 其明细项目列示如下:

项 目	2007 年度	2006 年度
-----	---------	---------

混凝土机械	3,497,490,155.79	1,566,142,470.13
起重机械	4,190,513,046.54	2,166,154,922.30
电子产品	742,794.01	1,210,546.98
路面机械	486,867,359.73	235,642,744.90
经营租赁	20,295,711.48	47,618,089.25
环卫机械	564,082,137.79	368,852,131.15
机床	80,933,987.75	116,322,223.60
其他	59,732,275.43	44,688,594.22
<b>合 计</b>	<b>8,900,657,468.52</b>	<b>4,546,631,722.53</b>

注:前五名客户的销售收入总额为233,957,739.6元,占公司全部销售收入的3.83%。

### (5) 主营业务成本

2007年度营业成本 6,383,960,654.73元,其明细项目列示如下:

项 目	2007 年度	2006 年度
混凝土机械	2,391,519,193.69	1,100,396,188.19
起重机械	3,092,367,469.41	1,669,841,449.17
电子产品	414,909.53	636,062.54
路面机械	404,380,198.19	188,379,651.57
经营租赁	15,531,420.58	34,815,265.72
环卫机械	381,579,013.80	253,022,629.13
机床	61,716,309.11	77,809,781.92
其他	36,452,140.42	26,794,220.99
<b>合 计</b>	<b>6,383,960,654.73</b>	<b>3,351,695,249.23</b>

### (6) 投资收益

2007年度投资收益 16,979,734.06元,其明细项目列示如下:

项 目	2007 年度	2006 年度
股利收益		
债权投资收益		
其中:委托贷款收益		
成本法公司分来利润	1,766,550.00	
股权投资差额摊销		
期末调整的被投资公司所有者权益		
采用权益法核算的股权投资损益调整	2,211,735.75	1,566,673.22
股权投资转让收益	12,804,062.86	1,300,000.00
清算损益	197,385.45	
<b>合 计</b>	<b>16,979,734.06</b>	<b>2,866,673.22</b>

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
长沙建设机械研究院有限责任公司	长沙市岳麓区银盆岭	建设机械研究开发生产销售	母公司	国有控股	詹纯新
广东中联南方建设机械有限公司	广州市天河区北路233号	销售建筑工程机械	子公司	有限责任	詹纯新
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	北京市怀柔县南大街37号	建筑机械设备销售、租赁	子公司	有限责任	方明华
上海吴达建设机械设备租赁有限公司	上海市奉贤区金钱路3326号	建筑机械设备销售、租赁	子公司	有限责任	张建国
中联保路捷股份有限公司(英国)	英国肯特郡	定向钻机等生产销售	子公司	股份有限	詹纯新
长沙浦沅设备租赁有限公司	长沙市芙蓉中路三段613号	建筑机械设备销售、租赁	孙公司	有限责任	李力铭
长沙浦沅工程机械配件贸易有限公司	长沙市芙蓉南路2号	建筑机械配件的销售	子公司	有限责任	周昕
长沙浦沅废旧物资有限公司	长沙县星沙镇泉塘村294号	废旧物资收购销售	子公司	有限责任	沈善福
长沙浦沅进出口有限责任公司	长沙市芙蓉中路三段613号	商品和技术的进出口	子公司	有限责任	史良
湖南中联国际贸易有限责任公司	长沙市岳麓区银盆岭	进出口贸易、货运代理服务	子公司	有限责任	陈培亮
长沙高新区中科北斗航电科技有限公司	长沙市岳麓区银盆岭	卫星导航、通信等研究、开发、生产、销售	子公司	有限责任	詹纯新
长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司	长沙市岳麓区银盆岭	建筑机械设备及配件生产及销售	子公司	有限责任	詹纯新
湖南中宸钢品制造工程有限公司	长沙市岳麓区银盆岭	建筑钢架生产及安装	子公司	有限责任	詹纯新
浦沅工程机械总厂上海分厂	上海市松江	起重机生产及销售	子公司	联营企业	张建雄
湖南特力液压有限公司	湖南常德市灌溪工业园	液压油缸、液压阀生产及销售	子公司	有限责任	詹纯新
湖南省常德武陵结构二厂	湖南常德市灌溪工业园	随车起重运输车等	子公司	集体所有制	陈天佑
湖南中联重科专用车有限责任公司	湖南常德市灌溪工业园	特种车辆生产	子公司	有限责任	申柯
北京信达利国际广告有限责任公司	北京市丰台区	广告发布及代理	子公司	有限责任	龙国键
中联重科海湾公司	阿联酋迪拜	商品销售	子公司	有限责任	陈培亮
长沙中联海强混凝土有限公司	长沙市岳麓区岳麓街道靳江村	混凝土生产销售、混凝土构件加工及机械设备的租赁	孙公司	有限责任	李海强

#### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
------	-----	-------	-------	-----

长沙建设机械研究院有限责任公司	602,915,100.00	-	-	602,915,100.00
广东中联南方建设机械有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	170,000,000.00	-	-	170,000,000.00
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	72,000,000.00	-	-	72,000,000.00
中联保路捷股份有限公司(英国)	196万美元	-	-	196万美元
长沙浦沅设备租赁有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
长沙浦沅工程机械配件贸易有限公司	600,000.00	-	-	600,000.00
长沙浦沅废旧物资有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
长沙浦沅进出口有限责任公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
湖南中联国际贸易有限责任公司	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00
长沙高新区中科北斗航电科技有限公司	31,000,000.00	-	-	31,000,000.00
长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司				3,500,000.00
湖南中宸钢品制造工程有限公司				10,000,000.00
湖南浦沅工程机械总厂上海分厂				8,839,940.91
湖南特力液压有限公司	72,000,000.00	32,660,000.00		104,660,000.00
湖南省常德武陵结构二厂				10,200,000.00
湖南中联重科专用车有限责任公司				68,700,000.00
北京信达利国际广告有限责任公司				2,000,000.00
中联重科海湾公司				30万美元
长沙中联海强混凝土有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00

### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及变化

(单位: 万股)

企业名称	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	股份	比例%	股份	股份	股份	比例%
长沙建设机械研究院有限责任公司	21223.831	41.8616	10612.17	-	31836	41.8616
广东中联南方建设机械有限公司	1000	100	-	-	1000	100
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	15500	91.18	-	-	15500	91.18
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	6500	90.28	-	-	6500	90.28
中联保路捷股份有限公司(英国)	603.44	80	-	-	603.44	80
长沙浦沅设备租赁有限公司	400	80	100	-	500	100

长沙浦沅工程机械配件贸易有限公司	48	80	12	-	60	100
长沙浦沅废旧物资有限公司	50	100	-	-	50	100
长沙浦沅进出口有限责任公司	400	80	100	-	500	100
湖南中联国际贸易有限责任公司	250	55.56	200	-	450	100
长沙高新区中科北斗航电科技有限公司	2015	65	-	-	2015	65
长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司			350		350	100
湖南中宸钢品制造工程有限公司	220	22	400		620	62
浦沅工程机械总厂上海分厂			596		596	67.43
湖南特力液压有限公司			6986		6986	66.75
湖南省常德武陵结构二厂			1020		1020	100
湖南中联重科专用车有限责任公司			6870		6870	100
北京信达利国际广告有限责任公司			130		130	78.79
中联重科海湾公司			30 万美元		30 万美元	100
长沙观音谷房地产开发有限公司	18,037.48	70	-	17,522.12	515.36	2
长沙中联海强混凝土有限公司	2700	90	-	-	2700	90

#### 4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系	期初持股比例	期末持股比例
上海众腾中联混凝土有限公司	联营公司	46%	46%
湖南省常德武陵结构厂	联营公司		45%
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	联营公司		32%
长沙中联消防机械有限公司	联营公司	46%	55%

#### 5、同受一方控制的关联方

**A、**2003年8月30日本公司、建机院、湖南省浦沅集团有限公司（以下简称“浦沅集团公司”）、湖南浦沅工程机械有限公司（以下简称“浦沅工程机械公司”）签定《重组并购协议书》，根据该协议，本公司已于2003年12月31日完成对浦沅工程机械公司25吨及25吨以上汽车起重机相关经营性资产和负债的收购，并以收购的相关资产和负债组建了长沙中联重工科技发展股份有限公司浦沅分公司，2005年11月17日，本公司与浦沅工程机械公司签定了《资产收购协议》，本公司出资收购25吨以下汽车起重机相关的部份经营性资产（含相关的商标、专利、非专利技术等无形资产），取得25吨以下汽车起重机产品生产经营权。2004年3月22日经湖南省财政厅批准，浦沅集团公司整体划转至建机院，截至2004年5月31日，建机院对浦沅集团公司的资产、财务、劳动（人事）关系可以实施控制，因此，本公司与浦沅集团公司及浦沅集团公司的控股子公司构成同受建机院控制的关联方关系。

湖南省浦沅集团有限公司，注册地址：长沙市芙蓉南路2号；主营业务：经营管理本公司及其合资子公司、控股公司和参股公司的国有资产，具有投资功能、各类工程机械、建筑机械、起重运输机械及配件的制造、销售、修理以及进出口业务和代理；与本公司关系为同受建机院控制

的关联方；经济性质：国有企业；法定代表人：高桐；注册资本：10,913万元；注册资本本期无变化。

湖南浦沅工程机械有限责任公司为浦沅集团的控股子公司，注册地址：长沙市星沙镇长沙经济技术开发区浦沅工业园；主营业务：工程机械、建设机械、特种车辆、环保机械等机电产品的开发、生产、销售、维修、租赁及技术咨询、技术服务、大型结构件、液压件及配套电子产品的制造销售；与本公司关系为同受建机院控制的关联方；经济性质：有限责任公司；法定代表人：高桐；注册资本：42,881万元；注册资本本期无变化。

## （二） 关联方交易事项

### 1、 关联方交易的定价标准

本公司与关联方的交易均按照公平的市场价格，并签订有关合同进行交易。

本公司向关联方购买货物、接受劳务、租赁等行为均为保障本公司生产经营的正常进行所必要，价格的确定是以交易发生时市场情况并在不超过供应地或服务地市场价格的范围范围内协商确定，且不高于其向非关联的第三方销售的价格。

### 2、 购买货物、接受劳务

关联方单位	交易内容	2007 年度	2006 年度
中旺公司	购买货物	141,534,909.58	53,503,266.94
湖南特力液压有限公司	购买货物	257,706,776.38	115,320,666.21
湖南省常德武陵结构厂	购买货物	115,923,897.19	60,223,669.91
湖南省常德武陵结构二厂	购买货物	384,384,316.25	71,217,595.15
长沙中宸建筑钢品工程有限公司	购买货物	41,219,934.55	
合计	-	940,769,833.95	300,265,198.21

#### 注释说明：

##### 中旺公司：

2007年3月9日本公司与建机院下属企业长沙高新技术产业开发区中旺实业有限公司(以下简称中旺公司)签定了《供应及加工合同》，合同约定本公司委托中旺公司提供润滑油、胶管、直管、起重配件等供应及木箱加工服务，交易价格按市场价格确定。

##### 湖南特力液压有限公司：

2007年3月9日，本公司与建机院下属企业湖南特力液压有限公司签订《液压油缸供应合同》，合同约定湖南特力液压有限公司向本公司供应液压油缸，交易价格按市场价格确定。

##### 湖南省常德武陵结构厂：

2007年3月9日，本公司与浦沅集团下属企业湖南省常德武陵结构厂签订《驾驶室、操作室供应合同》，合同约定湖南省常德武陵结构厂向本公司供应汽车起重机生产必需的驾驶室及操作室，交易价格按市场价格确定。

##### 湖南省常德武陵结构二厂：

2007年3月9日，本公司与浦沅集团下属企业湖南省常德武陵结构二厂签订《汽车吊上装、活动支腿供应合同》，合同约定湖南省常德武陵结构二厂向本公司供应汽车起重机生产必需的汽车吊上装、活动支腿，交易价格按市场价格确定。

**湖南中宸钢品制造工程有限公司：**

2007年3月9日，本公司与建机院下属企业湖南中宸钢品制造工程有限公司签订《履带起重机结构件供应合同》，合同约定湖南中宸钢品制造工程有限公司向本公司供应履带起重机结构件，交易价格按市场价格确定。

**3、销售货物**

关联方单位	交易内容	2007 年度	2006 年度
湖南省浦沅集团有限公司	出售货物	23,077,806.55	773,696.83
长沙中联消防机械有限公司	出售货物	280,180.32	
合计	-	23,359,993.87	773,696.83

**注释说明：**
**湖南省浦沅集团有限公司：**

2007年3月9日本公司与湖南省浦沅集团有限公司签订《产品销售合同》，本公司向关联公司浦沅集团出售汽车起重机、道路清扫车等产品。

**4、综合服务协议**
**建机院：**

2006年4月3日，本公司与母公司建机院签订《综合服务协议》，由建机院向本公司提供治安保卫及消防；医疗保健；卫生清扫、园林绿化维护管理，环境卫生保洁及管理，生产、生活供水及管理，人防工事维护管理，家属宿舍公共面积维护，职工食堂管理等服务；协议有效期至2010年12月31日止。

2007年3月9日，由于建机院向中联重科提供服务项目及内容发生变化，本公司与母公司建机院签订《综合服务协议之补充协议（2007）》，协议期限：2007年1月1日至2007年12月31日。2007年应支付管理费4,146,479.00元。2007年度实际发生额4,146,479.00元，2006年度实际发生额5,476,075.00元。

**湖南浦沅工程机械有限公司：**

2007年3月9日，本公司与浦沅集团下属企业湖南浦沅工程机械有限公司签订《综合服务协议》，湖南浦沅工程机械有限公司向本公司提供门禁管理、治安保卫和消防管理、单身职工住宿管理、环境绿化、卫生保洁等服务。期限一年，2007年应支付2,499,900元。2007年度实际发生额2,499,900元，2006年度实际发生额2,676,500.00元。

**湖南省浦沅集团有限公司：**

2007年3月9日，本公司与湖南省浦沅集团有限公司签订《综合服务协议》，湖南省浦沅集团有限公司向本公司提供交通班车、集体宿舍、物业管理、社区服务、供水及转供电等服务。期限一年，2007年应支付1,817,300.00元。2007年度实际发生额1,817,300.00元。

**5、租赁**
**建机院：**

2007年3月9日，本公司与母公司建机院签订《房屋租赁协议》，本公司向建机院租赁使用4952.46平方米生产用房，租金为每平方米每年176元，向建机院租赁使用2,363.02平方米办公用房，租金为每平方米每年187元，向建机院租赁使用1982平方米职工公寓，租金为每平方米每年165元，期限一年，2007年度实际发生额968,924.00元，2006年度实际发生额1,488,526.00元。

**湖南浦沅工程机械有限责任公司：**

2006年4月13日，本公司与浦沅集团下属企业浦沅工程机械公司签订《资产租赁经营合同之补充合同》，将2004年2月5日本公司与浦沅集团下属企业浦沅工程机械公司签订《资产租赁经营合同》延期至2007年12月31日。该部份租赁资产用于生产建筑工程机械产品，租金标准为727万元/年。2007年度实际发生额5,452,500.00元，2006年度实际发生额7,270,000.00元。

#### 浦沅工程机械总厂上海分厂：

2004年8月25日，本公司与浦沅集团下属企业浦沅工程机械总厂上海分厂签订《资产租赁合同》，合同约定，本公司租赁浦沅工程机械总厂上海分厂的所拥有的与生产25吨以下汽车起重机相关的固定资产，租赁费为159.112万元/年，其中：资产租赁费115.634万元/年，固定资产折旧43.478万元/年。租赁期限至2006年12月31日止。2007年3月9日，本公司与浦沅集团下属企业浦沅工程机械总厂上海分厂签订《资产租赁经营合同之补充合同》，将原合同延期至2007年12月31日，租赁费不变，2007年度实际发生金额1,591,120.00元，2006年度实际发生额1,591,120.00元。

## 6、工程施工及安装

本公司的关联企业长沙中宸建筑钢品工程有限公司为泉塘工业园提供工程安装1,680,000.00元。

## 7、关联方资产转让

2007年6月本公司与浦沅集团公司签订《资产收购协议》双方约定本公司以现金方式支付对价，收购该公司拥有的湖南省常德武陵结构厂45%的股权、湖南浦沅工程机械总厂上海分厂67.43%的股权、长沙浦沅进出口有限公司20%的股权、长沙浦沅工程机械配件贸易有限公司20%的股权、长沙中联消防机械有限公司9%的股权、湖南省常德武陵结构二厂75.49%的股权、浦沅专车分公司净资产和车辆等固定资产，本公司之子公司北京中联新兴建设机械租赁有限公司收购浦沅集团持有的长沙浦沅设备租赁有限公司20%的股权、收购价款参考湖南湘资会计师事务所出具的资产评估报告，收购价款为10573.96万元；根据协议约定，自评估基准日起至支付的首期收购价款之日止，期间产生的盈利或亏损及风险由原股东承担，根据湖南天华会计师事务所的期间审计报告，应付原股东期间利润2173.72万元，本次收购总价款为12747.68万元。详情见本公司2007年3月20日发布的《长沙中联重工科技发展股份有限公司关于收购湖南省浦沅集团有限公司资产的关联交易公告》。

2007年6月本公司与长沙建机院签订《资产收购协议》双方约定本公司以现金方式支付对价，收购该公司拥有的长沙高新技术开发区中旺实业有限公司90%的股权、湖南中宸钢品制造工程有限公司40%的股权、湖南特力液压有限公司6.47%的股权、长沙市商业银行股权和房屋土地等固定资产，收购价款参考湖南湘资会计师事务所出具的资产评估报告，收购价款为21510.3万元；根据协议约定，自评估基准日起至支付的首期收购价款之日止，期间产生的盈利或亏损及风险由原股东承担，根据湖南天华会计师事务所的期间审计报告，应付原股东期间利润2061.22万元，本次收购总价款为23571.51万元。详情见本公司2007年3月20日发布的《长沙中联重工科技发展股份有限公司关于收购长沙建设机械研究院有限责任公司部分资产的关联交易公告》。

2007年6月本公司与湖南浦沅工程机械有限责任公司签订《资产收购协议》双方约定本公司以现金方式支付对价，收购该公司拥有的湖南特力液压有限公司45.2%的股权、交通银行股份和房屋设备及土地等资产，收购价款参考湖南湘资会计师事务所出具的资产评估报告，收购价款为12841.39万元，根据协议约定，自评估基准日起至支付的首期收购价款之日止，期间产生的盈利或亏损及风险由原股东承担，根据湖南天华会计师事务所的期间审计报告，应付原股东期间利润1365.50万元，本次收购总价款为14206.89万元。详情见本公司2007年3月20日发布的《长沙中联重工科技发展股份有限公司关于收购湖南浦沅工程机械有限责任公司资产的关联交易公告》，收

购工作正在进行中。

上述股权、设备和部分房屋建筑物的收购在2007年12月31日已全部交割完成，长沙市商业银行股权和房屋土地等的过户手续正在办理中。

## 8、关联方应收应付款项余额

项 目	2007 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
应收账款		
其中： 上海众腾中联混凝土有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
长沙中联消防机械有限公司	755,229.74	472,288.10
其他应收款		
其中：	11,264,020.17	
应付账款		
其中： 中旺公司		26,658,491.79
湖南省常德武陵结构厂	58,502,692.85	18,000,353.16
湖南省常德武陵结构二厂		26,739,409.47
湖南省浦沅集团有限公司	3,597,016.03	
湖南浦沅工程机械有限责任公司	2,200,623.20	1,665,016.63
湖南中宸钢品制造工程有限公司		1,161,922.20
湖南特力液压有限公司		32,480,135.69
其他应付款		
其中： 浦沅工程机械总厂上海分厂		1,247,963.03
湖南浦沅工程机械有限责任公司	1,015,533.00	
长沙建设机械研究院有限责任公司	92,045,892.16	
预付账款		
长沙建设机械研究院有限责任公司	116,412,960.05	

## 七、承诺事项及资产负债表日后事项中的非调整事项

1、本公司部分产品对经选择的、信誉良好的客户采取按揭销售模式，按揭贷款合同规定客户支付二成至三成货款后，将所购设备抵押给银行作为按揭担保，期限二至三年，按揭期内，如果客户无法按合同向银行支付按揭款（合同条件为客户连续三个月拖欠银行贷款本息），本公司承诺对所售产品按双方协商价格予以购买。本公司 2007 年度采用按揭模式销售产品 282,891.68 万元，2007 年度发生回购金额 3,851.77 万元。截止 2007 年 12 月 31 日附有承诺回购义务的客户累计贷款余额 194,648.35 万元，逾期贷款余额 22,622.58 万元。本公司对代垫客户逾期按揭款列在其他应收款，并按相应账龄计提坏账准备。

2、2006年4月21日，商务部、国家税务总局联合发布的《关于确认远中租赁有限公司等企业

为第二批融资租赁试点企业的通知》（商建发【2006】195号），本公司的控股子公司北京中联新兴建设机械租赁有限公司（以下简称“中联新兴”）被确认为第二批融资租赁试点企业。2007年，公司参照国际工程机械销售的先进经验并结合公司实际情况搭建了融资租赁业务平台，通过中联新兴开展了融资租赁业务：本公司部分经选择的、信誉良好的客户可以通过中联新兴提供的融资租赁服务购买公司产品。基于客户的选择，中联新兴从本公司以与向客户正常销售价格一致的价格全款购买客户选定的产品，再向客户以融资租赁方式销售并收取租金。融资租赁合同不可撤销，在合同约定的租金和其它相关费用交付完毕后，客户获得租赁产品的产权。作为融资租赁公司，中联新兴在此项业务中将获取一定的金融收益。中联新兴2007年度以应收租金作为质押品向交通银行取得保理借款共计4270万元，本公司对上述产品负有回购义务。

3、经公司第三届董事会2008年度第三次临时会议审议，决定以人民币3400万元收购陕西新黄工机械有限责任公司100%股权，并出资人民币1.9亿元对该公司进行增资。该事项已于2008年3月26日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露。

4、经公司第三届董事会2008年度第四次临时会议审议，决定联合Hony Capital（弘毅投资）等共同投资方计划以投标方式收购一家主营业务为工程机械制造的意大利公司100%的股权（其中本公司拟收购其60%的股权）。本次会议也审议通过了《关于提请授权董事会具体决定本次收购项目相关事宜的议案》、《关于提请授权董事长办理本次收购项目相关事宜的议案》。本次交易系在项目招标方主导下进行的境外投标方式的收购，尚存在诸多不确定性因素。该事项已于2008年4月2日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露。

5、2008年4月20日，经公司2007年年度董事会审议通过，公司拟以2007年末总股本76,050万股为基数，向全体股东实施如下分配预案：

- （1）每10股派发现金红利1元（含税）；
- （2）每10股派发股票红利7股（含税）；
- （3）以资本公积金转增方式，每10股转增3股。

本利润分配预案尚需经公司2007年年度股东大会审议批准后方可实施。

## 八、或有事项

截止报告日本公司无需披露的或有事项。

## 九、其他重要事项

1、根据第三届董事会2007年度第五次临时会议通过的《公司关于注销上海吴达建设机械设备租赁有限公司的议案》，本公司子公司上海吴达建设机械设备租赁有限公司进入公司清算期，相关工作正在进行中。

2、本公司第一大股东长沙建设机械研究院有限责任公司将进行清算注销，详情见本公司2007

年7月10日发布的《长沙中联重工科技发展股份有限公司关于第一大股东拟清算注销的公告》。

## 十、补充资料

### 1、新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

#### 会计准则股东权益差异调节表

项目	项目名称	2007 年报数	2006 年报数	差异
	2006 年 12 月 31 日股东权益（原准则）	2,297,616,406.89	2,297,616,406.89	
1	长期股权投资差额	-1,851,969.76	-1,851,969.76	
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-2,063,134.98	-2,063,134.98	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	211,165.22	211,165.22	

2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿			
5	股份支付			
6	符合预计负债确认条件的重组义务			
7	企业合并			
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			
	根据新准则计提的商誉减值准备			
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产			
8				
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
10	金融工具分拆增加的权益			
11	衍生金融工具			
12	所得税	19,632,792.36	19,632,792.36	
13	少数股东权益	40,000,049.14	40,000,049.14	
14	其他	-2,828,984.51		-2,828,984.51
<b>2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）</b>		<b>2,352,568,294.12</b>	<b>2,355,397,278.63</b>	<b>-2,828,984.51</b>

说明：上述股东权益差异形成的原因为，根据企业会计准则解释第一号的有关规定，公司将子公司中联保路捷股份有限公司(英国)模拟调整纳入合并范围，由于该公司截止到 2006 年 12 月 31 日净资产已变为负数，本公司将单独承担其超额亏损。

2、按中国证监会《公开发行证券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》的要求，净资产收益率和每股收益：

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	36.7466	45.0008	1.7536	1.7536
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.2457	44.5237	1.7297	1.7297

### 3、非经常性损益

非经常性损益项目	2007 年度	2006 年度
非流动资产处置损益	-15,239,985.91	-13,501,696.89
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	29,403,362.40	

债务重组损益	16,028,737.88	-418,769.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-11,778,565.45	-3,790,495.64
所得税影响	-234,157.90	684,737.26
<b>合 计</b>	<b>18,179,391.02</b>	<b>-17,026,224.27</b>

## 4、2006年度利润调节表

项 目	金 额
2006 年度年报披露的净利润（原企业会计准则）	480,900,170.36
追溯调整项目合计	2,950,031.15
其中：投资收益	3,556,010.99
保路捷（英国）纳入合并范围	-3,774,416.94
原股权投资差额摊销转入营业成本	-344,996.47
所得税费用	2,146,080.60
少数股东损益	1,367,352.97
2006 年度净利润（执行新企业会计准则）	483,850,201.51
其中：归属于母公司所有者的净利润	482,427,439.94
少数股东损益	1,422,761.57

## 5、利润表调整项目表

项目	调整前	调整后
营业收入	4,625,341,143.35	4,657,568,310.19
营业成本	3,383,597,814.02	3,412,315,019.51
其他业务利润	3,854,957.82	
销售费用	399,902,610.95	399,902,610.95
管理费用	265,166,724.81	250,204,275.36
资产减值损失		18,736,866.39
投资收益	-5,971,741.41	-2,415,730.42
补贴收入	2,896,327.79	
营业外收入	2,402,141.99	5,298,469.78
所得税	3,660,834.35	1,514,753.75

少数股东损益	1,367,352.97	1,422,761.57
净利润	480,900,170.36	482,427,439.94

6、根据企业会计准则解释第一号的有关规定对母公司长期股权投资应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。差异调节表如下：

项 目	金 额
1、调整前的长期股权投资的金额	466,606,203.59
减：长期股权投资-损益调整	-28,754,482.07
长期股权投资-股权投资准备	3,224,904.64
同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	1,886,721.23
加：转回已计提的保路捷（英国）长期投资跌价准备	6,034,464.80
2、调整后的长期股权投资的金额	496,283,524.59

长沙中联重工科技发展股份有限公司

二零零八年四月二十日