

ZOOMLION

中联重科股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司存在宏观经济形势及行业增速的不确定性、钢材、石油等大宗商品价格波动导致公司生产成本上升风险、汇率波动的不确定性导致海外投资、销售存在收益下降的风险。需要投资者关注的风险情况敬请查阅本报告第四节之“公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	48
第九节 公司债相关情况.....	50
第十节 财务报告	54
第十一节 备查文件目录.....	183

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中联重科	指	中联重科股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中联重科	股票代码	000157
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中联重科股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中联重科		
公司的外文名称（如有）	Zoomlion Heavy Industry Science And Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Zoomlion		
公司的法定代表人	詹纯新		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	22,262,105,264.98	14,720,283,618.34	51.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,576,288,984.24	864,217,917.89	198.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,114,313,029.02	647,813,984.30	226.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,575,081,807.12	1,594,696,110.85	124.19%
基本每股收益（元/股）	0.33	0.11	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.11	200.00%
加权平均净资产收益率	6.52%	2.27%	4.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	101,518,535,378.33	93,456,651,846.14	8.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	37,010,015,804.97	38,201,194,804.37	-3.12%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,576,288,984.24	864,217,917.89	37,010,015,804.97	38,201,194,804.37
按国际会计准则调整的项目及金额				
以前年度企业合并发生的合并成本			-36,528,600.00	-36,528,600.00
本期专期储备安全生产费提取额度超过使用额度的额度	9,606,612.69	9,894,477.81		
按国际会计准则	2,585,895,596.93	874,112,395.70	36,973,487,204.97	38,164,666,204.37

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,953,576.92	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44,802,046.10	
债务重组损益	-10,927,843.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	500,449,722.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,611,487.40	
减：所得税影响额	88,133,702.06	
少数股东权益影响额（税后）	3,779,332.78	
合计	461,975,955.22	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

公司主要从事工程机械和农业机械的研发、制造、销售和服务。工程机械包括混凝土机械、起重机械、土石方施工机械、桩工机械、高空作业机械、消防机械、筑养路设备和叉车等，主要为基础设施及房地产建设服务；农业机械包括耕作机械、收获机械、烘干机械、农业机具等，主要为农业生产提供育种、整地、播种、田间管理、收割、烘干储存等生产全过程服务。

工程机械行业属于高技术壁垒与资金、劳动力密集型行业，生产制造呈现多品种、小批量、零部件多、制造工艺复杂等特点，行业进入门槛较高，行业景气度与宏观经济及固定资产投资、基础设施投资、房地产投资密切相关，属于周期性行业，当前行业已进入相对成熟的发展阶段，主要呈现以下特点：一是随着国家持续推进“供给侧结构性改革”，行业进入提质增效、转型升级发展的机遇期，竞争较为激烈，行业整合兼并加速，主要产品市场需求向龙头企业集中趋势明显；二是“一带一路”对工程机械带出效应显著，加速了行业国际化发展进程；三是由于互联网、人工智能时代的到来，工程机械正朝着信息化、智能化等方向发展。经过深化调整后行业将实现高质量、可持续发展。

农业机械行业产品市场需求具有明显的地域性与季节性特征，行业增速主要受农作物种植面积、农机购置补贴政策、粮食价格等因素影响；当前市场竞争日趋激烈，国际农机跨国公司迪尔、久保田等都已进入中国市场。受市场整体下行影响，传统农业机械业务出现了不同程度的冲击，但随着农作物种植的全程机械化和全面机械化趋势不断发展，及国家对“高端装备”、“智慧农业”等相关产业政策扶持不断加强，农机企业在创新突破、打造核心竞争优势上寻求发展与突破，中高端农机产品将迎来市场契机。

（一）销售模式和主要流程

目前公司已存在的销售模式有一般信用销售、融资租赁和按揭，具体如下：

1、一般信用销售业务

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

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

2、融资租赁业务

客户可选择公司自有平台融资租赁、第三方租赁两种方式开展融资租赁业务：

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

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

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

3、银行按揭业务

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

按揭方式操作的设备所有权归客户所有，银行贷款发放后，放款银行获得设备的债权及抵押权，并留存设备权证原件。公司按照通常为2至5年的担保期为客户向银行的借款提供担保，担保包括因客户违约代偿的剩余本金和拖欠的银行利息（代偿后，公司享有向客户追偿的权利）。客户须同时结清银行贷款及对公司的代偿欠款方可办理结清，并获得设备权证。

主要操作流程为商务谈判-信用评审-与公司签订买卖合同-客户支付首付款-与银行签订按揭贷款合同-交付按揭设备-按揭合作银行向公司放款-客户按期还款。

（二）审议程序和信息披露管理情况

公司开展信用销售相关的业务及申请授信、担保的事项已经公司第六届董事会第二次会议审议通过，包括《公司关于为开展融资租赁业务提供担保额度的议案》、《公司关于批准为按揭业务提供担保额度的议案》、《公司关于批准及授权中联重科安徽工业车辆有限公司开展保兑仓业务的议案》、《公司关于批准及授权中联重机股份有限公司开展保兑仓业务的议案》、《公司关于对控股公司提供担保的议案》、《公司关于向有关金融机构申请综合授信并授权董事长签署所有相关融资文件的议案》。上述议案亦经公司2018年年度股东大会审议通过。有关事项已在巨潮资讯网进行披露。

（三）2019年半年度销售收入确认及风险损失情况

公司商品销售模式分为一般信用销售、按揭销售和融资租赁销售等。

公司基于与客户签订的合同相应条款且在履行了合同中的履行义务，即客户取得相关商品控制权时确认收入，公司收入确认运用五步法计量模型：1) 识别与客户订立的合同；2) 识别合同中的单项履行义务；3) 确定交易价格；4) 将交易价格分摊至各单项履行义务；5) 履行义务时确认收入。具体原则为，公司与客户签订的合同同时满足：1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回；企业将商品的控制权转移给客户，该转移可能在某一时段内（即履行履约义务的过程中）发生，也可能在某一时点（即履约义务完成时）发生。对于在某一时段内履行的履约义务，企业应当选取恰当的方法来确定履约进度并根据合同交易价格确认收入；对于在某一时点履行的履约义务，公司应当综合分析控制权转移的迹象，判断其转移时点并根据合同交易价格确认收入。合同中存在重大融资成分的，应当将合同对价金额根据融资成分进行调整之后确定交易价格（确认收入的金额），在确定融资成分的影响时，要求企业根据恰当的折现率确定融资成分，再将扣除融资成分后的合同对价作为交易价格确认收入；即先以现销价格（公允价值）确定收入金额，再将该金额与合同对价金额的差异作为融资成分处理，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

相关合同中存在的回购、垫付保证金（或月供、租金）、承担追偿责任等导致公司现金流

出或承担其他风险条款的，公司列在应收账款，并按公司坏账政策计提坏账准备。截至2019年6月30日，本公司承担有按揭担保责任的客户借款余额为人民币44.7亿元，本期支付由于客户违约所造成的按揭担保赔款人民币0.24亿元；本公司对第三方融资公司担保的最大敞口为人民币2.88亿元，本期未发生因客户违约而令本公司支付第三方融资担保款的事项。

(四) 下一报告期风险损失情况的预估、应对措施及风险提示

1、下一报告期风险损失情况的预估

2019年，工程机械行业销售整体呈现较快增长态势，各类工程机械设备的开工率保持稳定，公司增量业务经营质量显著提升，存量主要资产已充分计提了资产减值准备，整体风险在可控范围之内。

2、对回款逾期风险的应对措施

增量业务方面，公司采用大数据等金融科技手段，持续优化客户评估和准入机制，并结合市场情况，在保持较高首付比例前提下，针对不同的产品和客户推出差异化政策，提升产品的竞争力和销售灵活性的同时，精准防控业务风险；存量业务方面，通过实施分级管理、分类施策的风控措施，监控、考核、管理到单、人、设备，提高资产管理水平和回款率。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较年初增加 0.46%，主要系股权行权影响
固定资产	较年初增加 4.81%，主要系本期收购及在建工程转入影响
无形资产	较年初下降 0.48%，主要系摊销影响
在建工程	较年初下降 31.27%，主要系在建工程转固影响
交易性金融资产	较年初增加 26.51%，主要系公司以闲置资金进行结构化存款、投资券商收益凭证等
长期股权投资	较年初增加 2.59%，主要系确认联营企业投资损益影响

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、前瞻的战略决策能力和高效的战略执行能力，确保公司长远健康发展

在企业宏观战略决策中，公司注重对全球行业发展态势的研究，把企业发展放置在国际竞争的大格局之中，强化战略方向的前瞻性，确保企业正确的发展方向。

富有前瞻性的战略决策反映企业管理者的战略眼光和洞察力，公司敏锐把握国内外经济发展趋势，适时推进企业战略转型升级，立足产品和资本两个市场，推进制造业与互联网、产业和金融的两个融合。公司聚焦工程机械和农业机械领域，做优做强核心业务，通过跨国并购、国际合作等方式，全面提升公司在全球市场的地位和影响力。

2、基于对全球业态的充分研究，构建全球化制造、销售、服务网络

公司注重在全球范围内整合优质资源，实现快速扩张，构建了全球化制造、销售、服务网络。在生产制造基地方面，通过对国内外工业园区的整合和布局，形成了遍布全球的产业制造基地。在产品销售和服务网络方面，公司产品市场已覆盖全球 100 余个国家和地区，构建了全球市场布局 and 全球物流网络及零配件供应体系，尤其是在“一带一路”沿线设立了分子公司及常驻机构。作为“一带一路”战略重点受益的装备制造企业，公司致力于深耕海外市场，在白俄罗斯、哈萨克斯坦、印度、巴基斯坦、印度尼西亚、泰国等“一带一路”沿线国家拥有工业园或生产基地，实现了公司从“走出去”到“走进去”本地化运营的海外发展战略落地，为公司带来新的发展机遇。

3、基于成功实践的企业文化，成为行业整合国内外资源的先行者和领导者

公司自 2001 年至今已先后并购了十数家国内外企业，并开创了工程机械行业整合海外资源的先河。其中，2008 年并购意大利 CIFA 公司，代表全球最高水准的技术迅速为中联重科吸纳和再创新，也使公司成为中国工程机械国际化的先行者和领导者。在一系列并购过程中，管理团队积累了丰富的并购经验，总结出企业成功并购的五项共识：“包容、责任、规则、共创、共享”。公司的企业文化使被并购企业顺利融入公司的管理体系，并吸引了大量具有丰富经验的优秀人才，成功解决了收购兼并后的管理难题。尤其在海外并购和资源整合过程中，坚持以企业文化为先导，掌控战略话语权，深度协同，深度挖潜，实现了“做主、做深、做透”。

4、行业标准的制修订者，产品及技术引领行业发展

中联重科的前身是原建设部长沙建设机械研究院，拥有 60 余年的技术积淀，是中国工程机械技术发源地。中联重科是中国工程机械行业标准制订者，主导、参与制、修订逾 300 项国家和行业标准，是国内行业第一个国际标准化组织秘书处单位，代表全行业利益，提高了中国工程机械国际市场准入的话语权；公司拥有国家级企业技术中心、建设机械关键技术国家重点实验室、国家混凝土机械工程技术研究中心、流动式起重机技术国家地方联合工程研究中心、现代农业装备国家地方联合工程研究中心、国家级博士后科研工作站等 6 个国家级创新平台，国家级创新平台数量位居行业前列；掌握行业核心技术，根据国家重大工程建设需要，研发出众多创新极限化产品，获得多项国家级科技进步奖，引领行业技术及产品发展。

公司牵头制订的国际标准 ISO 19720-1:2017《建筑施工机械与设备 混凝土及灰浆制备机械与设备 第 1 部分：术语和商业规格》于 2017 年 6 月正式发布，成为全球工程机械行业首个由中国企业主导并正式出版发行的国际标准；国际标准 ISO 10245-3《起重机-限制器和指示器-第 3 部分 塔式起重机》于 2019 年 3 月正式发布，成为起重机领域第一个由中国主导完成修订的国际标准；2018 年 2 月，公司主导修订的国际标准 ISO 12480-1《起重机 使用安全 第 1 部分：总则》、国际标准 ISO 9928-3《起重机 操作手册第 3 部分：塔式起重机》成功获批立项。

5、规范透明的公司治理，保证股东的权益及回报

中联重科具有健康均衡的股权结构，有利于实现公司全体股东利益的一致性及最大化。

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

6、强大的资源配置能力及高效的运营效率保证了公司稳步发展

中联重科拥有强大的资源配置能力和更高的运营效率。在人员配置方面，规模结构合理，人均效率高于行业平均水平；在资产配置方面，单位固定资产创造的经济效益高于行业平均水平；在智能制造方面，工艺制造自动化和智能化水平行业领先，高起点、高标准、高效率建成塔机智能工厂、高空作业机械智能产线，实现智能化、自动化、柔性化生产，卓越的智能制造能力打造高品质产品；在数字化转型方面，公司成立中科云谷公司，全面切入工业互联网领域，加速数字化转型，提供基于智能设备的客户端整体运营解决方案。在深度参与“一带一路”建设、不断拓展国际国内市场业务的过程中，强大的资源配置能力及高效的运营效率将更有利于企业持续稳健发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，全球 经济增速放缓，中美贸易摩擦持续；中国经济总体平稳、稳中有缓。工程机械行业受基建需求拉动、环保升级、设备更新换代、人工替代效应等多重利好驱动影响，规模持续强势增长。农业机械行业受市场需求不振、粮价走低、补贴拉动效应递减等影响，传统农机市场销量下滑，行业仍处于转型升级期。

2019年以来，公司围绕“发展年、管理年、智能年、质量年、服务年、生态年”的经营思路，强化执行，强化责任，强化创新，各项经营指标持续健康向上，市场领先地位更加稳固，毛利率稳步提升，盈利能力大幅增强，经营性现金流充裕，实现高质量、有效率、可持续的业绩增长。

报告期内，公司实现营业收入222.62亿元，同比增长51.23%；归属于母公司净利润25.76亿元，同比增长198.11%；经营性现金流35.75亿元，同比增长124.19%。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

（一）战略聚焦效应凸显，优势板块强劲增长

公司围绕装备制造主业，优化资源配置，深入推进产业升级，持续打造“装备制造+互联网”、“产业+金融”的新型装备制造企业。

1、做精工程机械。报告期内，公司工程机械产品销售收入 210.16 亿元，同比增长 54.62%，工程机械优势板块保持强劲增长。

①主营产品市场地位持续良性提升。2019 年公司重启“事业部制”，产品线销售职能回归事业部，产销衔接更加精准。起重机械、混凝土机械国内市场份额持续保持“数一数二”，其中建筑起重机械、长臂架泵车持续保持行业第一，汽车起重机国内市场份额较 2018 年提升 6.8 pct，实现“三分天下”的战略目标。

②新兴产业蓄势待发，全力发展潜力市场。高空作业平台开局良好，初显成效，产品受到客户广泛好评，继续保持黑马姿态，有望成为高空作业平台领域的第一梯队企业。土方机械强势进击市场，完成全国省级销售服务网点布局，推出 ZE60E-10、ZE75E-10 小挖新品，其油耗、效率优势突出，获得市场青睐，土方机械有望成为公司未来的强力增长点。机制砂、干混砂浆、喷射机械手业务持续拓展，势态良好。

2、做优农业机械。公司明确发展中高端农业机械的战略，围绕“夯基、止损、聚焦、突破”的经营方针，打造高可靠性产品，推进智慧农业落地。

①市场优势依然巩固。烘干机国内市场蝉联销量冠军，小麦机、甘蔗机产品国内市场份额居行业第二位。2019 年深化调整农机产品结构，加大对经济作物农机的研发和生产。

②AI 赋能智慧农业。公司与吴恩达教授的人工智能公司 Landing.AI 战略合作持续深化，公司加速推进人工智能在农机领域的落地。

3、深耕拓展金融业务。融资担保公司有效运行，配合实业板块完善产业链布局，助推产业转型升级；扩大与中企云链合作，使产业链上下游享受到更为低成本、便利、灵活的金融

服务。

4、加速数字化转型。2019 年公司全面推进数字化转型，发布云谷工业互联网平台新版本，打造下游客户化新应用产品，推进工业大脑、农机大脑等大数据产品设计与升级；赋能产品事业部提供基于智能设备的客户端整体运营解决方案，助力传统制造向智能制造转型。

（二）全面深化智能制造，大力推进产业升级

公司加速推进生产制造升级换代，持续打造高端装备制造产业发展新模式。

1、推进产业集聚和升级。由中联重科投资建成、运营管理的中联智慧产业城项目于 7 月 21 日正式签约，标志着全球规模最大、品种最全的工程机械和农业机械的综合产业基地项目全面启动，完成投产后将高质量打造出一个智能化、生态化、国际化的产业城。

2、深入推进智能制造。全球最大的中联重科塔机智能工厂稳步达产，高空作业平台臂式智能产线实现量产，公司智能化再上台阶。规划建设中的搅拌车智能制造产业园、液压关键元件产业园，将建成为国际一流、国内领先的智造产业园，工艺技术、装备及生产管理达到行业领先水平。

（三）技术创新引领市场，研发创新成果显著

公司在国际标准领域获得新突破，自主创新动能不断增强。

1、国际标准持续引领。公司是首家主导制定国际标准的国内工程机械企业，国际标准化注册专家已增至 13 人。报告期内，公司主导修订的国际标准 10245-3《起重机-限制器和指示器-第 3 部分 塔式起重机》获发布，公司主导制定的 ISO 9928-3《起重机 操作手册第 3 部分：塔式起重机》、主导修订的 ISO 12480-1《起重机 安全使用 第 1 部分：总则》均正式成立工作组，并完成 WD 初稿。

2、自主创新成果丰硕。

①工程机械产品：ZCC9800W 型履带起重机、平头塔式起重机 T7525 系列、ZLJ5318GJBHE 型混凝土搅拌运输车和智能互联型锂电池动力剪叉式高空作业平台 ZS1212HD-Li 上榜中国工程机械年度产品 TOP50（2019）榜单，其中 ZCC9800W 型履带起重机荣获“应用贡献金奖”。全球首款混合动力搅拌布料泵车 MK28E 发布并实现销售。

②农业机械产品：TB80 型轮式谷物联合收割机荣获 2018 中国农业机械年度 TOP50 市场领先奖；国内首创的 4GQT-1 山地型甘蔗机、代表国内技术领先水平的 9YY-2200 圆捆机样机已下线。

③专利申请保持领先。公司进入国内首次发布的中国企业专利 500 强榜单，居 186 位，为工程机械行业之首。围绕智能技术，在工业互联网技术方面专利布局实现新突破。

（四）深耕海外市场，推进国际化突破

公司继续聚焦重点国家和地区，深耕海外市场。按照“做主、做深、做透”原则，加快海外生产基地的布局和升级，打造“一带一路”的本地化制造集群。

1、海外变革稳步推进。产品线销售职能回归主机事业部，研、产、销、服全面拉通，响应速度与运行效率大幅提升，将推动海外业务快速突破。

2、持续推进海外基地的拓展升级。中白工业园项目建设有序推进，项目一期将于今年年底竣工并运营投产；成立印度事业部，印度工业园规划设计顺利完成，将打造为一带一路沿线的集研产销一体的综合生产制造基地。欧洲 CIFA 起重机本地化制造获得重大突破，100% 欧洲设计和制造的 ATC960 和 ATC1000 全地面起重机样机已顺利亮相德国宝马展。

3、海外业务经营质量稳步提升。优化出口产品结构，技术升级占领高端市场，盈利能力逐步提升，尤其是建筑起重机械出口收入大幅增长；严控海外业务逾期风险，加强资金计划管理，降低汇率波动带来的汇兑损失。

（五）强化管理创新，经营质量显著提升

报告期内，公司持续强化管理平台，创新管理手段、提升管理能力，管理水平和经营效率迈上新台阶。

1、多层次激励稳步实施。完善利润中心考核激励模式，健全各级管理人员业绩问责与淘汰机制，加强人才梯队培养，强化全员危机意识和良性竞争氛围，确保公司战略目标达成和经营质量提升；全面推进市场绩效合伙制，激发营销活力，强化团队作战，培养新人快速成长。

2、持续提升风险管控能力。坚持从紧的信用政策，逐单核查新机销售合同质量，杜绝低质订单，牢牢把握风险控制关键点，经营质量显著提升。

3、构建全新供应商关系。与国内外专业领域知名企业形成战略联盟和定期的沟通机制，从交易关系向长期互惠共赢的战略联盟关系转变，深入技术、工艺、制造优质资源互通共享，建立稳定、高效、低成本的供应链体系。

4、打造服务核心竞争力。持续完善与优化服务体系，提升服务水平和配件供应能力。启动 2019 年“服务万里行”活动，依托工业互联网平台推广创新服务模式，持续为用户提供更加便捷化、个性化、定制化的服务，树立行业服务标杆。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	22,262,105,264.98	14,720,283,618.34	51.23%	主要系本期主要产品竞争力持续增强、销售规模增长
营业成本	15,584,020,072.44	10,953,262,132.69	42.28%	主要系本期主要产品竞争力持续增强、销售规模增长
销售费用	1,880,537,124.45	1,213,020,594.54	55.03%	主要系与销售相关的运输、保险、售后服务等费用增加
管理费用	810,884,146.54	807,417,873.14	0.43%	主要系管理人员薪酬增加
财务费用	615,218,867.32	627,456,268.88	-1.95%	主要系本期减少汇兑损失
所得税费用	539,856,111.35	217,451,507.53	148.27%	主要系应纳税所得额增加
研发投入	659,566,560.90	533,512,480.93	23.63%	主要系加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	3,575,081,807.12	1,594,696,110.85	124.19%	主要系销售回款增加
投资活动产生的现金流量净额	-3,861,294,222.77	-2,243,504,109.78	72.38%	主要系利用闲置资金购买理财产品增加
筹资活动产生的现金流量净额	-2,327,449,761.29	720,882,731.88	-422.86%	主要系股份回购

现金及现金等价物净增加额	-2,609,284,406.34	77,943,105.13	-3,447.68%	主要系利用闲置资金购买理财产品
--------------	-------------------	---------------	------------	-----------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工程机械	21,015,967,031.58	14,766,369,997.35	29.74%	54.62%	46.01%	4.14%
农业机械	911,218,527.54	816,739,464.29	10.37%	-2.57%	-2.75%	0.17%
金融服务	334,919,705.86	910,610.81	99.73%	73.28%	108.81%	-0.05%
分产品						
混凝土机械	7,489,825,402.99	5,439,994,112.22	27.37%	31.15%	22.37%	5.21%
起重机械	11,004,606,374.80	7,464,137,968.05	32.17%	94.75%	84.34%	3.83%
其他机械和产品	2,521,535,253.79	1,862,237,917.08	26.15%	13.06%	15.06%	-1.29%
农业机械	911,218,527.54	816,739,464.29	10.37%	-2.57%	-2.75%	0.17%
金融服务	334,919,705.86	910,610.81	99.73%	73.28%	108.81%	-0.05%
分地区						
境内收入	20,577,822,655.66	14,198,868,765.27	31.00%	57.34%	49.02%	3.85%
境外收入	1,684,282,609.32	1,385,151,307.17	17.76%	2.61%	-2.79%	4.57%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	256,686,068.97	8.25%	主要系闲置资金进行保本理财	否
公允价值变动损益	354,913,948.14	11.41%	主要是闲置资金进行非保本理财	否
资产减值	335,254,693.16	10.78%	主要系减值计提	否
营业外收入	44,283,553.44	1.42%	主要系收到的非经营性政府补助及客户赔款	否
营业外支出	34,182,164.62	1.10%	主要系债务重组及对外捐赠或赔偿	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,604,875,366.67	7.49%	8,183,630,756.12	9.37%	-1.88%	主要系利用闲置资金购买理财产品
应收账款	27,012,426,120.82	26.61%	23,351,491,018.78	26.74%	-0.13%	主要系销售增加
存货	10,355,744,489.70	10.20%	7,688,500,612.75	8.81%	1.39%	主要系提前备货关键件
长期股权投资	3,589,826,034.77	3.54%	3,212,788,081.35	3.68%	-0.14%	主要系 18 年下半年对盈峰环境投资及权益法下确认投资收益影响
固定资产	5,700,074,680.10	5.61%	5,591,673,424.95	6.40%	-0.79%	主要系本期新增购置及在建工程转入影响
在建工程	438,314,880.84	0.43%	539,132,711.32	0.62%	-0.19%	主要系在建工程转固影响
短期借款	12,263,352,906.62	12.08%	4,909,850,305.75	5.62%	6.46%	主要系融入短期资金备付将到期中票
长期借款	3,500,647,509.13	3.45%	5,889,078,756.81	6.74%	-3.29%	主要系长期借款将于一年内到期

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	13,898,598,212.92	314,459,814.54			10,419,923,000.00	7,049,673,209.09	17,583,307,818.37
4.其他权益工具投资	2,267,701,985.83		-2,029,869.94		357,624,669.68	140,931,049.41	2,482,365,736.16

金融资产小计	16,166,300,198.75	314,459,814.54	-2,029,869.94		10,777,547,669.68	7,190,604,258.50	20,065,673,554.53
上述合计	16,166,300,198.75	314,459,814.54	-2,029,869.94		10,777,547,669.68	7,190,604,258.50	20,065,673,554.53
金融负债	40,454,133.60	-40,454,133.60					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,459,831,927.86	承兑及按揭保证金
应收票据	1,031,219,984.45	质押及附追索权贴现
固定资产	44,751,378.75	抵押贷款
无形资产	24,207,799.14	抵押贷款
合计	2,560,011,090.20	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
312,146,997.91	935,152,104.01	-66.62%

报告期投资额包括证券投资期末账面价值 140,712,657.91 元，非重大股权投资 171,434,340 元。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601328	交通银行	5,291,736.00	公允价值计量	4,906,144.92	279,624.84	0.00	0.00	0.00	0.00	5,185,769.76	其他非流动资产	其他
境内外股票	600820	隧道股份	68,000.00	公允价值计量	2,026,412.08	16,185.40	0.00	0.00	0.00	61,504.52	2,042,597.48	其他非流动资产	其他
境内外股票	601005	*ST 重钢	6,440,684.05	公允价值计量	5,811,593.98	209,696.69	0.00	0.00	0.00	0.00	6,021,290.67	其他非流动资产	其他
境内外股票	600984	建设机械	98,336,600.00	公允价值计量	98,662,200.00	28,800,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	127,463,000.00	其他非流动资产	其他
合计			110,137,020.05	--	111,406,350.98	29,306,306.93	0.00	0.00	0.00	61,504.52	140,712,657.91	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）													

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	无	否	远期外	47,083.	2019 年	2019 年	47,083.		47,083.		0	0	

		汇合约	8	01月01日	06月30日	8		8				-601.57
合计				--	--	47,083.8		47,083.8		0	0	-601.57
衍生品投资资金来源	公司自有资金											
涉诉情况（如适用）	不适用											
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019年03月30日											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2019年06月22日											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司开展的金融衍生品业务，是以套期保值为目的，用于锁定成本、规避利率、汇率等风险，与主业务密切相关的简单金融衍生产品，且衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。</p> <p>1、风险分析</p> <p>（1）市场风险：集团及成员企业开展的金融衍生品业务，主要为与主营业务相关的套期保值类业务，存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动而造成亏损的风险；</p> <p>（2）流动性风险：因开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，以公司进出口收付汇业务及本外币基础业务为基础，实质未占用可用资金，但存在因各种原因平仓斩仓损失而须向银行支付价差的风险；</p> <p>（3）其他风险：在具体开展业务时，内部控制流程不完善、员工操作、系统等原因均可能导致公司在金融衍生品交易业务的过程中承担损失。同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。</p> <p>2、风险控制措施</p> <p>（1）中联重科集团财务有限公司负责统一代理集团成员企业管理金融衍生品业务，实时关注国际外汇市场动态变化，加强对汇率及利率的信息分析，严格按照《金融衍生品业务内部控制制度》的规定进行业务操作，保证有效执行，最大限度避免汇兑损失；</p> <p>（2）公司已制定《金融衍生品业务内部控制制度》及其他相关流程制度，针对公司的金融衍生品业务交易额、品种范围、审批权限、内部流程、责任部门、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露及档案管理等做出了明确规定；</p> <p>（3）交易对手管理：从事金融衍生品业务时，慎重选择与实力较好的境内外大型商业银行开展金融衍生品业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险；</p> <p>（4）加强对银行账户和资金的管理，严格遵守资金划拨和使用的审批程序；</p> <p>（5）当市场发生重大变化或出现重大浮亏时要成立专门工作小组，及时建立应急机制，积极应对，妥善处理；</p> <p>（6）选择恰当的风险评估模型和监控系统，持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频率，并及时制订应对预案。</p>											
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生	报告期末已投资未到期衍生品投资余额为 0，公允价值余额为 0。											

品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事认为：与主营业务密切相关的简单金融衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。公司通过外汇资金业务的开展，进一步提升公司外汇风险管理能力，为外汇资产进行保值增值。通过上述衍生品的投资业务，有利于充分发挥公司竞争优势，公司开展金融衍生品业务是可行的，风险是可控的。公司董事会的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。同意《公司关于授权开展金融衍生品业务的议案》。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南中联重科智能技术有限公司	子公司	工程机械	500,000.00	1,749,256,523.33	1,507,336,836.78	433,213,548.29	331,239,876.09	301,127,721.50
湖南中联重科建筑起重机械有限责任公司	子公司	工程机械	800,000.00	14,553,131,755.32	470,016,995.21	3,842,748,921.66	508,809,342.76	377,228,629.99

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Guoyu Europe Holding GmbH Investion	股权收购	高起点进入欧洲高端塔机市场，提升塔机产品在欧洲市场占有率，现对公司本期利润贡献程度较小。

主要控股参股公司情况说明

我司收购后间接持有德国威尔伯特公司 100%股权，进入欧洲高端塔机市场。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济形势及行业增速的不确定性风险。

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

2、钢材、石油等大宗商品价格波动，公司生产成本存在上升风险。

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

3、汇率波动的不确定性，海外投资、销售存在收益下降的风险。

对策：紧盯全球金融市场和国家相关汇率政策，进行分析研判，选择合适的汇率管理工具对汇率风险进行主动管理；加快“一带一路”境外基地本地化生产进程，对冲汇率波动风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	27.32%	2019 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 30 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2019 年度第一次临时股东大会决议公告》
2018 年年度股东大会	年度股东大会	34.72%	2019 年 06 月 21 日	2019 年 06 月 22 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2018 年年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及

截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内非重大行政处罚情况如下：

1、2019 年 6 月 12 日，上海市松江区生态环境局向上海中联重科桩工机械有限公司出具《行政处罚决定书》（第 2220190141、第 2220190142），决定对上海中联重科桩工机械有限公司分别罚款人民币七万元、十五万元。

2、2019 年 6 月 6 日，上海市松江区生态环境局向上海中联重科桩工机械有限公司出具《行政处罚决定书》（第 2220190172），决定对上海中联重科桩工机械有限公司罚款人民币十万元。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、《关于〈中联重科股份有限公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》于2017年11月1日经2017年度第一次临时股东大会、A股类别股东大会和H股类别股东大会审议通过，《关于2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》于2017年11月7日经第五届董事会2017年度第七次临时会议审议通过。根据上述临时股东大会决议、董事会决议，公司董事会实施并完成了本次激励计划的首次授予登记工作；经2018年9月10日召开第五届董事会2018年度第六次临时会议、及第五届监事会2018年度第二次临时会议审议通过，公司完成了2017年股票期权及限制性股票激励计划的预留部分授予，具体详见公司于巨潮资讯网披露的《2017年度第一次临时股东大会、A股类别股东大会和H股类别股东大会决议公告》（2017-066号）、《关于2017年股票期权及限制性股票激励计划首次授予相关事项的公告》（2017-073号）、《关于2017年股票期权及限制性股票激励计划首次授予完成的公告》（2017-076号）、《第五届董事会2018年度第六次临时会议决议公告》（2018-047号）、《第五届监事会2018年度第二次临时会议决议公告》（2018-048号）、《关于2017年股票期权及限制性股票激励计划预留部分授予完成的公告》（2018-054号）。

2、经公司2018年11月6日召开的第五届董事会2018年度第八次临时会议及第五届监事会2018年度第四次临时会议审议通过，公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分权益获准第一次行权并解除限售，具体详见公司于巨潮资讯网披露的《第五届董事会2018年度第八次临时会议决议公告》（2018-055）、《第五届监事会2018年度第四次临时会议决议公告》（2018-056号）、《2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分权益第一次行权并解除限售的公告》（2018-057号）、《2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（2018-061号）、《2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（2018-062号）。

3、截至2019年6月30日，激励对象股票期权行权共计36,035,558份。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
环境产业公司	关联法人	向关联人销售产品	销售胶管、硬管、接头、润滑油、柴油等原材料	按市场比价销售	-	2,575.1	25.10%	8,500	否	根据具体合同约定的商业条款按月结算	-	2019年03月30日	详见2019年3月30日于巨潮资讯网披露的《关于预计

													2019年度日常关联交易的公告》
环境产业公司	关联法人	向关联人销售产品	销售油缸	按市场比价销售	-	156.12	1.52%	850	否	根据具体合同约定的商业条款按月结算	-	2019年03月30日	详见2019年3月30日于巨潮资讯网披露的《关于预计2019年度日常关联交易的公告》
环境产业公司	关联法人	向关联人销售产品	销售阀、泵站	按市场比价销售	-	1,310.78	12.78%	4,300	否	根据具体合同约定的商业条款按月结算	-	2019年03月30日	详见2019年3月30日于巨潮资讯网披露的《关于预计2019年度日常关联交易的公告》
环境产业公司	关联法人	向关联人销售产品	销售电气系统	按市场比价销售	-	6,102.44	59.49%	18,000	否	根据具体合同约定的商业条款按月结算	-	2019年03月30日	详见2019年3月30日于巨潮资讯网披露的《关于预计2019

													年度日常关联交易的公告》
环境产业公司	关联法人	向关联人销售产品	销售其他产品	按市场比价销售	-	113.13	1.10%	1,500	否	根据具体合同约定的商业条款按月结算	-	2019年03月30日	详见2019年3月30日于巨潮资讯网披露的《关于预计2019年度日常关联交易的公告》
环境产业公司	关联法人	向关联人采购零部件	采购环卫机械零部件及环卫改装车等产品	按市场比价采购	-	0.1	0.00%	110,000	否	根据具体合同约定的商业条款按月结算	-	2019年03月30日	详见2019年3月30日于巨潮资讯网披露的《关于预计2019年度日常关联交易的公告》
环境产业公司	关联法人	向关联人提供金融服务	向环境产业公司提供金融服务的本金利息及服务费用	按照市场同类交易的水平确定	-	4.76	0.02%	1,000	否	根据具体合同约定的商业条款结算	-	2019年03月30日	详见2019年3月30日于巨潮资讯网披露的《关于预计2019年度日

													常关联交易的公告》
环境产业公司	关联法人	向关联人提供金融服务	向环境产业公司提供融资租赁商业保理服务以及资信调查服务	按照市场同类交易的水平确定	-	19,753.08	99.98%	40,000	否	根据具体合同约定的商业条款结算	-	2019年03月30日	详见2019年3月30日于巨潮资讯网披露的《关于预计2019年度日常关联交易的公告》
合计					--	30,015.51	--	184,150	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司在2019年度日常关联交易前，各子公司对关联交易进行了充分的评估和测算，2019年半年度已发生的关联交易单项及总额均在股东大会已审批的额度范围内									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

融资租赁客户(第三方融资租赁)	2018年03月31日	400,000		7,511.22	连带责任保证	每笔担保期限不超过5年	否	否
按揭销售客户	2018年03月31日	1,000,000		166,476.63	连带责任保证	每笔担保期限不超过5年	否	否
融资担保	2018年02月10日	200,000		9,182	连带责任保证	每笔担保期限不超过5年	否	否
中联重科安徽工业车辆有限公司	2018年03月31日	4,900		154.2	连带责任保证	每笔担保期限不超过6个月	否	否
中联重机股份有限公司	2018年03月31日	56,000		2,922	一般保证	每笔担保期限不超过6个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		1,660,900	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					186,246.05
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		2,287,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)					491,572.03

公司对子公司的担保情况

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
Zoomlion H.K. SPV COO., LTD	2012年12月14日	412.48	2012年12月20日	412,482	一般保证	10年	否	否
中联重科国际贸易(香港)有限公司	2017年03月10日	400,000	2018年02月27日	78,371.58	一般保证	18个月	否	否
中联重科国际贸易(香港)有限公司	2018年03月30日	300,000	2018年08月30日	26,123.86	一般保证	10年	否	否
中联重科国际贸易(香港)有限公司	2018年03月30日	300,000	2018年11月14日	30,000	一般保证	5个月	是	否
中联重科国际贸易(香港)有限公司	2018年03月30日	300,000	2018年11月15日	687.47	一般保证	6个月	是	否
中联重科国际贸易(香港)有限公司	2019年03月30日	200,000					否	否
中联重科(香港)控股有限公司	2019年03月30日	50,000					否	否
中联重科金融(香港)公司	2019年03月30日	20,000					否	否
中联重科金融(澳大利亚)公司	2019年03月30日	5,000					否	否
中联重科金融(意大利)公司	2019年03月30日	10,000					否	否
中联重科金融(美国)公司	2019年03月30日	10,000	2019年05月30日	3,437.35	连带责任保证	1年	否	否
中联重科新加坡投资控股有限公司	2019年03月30日	5,000					否	否
中联巴西工业贸易机械公司	2019年03月30日	8,000					否	否
ZOOMLION HEAVY INDUSTRY INDIA PRIVATE LIMITED (原名 Zoomlion ElectroMech India Private Limited)	2019年03月30日	5,000					否	否
ZOOMLION HEAVY INDUSTRY RUS	2019年03月30日	8,000	2019年04月18日	5,123	连带责任保	13个月	否	否

LLC					证			
Zoomlion Indonesia Heavy Industry,pt	2019年03月30日	10,000					否	否
ZOOMLION HEAVY INDUSTRY(THAILAND) CO.,LTD	2019年03月30日	10,000					否	否
Zoomlion Trade (India) Pvt. Ltd.	2019年03月30日	10,000					否	否
Zoomlion pakistan(Pvt.)ltd	2019年03月30日	5,000					否	否
ZOOMLION VIETNAM COMPANY LIMITED	2019年03月30日	5,000					否	否
Zoomlion Gulf FZE	2019年03月30日	10,000					否	否
中联-Cifa 机械工业与贸易股份有限公司	2019年03月30日	5,000					否	否
中联重机股份有限公司	2017年03月31日	220,000	2018年03月23日	3,400	一般保证	1年	是	否
中联重机股份有限公司	2018年03月30日	180,000	2018年08月22日	110,000	一般保证	10个月	是	否
中联重机股份有限公司	2018年03月30日	180,000	2018年10月08日	5,000	一般保证	11个月	否	否
中联重机股份有限公司	2018年03月30日	180,000	2019年01月07日	5,000	连带责任保证	9个月	否	否
中联重机股份有限公司	2019年03月30日	205,000	2019年04月01日	12,720	连带责任保证	5个月	否	否
中联重机股份有限公司	2019年03月30日	205,000	2019年04月17日	6,808.49	连带责任保证	3年	否	否
中联重机南陵有限公司	2018年03月30日	25,000	2018年09月20日	5,000	一般保证	11个月	否	否
中联重机南陵有限公司	2019年03月30日	10,000	2019年04月28日	6,406.68	连带责任保证	3年	否	否
中联重机浙江有限公司	2018年03月30日	15,000	2018年09月29日	6,000	一般保证	10个月	否	否
中联重机浙江有限公司	2019年03月30日	15,000					否	否
安徽谷王烘干机械有限公司	2018年03月30日	20,000	2018年09月29日	4,999.4	一般保证	10个月	否	否
安徽谷王烘干机械有限公司	2018年03月30日	20,000	2019年01月07日	3,500	连带责任保证	9个月	否	否
安徽谷王烘干机械有限公司	2019年03月30日	10,000				-	否	否
河南瑞创通用机械制造有限公司	2018年03月30日	80,000	2018年07月23日	7,000	一般保证	11个月	是	否
河南瑞创通用机械制造有限公司	2018年03月30日	80,000	2018年08月21日	5,000	一般保证	10个月	是	否
河南瑞创通用机械制造有限公司	2018年03月30日	80,000	2018年12月30日	12,000	一般保证	8个月	否	否
河南瑞创通用机械制造有限公司	2018年03月30日	80,000	2019年03月29日	30,000	连带责任保证	1年	否	否
河南瑞创通用机械制造有限公司	2019年03月30日	80,000				-	否	否
中联重科安徽工业车辆有限公司	2018年03月30日	25,000	2018年10月08日	2,999.5	一般保证	11个月	否	否

中联重科安徽工业车辆有限公司	2018年03月30日	25,000	2018年05月10日	9,870	一般保证	1年	是	否
中联重科安徽工业车辆有限公司	2019年03月30日	27,000	2019年05月30日	8,000	连带责任保 证	1年	否	否
中联重科商业保理（中国）有限公司	2019年03月30日	50,000					否	否
湖南中联重科建筑起重机械有限责任 公司	2019年03月30日	100,000					否	否
中联重科销售有限公司	2019年03月30日	200,000					否	否
Compagnia Italiana Forme AcciaioS.P.A	2019年03月30日	170,000					否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,243,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		80,995.51	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,655,482		报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）		633,971.85	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担 保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		2,903,900		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		267,241.56		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		3,942,482		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		1,125,543.88		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				30.41%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保 余额（E）				588,534.5				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				588,534.5				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

湖南特力液压有限公司、中联重科股份有限公司工程起重机分公司、上海中联重科桩工机械有限公司、中联重机股份有限公司芜湖分公司、中联重机南陵有限公司为环境保护部门公布的重点排污单位。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	COD	纳管排放	1	东七线污水	6 mg/L	GB8978-1996	0.629 吨	16 吨	无
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	氨氮	纳管排放	1	东七线污水	0.198mg/L	GB/T31962-2015	0.021 吨	2.4 吨	无
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	颗粒物	环境	2	抛丸排气筒	29.56mg/m3	GB16297-1996	1.12 吨	-	无
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	苯	环境	57	涂装车间排气筒	0 mg/m3	DB43/1356-2017	0 吨	-	无
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	甲苯	环境	57	涂装车间排气筒	1.81 mg/m3	DB43/1356-2017	1.101 吨	-	无
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	二甲苯	环境	57	涂装车间排气筒	5.253mg/m3	DB43/1356-2017	3.194 吨	-	无
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	苯系物	环境	57	涂装车间排气筒	8.678 mg/m3	DB43/1356-2017	5.277 吨	-	无
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	非甲烷总烃	环境	57	涂装车间排气筒	7.84 mg/m3	DB43/1356-2017	4.767 吨	-	无
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	VOCs	环境	57	涂装车间排气筒	10.92mg/m3	DB43/1356-2017	6.640 吨	-	无
湖南特力液压有限公司	COD	纳管排放	1	厂区西侧排放口	56.17 mg/L	GB8978-1996	1.52 吨	16.8 吨	无
湖南特力液压有限公司	氨氮	纳管排放	1	厂区西侧排放口	2.06 mg/L	GB8978-1996	0.0556 吨	2.24 吨	无
湖南特力液压有限公司	PH	纳管排放	1	厂区西侧排放口	7.47	GB8978-1996	-	-	无
湖南特力液压有限公司	悬浮物	纳管排放	1	厂区西侧排放口	18.42 mg/L	GB8978-1996	0.497 吨	-	无
湖南特力液压有限公司	石油类	纳管排放	1	厂区西侧排放口	0.53 mg/L	GB8978-1996	0.0143 吨	-	无

湖南特力液压有限公司	六价铬	纳管排放	1	厂区西侧排放口	0.004 mg/L	GB21900-2008	0.00011 吨	-	无
湖南特力液压有限公司	总铬	纳管排放	1	厂区西侧排放口	0.17mg/L	GB21900-2008	0.00459 吨	-	无
上海中联重科桩工机械有限公司	颗粒物	环境	2	抛丸排气筒	3.2mg/m3、 1.6 mg/m3	DB31/933	0.07 吨	-	无
上海中联重科桩工机械有限公司	苯	环境	1	整机涂装车间排气口	0.031mg/m3	DB31/933	0.001 吨	-	无
上海中联重科桩工机械有限公司	甲苯	环境	1	整机涂装车间排气口	0.044mg/m3	DB31/933	0.01 吨	-	无
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	二甲苯	环境	1	整机涂装车间排气口	0.183mg/m3	DB31/933	0.06 吨	-	无
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	苯	环境	1	零部件涂装车间排气口	0.049mg/m3	DB31/933	0.001 吨	-	无
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	甲苯	环境	1	零部件涂装车间排气口	0.590 mg/m3	DB31/933	0.002 吨	-	无
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	二甲苯	环境	1	零部件涂装车间排气口	2.64mg/m3	DB31/933	0.01 吨	-	无
中联重机股份有限公司芜湖分公司	COD	纳管排放	1	厂区西侧排放口	28mg/L	GB8978-1996	0.12 吨	32.66 吨	无
中联重机股份有限公司芜湖分公司	氨氮	纳管排放	1	厂区西侧排放口	5.32mg/L	GB8978-1996	0.02 吨	1.57 吨	无
中联重机股份有限公司芜湖分公司	pH	纳管排放	1	厂区西侧排放口	7.43	GB8978-1996	-	-	无
中联重机股份有限公司芜湖分公司	BOD5	纳管排放	1	厂区西侧排放口	11.9mg/L	GB8978-1996	0.05 吨	-	无
中联重机股份有限公司芜湖分公司	悬浮物	纳管排放	1	厂区西侧排放口	8.00mg/L	GB8978-1996	0.03 吨	-	无
中联重机股份有限公司芜湖分公司	石油类	纳管排放	1	厂区西侧排放口	ND	GB8978-1996	-	-	无
中联重机股份有限公司芜湖分公司	总氮	纳管排放	1	厂区西侧排放口	10.7mg/L	GB8978-1996	0.04 吨	-	无
中联重机股份有限公司芜湖分公司	总磷	纳管排放	1	厂区西侧排放口	2.80mg/L	GB8978-1996	0.01 吨	-	无
中联重机股份有限公司芜湖分公司	锌	纳管排放	1	厂区西侧排放口	ND	GB8978-1996	-	-	无
中联重机股份有限公司芜湖分公司	总镍	纳管排放	1	厂区西侧排放口	0.08mg/L	GB8978-1996	0.0003 吨	-	无
中联重机股份有限公司芜湖分公司	总镍	纳管排放	1	磷化废水预处理出口	0.38mg/L	GB8978-1996	-	-	无

中联重机股份有限公司 芜湖分公司	锌	纳管排放	1	磷化废水预处理 出口	0.06mg/L	GB8978-1996	-	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二氧化硫	环境	1	电泳后烘干废气	< 3mg/m3	GB16297-1996	0	0.48 吨	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二氧化硫	环境	1	结构件烘干废气	< 3mg/m3	GB16297-1996	0	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二氧化硫	环境	1	底盘线烘干废气	< 3mg/m3	GB16297-1996	0	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	氮氧化物	环境	1	电泳后烘干废气	8mg/m3	GB16297-1996	0.08 吨	3.02 吨	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	氮氧化物	环境	1	结构件烘干废气	4mg/m3	GB16297-1996	0.06 吨	3.02 吨	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	氮氧化物	环境	1	底盘线烘干废气	< 3mg/m3	GB16297-1996	0	3.02 吨	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	颗粒物	环境	1	电泳后烘干废气	< 20mg/m3	GB16297-1996	0	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	非甲烷总烃	环境	1	电泳后烘干废气	1.06mg/m3	GB16297-1996	0.01 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	苯	环境	1	电泳后烘干废气	0.0926mg/m3	GB16297-1996	0.0009 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	甲苯	环境	1	电泳后烘干废气	0.109mg/m3	GB16297-1996	0.001 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二甲苯	环境	1	电泳后烘干废气	0.0475mg/m3	GB16297-1996	0.0004 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	颗粒物	环境	1	结构件喷涂废气	< 20mg/m3	GB16297-1996	-	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	非甲烷总烃	环境	1	结构件喷涂废气	0.17mg/m3	GB16297-1996	0.13 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	苯	环境	1	结构件喷涂废气	0.0580mg/m3	GB16297-1996	0.05 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	甲苯	环境	1	结构件喷涂废气	0.0032mg/m3	GB16297-1996	0.003 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二甲苯	环境	1	结构件喷涂废气	0.0197mg/m3	GB16297-1996	0.02 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	颗粒物	环境	1	结构件烘干废气	< 20mg/m3	GB16297-1996	-	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	非甲烷总烃	环境	1	结构件烘干废气	2.03mg/m3	GB16297-1996	0.03 吨	-	无

中联重机股份有限公司 芜湖分公司	苯	环境	1	结构件烘干废气	0.0714mg/m3	GB16297-1996	0.001 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	甲苯	环境	1	结构件烘干废气	ND	GB16297-1996	-	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二甲苯	环境	1	结构件烘干废气	ND	GB16297-1996	-	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	颗粒物	环境	1	底盘线烘干废气	< 20mg/m3	GB16297-1996	-	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	非甲烷总烃	环境	1	底盘线烘干废气	0.20mg/m3	GB16297-1996	0.001 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	苯	环境	1	底盘线烘干废气	0.0659mg/m3	GB16297-1996	0.0003 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	甲苯	环境	1	底盘线烘干废气	0.0078mg/m3	GB16297-1996	0.00004 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二甲苯	环境	1	底盘线烘干废气	0.0088mg/m3	GB16297-1996	0.00005 吨	-	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	COD	纳管排放	1	厂区西侧排放口	28mg/L	GB8978-1996	0.12 吨	32.66 吨	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	氨氮	纳管排放	1	厂区西侧排放口	5.32mg/L	GB8978-1996	0.02 吨	1.57 吨	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	pH	纳管排放	1	厂区西侧排放口	7.43	GB8978-1996	/	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	BOD5	纳管排放	1	厂区西侧排放口	11.9mg/L	GB8978-1996	0.05 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	悬浮物	纳管排放	1	厂区西侧排放口	8.00mg/L	GB8978-1996	0.03 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	石油类	纳管排放	1	厂区西侧排放口	ND	GB8978-1996	/	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	总氮	纳管排放	1	厂区西侧排放口	10.7mg/L	GB8978-1996	0.04 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	总磷	纳管排放	1	厂区西侧排放口	2.80mg/L	GB8978-1996	0.01 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	锌	纳管排放	1	厂区西侧排放口	ND	GB8978-1996	/	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	总镍	纳管排放	1	厂区西侧排放口	0.08mg/L	GB8978-1996	0.0003 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	总镍	纳管排放	1	磷化废水预处理出口	0.38mg/L	GB8978-1996	/	/	无

中联重机股份有限公司 芜湖分公司	锌	纳管排放	1	磷化废水预处理 出口	0.06mg/L	GB8978-1996	/	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二氧化硫	环境	1	电泳后烘干废气	< 3mg/m3	GB16297-1996	/	0.48 吨	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二氧化硫	环境	1	结构件烘干废气	< 3mg/m3	GB16297-1996	/	0.48 吨	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二氧化硫	环境	1	底盘线烘干废气	< 3mg/m3	GB16297-1996	/	0.48 吨	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	氮氧化物	环境	1	电泳后烘干废气	8mg/m3	GB16297-1996	0.08 吨	3.02 吨	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	氮氧化物	环境	1	结构件烘干废气	4mg/m3	GB16297-1996	0.06 吨	3.02 吨	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	氮氧化物	环境	1	底盘线烘干废气	< 3mg/m3	GB16297-1996	/	3.02 吨	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	颗粒物	环境	1	电泳后烘干废气	< 20mg/m3	GB16297-1996	/	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	非甲烷总烃	环境	1	电泳后烘干废气	1.06mg/m3	GB16297-1996	0.01 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	苯	环境	1	电泳后烘干废气	0.0926mg/m3	GB16297-1996	0.0009 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	甲苯	环境	1	电泳后烘干废气	0.109mg/m3	GB16297-1996	0.001 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二甲苯	环境	1	电泳后烘干废气	0.0475mg/m3	GB16297-1996	0.0004 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	颗粒物	环境	1	结构件喷涂废气	< 20mg/m3	GB16297-1996	/	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	非甲烷总烃	环境	1	结构件喷涂废气	0.17mg/m3	GB16297-1996	0.13 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	苯	环境	1	结构件喷涂废气	0.0580mg/m3	GB16297-1996	0.05 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	甲苯	环境	1	结构件喷涂废气	0.0032mg/m3	GB16297-1996	0.003 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二甲苯	环境	1	结构件喷涂废气	0.0197mg/m3	GB16297-1996	0.02 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	颗粒物	环境	1	结构件烘干废气	< 20mg/m3	GB16297-1996	/	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	非甲烷总烃	环境	1	结构件烘干废气	2.03mg/m3	GB16297-1996	0.03 吨	/	无

中联重机股份有限公司 芜湖分公司	苯	环境	1	结构件烘干废气	0.0714mg/m3	GB16297-1996	0.001 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	甲苯	环境	1	结构件烘干废气	ND	GB16297-1996	/	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二甲苯	环境	1	结构件烘干废气	ND	GB16297-1996	/	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	颗粒物	环境	1	底盘线烘干废气	< 20mg/m3	GB16297-1996	/	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	非甲烷总烃	环境	1	底盘线烘干废气	0.20mg/m3	GB16297-1996	0.001 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	苯	环境	1	底盘线烘干废气	0.0659mg/m3	GB16297-1996	0.0003 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	甲苯	环境	1	底盘线烘干废气	0.0078mg/m3	GB16297-1996	0.00004 吨	/	无
中联重机股份有限公司 芜湖分公司	二甲苯	环境	1	底盘线烘干废气	0.0088mg/m3	GB16297-1996	0.00005 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	COD	纳管排放	1	厂区西侧排放口	81mg/L	GB8978-1996	0.33 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	氨氮	纳管排放	1	厂区西侧排放口	1.02mg/L	GB8978-1996	0.004 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	pH	纳管排放	1	厂区西侧排放口	7.04	GB8978-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	总铜	纳管排放	1	厂区西侧排放口	ND	GB8978-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	总锌	纳管排放	1	厂区西侧排放口	0.014mg/L	GB8978-1996	0.00006 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	总铅	纳管排放	1	厂区西侧排放口	ND	GB8978-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	总镍	纳管排放	1	厂区西侧排放口	0.021mg/	GB8978-1996	0.00009 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	锅炉 1#排口	2.2mg/m3	GB16297-1996	0.006 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	二氧化硫	环境	1	锅炉 1#排口	5mg/m3	GB16297-1996	0.013 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	氮氧化物	环境	1	锅炉 1#排口	148mg/m3	GB16297-1996	0.366 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	锅炉 2#排口	2.7mg/m3	GB16297-1996	0.008 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	二氧化硫	环境	1	锅炉 2#排口	6mg/m3	GB16297-1996	0.016 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	氮氧化物	环境	1	锅炉 2#排口	150mg/m3	GB16297-1996	0.430 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	挥发性有机物	环境	1	涂装 1#出口	0.132mg/m3	GB16297-1996	0.005 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	涂装 1#出口	< 20mg/m3	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	挥发性有机物	环境	1	涂装 2#出口	0.097mg/m3	GB16297-1996	0.004 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	涂装 2#出口	288mg/m3	GB16297-1996	/	/	是
中联重机南陵有限公司	挥发性有机物	环境	1	涂装 3#出口	0.144mg/m3	GB16297-1996	0.004 吨	/	无

中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	涂装 3#出口	198mg/m ³	GB16297-1996	/	/	是
中联重机南陵有限公司	挥发性有机物	环境	1	涂装 4#出口	0.160mg/m ³	GB16297-1996	0.009 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	涂装 4#出口	< 20mg/m ³	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	挥发性有机物	环境	1	涂装 5#出口	0.456mg/m ³	GB16297-1996	0.002 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	涂装 5#出口	< 20mg/m ³	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	挥发性有机物	环境	1	烘干炉 1#出口	0.157mg/m ³	GB16297-1996	0.002 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	烘干炉 1#出口	< 20mg/m ³	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	烘干炉 2#出口	1.3mg/m ³	GB16297-1996	0.002 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	二氧化硫	环境	1	烘干炉 2#出口	ND	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	氮氧化物	环境	1	烘干炉 2#出口	ND	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	烘干炉 3#出口	1.2mg/m ³	GB16297-1996	0.002 吨	/	无
中联重机南陵有限公司	二氧化硫	环境	1	烘干炉 3#出口	ND	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	氮氧化物	环境	1	烘干炉 3#出口	ND	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	挥发性有机物	环境	1	上风向 1#	16.9μg/m ³	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	上风向 1#	0.167mg/m ³	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	挥发性有机物	环境	1	下风向 2#	141μg/m ³	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	下风向 2#	0.233mg/m ³	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	挥发性有机物	环境	1	下风向 3#	111μg/m ³	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	下风向 3#	0.233mg/m ³	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	挥发性有机物	环境	1	下风向 4#	299μg/m ³	GB16297-1996	/	/	无
中联重机南陵有限公司	颗粒物	环境	1	下风向 4#	0.267mg/m ³	GB16297-1996	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

中联重机股份有限公司芜湖分公司、中联重机南陵有限公司、上海中联重科桩工机械有限公司、湖南特力液压有限公司、中联重科股份有限公司工程起重机分公司环保设施均按照环评报告书要求建设,并正常有效运转,达到设计排放要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各园区均已开展环境影响评价和竣工环保验收工作,并获得当地环保部门的批复。

突发环境事件应急预案

公司各园区均已编制环保应急预案并在当地环保部门备案。

环境自行监测方案

公司各园区每年会委托有资质的技术服务机构对废水、废气、噪声等排放情况监测。

其他应当公开的环境信息

- a、公司按要求向当地环保部门如实上报排污信息，并将相关环保信息在网站上公示。
- b、公司与有危险废物收集转运处理资质的企业签订合同，确保危险废物的合规合法处置。
- c、上海中联重科桩工机械有限公司、中联重科股份有限公司工程起重机分公司已增设了VOCs处理设备，并已逐步开始推行水性油漆，逐步减少废气排放。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司秉承“个人价值源于企业,企业价值源于社会”的价值观，坚持通过省市慈善机构，通过教育扶贫、产业扶贫、救灾赈灾、慈善捐赠、扶危帮困和支持弘扬志愿者精神等方式，结合企业实际情况与行业特点，开展精准扶贫工作。

(2) 半年度精准扶贫概要

2019年上半年，公司在爱心助学、设备捐赠、产业扶贫、内部救助、残障帮扶等方面累计投入资金554.6万元，惠及贫困学子、困难员工、残障人士、困难群众超过2000余人。

公司2019年上半年主要履行的社会责任：

- 1、为更好地支持湖南省体育事业的发展，支持湖南举重队的发展，公司上半年向湖南省体育局捐赠100万元。
- 2、中联重科客户联盟“联爱助学”，对湘西龙山县桂塘镇老兴小学、兴坝小学的学生捐赠物资及援建基础设施价值135万元。
- 3、向湘西古丈县岩头寨镇老寨村捐赠一台价值87万元的挖掘机，助力乡村建设。
- 4、向常德市鼎城区十美堂镇庆复村捐赠扶贫资金16.3万元；向常德市浦沅实验学校捐赠6万元。
- 5、开展公司困难员工救助1次，救助困难员工231人，发放救助金96.4万元；特殊救助10次，救助困难员工10人，发放特殊救助金27.8万元；2019年春节慰问困难党员和困难员工共532人，发放慰问金76.3万元。
- 6、组织农机抢险救援队支援临武恢复农业生产，共计投入约3.8万元。
- 7、公司青年志愿者协会携手国际篮联三人篮球亚洲杯球员前往麓谷小学与长沙市第一福利院开展了“青春有梦，一起飞吧”公益行活动，共计投入经费4万元。
- 8、对湖南省长沙市上善助残服务中心提供爱心鸡苗，投入经费2万元，惠及农户30户，助力农户发展庭院经济。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	103.3
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	35
4.2 资助贫困学生人数	人	260
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	100
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	6
7.4 帮助贫困残疾人数	人	100
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	200.5
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

- a、公司作为湖南省慈善总会“爱心改变命运”慈善助学项目的发起单位，计划在下半年向省内贫困大学生捐赠200万元资助其完成学业。
- b、在湘西龙山县开展职业教育、基础教育扶贫及产业扶贫和消费扶贫等。
- c、通过中联重科内部救助基金委员会，继续救助困难员工及家庭、离退休特困员工及家庭。
- d、根据社会与实际需要，对发生重特大灾害的地区和群众开展应急救援和定向帮扶。
- e、通过中联重科青年志愿者协会，开展助学、环境保护、残障人士结队帮扶等爱心志愿活动。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、经2019年5月13日召开第六届董事会2019年度第二次临时会议审议通过的《关于回购公司A股的方案》，公司以集中竞价方式回购公司股份全部用于员工持股计划。自2019年5月17日首次实施回购开始，截至2019年6月28日，公司通过回购股份专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份390,449,924股，最高成交价为6.29元/股，最低成交价为5.07元/股，成交总金额为2,144,813,074.51元（不含印花税、佣金等交易费用）。本次实际回购的股份数量、回购价格、使用资金总额以及回购股份的实施期限，与第六届董事会2019年度第二次临时会议审议通过的《关于回购公司A股的方案》不存在差异，符合相关法律法规和规范性文件的规定。（回购股份数量390,449,924股与《关于回购公司A股的方案》披露的回购上限390,449,952股的差额，系回购交易申报以“1手”为单位形成），本次股份回购已实施完毕。

2、经公司2019年4月29日召开的第六届董事会2019年度第二次临时会议及第六届监事会2019年度第一次临时会议审议通过，公司回购并注销了2017年股票期权与限制性股票激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票合计475.8624万股（2019年7月19日完成注销）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	132,422,307	1.70%				10,811,456	10,811,456	143,233,763	1.83%
3、其他内资持股	132,422,307	1.70%				10,811,456	10,811,456	143,233,763	1.83%
境内自然人持股	132,422,307	1.70%				10,811,456	10,811,456	143,233,763	1.83%
二、无限售条件股份	7,676,114,326	98.30%				25,224,102	25,224,102	7,701,338,428	98.17%
1、人民币普通股	6,287,907,240	80.52%				25,224,102	25,224,102	6,313,131,342	80.47%
3、境外上市的外资股	1,388,207,086	17.78%						1,388,207,086	17.70%
三、股份总数	7,808,536,633	100.00%				36,035,558	36,035,558	7,844,572,191	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

截至2019年6月30日，公司总股本因股权激励计划的激励对象股票期权行权36,035,558份等原因变更为7,844,572,191股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经公司2018年11月6日召开的第五届董事会2018年度第八次临时会议及第五届监事会2018年度第四次临时会议审议通过，公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分权益获准第一次行权并解除限售。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司总股本因股权激励计划的激励对象股票期权行权等原因变更为7,844,572,191股。按新股本摊薄计算

2018年度和2019年第一季度的每股收益分别为0.26元/股和0.13元/股，2018年度和2019年第一季度的归属于公司普通股股东的每股净资产为4.87元/股和4.99元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励对象股票期权行权	132,422,307	0	10,811,456	143,233,763	行权后锁定	2019年12月28日
合计	132,422,307	0	10,811,456	143,233,763	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
公司债	2019年07月08日	4.00%	1,000,000,000	2019年07月19日	1,000,000,000	2024年07月10日	巨潮资讯网披露的《2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)上市公告书》	2019年07月17日

报告期内证券发行情况的说明

1、公司于2019年7月8日发行10亿元公司债券(证券简称:19中联01,证券代码:112927),发行利率为4.00%,,该债券于2019年7月19日在深圳证券交易所上市。

2、公司于深圳证券交易所交易的公司债券还包括18中联01(证券代码:112805),发行利率为4.65%,发行数量为20亿元。

上述公司债券的具体情况详见本报告之第九节-公司债相关情况。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	306,069		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
香港中央结算（代理人）有限公司（HKSCC NOMINEES LIMITED）	境外法人	17.66%	1,385,321,219	-247,220		1,385,321,219		
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	15.98%	1,253,314,876			1,253,314,876		
中联重科股份有限公司回购专用证券账户	其他	4.98%	390,449,924	390,449,924		390,449,924		
长沙合盛科技投资有限公司	境内非国有法人	4.93%	386,517,443			386,517,443	质押	350,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	4.09%	321,175,379	228,113,162		321,175,379		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	2.97%	233,042,928			233,042,928		
智真国际有限公司	境外法人	2.15%	168,635,602			168,635,602	质押	168,635,602
长沙一方科技投资有限公司	境内非国有法人	2.00%	156,864,942			156,864,942		
中航信托股份有限公司－中航信托·天顺【2018】220 号中联单一资金信托	境内非国有法人	1.77%	138,819,479			138,819,479		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.48%	115,849,400			115,849,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至 2019 年 6 月 30 日，上述股东中的长沙合盛科技投资有限公司、长沙一方科技投资有限公司为一致行动人							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算（代理人）有限公司（HKSCC NOMINEES LIMITED）	1,385,321,219	境内上市外资股	1,385,321,219					
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	1,253,314,876	人民币普通股	1,253,314,876					
中联重科股份有限公司回购专用证券账户	390,449,924	人民币普通股	390,449,924					
长沙合盛科技投资有限公司	386,517,443	人民币普通股	386,517,443					
香港中央结算有限公司	321,175,379	人民币普通股	321,175,379					
中国证券金融股份有限公司	233,042,928	人民币普通股	233,042,928					

智真国际有限公司	168,635,602	人民币普通股	168,635,602
长沙一方科技投资有限公司	156,864,942	人民币普通股	156,864,942
中航信托股份有限公司 - 中航信托·天顺【2018】220号中联单一资金信托	138,819,479	人民币普通股	138,819,479
中央汇金资产管理有限责任公司	115,849,400	人民币普通股	115,849,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	截至 2019 年 6 月 30 日,上述股东中的长沙合盛科技投资有限公司、长沙一方科技投资有限公司为一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授 予的限制 性股票数 量 (股)
何建明	监事	现任	2,086,341	808,785	0	2,895,126	0	0	0
熊焰明	副总裁	现任	3,103,963	1,039,867	0	4,143,830	0	0	0
孙昌军	副总裁	现任	2,776,040	808,785	0	3,584,825	0	0	0
郭学红	副总裁	现任	2,940,147	880,998	0	3,821,145	0	0	0
杜毅刚	副总裁	现任	2,310,816	924,326	0	3,235,142	0	0	0
付玲	副总裁	现任	2,180,284	852,113	0	3,032,397	0	0	0
王永祥	助理总裁	现任	840,000	560,000	0	1,400,000	0	0	0
罗凯	助理总裁	现任	890,000	560,000	0	1,450,000	0	0	0
田兵	助理总裁	现任	1,400,000	560,000	0	1,960,000	0	0	0
唐少芳	助理总裁	现任	1,000,000	400,000	0	1,400,000	0	0	0
申柯	投资总监	现任	4,349,203	895,441	0	5,244,644	0	0	0
合计	--	--	23,876,794	8,290,315	0	32,167,109	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡新保	董事	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	董事会换届
傅箐	监事会主席	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	监事会换届
刘驰	职工监事	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	监事会换届
殷正富	副总裁	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	董事会换届
苏用专	副总裁	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	董事会换届
方明华	副总裁	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	董事会换届
王金富	副总裁	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	董事会换届

黄群	副总裁	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	董事会换届
李江涛	副总裁	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	董事会换届
刘洁	副总裁	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	董事会换届
贺柳	董事	任免	2019 年 01 月 29 日	董事会换届
王明华	监事会主席	任免	2019 年 01 月 29 日	监事会换届
何建明	监事	任免	2019 年 01 月 29 日	监事会换届
刘小平	职工监事	任免	2019 年 01 月 29 日	监事会换届
孙昌军	副总裁	任免	2019 年 01 月 29 日	董事会换届、职务变更
付玲	副总裁	任免	2019 年 01 月 29 日	董事会换届、职务变更
黄建兵	助理总裁	任免	2019 年 01 月 29 日	董事会换届、聘任为高级管理人员
秦修宏	助理总裁	任免	2019 年 01 月 29 日	董事会换届、聘任为高级管理人员
王永祥	助理总裁	任免	2019 年 01 月 29 日	董事会换届、聘任为高级管理人员
罗凯	助理总裁	任免	2019 年 01 月 29 日	董事会换届、聘任为高级管理人员
田兵	助理总裁	任免	2019 年 01 月 29 日	董事会换届、聘任为高级管理人员
唐少芳	助理总裁	任免	2019 年 01 月 29 日	董事会换届、聘任为高级管理人员
申柯	投资总监	任免	2019 年 01 月 29 日	董事会换届、职务变更
杨笃志	助理总裁	任免	2019 年 01 月 29 日	董事会换届、聘任为高级管理人员
杨笃志	董事会秘书	任免	2019 年 03 月 29 日	职务变更

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
中联重科股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 中联 01	112805	2018 年 11 月 29 日	2023 年 12 月 03 日	200,000	4.65%	按年付息、到期一次还本
中联重科股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	19 中联 01	112927	2019 年 07 月 08 日	2024 年 07 月 10 日	100,000	4.00%	按年付息、到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	上述公司债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内“18 中联 01”、“19 中联 01”发行未满一年，尚未到付息期。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	1、“18 中联 01”的期限为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。目前尚未到行权期。 2、“19 中联 01”的期限为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。目前尚未到行权期。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中国国际金融股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	联系人	姚艺聪	联系人电话	010-65051166
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	天津市南开区水山公园北道 38 号爱丽园公寓 508			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、		不适用					

履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
-----------------------	--

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司于 2018 年 3 月 30 日召开的董事会会议审议通过,并经发行人于 2018 年 6 月 29 日召开的股东大会审议通过,并依据中国证监会“证监许可〔2018〕1689 号”文核准,面向合格投资者公开发行面值总额不超过 30 亿元(含 30 亿元)的公司债券。公司采用分期发行方式,目前已发行第一期公司债券(债券简称:“18 中联 01”),发行规模为人民币 20 亿元,第二期公司债券(债券简称“19 中联 01”),发行规模为人民币 10 亿元。本期公司债券募集资金全部用于偿还公司及下属子公司有息负债。截至报告期末,“18 中联 01”、“19 中联 01”公司债券已按照其募集资金说明书中核准的用途全部使用完毕。
期末余额(万元)	0
募集资金专项账户运作情况	公司根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。上述公司债券募集资金专项账户开户银行信息如下:账户名称:中联重科股份有限公司;开户银行:平安银行股份有限公司长沙分行;银行账户:15703722101817。公司已经与募集资金开户银行及受托管理人签署了三方监管协议。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	1、“18 中联 01”募集资金已全部用于偿还公司及下属子公司有息债务。根据《募集说明书中约定;“待本期债券发行完毕,募集资金到账后,本公司将根据本期募集资金的实际到位时间和公司债务结构调整需要,本着有利于优化公司债务结构、尽可能节省公司利息费用的原则灵活安排偿还银行贷款的具体事宜。”公司已于 2018 年 12 月 5 日发布了《中联重科股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集资金使用计划变更的公告》。本期募集资金使用计划变更后,发行人按照中国证监会核准文件中明确的用途使用债券募集资金,根据法律、法规、规则及《募集说明书》的约定,按期足额支付本期债券的利息和本金。2、“19 中联 01”募集资金已全部用于偿还公司及下属子公司有息债务。根据《募集说明书中约定;“待本期债券发行完毕,募集资金到账后,本公司将根据本期募集资金的实际到位时间和公司债务结构调整需要,本着有利于优化公司债务结构、尽可能节省公司利息费用的原则灵活安排偿还银行贷款的具体事宜。”公司已于 2019 年 7 月 15 日发布了《中联重科股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集资金使用计划变更的公告》。本期募集资金使用计划变更后,发行人按照中国证监会核准文件中明确的用途使用债券募集资金,根据法律、法规、规则及《募集说明书》的约定,按期足额支付本期债券的利息和本金。

四、公司债券信息评级情况

1、根据 2018 年 8 月 21 日联合信用评级有限公司出具的《中联重科股份有限公司 2018 年公开发行公司债券信用评级报告》,公司主体评级为 AAA,债券评级为 AAA,评级展望稳定。

2、根据2019年5月27日联合信用评级有限公司出具的《中联重科股份有限公司公司债券2019年跟踪评级报告》，公司主体评级为AAA，债券评级为AAA，评级展望稳定。“18 中联01”上市以来，未发生信用评级变化。

3、根据2019年6月21日联合信用评级有限公司出具的《中联重科股份有限公司2019年公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，公司主体评级为AAA，债券评级为AAA，评级展望稳定。“19中联01”上市以来，未发生信用评级变化。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，正常执行，与募集说明书的相关承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期，公司内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

金管理运用情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

（一）“18 中联01”受托管理人为中国国际金融股份有限公司。报告期内，债券受托管理人履行职责情况如下：

1、中国国际金融股份有限公司于2019年2月14日在深圳证券交易所就中联重科股份有限公司发布的《中联重科股份有限公司董事、监事、董事长或总经理发生变动的公告》的事宜出具了受托管理事务临时报告并同步于2019年2月14日在巨潮网进行了披露。

2、中国国际金融股份有限公司于2019年6月29日在深圳证券交易所发布了《中联重科股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2018年度）》并同步于2019年6月29日在巨潮网进行了披露。

（二）“19中联01”受托管理人为中国国际金融股份有限公司。报告期内，债券受托管理人履行职责情况如下：

中国国际金融股份有限公司于2019年7月15日在深圳证券交易所发布了《中联重科股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集资金使用计划变更的公告》并同步于2019年7月15日在巨潮网进行了披露。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	152.77%	177.57%	-24.80%
资产负债率	62.99%	58.52%	4.47%

速动比率	132.20%	153.47%	-21.27%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	5.19	2.98	74.16%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至报告期期末，公司其他债券和债务融资工具均按期偿还本息，未发现预期违约的情况。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至报告期期末，公司获得银行授信总额853亿元，其中已使用额度约317亿元；公司均及时偿还银行贷款。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内本公司严格履行了公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

内容详见2019年8月31日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2019年半年度报告》全文。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中联重科股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	7,604,875,366.67	10,068,011,690.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	17,442,595,160.46	13,787,191,861.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,700,234,446.69	1,367,816,159.89
应收账款	27,012,426,120.82	22,944,173,509.40
应收款项融资		
预付款项	811,928,456.47	725,242,055.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,216,280,970.78	786,255,342.29
其中：应收利息	88,883,890.81	50,737,813.37

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	10,355,744,489.70	9,550,646,747.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,546,773,716.84	8,835,790,617.23
其他流动资产	2,227,220,327.37	2,303,784,840.37
流动资产合计	76,918,079,055.80	70,368,912,825.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	4,620,767,099.73	3,658,729,097.37
长期股权投资	3,589,826,034.77	3,499,059,668.21
其他权益工具投资	2,482,365,736.16	2,267,701,985.83
其他非流动金融资产	140,712,657.91	111,406,350.98
投资性房地产		
固定资产	5,700,074,680.10	5,438,726,076.46
在建工程	438,314,880.84	637,707,016.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	317,621,237.99	
无形资产	3,994,720,746.60	4,014,096,984.24
开发支出	77,523,583.90	81,680,686.44
商誉	2,076,983,541.21	2,082,499,191.97
长期待摊费用	15,068,277.57	18,527,355.56
递延所得税资产	1,144,607,920.03	1,275,683,362.93
其他非流动资产	1,869,925.72	1,921,244.06
非流动资产合计	24,600,456,322.53	23,087,739,020.52
资产总计	101,518,535,378.33	93,456,651,846.14
流动负债：		
短期借款	12,263,352,906.62	8,325,497,271.42

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		40,454,133.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,472,078,349.09	3,801,687,380.47
应付账款	8,907,422,867.59	7,008,958,624.56
预收款项		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	674,938,199.77	403,223,014.53
应交税费	783,457,540.81	442,463,389.56
其他应付款	6,311,667,472.70	3,548,476,055.70
其中：应付利息	502,719,697.09	138,443,825.24
应付股利	1,863,578,504.55	250,662,975.20
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债	2,006,620,167.99	1,601,644,204.67
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,334,446,685.57	13,687,556,974.49
其他流动负债	594,733,545.70	768,413,009.49
流动负债合计	50,348,717,735.84	39,628,374,058.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,500,647,509.13	5,539,004,334.97
应付债券	8,117,689,399.22	8,106,432,194.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	268,830,102.85	
长期应付款	493,418,751.71	288,347,632.28
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	589,005,440.05	498,047,509.43
递延所得税负债	460,868,719.71	429,307,047.10
其他非流动负债	167,774,008.91	198,670,877.52
非流动负债合计	13,598,233,931.58	15,059,809,595.40
负债合计	63,946,951,667.42	54,688,183,653.89
所有者权益：		
股本	7,844,572,191.00	7,808,536,633.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,559,155,843.78	13,378,185,013.95
减：库存股	2,363,091,776.26	245,117,834.20
其他综合收益	-1,217,811,888.99	-1,248,940,538.56
专项储备	43,147,800.40	33,541,187.71
盈余公积	3,332,758,126.61	3,332,758,126.61
一般风险准备		
未分配利润	15,811,285,508.43	15,142,232,215.86
归属于母公司所有者权益合计	37,010,015,804.97	38,201,194,804.37
少数股东权益	561,567,905.94	567,273,387.88
所有者权益合计	37,571,583,710.91	38,768,468,192.25
负债和所有者权益总计	101,518,535,378.33	93,456,651,846.14

法定代表人：詹纯新

主管会计工作负责人：杜毅刚

会计机构负责人：蒋原

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,794,122,242.75	4,387,332,948.29
交易性金融资产	17,352,595,160.46	13,737,137,000.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,422,189,614.88	942,530,802.65

应收账款	38,975,742,711.19	33,874,349,089.89
应收款项融资		
预付款项	1,799,157,497.37	1,796,824,615.35
其他应收款	15,110,048,274.86	16,121,393,515.71
其中：应收利息	32,298,724.01	12,012,894.27
应收股利	205,240,533.20	205,240,533.20
存货	5,416,269,099.25	4,341,516,334.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,702,465,249.81	1,426,600,525.29
流动资产合计	86,572,589,850.57	76,627,684,832.86
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,923,196,739.12	17,604,688,006.97
其他权益工具投资	625,071,448.76	615,142,899.62
其他非流动金融资产	134,691,367.24	105,594,757.00
投资性房地产		
固定资产	2,722,744,410.11	2,542,283,531.44
在建工程	257,116,278.62	485,987,252.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	48,313,044.81	
无形资产	1,027,141,267.24	989,340,735.03
开发支出	12,796,770.30	11,627,255.73
商誉		
长期待摊费用	4,209,324.58	4,535,373.94
递延所得税资产	349,319,855.60	507,148,684.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	23,104,600,506.38	22,866,348,496.53

资产总计	109,677,190,356.95	99,494,033,329.39
流动负债：		
短期借款	16,066,165,864.65	8,841,895,806.24
交易性金融负债		40,454,133.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,750,097,323.31	5,532,794,987.73
应付账款	19,844,624,805.66	16,915,750,233.19
预收款项		
合同负债	1,383,137,351.72	1,049,400,713.76
应付职工薪酬	241,708,745.01	214,851,233.73
应交税费	449,808,328.27	128,197,010.95
其他应付款	5,593,146,084.99	4,084,462,541.63
其中：应付利息	500,594,915.62	124,950,494.57
应付股利	1,863,578,504.55	250,662,975.20
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,280,215,967.93	12,109,408,760.25
其他流动负债	134,799,687.89	415,300,992.80
流动负债合计	63,743,704,159.43	49,332,516,413.88
非流动负债：		
长期借款	3,351,689,310.00	5,417,614,733.68
应付债券	4,488,943,188.07	4,486,795,078.63
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	36,339,240.03	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	463,887,521.00	366,793,771.00
递延所得税负债	47,356,428.19	20,620,839.07
其他非流动负债	150,186,808.57	198,670,877.52
非流动负债合计	8,538,402,495.86	10,490,495,299.90
负债合计	72,282,106,655.29	59,823,011,713.78

所有者权益：		
股本	7,844,572,191.00	7,808,536,633.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	15,111,810,054.69	14,930,839,224.86
减：库存股	2,363,091,776.26	245,117,834.20
其他综合收益	3,885,752.81	3,885,752.81
专项储备	9,905,260.21	9,186,236.08
盈余公积	3,331,758,881.09	3,331,758,881.09
未分配利润	13,456,243,338.12	13,831,932,721.97
所有者权益合计	37,395,083,701.66	39,671,021,615.61
负债和所有者权益总计	109,677,190,356.95	99,494,033,329.39

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	22,262,105,264.98	14,720,283,618.34
其中：营业收入	22,262,105,264.98	14,720,283,618.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,526,955,953.24	13,938,860,664.25
其中：营业成本	15,584,020,072.44	10,953,262,132.69
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		
税金及附加	175,793,042.72	141,203,688.36
销售费用	1,880,537,124.45	1,213,020,594.54
管理费用	810,884,146.54	807,417,873.14

研发费用	460,502,699.77	196,500,106.64
财务费用	615,218,867.32	627,456,268.88
其中：利息费用	868,372,054.66	746,632,859.30
利息收入	140,811,242.74	182,436,929.73
加：其他收益	86,890,012.22	122,671,691.20
投资收益（损失以“-”号填列）	256,686,068.97	320,839,718.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	82,475,650.04	85,262,101.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	354,913,948.14	17,213,480.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-290,112,544.47	-170,313,103.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-45,142,148.69	-5,469,144.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,953,576.92	1,664,608.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,100,338,224.83	1,068,030,204.91
加：营业外收入	44,283,553.44	40,575,306.45
减：营业外支出	34,182,164.62	37,886,549.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,110,439,613.65	1,070,718,961.80
减：所得税费用	539,856,111.35	217,451,507.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,570,583,502.30	853,267,454.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,570,583,502.30	853,267,454.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司所有者的净利润	2,576,288,984.24	864,217,917.89
2.少数股东损益	-5,705,481.94	-10,950,463.62
六、其他综合收益的税后净额	31,128,649.57	-1,274,887.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	31,128,649.57	-1,274,887.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,522,402.45	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,522,402.45	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	32,651,052.02	-1,274,887.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	32,651,052.02	-43,829,759.54
9.其他		42,554,872.04
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,601,712,151.87	851,992,566.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,607,417,633.81	862,943,030.39

归属于少数股东的综合收益总额	-5,705,481.94	-10,950,463.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.11
（二）稀释每股收益	0.33	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：詹纯新

主管会计工作负责人：杜毅刚

会计机构负责人：蒋原

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	14,077,292,366.67	9,943,192,944.85
减：营业成本	10,570,103,842.93	7,542,606,669.25
税金及附加	89,213,042.62	81,625,510.14
销售费用	830,298,405.23	829,250,172.17
管理费用	464,863,203.51	505,558,027.56
研发费用	322,621,698.24	141,142,032.69
财务费用	580,706,630.72	399,270,173.72
其中：利息费用	783,355,991.41	647,689,202.47
利息收入	86,944,688.50	44,163,304.51
加：其他收益	16,640,142.41	20,350,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	203,153,381.15	598,557,003.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	82,258,492.14	91,550,676.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	354,916,385.08	17,483,090.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-59,163,820.73	-126,974,953.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,862,505.90	5,939,884.48

资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,558,316.25	-240,891.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,719,727,441.68	958,854,742.50
加：营业外收入	27,952,534.51	23,559,352.31
减：营业外支出	24,636,694.19	15,411,409.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,723,043,282.00	967,002,685.47
减：所得税费用	237,657,936.60	81,632,214.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,485,385,345.40	885,370,470.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,485,385,345.40	885,370,470.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值		

准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	1,485,385,345.40	885,370,470.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,107,576,342.38	13,723,298,426.66
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	301,376,029.80	122,233,745.25
收到其他与经营活动有关的现金	670,937,862.43	552,367,117.24
经营活动现金流入小计	23,079,890,234.61	14,397,899,289.15
购买商品、接受劳务支付的现金	15,311,249,176.04	9,248,939,768.51
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		
为交易目的而持有的金融资产净		

增加额		
拆出资金净增加额		
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	1,617,285,362.26	1,080,969,048.28
支付的各项税费	1,123,693,988.66	873,312,287.52
支付其他与经营活动有关的现金	1,452,579,900.53	1,599,982,073.99
经营活动现金流出小计	19,504,808,427.49	12,803,203,178.30
经营活动产生的现金流量净额	3,575,081,807.12	1,594,696,110.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,952,193,084.11	12,460,110,000.00
取得投资收益收到的现金	172,334,264.36	235,005,436.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,020,664.41	25,555,336.52
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		152,008,259.52
投资活动现金流入小计	14,189,548,012.88	12,872,679,032.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	296,475,403.86	192,117,774.75
投资支付的现金	17,443,218,749.75	14,922,285,367.83
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	165,707,259.59	
支付其他与投资活动有关的现金	145,440,822.45	1,780,000.00
投资活动现金流出小计	18,050,842,235.65	15,116,183,142.58
投资活动产生的现金流量净额	-3,861,294,222.77	-2,243,504,109.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	158,218,952.03	5,122,007.91
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,122,007.91
取得借款收到的现金	20,371,716,083.39	6,538,973,662.67
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,529,935,035.42	6,544,095,670.58

偿还债务支付的现金	19,939,747,199.77	5,332,574,107.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	745,345,052.42	490,638,831.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,172,292,544.52	
筹资活动现金流出小计	22,857,384,796.71	5,823,212,938.70
筹资活动产生的现金流量净额	-2,327,449,761.29	720,882,731.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,377,770.60	5,868,372.18
五、现金及现金等价物净增加额	-2,609,284,406.34	77,943,105.13
加：期初现金及现金等价物余额	8,754,327,845.15	7,148,136,173.38
六、期末现金及现金等价物余额	6,145,043,438.81	7,226,079,278.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,074,891,438.38	9,024,318,647.28
收到的税费返还	61,283,159.16	59,503,140.35
收到其他与经营活动有关的现金	749,288,441.56	1,053,142,189.59
经营活动现金流入小计	13,885,463,039.10	10,136,963,977.22
购买商品、接受劳务支付的现金	8,187,216,166.58	6,129,295,914.03
支付给职工以及为职工支付的现金	683,092,947.57	624,872,312.94
支付的各项税费	413,436,960.53	474,465,276.89
支付其他与经营活动有关的现金	3,113,611,042.44	675,645,477.05
经营活动现金流出小计	12,397,357,117.12	7,904,278,980.91
经营活动产生的现金流量净额	1,488,105,921.98	2,232,684,996.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,505,190,300.00	11,315,000,000.00
取得投资收益收到的现金	165,503,200.89	229,756,962.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,415,617.97	4,286,075.91
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,673,109,118.86	11,549,043,038.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	284,021,794.27	160,943,811.99
投资支付的现金	10,118,002,865.00	13,784,243,217.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	524,935,381.21	266,281,443.28
投资活动现金流出小计	10,926,960,040.48	14,211,468,472.27
投资活动产生的现金流量净额	-4,253,850,921.62	-2,662,425,433.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	157,475,433.18	
取得借款收到的现金	19,661,199,476.60	9,703,737,383.53
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,818,674,909.78	9,703,737,383.53
偿还债务支付的现金	14,374,007,975.56	6,374,596,938.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	650,357,001.44	381,994,136.02
支付其他与筹资活动有关的现金	2,144,828,049.19	
筹资活动现金流出小计	17,169,193,026.19	6,756,591,074.72
筹资活动产生的现金流量净额	2,649,481,883.59	2,947,146,308.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,882,970.70	3,098,767.00
五、现金及现金等价物净增加额	-118,146,086.75	2,520,504,638.60
加：期初现金及现金等价物余额	3,978,679,073.66	3,466,818,542.94
六、期末现金及现金等价物余额	3,860,532,986.91	5,987,323,181.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数 股东	所有者 权益合
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			权益	计
一、上年期末余额	7.80 8.53 6.63 3.00				13,378,185,013.95	245,117,834.20	-1,248,940,538.56	33,541,187.71	3,332,758.126.61		15,142,232,215.86		38,201,194,804.37	567,273,387.88	38,768,468.192.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	7.80 8.53 6.63 3.00				13,378,185,013.95	245,117,834.20	-1,248,940,538.56	33,541,187.71	3,332,758.126.61		15,142,232,215.86		38,201,194,804.37	567,273,387.88	38,768,468.192.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36.0 35.5 58.0 0				180,970,829.83	2,117,973,942.06	31,128,649.57	9,606,612.69			669,053,292.57		-1,191,178,999.40	-5,705,481.94	-1,196,884,481.34
（一）综合收益总额							31,128,649.57				2,576,288.984.24		2,607,417,633.81	-5,705,481.94	2,601,712,151.87
（二）所有者投入和减少资本	36.0 35.5 58.0 0				180,970,829.83	2,117,973,942.06							-1,900,967.554.23		-1,900,967,554.23
1. 所有者投入的普通股					121,424,900.34								121,424,900.34		121,424,900.34
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					59,545,929.49								59,545,929.49		59,545,929.49
4. 其他	36.0 35.5					2,117,973,942.06							-2,081,938.3		-2,081,938.3

	58.00				42.06						84.06		4.06
(三) 利润分配										-1,861,074.729.25	-1,861,074.729.25		-1,861,074.729.25
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,861,074.729.25	-1,861,074.729.25		-1,861,074.729.25
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							9,606,612.69				9,606,612.69		9,606,612.69
1. 本期提取							20,348,459.25				20,348,459.25		20,348,459.25
2. 本期使用							-10,741,846.56				-10,741,846.56		-10,741,846.56

(六) 其他												-46,160,962.42		-46,160,962.42		-46,160,962.42
四、本期期末余额	7,844,572,191.00				13,559,155,843.78	2,363,091,776.26	-1,217,811,888.99	43,147,800.40	3,332,758,126.61			15,811,285,508.43		37,010,015,804.97	561,567,905.94	37,571,583,710.91

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	7,794,048,075.00				13,092,947,307.50	386,462,486.19	-1,036,203,239.03	21,308,971.38	2,964,042,041.95		15,128,581,147.39		37,578,261,818.00	649,031,829.79	38,227,293,647.79	
加：会计政策变更							-809,892.05				-65,470,097.82		-66,279,989.87	-12,310,064.00	-78,590,053.87	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	7,794,048,075.00				13,092,947,307.50	386,462,486.19	-1,037,013,131.08	21,308,971.38	2,964,042,041.95		15,063,111,049.57		37,511,981,828.13	636,721,765.79	38,148,703,593.92	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					121,178,947.76	-29,311,043.58	-1,274,887.50	9,894,477.81			-690,133,233.73		-531,023,652.08	-19,516,848.65	-550,540,500.73	
（一）综合收益总额							-1,274,887.50				864,217,917.89		862,943,030.39	-10,950,463.62	851,992,566.77	
（二）所有者投入和减少资					121,178,947.76	-29,311,043.58							150,489.99	2,628.	153,118	

本					7.76	58							1.34	614.97	,606.31
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					121,178.94	-29,311,043.76							150,489.99		150,489,991.34
4. 其他														2,628,614.97	2,628,614.97
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备								9,894,477.81					9,894,477.81		9,894,477.81
1. 本期提取								19,460,746.27					19,460,746.27		19,460,746.27
2. 本期使用								-9,566,268.46					-9,566,268.46		-9,566,268.46
(六) 其他															
四、本期期末余额	7,794,048,075.00			13,214,126,255.26	357,151,442.61	-1,038,288,018.58	31,203,449.19	2,964,042,041.95		14,372,977,815.84		36,980,958,176.05	617,204,917.14	37,598,163,093.19	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	7,808,536.63 3.00				14,930,839,224.86	245,117,834.20	3,885.752.81	9,186,236.08	3,331,758,881.09	13,831,932,721.97		39,671,021,615.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,808,536.63 3.00				14,930,839,224.86	245,117,834.20	3,885.752.81	9,186,236.08	3,331,758,881.09	13,831,932,721.97		39,671,021,615.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,035,558.00				180,970,829.83	2,117,973,942.06		719,024.13		-375,689,383.85		-2,275,937,913.95
(一) 综合收益总额										1,485,385,345.40		1,485,385,345.40

(二) 所有者投入和减少资本	36,035,558.00				180,970,829.83	2,117,973,942.06						-1,900,967,554.23
1. 所有者投入的普通股					121,424,900.34							121,424,900.34
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					59,545,929.49							59,545,929.49
4. 其他	36,035,558.00					2,117,973,942.06						-2,081,938,384.06
(三) 利润分配										-1,861,074,729.25		-1,861,074,729.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,861,074,729.25		-1,861,074,729.25
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备								719,024.13				719,024.13
1. 本期提取								3,985.929.75				3,985,929.75
2. 本期使用								-3,266.905.62				-3,266,905.62
(六) 其他												
四、本期期末余额	7,844,572.19 1.00				15,111,810.054 .69	2,363,091,776. 26	3,885.752.81	9,905.260.21	3,331.758,881.09	13,456,243.338.12		37,395,083,701.66

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	7,794,048.075.00				14,645,601.518.41	386,462,486.19	4,695.644.86	4,268.193.94	2,963.042,796.43	12,078.337,331.09		37,103,531,073.54
加：会计政策变更							-809.892.05			-8,705.175.80		-9,515,067.85
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,794,048.075.00				14,645,601.518.41	386,462,486.19	3,885.752.81	4,268.193.94	2,963.042,796.43	12,069.632,155.29		37,094,016,005.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					121,178,947.76	-29,311,043.58		4,269.578.54		-668,980,681.11		-514,221,111.23
(一) 综合收益总额										885,370,470.51		885,370,470.51
(二) 所有者投入和减少资本					121,178,947.76	-29,311,043.58						150,489.991.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					121,178,947.76	-29,311,043.58						150,489,991.34
4. 其他												
(三)利润分配										-1,554,351,151.62		-1,554,351,151.62
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他										-1,554,351,151.62		-1,554,351,151.62
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								4,269,578.54				4,269,578.54
1. 本期提取								6,539,253.55				6,539,253.55
2. 本期使用								-2,269,675.01				-2,269,675.01

(六) 其他												
四、本期期末余额	7,794,048,075.00			14,766,780,466.17	357,151,442.61	3,885,752.81	8,537,772.48	2,963,042,796.43	11,400,651,474.18			36,579,794,894.46

三、公司基本情况

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

公司于1999年8月31日注册登记，取得企业法人营业执照号码为4300001004095，公司注册资本10,000万元。公司经中国证监会核准（证监发行字[2000]128号），于2000年9月15日、9月16日向社会公开发行每股面值1.00元的人民币普通股股票5,000万股，每股发行价12.74元；2000年10月12日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称“中联重科”，股票代码“000157”。

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

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

2017年11月7日，本公司第五届董事会2017年度第七次临时会议已考虑及批准进行首次授予限制性A股，并确定2017年11月7日为限制性A股的首次授予日。最终确定的股权激励对象人数为1192人，限制性股票股数为168,760,911.00股，中联重科本次非公开发行限制性股票168,760,911.00股为境内上市人民币普通股（A股），每股面值1.00元，授予价格为每股2.29元。中联重科申请增加注册资本人民币168,760,911.00元，变更后的注册资本为人民币7,794,048,075.00元。

2018年8月30日，由于公司《激励草案》中激励对象陈政、李洋等24人离职，不再符合激励条件，公司董事会按照《激励草案》的规定，注销激励对象根据2017年激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票合计2,024,500份。公司申请减少注册资本人民币2,024,500.00元，减少股本2,024,500.00元，变更后的注册资本为人民币7,792,023,575.00元，股本为7,792,023,575.00元。

2018年9月10日，公司第五届董事会第六次临时会议审议通过了《关于2017年股票期权与限制性股票激励计划预留部分授予相关事项的议案》，根据股权激励计划的规定，最终确定股权激励对象人数为389人，限制性股票股数为18,554,858.00股，公司本次授予限制性股票18,554,858.00股为境内上市人民币普通股（A股），每股面值1.00元，限制性股票授予价格为每股1.98元。贵公司申请增加注册资本人民币18,554,858.00元，变更后的注册资本为人民币7,810,578,433.00元。

2018年11月6日，由于7名激励对象因离职等原因不再符合激励对象条件，公司董事会按照《激励草案》的规定，注销激励对象根据2017年激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票合计2,041,800.00份。本次回购注销完成后，公司总股本将由7,810,578,433.00股变更为7,808,536,633.00股，变更后的注册资

本为人民币7,808,536,633.00元。

截至2018年12月31日，公司股本为7,808,536,633.00股，国内A股普通股6,420,329,547.00股，占股本总额82.22%；境外上市外资股普通股H股1,388,207,086.00股，占股本总额17.78%。其中：香港中央结算（代理人）有限公司（HKSCC NOMINEES LIMITED）1,385,568,439.00股，占总股本的17.74%；湖南省国资委1,253,314,876.00股，占总股本的16.05%；长沙合盛科技投资有限公司386,517,443.00股，占总股本的4.95%；中国证券金融股份有限公司233,042,928.00股，占总股本2.98%；智真国际有限公司168,635,602.00股，占总股本的2.16%。

截至2019年6月30日，公司股本为7,844,572,191股，国内A股普通股6456365105股，占股本总额82.30%；境外上市外资股普通股H股1,388,207,086.00股，占股本总额17.70%。其中：香港中央结算（代理人）有限公司（HKSCC NOMINEES LIMITED）1,385,321,219股，占总股本的17.66%；湖南省国资委1,253,314,876.00股，占总股本的15.98%；中联重科股份有限公司回购专用证券账户390,449,924股，占总股本的4.98%；长沙合盛科技投资有限公司386,517,443.00股，占总股本的4.93%；香港中央结算有限公司321,175,379股，占总股本4.09%。

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

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

公司注册地址：湖南省长沙市岳麓区银盆南路361号，法定代表人：詹纯新。

本财务报表已经本公司第六届董事会第三次会议于2019年8月30日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）、《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）及《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被

投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围的确定原则

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

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

2.合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即：除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十五）“长期股权投资” 或本附注三、（十一）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、（十五）2、）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

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

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

2.共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

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

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

3.合营企业的会计处理

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

对合营企业不享有共同控制的，本公司根据对该合营企业的影响程度进行会计处理：

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

本公司对境外经营子公司的财务报表进行折算时, 按以下规定处理:

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

2. 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生期间的平均汇率折算。

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

10、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产, 按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产, 是指按照合同条款的约定, 在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日, 是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的, 终止确认金融资产(或金融资产的一部分, 或一组类似金融资产的一部分), 即从其账户和资产负债表内予以转销:

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满;

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利, 或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务; 并且(a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 或(b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

(1) 本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(2) 应收款项及租赁应收款

对于应收票据、应收账款、其他应收款及应收融资租赁款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

6.金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.存货的分类

本公司的存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品等。

2.存货的计价

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

3.存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，期末存货采用成本与可变现净值孰低原则计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料和在产品按类别提取存货跌价准备。

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

4.存货实行永续盘存制，低值易耗品领用时采用一次转销法进行摊销。

12、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2、出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

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

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分

权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、（十一）“金融工具”。

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

1.投资成本确定

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

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

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

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

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

2.后续计量及损益确认方法

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

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积；在计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，应当全额确认。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

(3) 收购少数股权

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

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、（七）2、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4.减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，且使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备，

按其取得时的成本作为入账价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、预计折旧年限、折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	3	2.77
其中：钢结构厂房	年限平均法	25	3	3.88
机器设备	年限平均法	10	3	9.7
电子设备	年限平均法	5	3	19.4
运输设备	年限平均法	10	3	9.7

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

3. 固定资产的减值测试、减值准备计提方法 固定资产减值准备：每年年度终了，对固定资产逐项进行检查。如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，按照固定资产账面价值全额计提固定资产减值准备。（1）长期闲置不用，预计未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；（2）由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；（3）虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；（4）已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；（5）其他实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产。

16、在建工程

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

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

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

准备，减值准备一经计提，不予转回。

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

17、借款费用

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

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

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

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

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

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

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

18、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在租赁期开始日后，承租人采用成本模式对使用权资产进行后续计量。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注五、15“固定资产”）；按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理（详见附注五、20“长期资产减值”）。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产指拥有或控制的没有实物形态的可辨认的非货币性资产，主要包括土地使用权、非专利技术、专利权、商标权及特许经营权等。

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；自行开发的无形资产的成本，系达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产能够为企业带来未来经济利益或能够证明市场上存在对该类无形资产的需求；能够证明无形资产开发所需的技术、财务和其他资源，以及获得这些资源的相关计划；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。列入无形资产的特许经营权是指特许经营合同中约定公司在经营期内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，确认为无形资产。

2.无形资产摊销方法

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

3.无形资产使用寿命估价

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

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

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

4.无形资产减值准备

每年年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提无形资产减值准备，减值准备一经计提，在持有期间不予转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产，以成本模式计量的投资性房地产，对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，租赁使用权资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

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

22、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

1. 短期薪酬

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

24、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；④行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资本化计入相关资产价值。

本公司将未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择予以简化处理，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

当发生原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更时，本公司视情况将租赁变更作为一项单独租赁，或者不作为一项单独租赁进行会计处理。未作为一项单独租赁时，本公司在租赁变更生效日按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

25、预计负债

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

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

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

26、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

28、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

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

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

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

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

1.当期所得税

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

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

2.递延所得税资产和递延所得税负债

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

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。资产负债表日，本公司根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

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

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司及其子公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司及其子公司评估合同中 的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司及其子公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司及其子公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1). 作为承租人

本公司及其子公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物及其他。

(a)初始计量

在租赁期开始日，本公司及其子公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司及其子公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司及其子公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司及其子公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司及其子公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司及其子公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司及其子公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司及其子公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(b)后续计量

本公司及其子公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司及其子公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司及其子公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司及其子公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司及其子公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司及其子公司将剩余金额计入当期损益。

(c) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司及其子公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司及其子公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司及其子公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；

无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司及其子公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司及其子公司区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司及其子公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司及其子公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- 其他租赁变更，本公司及其子公司相应调整使用权资产的账面价值。

(d) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司及其子公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 3 万元或 5000 美元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司及其子公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司及其子公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(a) 作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本公司及其子公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司及其子公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司及其子公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司及其子公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

(b) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回交易

本公司及其子公司按照附注五、29 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(a) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司及其子公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得

或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司及其子公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。

(b)作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司及其子公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司及其子公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10对该金融资产进行会计处理。

31、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产、无形资产、使用权资产及长期待摊费用等资产的折旧及摊销（参见附注五、15、19、30和21）以及递延所得税资产（参见附注五、29）的确认外，本公司无其他主要的会计估计。

（三十三）每股收益

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

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

公司存在稀释性潜在普通股时，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（三十四）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。

（三十五）分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2.本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3.本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

✓ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月 7 日,财政部修订了《企业会计准则第 21 号--租赁》、公司拟自 2019 年 1 月 1 日起执行新准则。	第六届董事会第三次会议	新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型,要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债,并分别确认折旧和利息费用。
2019 年 4 月 30 日财政部发布关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知(财会[2019]6 号),公司拟自 2019 年 1 月 1 日起执行新报表格式进行列报。	第六届董事会第三次会议	我司及其子公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年半年度财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。
2019 年 5 月 9 日,财政部修订了《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》,我司拟自 2019 年 6 月 10 日起施行。	第六届董事会第三次会议	我司拟自 2019 年 6 月 10 日起施行
2019 年 5 月 16 日,财政部修订了《企业会计准则第 12 号--债务重组》(财会[2019]8 号),我司拟自 2019 年 6 月 17 日起施行。	第六届董事会第三次会议	我司拟自 2019 年 6 月 17 日起施行

(1) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会〔2018〕35号，以下简称“新租赁准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2019年1月1日起施行。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含

租赁。对本公司作为承租人的租赁合同，公司选择仅对2019年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2019年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体为：

①对首次执行日的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负

债。

②对首次执行日的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债（增量利率根据各子公司不同情况采用4.75%、1.88%等）；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。

③在首次执行日，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对本公司的影响如下：

a.合并资产负债表

单位：万元

项目	报表项目	2019年1月1日 (变更后) 金额	2018年12月31日 (变更前) 金额
使用权资产	使用权资产	334,141,786.38	
租赁负债	租赁负债	265,828,889.49	
一年内到期的租赁负债	一年内到期的非流动负债	47,584,826.48	

b.母公司资产负债表

单位：万元

项类	报表项目	2019年1月1日 (变更后) 金额	2018年12月31日 (变更前) 金额
使用权资产	使用权资产	48,313,044.81	
租赁负债	租赁负债	36,339,240.03	
一年内到期的租赁负债	一年内到期的非流动负债	13,129,449.67	

本次会计政策变更不涉及公司业务的范围，公司采取租赁准则（21号）第七章衔接规定第六十一条第二点规定根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。采用该方法时，不再重述比较信息。由于对原经营租赁的资产确认租赁资产及租赁负债，本次会计政策变更增加期初的资产负债率0.13%，增加期末资产负债率0.12%，较未修订前减少利润总额221,621.33元。

(2) 财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）

①将资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”拆分为“应

付票据”及“应付账款”两个科目；

根据要求，公司将对相应的数据进行调整。执行新报表格式对本公司的影响如下：

a.合并资产负债表

项目	2018年12月31日	项目	2019年1月1日
应收票据及应收账款	24,311,989,669.29	应收票据	1,367,816,159.89
		应收账款	22,944,173,509.40
应付票据及应付账款	10,810,646,005.03	应付票据	3,801,687,380.47
		应付账款	7,008,958,624.56

b.母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	项目	2019年1月1日
应收票据及应收账款	34,816,879,892.54	应收票据	942,530,802.65
		应收账款	33,874,349,089.89
应付票据及应付账款	22,448,545,220.92	应付票据	5,532,794,987.73
		应付账款	16,915,750,233.19

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	2%、3%、6%、10%、11%、16%、19%、22%
城市维护建设税	应交流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、19%-28.40%
教育费附加及地方教育附加	应交流转税税额	2%、3%
房产税	账面余值	1.2%、12%
土地使用税	占地面积	3 元/㎡、6 元/㎡、12 元/㎡等
印花税	合同金额	0.03%、0.05%等

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司和评为高新技术企业的子公司	15%
本公司在意大利的其他子公司	19%-28.40%

纳入合并范围的香港子公司所得税税率	16.50%
公司其他子公司	25%

2、税收优惠

(1) 所得税

除下表所列示的本公司和子公司所享受的税收优惠外，本公司在欧洲地区的其他子公司所得税税率为19%-28.40%，纳入合并范围的香港子公司所得税税率为16.50%，公司其他子公司所得税税率为25%。

公司名称	优惠税率	高新技术企业	优惠期限	优惠原因
		证书编号		
中联重科股份有限公司	15%	GR201743001129	2017年-2019年	高新技术企业
湖南中联重科履带起重机有限公司	15%	GR201643000553	2016年-2018年	高新技术企业
湖南特力液压有限公司	15%	GR201743000432	2017年-2019年	高新技术企业
常德中联重科液压有限公司	15%	GR201743000210	2017年-2019年	高新技术企业
湖南中联重科车桥有限公司	15%	GR201743000219	2017年-2019年	高新技术企业
湖南希法工程机械有限公司	15%	GR201743001309	2017年-2019年	高新技术企业
上海中联重科桩工机械有限公司	15%	GR201631000644	2016年-2018年	高新技术企业
长沙中联消防机械有限公司	15%	GR201643000086	2016年-2018年	高新技术企业
湖南中联重科智能技术有限公司	15%	GR201743000077	2017年-2019年	高新技术企业
湖南中联重科混凝土机械站类设备有限公司	15%	GR201843002137	2018年-2020年	高新技术企业
中联重机股份有限公司	15%	GR201634001047	2016年-2018年	高新技术企业
中联重机南陵有限公司	15%	GR201634001066	2016年-2018年	高新技术企业
河南瑞创通用机械制造有限公司	15%	GR201641000156	2016年-2018年	高新技术企业
中联重科安徽工业车辆有限公司	15%	GR201734001382	2017年-2019年	高新技术企业
安徽谷王烘干机械有限公司	15%	GR201634000435	2016年-2018年	高新技术企业
中联重机浙江有限公司	15%	GR201733002806	2017年-2019年	高新技术企业

高新技术企业资格证书到期后，目前正在重新申报高新技术企业，预计在2019年12月31日能重新获得高新技术企业资格证书。

(2) 增值税

本公司除CIFA公司适用的增值税率为22%外，其他合并范围内单位适用的增值税率分别为：2012年2月1日起，根据国家税务总局公告〔2012〕1号文件公司销售二手设备按简易办法依4%征收率减半征收增值税，2012年前融资租赁合同利息等业务适用3%征收率、仓储服务及金融商品转让适用6%税率、销售主机及相关配件2018年5月前适用11%、17%税率，2018年5月1日后，根据财税〔2018〕32号文件《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》公司国内的增值税率均适用10%、16%税率。

(三) 其他说明

1. 本公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	384,039.14	1,087,309.84
银行存款	6,144,659,399.67	8,753,240,535.31
其他货币资金	1,459,831,927.86	1,313,683,845.82
合计	7,604,875,366.67	10,068,011,690.97

其他说明

1. 本报告期末其他货币资金14.60亿元为承兑及按揭保证金等，系使用受限的款项，除此之外无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。
2. 本报告期末存放在境外的货币资金总额7.1445亿元。
3. 本报告期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,442,595,160.46	13,787,191,861.94
其中：		
其中：		
合计	17,442,595,160.46	13,787,191,861.94

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,634,469,741.15	1,316,764,476.92
商业承兑票据	65,764,705.54	51,051,682.97
合计	1,700,234,446.69	1,367,816,159.89

单位：元

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	794,032,798.63
合计	794,032,798.63

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,499,837,958.60	237,187,185.82
合计	1,499,837,958.60	237,187,185.82

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,050,456,360.77	18.81%	4,248,589,418.97	70.22%	1,801,866,941.80	5,878,689,016.55	20.33%	4,497,208,736.64	76.50%	1,381,480,279.91
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	26,107,895,593.70	81.19%	897,336,414.68	3.44%	25,210,559,179.02	23,041,070,420.67	79.67%	1,478,377,191.18	6.42%	21,562,693,229.49
其中：										
合计	32,158,351,954.47	100.00%	5,145,925,833.65		27,012,426,120.82	28,919,759,437.22	100.00%	5,975,585,927.82		22,944,173,509.40

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账的应收账款	6,050,456,360.77	4,248,589,418.97	70.22%	预计未来现金流量现值低于账面价值
合计	6,050,456,360.77	4,248,589,418.97	--	--

按组合计提坏账准备: 风险组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	16,715,593,539.97	167,474,775.67	1.00%
1-2年(含2年)	2,999,307,189.35	94,847,294.33	3.16%
2-3年(含3年)	2,581,312,278.17	171,795,910.55	6.66%
3-4年(含4年)	1,893,471,688.57	153,046,926.17	8.08%
4-5年(含5年)	1,120,149,915.96	165,820,727.01	14.80%
5年以上	798,060,981.68	144,350,780.95	18.09%
合计	26,107,895,593.70	897,336,414.68	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	18,143,869,387.58
1至2年	3,730,876,806.09
2至3年	3,285,009,871.62
3年以上	6,998,595,889.18
3至4年	3,002,303,407.95
4至5年	2,313,263,425.41
5年以上	1,683,029,055.82
合计	32,158,351,954.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	
坏账准备	5,975,585,927.82	186,352,738.74	9,361,744.77	1,006,651,088.14	5,145,925,833.65
合计	5,975,585,927.82	186,352,738.74	9,361,744.77	1,006,651,088.14	5,145,925,833.65

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,155,770.16

其中重要的应收账款核销情况：

应收账款核销说明：

本期应收账款核销前五名情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
客户A	5,842,356.34	往来款	诉讼结案，无可执行财产	否
客户B	3,326,299.99	往来款	诉讼结案，无可执行财产	否
客户C	1,904,726.50	往来款	诉讼结案，无可执行财产	否
客户D	1,638,247.46	往来款	债务人丧失民事行为能力，无可执行财产	否
客户E	1,313,243.94	往来款	诉讼结案，无可执行财产	否
合计	14,024,874.23			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
A公司	284,777,547.78	0.89%	929,058.69
B公司	225,390,000.00	0.70%	0.00
C公司	203,724,566.67	0.63%	303,041.06
D公司	199,193,913.68	0.62%	282,354.20
E公司	142,700,000.00	0.44%	0.00
合计	1,055,786,028.13	3.28%	1,514,453.95

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认净额	与终止确认相关的损失
A项目	1,298,093,878.20	8,093,878.20
合计	1,298,093,878.20	8,093,878.20

注：本期A项目金融资产转移时点终止确认的应收账款原值金额220,423.55万元，该部分应收账款已计提坏账金额90,614.16

万元，终止确认应收账款净额129,809.39万元

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续摄入形成的资产、负债金额

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	765,210,627.99	94.25%	689,540,941.59	95.08%
1 至 2 年	46,717,828.48	5.75%	35,701,114.03	4.92%
合计	811,928,456.47	--	725,242,055.62	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占预付款总额比例 (%)	性质或内容
单位A	供应商	71,961,068.51	1年以内	8.86	材料采购款
单位B	供应商	70,336,441.99	1年以内	8.66	材料采购款
单位C	供应商	52,695,028.28	1年以内	6.49	材料采购款
单位D	供应商	47,012,909.96	1年以内	5.79	材料采购款
单位E	供应商	37,914,277.55	1年以内	4.67	材料采购款
合 计		279,919,726.29		34.47	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	88,883,890.81	50,737,813.37
其他应收款	1,127,397,079.97	735,517,528.92
合计	1,216,280,970.78	786,255,342.29

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	88,883,890.81	50,737,813.37
合计	88,883,890.81	50,737,813.37

2) 重要逾期利息

本期无重要的逾期利息。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	84,712,484.49	51,442,387.92
保证金	109,753,147.46	81,554,505.34
往来款	883,448,042.16	548,228,811.09
其他	317,887,066.71	292,471,242.00
合计	1,395,800,740.82	973,696,946.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,102,555,632.82
1 至 2 年	138,376,469.12
2 至 3 年	49,981,907.15
3 年以上	104,886,731.73
3 至 4 年	37,558,056.34
4 至 5 年	14,996,887.10
5 年以上	52,331,788.29
合计	1,395,800,740.82

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其他应收款坏账准备	238,179,417.43	31,308,671.43	1,084,428.01	268,403,660.85
合计	238,179,417.43	31,308,671.43	1,084,428.01	268,403,660.85

其他应收款核销说明：

本期其他应收款无核销金额。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 A	往来款	65,836,166.64	1-5 年	4.72%	14,187,072.13
往来单位 B	往来款	50,116,100.00	1-3 年	3.59%	7,501,161.00
往来单位 C	往来款	32,500,000.00	4-5 年	2.33%	22,750,000.00
往来单位 D	往来款	26,598,102.90	1 年以内	1.91%	
往来单位 E	往来款	19,839,614.23	1 年以内	1.42%	19,839,614.23
合计	--	<u>194,889,983.77</u>	--	13.97%	64,277,847.36

4) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

7、存货

是否已执行新收入准则

✓ 是 □ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	3,291,625,470.05	167,801,223.91	3,123,824,246.14	2,585,361,052.87	142,406,289.77	2,442,954,763.10
在产品	1,642,348,951.21	31,441,070.74	1,610,907,880.47	1,633,849,410.99	9,309,671.26	1,624,539,739.73
库存商品	6,169,482,189.29	548,469,826.20	5,621,012,363.09	6,312,906,103.42	829,753,858.34	5,483,152,245.08

合计	11,103,456,610.55	747,712,120.85	10,355,744,489.70	10,532,116,567.28	981,469,819.37	9,550,646,747.91
----	-------------------	----------------	-------------------	-------------------	----------------	------------------

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	142,406,289.77	25,897,987.41		503,053.27		167,801,223.91
在产品	9,309,671.26	22,131,399.48				31,441,070.74
库存商品	829,753,858.34	10,101,896.84		291,385,928.98		548,469,826.20
合计	981,469,819.37	58,131,283.73		291,888,982.25		747,712,120.85

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	10,439,110,855.87	10,580,201,461.85
减：未实现融资租赁收益	-378,744,170.65	-320,152,679.93
减：融资租赁款减值准备	-1,514,498,505.29	-1,425,155,591.40
保证金	905,536.91	897,426.71
合计	8,546,773,716.84	8,835,790,617.23

坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末金额
		计提	收回或转回	转销或核销	
一年内到期的非流动资产坏账准备	1,425,155,591.40	89,342,913.89			1,514,498,505.29
合计	1,425,155,591.40	89,342,913.89			1,514,498,505.29

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣税金等	797,925,329.67	974,762,705.94
拟转让资产	1,211,271,228.81	1,097,385,481.26
其他	218,023,768.89	231,636,653.17
合计	2,227,220,327.37	2,303,784,840.37

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	4,859,741,807.91	241,674,911.27	4,618,066,896.64	3,898,929,170.26	243,025,640.49	3,655,903,529.77	
其中：未实现融资收益	189,598,081.85		189,598,081.85	145,313,724.65		145,313,724.65	
其他	2,700,203.09		2,700,203.09	2,825,567.60		2,825,567.60	
合计	4,862,442,011.00	241,674,911.27	4,620,767,099.73	3,901,754,737.86	243,025,640.49	3,658,729,097.37	--

坏账准备减值情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收融资租赁款坏账准备	243,025,640.49	2,454,622.93	3,805,352.15		241,674,911.27
合计	243,025,640.49				241,674,911.27

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无因转移长期应收款而继续涉入形成的资产、负债。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	153,023,623.33			7,534,341.70						160,557,965.03	
长沙中联智通非开挖技术有限公司	1,145,222.35			-89,036.68						1,056,185.67	
湖北中联重科工程起重机械有限公司	1,634,942.02			948,001.07						2,582,943.09	
湖南中联传怡创业投资有限公司	6,468,473.80			-58,536.18						6,409,937.62	
江苏和盛中联工程机械有限公司	6,178,787.19			-1,017,861.34						5,160,925.85	
福建中联至诚工程机械有限公司	7,812,258.70			885,729.64						8,697,988.34	
重庆中联盛弘投资管理有限公司	40,258,575.12									40,258,575.12	
重庆中联盛弘机械制造有限公司	7,360,829.00			-136,187.32						7,224,641.68	
长沙中建中联机械设备租赁	293,497,624.11			-3,472,564.42						290,025,059.69	

服务有限 责任公司										
重庆中联 盛弘润滑 油有限公 司	1,540,81 4.70			-180,229 .92					1,360,58 4.78	
盈峰环境 科技集团 股份有限 公司	2,794,79 3,820.85			80,768,0 00.00				97,788.1 6	2,875,65 9,609.01	
长沙盈太 企业管理 有限公司	122,454, 209.45			-1,353,7 62.13					121,100, 447.32	
云南中联 世鼎工程 机械有限 公司	711,083. 07			-454,433 .57					256,649. 50	
湖南中联 绿湘现代 农业发展 有限公司	14,167,5 37.09			-1,037,3 62.55		5,390,30 0.00			7,739,87 4.54	
湖南中联 重科车桥 资阳有限 公司	16,546,2 12.12			348,921. 21					16,895,1 33.33	
TOPCar bonS.r.l	7,625,89 8.17			63,920.3 7				-34,902. 74	7,654,91 5.80	
ZOOMLI ONJAP AN	743,416. 36							-15,522. 91	727,893. 45	
荷兰 Raxtar	18,181,0 74.04							1,764,18 8.25	19,945,2 62.29	
安徽省新 绿智网络 信息工程 有限公司	1,878,96 7.11		1,894,94 0.00	15,972.8 9					0.00	
洛阳智能 农业装备 研究院有 限公司	3,036,29 9.63			-113,868 .41					2,922,43 1.22	
湖南中联		9,800,00		-175,394					9,624,60	

振湘现代 农业发展 有限公司		0.00		.31						5.69	
SARL ZOOMLI ON AHLIN TECHNI CAL		3,964,40 5.75								3,964,40 5.75	
小计	3,499,05 9,668.21	13,764,4 05.75	1,894,94 0.00	82,475,6 50.05			5,390,30 0.00		1,811,55 0.76	3,589,82 6,034.77	
合计	3,499,05 9,668.21	13,764,4 05.75	1,894,94 0.00	82,475,6 50.05			5,390,30 0.00		1,811,55 0.76	3,589,82 6,034.77	

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
吉祥人寿保险股份有限公司	173,389,395.23	173,389,395.23
长沙观音谷房地产开发有限公司	15,629,262.15	15,629,262.15
长沙中联恒通机械有限公司	9,628,662.49	9,628,662.49
武汉专用汽车杂志社有限责任公司	977,004.27	977,004.27
湖北力帝机床股份有限公司	775,108.57	775,108.57
湖南省嘉禾县南岭水泥有限公司	10,000.00	10,000.00
中联浦融租赁有限公司	45,509,518.45	45,509,518.45
中联恒通国际贸易（北京）有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
江苏中联鸿伟机械制造有限公司	26,961,310.77	26,961,310.77
中联湘谯建材有限公司	7,864,452.00	7,864,452.00
杭州中联重科砼匠工程机械有限公司	1,524,726.84	1,524,726.84
湖南中联湘蓝工程机械有限公司	575,346.12	575,346.12
东莞中联博远工程机械有限公司	617,274.84	617,274.84
四川中联中益工程机械有限公司	2,423,607.39	2,423,607.39
甘肃中联至远工程机械有限责任公司	3,948,334.23	3,948,334.23
广西中联润辉工程机械有限公司	598,127.02	598,127.02
河北中联欣荣工程机械有限公司	529,028.52	529,028.52
北京紫竹慧建设服务股份有限公司	82,464,244.72	82,464,244.72
山西天远建筑工程有限公司	93,751,323.45	93,603,773.91

湖南集讴商贸有限公司	65,110,473.13	65,110,473.13
新疆众诚中联工程机械有限公司	4,865,460.76	4,865,460.76
河北元泰建筑设备租赁有限公司	59,539,531.24	49,758,531.24
陕西西部重工有限公司	45,457,653.22	45,457,653.22
广州市浩洪机械设备有限公司	19,551,244.60	19,551,244.60
汉寿县恒晖机械有限责任公司	53,227,218.66	53,227,218.66
湖南清盛重工股份有限公司	52,623,171.51	52,623,171.51
重庆渝旭工程机械设备租赁有限公司	21,669,740.23	21,669,740.23
驻马店中驿机械设备有限公司	39,148,139.44	39,148,139.44
中联墨泰科技有限公司	51,721,414.80	51,721,414.80
陕西奥尔德机械有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
湖南津市邦乐客车有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00
湛江中欣机电有限公司	138,084,300.00	
Ladurner Ambiente S.P.A	9,231,820.14	
上海绿联君和产业并购股权投资基金合伙企业	412,468,659.13	464,017,820.89
前海星际三号私募投资基金	788,271,517.28	879,491,739.83
中联产业投资基金	20,380,200.00	20,000,200.00
鼎熙资本智能制造创业投资基金	199,808,464.96	
上海绿联君和股权投资管理中心（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	2,482,365,736.16	2,267,701,985.83

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
长沙观音谷房地产开发有限公司	28,500,000.00				新金融工具准则要求	
武汉专用汽车杂志社有限责任公司	98,479.34				新金融工具准则要求	
上海绿联君和股权投资管理中心（有限合伙）	500,000.00				新金融工具准则要求	
上海绿联君和产	46,514,018.70	185,170.44			新金融工具准则	

业并购股权投资 基金合伙企业					要求	
前海星际三号私 募投资基金			19,700,084.53		新金融工具准则 要求	
鼎熙资本智能制 造创业投资基金			191,535.04		新金融工具准则 要求	
合计	75,612,498.04	185,170.44	19,891,619.57			

其他说明：

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

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国交通银行流通股	5,185,769.76	4,906,144.92
上海隧道工程流通股	2,042,597.48	2,026,412.08
重庆钢铁股份有限公司	6,021,290.67	5,811,593.98
陕西建设机械股份有限公司	127,463,000.00	98,662,200.00
合计	140,712,657.91	111,406,350.98

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,700,074,680.10	5,438,726,076.46
合计	5,700,074,680.10	5,438,726,076.46

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,424,902,804.00	4,204,660,299.93	225,387,245.64	719,388,739.26	10,574,339,088.83
2.本期增加金额	354,430,003.72	319,297,073.50	24,235,839.39	19,538,587.84	717,501,504.45
(1) 购置	27,734,201.78	53,878,714.12	5,369,929.88	13,044,061.95	100,026,907.73
(2) 在建工程	288,706,271.34	44,479,278.50	824,955.70	4,010,630.44	338,021,135.98

转入					
(3) 企业合并增加	37,989,530.60	220,939,080.88	18,040,953.81	2,483,895.45	279,453,460.74
3.本期减少金额	33,706,562.25	117,869,008.24	33,164,964.82	15,171,009.87	199,911,545.18
(1) 处置或报废	33,706,562.25	117,869,008.24	33,164,964.82	15,171,009.87	199,911,545.18
4.期末余额	5,745,626,245.47	4,406,088,365.19	216,458,120.21	723,756,317.23	11,091,929,048.10
二、累计折旧					
1.期初余额	1,597,884,193.59	2,667,677,758.07	196,637,671.93	608,510,394.54	5,070,710,018.13
2.本期增加金额	95,038,775.91	255,284,819.77	19,618,709.10	25,708,632.46	395,650,937.24
(1) 计提	94,935,114.28	158,390,174.72	13,265,952.57	23,543,803.50	290,135,045.07
(2) 企业并购增加	103,661.63	96,894,645.05	6,352,756.53	2,164,828.96	105,515,892.17
3.本期减少金额	23,074,193.21	67,384,596.41	24,266,117.73	7,434,066.96	122,158,974.31
(1) 处置或报废	23,074,193.21	67,384,596.41	24,266,117.73	7,434,066.96	122,158,974.31
4.期末余额	1,669,848,776.29	2,855,577,981.43	191,990,263.30	626,784,960.04	5,344,201,981.06
三、减值准备					
1.期初余额	22,068,815.28	20,705,550.62	21,103,184.53	1,025,443.81	64,902,994.24
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	0.00	11,740,624.31	5,493,671.91	16,311.08	17,250,607.30
(1) 处置或报废	0.00	11,740,624.31	5,493,671.91	16,311.08	17,250,607.30
4.期末余额	22,068,815.28	8,964,926.31	15,609,512.62	1,009,132.73	47,652,386.94
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,053,708,653.90	1,541,545,457.45	8,858,344.29	95,962,224.46	5,700,074,680.10
2.期初账面价值	3,804,949,795.13	1,516,276,991.24	7,646,389.18	109,852,900.91	5,438,726,076.46

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	451,005,407.78	正在办理中
房屋及建筑物	207,947,651.05	因客观原因无法办理
合计	658,953,058.83	

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	438,314,880.84	637,707,016.47
合计	438,314,880.84	637,707,016.47

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
灌溪工业园	133,913,030.95		133,913,030.95	369,800,551.88		369,800,551.88
中联工业园	57,760,275.06		57,760,275.06	56,604,343.27		56,604,343.27
汉寿工业园	2,775,835.49		2,775,835.49	723,744.80		723,744.80
泉塘工业园	26,949,667.89		26,949,667.89	21,092,190.20		21,092,190.20
渭南工业园	4,081,231.43		4,081,231.43	2,097,100.15		2,097,100.15
车桥工业园	1,178,769.81		1,178,769.81	700,409.81		700,409.81
上海工业园	11,119,845.33		11,119,845.33	10,007,376.71		10,007,376.71
重庆中联	15,607,373.31		15,607,373.31	9,157,020.36		9,157,020.36
中联重机	12,922,978.29	400,000.00	12,522,978.29	23,961,884.03	400,000.00	23,561,884.03
其他	172,405,873.28		172,405,873.28	143,962,395.26		143,962,395.26
合计	438,714,880.84	400,000.00	438,314,880.84	638,107,016.47	400,000.00	637,707,016.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额	
A 项目	690,000,000.00	344,567,872.10	62,957,839.09	301,886,250.60		105,639,460.59	59.06%	70.00%			其他
B 项目	63,089,819.95	45,718,113.46	7,677,271.87			53,395,385.33	84.63%	88.00%			其他
C 项目	235,023,707.00	34,989,300.94	17,598,703.94			52,588,004.88	22.38%	43.00%			其他
D 项目	392,970,000.00	16,438,101.17	3,783,469.87			20,221,571.04	5.15%	13.00%			其他
E 项目	196,000,000.00	9,157,020.36	6,450,352.95			15,607,373.31	7.96%	20.00%			其他
合计	1,577,083,526.95	450,870,408.03	98,467,637.72	301,886,250.60	0.00	247,451,795.15	--	--			--

16、使用权资产

单位：元

项目	租赁	合计
一、账面原值		
1.2019 年 1 月 1 日余额	334,141,786.38	334,141,786.38
2.本期增加金额	5,918,331.80	5,918,331.80
3.本期减少金额		
4.期末余额	340,060,118.18	340,060,118.18
二、累计折旧	22,438,880.19	22,438,880.19
1.期初余额		
2.本期增加金额	22,438,880.19	22,438,880.19
(1) 计提	22,438,880.19	22,438,880.19
3.本期减少金额		
4.期末余额	22,438,880.19	22,438,880.19
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	317,621,237.99	317,621,237.99

2.期初账面价值		
----------	--	--

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专营权	商标	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	2,308,912.48 2.52		684,882,344. 35	581,863,641. 28	1,271,055,56 5.68	868,862,697. 14	5,715,576,73 0.97
2.本期增加金额	72,500,553.6 6		16,249,474.5 3	109,136.75	699,088.89	29,553,212.7 6	119,111,466. 59
(1) 购置	72,500,553.6 6		5,623,090.52	109,136.75	699,088.89	25,642,760.6 1	104,574,630. 43
(2) 内部研发			10,626,384.0 1	0.00	0.00	0.00	10,626,384.0 1
(3) 企业合并增加						3,910,452.15	3,910,452.15
3.本期减少金额	2,646,029.00		2,684,057.07	1,299,870.00	2,693,670.00	598,731.83	9,922,357.90
(1) 处置	2,646,029.00		1,436,711.21	0.00	0.00	65,111.33	4,147,851.54
(2) 汇率变动			1,247,345.86	1,299,870.00	2,693,670.00	533,620.50	5,774,506.36
4.期末余额	2,378,767.00 7.18		698,447,761. 81	580,672,908. 03	1,269,060,98 4.57	897,817,178. 07	5,824,765,83 9.66
二、累计摊销							
1.期初余额	366,441,398. 15		505,384,440. 95	385,633,429. 25	23,540,956.3 3	393,499,389. 96	1,674,499,61 4.64
2.本期增加金额	24,639,868.0 8		27,299,674.6 1	26,667,116.6 3	574,255.02	51,780,178.2 5	130,961,092. 59
(1) 计提	24,639,868.0 8		27,299,674.6 1	26,667,116.6 3	574,255.02	48,792,558.3 0	127,973,472. 64
(2) 企业合并增加						2,987,619.95	2,987,619.95
3.本期减少金额			1,144,891.46	860,413.13	0.00	390,441.67	2,395,746.26

(1) 处 置			43,777.21	0.00	0.00	0.00	43,777.21
(2)汇率变动			1,101,114.25	860,413.13	0.00	390,441.67	2,351,969.05
4.期末余 额	391,081,266. 23		531,539,224. 10	411,440,132. 75	24,115,211.3 5	444,889,126. 54	1,803,064,96 0.97
三、减值准备							
1.期初余 额			2,308,632.19		23,810,390.4 5	861,109.45	26,980,132.0 9
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额			2,308,632.19		23,810,390.4 5	861,109.45	26,980,132.0 9
四、账面价值							
1.期末账 面价值	1,987,685,74 0.95		164,599,905. 52	169,232,775. 28	1,221,135,38 2.77	452,066,942. 08	3,994,720,74 6.60
2.期初账 面价值	1,942,471,08 4.37		177,189,271. 21	196,230,212. 03	1,223,704,21 8.90	474,502,197. 73	4,014,096,98 4.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.27%。

18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
开发支出	81,680,686.44	466,971,981.24		10,626,384.01	460,502,699.77	77,523,583. 90
合计	81,680,686.44	466,971,981.24		10,626,384.01	460,502,699.77	77,523,583. 90

开发支出前五名：

项目名称	资本化进度	资本化开始时间	资本化证明	期末余额
项目 A	80%	2017-12-30	可行性报告、立项申请书	6,720,235.74

项目 B	95%	2016-12-31	可行性报告、立项申请书	6,407,062.01
项目 C	45%	2018-12-30	立项建议书、投资论证报告、资本化审批表	5,979,393.09
项目 D	90%	2018-12-31	可行性报告，立项申请	5,479,468.55
项目 E	50%	2016-12-31	立项申请、经济可行性报告	5,052,974.28
		合计		29,639,133.67

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
Compagnia Italiana Forme Acciaio S.p.A	1,555,854,651.94		5,388,693.76	1,550,465,958.18
陕西中联重科土方机械有限公司	138,862,522.76			138,862,522.76
湖南中联重科车桥有限公司	12,352,567.42			12,352,567.42
中联重科物料输送设备有限公司	70,503,577.47			70,503,577.47
M-TEC MATHIS TECHNIK GMBH	32,880,187.00		126,957.00	32,753,230.00
中联重机股份有限公司	413,231,150.88			413,231,150.88
合计	2,223,684,657.47		5,515,650.76	2,218,169,006.71

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西中联重科土方机械有限公司	20,465,976.44			20,465,976.44
中联重科物料输送设备有限公司	70,503,577.47			70,503,577.47
中联重机股份有限公司	50,215,911.59			50,215,911.59
合计	141,185,465.50			141,185,465.50

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

Compagnia Italiana Forme Acciaio S.p.A、陕西中联重科土方机械有限公司、湖南中联重科车桥有限公司、中联重科物料输送设备有限公司、M-TEC MATHIS TECHNIK GMBH、中联重机股份有限公司等实体独立于集团内其他单位，可单独整体产生现金流量，因此均将各实体分别作为资产组。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉可收回值由使用价值确定，即根据管理层批准的财务预算之预计现金流量折现而得。现金流预测期为五年，税前

折现率在8.86%-17%的区间。折现率分别根据被收购方的加权平均资本成本确定，折现率反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。现金流量的预测考虑了被收购方的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市场信息。以上假设基于管理层对特定市场的历史经验，并参考了外部信息资源。五年以后的现金流量根据2.5%-3%的增长率推算，不高于各现金产出单元的所在行业的长期平均增长率。

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期待摊费用	18,527,355.56	46,819.80	3,505,897.79		15,068,277.57
合计	18,527,355.56	46,819.80	3,505,897.79	0.00	15,068,277.57

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,880,071,467.44	869,336,680.70	5,700,866,449.30	974,239,280.20
可抵扣亏损	1,055,537,854.09	218,228,295.00	2,237,879,936.60	290,572,445.01
公允价值计量差异	251,950,179.14	57,042,944.33	59,668,204.32	10,871,637.72
合计	6,187,559,500.67	1,144,607,920.03	7,998,414,590.22	1,275,683,362.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值计量差异	2,796,358,191.08	460,868,719.71	2,583,401,367.84	429,307,047.10
合计	2,796,358,191.08	460,868,719.71	2,583,401,367.84	429,307,047.10

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	118,444,048.91	386,187,003.61
可抵扣亏损	912,951,714.06	931,564,547.62
合计	1,031,395,762.97	1,317,751,551.23

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	162,826,409.21	166,481,736.65	
2025	186,593,632.46	187,662,709.60	
2026	103,376,011.36	103,380,172.49	
2027	92,808,699.38	132,904,355.70	
2028	341,135,573.18	341,135,573.18	
2029	26,211,388.47		
合计	912,951,714.06	931,564,547.62	--

22、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

✓ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴及待抵扣税金等	1,869,925.72		1,869,925.72	1,921,244.06		1,921,244.06
合计	1,869,925.72		1,869,925.72	1,921,244.06		1,921,244.06

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	741,187,185.82	703,292,906.24
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	268,861,600.00	811,308,400.00
信用借款	11,203,304,120.80	6,760,895,965.18
合计	12,263,352,906.62	8,325,497,271.42

短期借款分类的说明：

1、抵押情况

本公司控股三级子公司中联重机浙江有限公司与中国银行临海支行签订了2019年临（借）人字071号《流动资金借款合同》，

由中国银行临海支行提供总额为5,000.00万元流动资金贷款。该公司与中国银行临海支行签订了2015年临企（抵）字024号《最高额抵押合同》，将编号为临江国用（2015）0019号土地使用权和临房权证江南街道字第15317917号房产抵押给中国银行临海支行。该公司与中国银行临海支行在2015年11月17日至2021年07月04日期间签订的所有授信业务合同（具体合同名称以实际签署的协议为准）均为上述合同的主合同，受上述合同担保。

截至2019年06月30日，该公司在该行的借款余额为5,000.00万元，均为短期借款，抵押物中：土地使用权账面原值28,737,000.00元，累计摊销4,529,200.86元，账面价值 24,207,799.14元；房产账面原值 56,267,292.21元，累计折旧11,515,913.46元，账面价值44,751,378.75元。

2、保证情况

本公司与中国农业银行澳门分行签订了ABCMO-2018-02-018号《贷款合同》，由中国农业银行澳门分行提供总额为3,800.00万美元的流动资金贷款。本公司同意向中国农业银行澳门分行提供由中国农业银行湖南省分行开立金额为人民币30,000.00万元并以中国农业银行澳门分行为受益人的备用信用证作为担保，保证期自2018年12月10日起至2019年12月9日止。截至2019年06月30日，该公司在该行的该笔借款余额为3,800.00万美元。

本公司与中国银行俄罗斯莫斯科分行签订了RU-KL-2-01/19号《贷款合同》，由中国银行俄罗斯莫斯科分行提供总额为43,000万卢布的流动资金贷款。本公司同意向中国银行俄罗斯莫斯科分行提供总额不超过47,000万卢布的担保，保证期自2019年4月18日起至2019年5月17日止。截止2019年06月30日，该公司在该行的该笔借款余额为7,000.00万卢布。

3、质押情况

2018年12月31日，本公司质押短期借款为人民币741,187,185.82元，其中：

- 1) 短期质押借款24,118,7185.82元，系本公司将已贴现但未到期的银行承兑汇票241,187,185.82元确认为银行质押借款。
- 2) 短期质押借款500,000,000.00元，系本公司与光大银行长沙岳麓支行签订了编号为78741802000041号的《对公理财产品质押合同》，本公司以价值人民币500,000,000.00元的“对公A+权利凭证”结构性存款质押给光大银行长沙岳麓支行为本公司分公司中联重科股份有限公司建筑起重机分公司与光大银行长沙分行签订了编号为7874181000005的《电子银行承兑汇票贴现总协议》作为担保。

24、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		40,454,133.60
其中：		
远期外汇交易（除有效套期保值工具除外）		40,454,133.60
合计		40,454,133.60

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,320,583,543.83	1,001,752,006.19
银行承兑汇票	4,151,494,805.26	2,799,935,374.28

合计	6,472,078,349.09	3,801,687,380.47
----	------------------	------------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,634,426,058.93	6,563,482,626.28
1 年以上	272,996,808.66	445,475,998.28
合计	8,907,422,867.59	7,008,958,624.56

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

本期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	2,006,620,167.99	1,601,644,204.67
合计	2,006,620,167.99	1,601,644,204.67

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	393,328,711.14	1,598,694,498.95	1,324,311,548.46	667,711,661.63
二、离职后福利-设定提存计划	2,381,460.17	74,441,754.62	74,936,358.43	1,886,856.36
三、辞退福利	7,512,843.22	6,329,467.52	8,502,628.96	5,339,681.78
合计	403,223,014.53	1,679,465,721.09	1,407,750,535.85	674,938,199.77

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	346,612,250.94	1,433,551,460.11	1,162,351,894.91	617,811,816.14
2、职工福利费	239,265.18	38,987,922.79	38,801,588.97	425,599.00
3、社会保险费	1,811,950.46	40,875,328.16	39,204,331.95	3,482,946.67
其中：医疗保险费	886,892.71	33,760,682.76	33,275,414.65	1,372,160.82
工伤保险费	814,634.12	3,574,453.61	3,184,955.54	1,204,132.19
生育保险费	110,423.63	3,540,191.79	2,743,961.76	906,653.66
4、住房公积金	1,371,865.46	35,556,292.25	35,890,851.51	1,037,306.20
5、工会经费和职工教育经费	25,516,489.70	18,861,838.54	16,352,414.40	28,025,913.84
8、其他短期薪酬	17,776,889.40	30,861,657.10	31,710,466.72	16,928,079.78
合计	393,328,711.14	1,598,694,498.95	1,324,311,548.46	667,711,661.63

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,034,417.21	67,099,840.73	67,856,368.32	1,277,889.62
2、失业保险费	347,042.96	7,341,913.89	7,079,990.11	608,966.74
合计	2,381,460.17	74,441,754.62	74,936,358.43	1,886,856.36

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	8,502,628.96	5,339,681.78
合计	8,502,628.96	5,339,681.78

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	379,292,538.67	158,826,526.47
企业所得税	290,152,841.72	152,521,111.46
个人所得税	5,933,221.77	8,366,699.52
城市维护建设税	9,694,851.85	9,324,230.77
教育费附加及地方教育附加	7,085,722.70	6,687,719.67
房产税	6,513,520.43	8,223,125.26
土地使用税	4,602,626.50	4,497,269.19

其他税费	80,182,217.17	94,016,707.22
合计	783,457,540.81	442,463,389.56

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	502,719,697.09	138,443,825.24
应付股利	1,863,578,504.55	250,662,975.20
其他应付款	3,945,369,271.06	3,159,369,255.26
合计	6,311,667,472.70	3,548,476,055.70

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券及中期票据利息	502,719,697.09	138,443,825.24
合计	502,719,697.09	138,443,825.24

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,863,578,504.55	250,662,975.20
合计	1,863,578,504.55	250,662,975.20

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按揭费用	125,143,974.40	46,748,736.85
按揭销售、融资租赁销售等保证金	528,279,946.15	660,102,622.85
往来款	2,366,363,990.32	1,619,527,052.30
应付物业、厂房及设备购置款	208,126,603.82	259,261,877.51
代收代扣款项	81,662,293.93	16,814,229.89
限制性股票回购义务	204,016,571.90	243,265,674.41
其他	431,775,890.54	313,649,061.45

合计	3,945,369,271.06	3,159,369,255.26
----	------------------	------------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明：本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,275,616,386.31	4,680,460,000.00
一年内到期的应付债券	8,999,422,832.28	8,998,408,760.25
一年内到期的长期应付款	9,063,561.36	8,688,214.24
一年内到期的租赁负债	50,343,905.62	
合计	12,334,446,685.57	13,687,556,974.49

(2) 1年内到期的长期借款

借款条件类别	币种	期末余额			期初余额		
		原币	汇率	人民币金额	原币	汇率	人民币金额
信用借款	RMB	2,939,500,000.00	1.0000	2,939,500,000.00	3,111,000,000.00	1.0000	3,111,000,000.00
信用借款	EUR	1,019,480.15	7.8170	7,969,276.33	200,000,000.00	7.8473	1,569,460,000.00
信用借款	USD	47,734,982.76	6.8747	328,147,109.98			
合计				3,275,616,386.31			4,680,460,000.00

32、其他流动负债

是否已执行新收入准则

✓ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	594,733,545.70	768,413,009.49
合计	594,733,545.70	768,413,009.49

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	61,872,300.13	
信用借款	3,438,775,209.00	5,539,004,334.97
合计	3,500,647,509.13	5,539,004,334.97

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本公司子公司中联重科国际贸易(香港)有限公司与国家开发银行签订了4310201801100001497号《贷款合同》，由国家开发银行提供总额为3800.00万美元的贷款，本公司与国家开发银行签订了B1843100037号《保证合同》，为中联重科国际贸易(香港)有限公司提供担保，保证期自2018年08月31日起至2028年08月30日止。截至2019年06月30日，该公司在该行的该笔借款已使用额度为900.00万美元。

(2) 期末单项金额前五名的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额	
				原币金额	本币金额
单位1	2019-05-21	2022-05-20	欧元	100,000,000.00	781,700,000.00
单位2	2018-09-27	2020-09-25	人民币	700,000,000.00	700,000,000.00
单位3	2019-05-07	2022-05-05	欧元	84,430,000.00	659,989,310.00
单位4	2018-11-15	2020-11-11	人民币	400,000,000.00	400,000,000.00
单位5	2019-01-17	2022-01-17	人民币	200,000,000.00	200,000,000.00
合计					2,741,689,310.00

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,995,124,511.31	1,994,166,666.67
中期票据	2,493,818,676.79	2,492,628,411.96
二期美债	3,628,746,211.12	3,619,637,115.47
合计	8,117,689,399.22	8,106,432,194.10

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息 (原币)	溢折价摊销 (原币)	本期偿还	本期重分类	期末余额
中期票据	9,000,000,000.00	2014.10.15	5年	8,991,000,000.00	8,998,408,760.25		261,000,000.00	8,422,832.28		8,999,422,832.28	
公司债券	2,000,000,000.00	2018.12.3	5年	1,994,000,000.00	1,994,166,666.67		46,500,000.00	1,124,511.31			1,995,124,511.31
中期票据	2,500,000,000.00	2018.12.11	5年	2,492,500,000.00	2,492,628,411.96		56,125,000.00	1,318,676.79			2,493,818,676.79
二期美债	531,392,000.00	2012.12.	10年	591,316,000.00	3,619,637,115.47		16,273,800.00	5,131,940.00			3,628,746,211.12

	000.00	20		719.38	7,115.47		80.00	4.38			6,211.12
合计	--	--	--	14,068,816,719.38	17,104,840,954.35						8,117,689,399.22

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	268,830,102.85	
合计	268,830,102.85	

36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	489,527,751.71	284,456,632.28
专项应付款	3,891,000.00	3,891,000.00
合计	493,418,751.71	288,347,632.28

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户融资租赁保证金	489,527,751.71	284,456,632.28
陕西新黄工集团职工集资款	3,891,000.00	3,891,000.00
合计	493,418,751.71	288,347,632.28

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
陕西新黄工集团职工集资款	3,891,000.00			3,891,000.00	
合计	3,891,000.00			3,891,000.00	--

37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	498,047,509.43	102,020,122.14	11,062,191.52	589,005,440.05	补偿企业科研项目 存续期间的经费支 出/与资产相关
其他					
合计	498,047,509.43	102,020,122.14	11,062,191.52	589,005,440.05	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
A 项目	164,906,000.00						164,906,000.00	与资产相关
B 项目	60,400,000.00						60,400,000.00	与资产相关
C 项目	58,922,500.00			2,266,250.00			56,656,250.00	与资产相关
D 项目	43,152,750.00			1,598,250.00			41,554,500.00	与资产相关
E 项目	27,773,871.00						27,773,871.00	与资产相关
合计	355,155,121.00			3,864,500.00			351,290,621.00	与资产相关

38、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	167,774,008.91	198,670,877.52
合计	167,774,008.91	198,670,877.52

39、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	7,808,536,633.00				36,035,558.00	36,035,558.00	7,844,572,191.00
------	------------------	--	--	--	---------------	---------------	------------------

40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	12,770,221,291.00	81,841,621.95		12,852,062,912.95
其他资本公积	607,963,722.95	99,129,207.88		707,092,930.83
合计	13,378,185,013.95	180,970,829.83		13,559,155,843.78

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权回购与激励	245,117,834.20	2,117,973,942.06		2,363,091,776.26
合计	245,117,834.20	2,117,973,942.06		2,363,091,776.26

42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-11,719,762.34	-2,029,869.94			-507,467.49	-1,522,402.45		-13,242,164.79
其他权益工具投资公允价值变动	-11,719,762.34	-2,029,869.94			-507,467.49	-1,522,402.45		-13,242,164.79
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,237,220,776.22	32,651,052.02				32,651,052.02		-1,204,569,724.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	9,087.86							9,087.86
外币财务报表折算差额	-1,237,229,864.08	32,651,052.02				32,651,052.02		-1,204,578,812.06

其他综合收益合计	-1,248,940,538.56	30,621,182.08			-507,467.49	31,128,649.57		-1,217,811,888.99
----------	-------------------	---------------	--	--	-------------	---------------	--	-------------------

43、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	33,541,187.71	20,348,459.25	10,741,846.56	43,147,800.40
合计	33,541,187.71	20,348,459.25	10,741,846.56	43,147,800.40

44、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,332,758,126.61			3,332,758,126.61
合计	3,332,758,126.61			3,332,758,126.61

45、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	15,142,232,215.86	15,128,581,147.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-65,470,097.82
调整后期初未分配利润	15,142,232,215.86	15,063,111,049.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,576,288,984.24	2,019,857,001.70
减：提取法定盈余公积		368,716,084.66
应付普通股股利	1,861,074,729.25	1,556,144,195.23
加：其他综合收益结转留存收益		15,875,555.52
其他	-46,160,962.42	
期末未分配利润	15,811,285,508.43	15,142,232,215.86

调整期初未分配利润明细：

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

46、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,883,076,275.69	15,221,801,709.73	14,521,578,909.89	10,760,738,339.72
其他业务	379,028,989.29	362,218,362.71	198,704,708.45	192,523,792.97
合计	22,262,105,264.98	15,584,020,072.44	14,720,283,618.34	10,953,262,132.69

是否已执行新收入准则

✓ 是 □ 否

47、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	50,083,378.00	41,656,732.87
教育费附加	41,422,623.24	33,901,018.09
房产税	22,128,677.69	27,105,397.14
土地使用税	31,578,886.21	26,558,551.18
车船使用税	107,131.04	117,998.05
印花税	16,747,866.62	5,848,348.52
残疾人就业保障金	604,412.05	1,485,707.38
防洪基金	504,991.37	1,372,852.63
其他税费	12,615,076.50	3,157,082.50
合计	175,793,042.72	141,203,688.36

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	652,309,088.32	382,776,967.39
广告及推广费等	170,162,832.07	83,844,575.92
修理费及运输费等	316,237,218.92	187,264,221.45
折旧及摊销等	39,074,009.11	34,494,487.98
其它费用	702,753,976.03	524,640,341.80
合计	1,880,537,124.45	1,213,020,594.54

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	378,111,401.40	313,198,303.32
折旧费及摊销	160,594,217.67	179,881,591.49
其他	272,178,527.47	314,337,978.33
合计	810,884,146.54	807,417,873.14

50、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	133,892,333.30	57,132,906.68
研发用消耗	252,216,687.74	107,622,834.92
折旧费及摊销	28,897,676.60	12,330,864.81
其他	45,496,002.13	19,413,500.23
合计	460,502,699.77	196,500,106.64

51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	868,372,054.66	746,632,859.30
减：利息收入	140,811,242.74	182,436,929.73
汇兑损失	514,340,746.40	300,345,194.16
减：汇兑收益	509,118,949.10	247,094,921.56
手续费	19,637,776.16	20,013,195.38
其他	-137,201,518.06	-10,003,128.67
合计	615,218,867.32	627,456,268.88

52、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件企业退税	22,296,711.47	30,316,821.62
财政税收补贴资金	28,608,206.46	18,519,046.91

其他	35,985,094.29	73,835,822.67
合计	86,890,012.22	122,671,691.20

53、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	82,475,650.05	85,842,642.13
交易性金融资产在持有期间的投资收益	76,164.97	
处置交易性金融资产取得的投资收益	144,991,561.91	218,201,327.12
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	75,612,498.04	16,795,749.17
处置交易性金融负债取得的投资收益	-46,469,806.00	
其他		
合计	256,686,068.97	320,839,718.42

54、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	314,459,814.54	17,213,480.38
交易性金融负债	40,454,133.60	
合计	354,913,948.14	17,213,480.38

55、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-30,219,184.48	-22,867,651.73
长期应收款坏账损失	-83,953,185.06	-35,616,743.72
应收账款坏账损失	-175,940,174.93	-111,828,708.35
合计	-290,112,544.47	-170,313,103.80

56、资产减值损失

是否已执行新收入准则

✓ 是 □ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-45,142,148.69	-5,469,144.17
合计	-45,142,148.69	-5,469,144.17

57、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得小计	5,634,952.45	8,018,537.63
其中：固定资产处置利得	5,634,952.45	7,737,501.12
其他非流动（除投资外）资产处置利得		281,036.51
非流动资产处置损失小计	3,681,375.53	6,353,928.84
其中：固定资产处置损失	3,681,375.53	6,353,928.84
合计	1,953,576.92	1,664,608.79

58、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	191,306.00	38,137.37	191,306.00
政府补助	3,441,235.96	4,460,600.00	3,441,235.96
无法支付的应付款项		469,701.81	
其他	40,651,011.48	35,606,867.27	40,651,011.48
合计	44,283,553.44	40,575,306.45	44,283,553.44

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
A 项目	长沙市财政局高新区分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
B 项目	中共常德高新技术产业开发区	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否	771,300.00		与收益相关

			扶持政策而获得的补助				
C 项目	鼎城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	546,250.00	与收益相关
D 项目	开封新区科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	537,600.00	与收益相关
E 项目	常德市财政局、常德市科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	300,000.00	与收益相关
合计						3,155,150.00	

59、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	11,119,149.12	9,626,061.93	11,119,149.12
对外捐赠	1,667,574.30	1,790,399.48	1,667,574.30
3.非常损失	71,688.39		71,688.39
4.盘亏损失	59,058.31	4,065.67	59,058.31
5.其他	21,264,694.50	26,466,022.48	21,264,694.50
合计	34,182,164.62	37,886,549.56	34,182,164.62

60、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	377,218,995.86	220,547,248.84
递延所得税费用	162,637,115.49	-3,095,741.31

合计	539,856,111.35	217,451,507.53
----	----------------	----------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,110,439,613.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	777,731,442.45
子公司适用不同税率的影响	-278,053,286.48
调整以前期间所得税的影响	12,575,200.15
非应税收入的影响	-4,580,660.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,047,097.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	66,821,686.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-16,654,800.28
加计扣除影响额	-23,030,567.18
所得税费用	539,856,111.35

61、其他综合收益

详见附注。

62、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	140,811,242.74	172,348,486.33
政府补助	82,362,352.03	4,280,600.00
其他	447,764,267.66	375,738,030.91
合计	670,937,862.43	552,367,117.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

费用性支出	1,151,923,970.73	1,196,766,694.06
往来款项支出	300,655,929.80	403,215,379.93
合计	1,452,579,900.53	1,599,982,073.99

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		152,008,259.52
合计		152,008,259.52

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	145,440,822.45	1,780,000.00
合计	145,440,822.45	1,780,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	2,145,109,091.95	
其他	27,183,452.57	
合计	2,172,292,544.52	

63、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,570,583,502.30	853,267,454.27
加：资产减值准备	335,254,693.16	175,782,247.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	395,650,938.01	256,002,198.66
使用权资产折旧	22,438,880.19	

无形资产摊销	127,973,472.64	126,857,282.16
长期待摊费用摊销	3,505,897.79	1,368,305.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,953,576.92	-1,664,608.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-354,913,948.14	-17,213,480.38
财务费用（收益以“-”号填列）	356,843,882.68	799,883,131.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-256,686,068.97	-320,839,718.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	131,075,442.90	-7,196,481.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	31,561,672.61	6,876,804.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-805,097,741.79	1,250,173,114.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,920,584,043.58	-3,109,621,857.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,939,428,804.24	1,581,021,718.97
经营活动产生的现金流量净额	3,575,081,807.12	1,594,696,110.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	6,145,043,438.81	7,226,079,278.51
减：现金的期初余额	8,754,327,845.15	7,148,136,173.38
现金及现金等价物净增加额	-2,609,284,406.34	77,943,105.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	171,434,340.00
其中：	--
Guoyu Europe Holding GmbH Investion	171,434,340.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,727,080.41
其中：	--
Guoyu Europe Holding GmbH Investion	5,727,080.41
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	165,707,259.59

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,145,043,438.81	8,754,327,845.15
其中：库存现金	384,039.14	491,902.43
可随时用于支付的银行存款	6,482,551,557.43	7,225,587,376.08
三、期末现金及现金等价物余额	6,145,043,438.81	8,754,327,845.15

64、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

65、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,459,831,927.86	承兑及按揭保证金
应收票据	1,031,219,984.45	质押及附追索权贴现
固定资产	44,751,378.75	抵押贷款
无形资产	24,207,799.14	抵押贷款
合计	2,560,011,090.20	--

66、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	99,005,272.77	6.8747	680,631,548.73
欧元	43,455,591.44	7.8170	339,692,358.31
港币	10,287,462.88	0.8797	9,049,881.09
印度卢比	603,264,237.88	0.0996	60,085,118.09
雷亚尔	23,802,787.98	1.7941	42,704,581.92
捷克克朗	120,797,381.45	0.3072	37,110,405.15
白俄罗斯卢布	7,004,800.50	3.3613	23,545,235.92
澳元	4,441,236.18	4.8156	21,387,216.97

俄罗斯卢布	183,880,380.33	0.1089	20,024,573.42
新土耳其里拉	16,124,120.86	1.1945	19,260,262.37
兰特	17,755,153.30	0.4859	8,627,228.99
印尼盾	16,377,233,269.75	0.000486	7,959,335.37
迪拉姆	2,020,061.62	1.8719	3,781,353.35
英镑	425,368.30	8.7113	3,705,510.87
巴基斯坦卢比	52,643,434.24	0.0422	2,221,552.92
奈拉	97,219,670.78	0.0224	2,177,720.63
泰铢	6,777,439.34	0.2240	1,518,146.41
哈萨克斯坦坚戈	68,205,234.24	0.0180	1,227,694.22
越南盾	2,176,336,834.90	0.000298	649,144.38
新加坡元	40,851.29	5.0805	207,544.99
坦桑尼亚先令	17,951,826.64	0.003003	53,903.33
日元	262,635.70	0.0638	16,760.36
应收账款	--	--	
其中：美元	90,356,549.41	6.8747	621,174,170.23
欧元	87,166,337.02	7.8170	681,379,256.49
港币	529,637.96	0.8797	465,922.51
印尼盾	40,922,157,984.36	0.000486	19,888,168.78
迪拉姆	9,800,664.03	1.8719	18,345,863.00
泰铢	64,147,252.10	0.2240	14,368,984.47
雷亚尔	3,295,713.95	1.7941	5,912,840.40
白俄罗斯卢布	1,013,229.20	3.3613	3,405,767.31
兰特	5,652,000.00	0.4859	2,746,306.80
印度卢比	22,692,769.98	0.0996	2,260,199.89
新土耳其里拉	1,244,318.33	1.1945	1,486,338.25
巴基斯坦卢比	15,535,229.70	0.0422	655,586.69
澳元	41,963.51	4.8156	202,079.48
英镑	5,519.00	8.7113	48,077.66
俄罗斯卢布	409,494.97	0.1089	44,594.00
其他应收款			
其中：美元	8,679,532.50	6.8747	59,669,182.08
欧元	1,906,048.09	7.8170	14,899,577.88
港币	742,308.63	0.8797	653,008.90

俄罗斯卢布	35,196,470.86	0.1089	3,832,895.68
白俄罗斯卢布	7,530.51	3.3613	25,312.30
巴基斯坦卢比	8,686,583.11	0.0422	366,573.81
印尼盾	86,280,000.00	0.000486	41,949.34
印度卢比	5,885,452.35	0.0996	586,191.05
澳元	26,963.15	4.8156	129,843.75
新加坡元	37.38	5.0805	189.91
迪拉姆	1,146,101.83	1.8719	2,145,388.02
英镑	5,493.00	8.7113	47,851.17
兰特	1,656,899.61	0.4859	805,087.52
越南盾	197,895,317.00	0.000298	59,012.38
泰铢	50,000.00	0.2240	11,200.00
一年内到期的非流动资产			
其中：美元	416,251.29	6.8747	2,861,602.71
欧元	5,717,973.76	7.8170	44,697,400.89
港币	156,674,633.75	0.8797	137,826,675.31
兰特	47,017,701.54	0.4859	22,845,901.18
俄罗斯卢布	6,911,835,781.82	0.1089	752,698,916.64
澳元	817,557.47	4.8156	3,937,029.74
长期应收款			
其中：欧元	35,441,300.45	7.8170	277,044,645.61
短期借款			
其中：美元	78,480,000.00	6.8747	539,526,456.00
欧元	17,296,778.14	7.8170	135,208,914.72
俄罗斯卢布	70,000,000.00	0.1089	7,623,000.00
应付账款			
其中：欧元	63,440,964.51	7.8170	495,918,019.57
港币	108,934.00	0.8797	95,829.24
印度卢比	30,387,336.09	0.0996	3,026,578.68
巴基斯坦卢比	5,874,755.14	0.0422	247,914.67
俄罗斯卢布	9,386,700.00	0.1089	1,022,211.63
新土耳其里拉	935,420.31	1.1945	1,117,359.56
兰特	3,203,021.32	0.4859	1,556,348.06
迪拉姆	428,543.58	1.8719	802,190.73

白俄罗斯卢布	967,953.65	3.3613	3,253,582.60
其他应付款			
其中：美元	4,360,689.87	6.8747	29,978,434.65
欧元	955,499.55	7.8170	7,469,139.94
港币	2,252,245.70	0.8797	1,981,300.54
迪拉姆	1,197,471.59	1.8719	2,241,547.07
澳元	191,012.96	4.8156	919,842.01
白俄罗斯卢布	537.52	3.3613	1,806.77
英镑	8,474.00	8.7113	73,819.56
印尼盾	179,073,662.55	0.000486	87,029.80
印度卢比	22,552.75	0.0996	2,245.80
奈拉	15,573,343.61	0.0224	348,842.90
巴基斯坦卢比	527,649.00	0.0422	22,266.79
俄罗斯卢布	128,509,350.50	0.1089	13,994,668.27
新加坡元	30,481.50	5.0805	154,861.26
新土耳其里拉	6,020.83	1.1945	7,191.88
坦桑尼亚先令	29,276,791.94	0.003003	87,918.21
兰特	43,794,176.68	0.4859	21,279,590.45
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	47,734,982.76	6.8747	328,163,685.98
欧元	1,019,480.15	7.8170	7,969,276.33
长期借款	--	--	
其中：美元	9,000,000.00	6.8747	61,872,300.00
欧元	195,553,947.69	7.8170	1,528,645,209.13
港币			
应付债券			
美元	527,840,663.76	6.8747	3,628,746,211.12

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

适用 不适用

67、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
造船专用塔式起重机	4,000,000.00	递延收益	
面向新型建筑施工的智能化绿色工程机械研制及应用示范	960,000.00	递延收益	
超大型塔机产业化关键技术开发与应用	1,600,000.00	递延收益	
沅江资产处置政府补助	100,000,000.00	递延收益	
软件产品增值税退税	22,296,711.47	其他收益	22,296,711.47
税收返还	23,524,399.19	其他收益	23,524,399.19
企业税收奖励	10,336,492.41	其他收益	10,336,492.41
长沙智能制造专项补贴资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
新型建筑施工的智能化绿色工程机械研制及应用示范	1,280,000.00	其他收益	1,280,000.00
长沙市智能制造专项项目（第一批）补贴资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
长沙市事前立项事后补助科技计划项目后补助资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
湖南湘江新区高端制造政策扶持资金支持项目	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
科技创新发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
其他各项政府补助	13,577,613.00	其他收益	13,577,613.00
其他各项政府补助	3,441,235.96	营业外收入	3,441,235.96
合计	187,016,452.03		80,456,452.03

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 ✓ 不适用

68、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Guoyu Europe Holding GmbH Investion	2019年06月19日	171,434,340.00	100.00%		2019年06月19日	实际取得控制	0.00	0.00

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	5,727,080.41
--非现金资产的公允价值	281,372,830.00
--发行或承担的债务的公允价值	115,665,570.41
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	171,434,340.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	171,434,340.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：	287,099,910.41	224,018,194.57
货币资金	5,727,080.41	5,727,080.41
应收款项	45,679,964.56	45,679,964.56
存货	56,627,176.68	56,627,176.68
固定资产	173,937,568.57	110,677,847.41
无形资产	922,832.20	1,106,576.08
其他资产	4,205,285.38	4,199,549.42
负债：	115,665,570.41	115,665,570.41
借款	22,392,437.49	22,392,437.49
应付款项	12,608,880.10	12,608,880.10
递延所得税负债	13,427,911.27	13,427,911.27
其他负债	67,236,341.55	67,236,341.55
净资产	171,434,340.00	108,352,624.16
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	171,434,340.00	108,352,624.16

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东中联南方建设机械有限公司	广州市天河北路233号	广州市天河北路233号	商业	100.00%		投资设立
中联重科融资租赁（北京）有限公司	北京市怀柔县南大街37号	北京市怀柔县南大街37号	商业	100.00%		投资设立
上海昊达建设机械设备租赁有限	上海市奉贤区金钱路3326号	上海市奉贤区金钱路3326号	商业	90.28%		投资设立

公司						
湖南中联国际贸易有限责任公司	长沙市岳麓区银盆岭	长沙市岳麓区银盆岭	商业	100.00%		投资设立
中联保路捷股份有限公司(英国)	英国肯特郡	英国肯特郡	制造业		100.00%	投资设立
湖南中宸钢品制造工程有限公司	长沙市岳麓区银盆岭	长沙市岳麓区银盆岭	建筑安装	62.00%		投资设立
湖南特力液压有限公司	湖南常德市灌溪工业园	湖南常德市灌溪工业园	制造业	77.61%		投资设立
湖南中联重科专用车有限责任公司	湖南常德市灌溪工业园	湖南常德市灌溪工业园	制造业	100.00%		投资设立
湖南浦沅工程机械总厂上海分厂	上海市松江	上海市松江	制造业	67.43%		投资设立
中联重科海湾公司	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	商业	100.00%		投资设立
湖南中联重科结构件有限责任公司	湖南常德市灌溪工业园	湖南常德市灌溪工业园	制造业	100.00%		投资设立
Zoomlion H.K. Holding Co., Ltd 中联重科(香港)控股有限公司	33/F Three Pacific Place 1 Queen's Road East Hong Kong	33/F Three Pacific Place 1 Queen's Road East Hong Kong	商业	100.00%		投资设立
Zoomlion Overseas Investment Management (H.K.) Co. Limited 中联重科海外投资管理(香港)有限公司	33/F Three Pacific Place 1 Queen's Road East Hong Kong	33/F Three Pacific Place 1 Queen's Road East Hong Kong	商业		100.00%	投资设立
Zoomlion Intemational Trading(H.K.) Co.Limited 中联重科国际贸易(香港)有限公司	Hong Kong	Hong Kong	商业		100.00%	投资设立
Zoomlion	Hong Kong	Hong Kong	商业		100.00%	投资设立

Capital(H.K.) Co.,Limited 中 联重科融资租赁 (香港)有限公 司						
ZOOMLION HEAVY INDUSTRY RUS LLC 中联重科俄 罗斯有限公司	莫斯科	莫斯科	商业	100.00%		投资设立
湖南中联重科履 带起重机有限公 司	长沙中联麓谷工 业园	长沙中联麓谷工 业园	制造业	100.00%		投资设立
长沙中联工程机 械再制造有限公 司	长沙中联麓谷工 业园	长沙中联麓谷工 业园	制造业	100.00%		投资设立
长沙中联重科二 手设备销售有限 公司	长沙中联麓谷工 业园	长沙中联麓谷工 业园	制造业	100.00%		投资设立
上海中联重科桩 工机械有限公司	上海市松江区	上海市松江区	制造业	100.00%		投资设立
新疆中联重科混 凝土机械有限公 司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业	100.00%		投资设立
中联重科机制砂 设备(湖南)公 司	湖南常德市汉寿 县太子庙	湖南常德市汉寿 县太子庙	制造业	70.00%		投资设立
河南中联工程起 重机械有限公司	郑州市金水区三 全路	郑州市金水区三 全路	商业	100.00%		投资设立
Zoomlion Luxembourg Investment Holdings S.à.r.l 中联重科卢森堡 投资控股有限公 司	19,rue de bitbourg L-1273 Luxembourg	19,rue de bitbourg L-1273 Luxembourg	商业	100.00%		投资设立
Zoomlion Singapore Investment Holdings Pte. Ltd 中联重科新	8Temasek Boulevard,#14 -03A Suntec Tower Three,Singapor	8Temasek Boulevard,#14 -03A Suntec Tower Three,Singapor	商业	100.00%		投资设立

加坡投资控股有限公司	e 038988	e 038988				
湖南中联重科智能技术有限公司	长沙高新开发区	长沙高新开发区	制造业	100.00%		投资设立
湖南中联重科混凝土机械站类设备有限公司	湖南常德市汉寿高新技术产业园区	湖南常德市汉寿高新技术产业园区	制造业	100.00%		投资设立
湖南中联重科车桥有限公司	湖南津市窑坡渡	湖南津市窑坡渡	制造业	88.86%		非同一控制下企业合并
中联重科物料输送设备有限公司	长沙高新区麓谷路	长沙高新区麓谷路	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
陕西中联重科土方机械有限公司	陕西华阴市观北乡	陕西华阴市观北乡	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
Compagnia Italiana Forme Acciaio S.p.A	Italy Milano	Italy Milano	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
常德中联重科液压有限公司	常德市德山经济开发区	常德市德山经济开发区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
长沙中联消防机械有限公司	长沙市望城区	长沙市望城区	制造业	65.00%		非同一控制下企业合并
内蒙古中联工程机械有限公司	内蒙古自治区包头市	九原区东壕口村包府公路 4 公里处	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
宁夏致远中联工程机械有限公司	银川德胜工业园区	新胜东路 22 号	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州邦乐汽车车桥有限公司	苏州市工业园区	苏虹东路 118 号	制造业	100.00%		股权收购
山东益方中联工程机械有限公司	济南市历城区	董家镇曹家民营工业园兴桥路 3 号	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南中联工程机械有限责任公司	长沙市经济开发区	榔梨镇保家村新潮路 12 号 1 栋	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
甘肃中联东盛工程机械有限公司	兰州市皋兰县	皋兰县忠和镇忠和村赵家湾	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	西安市未央区	东二环北延伸线北辰大道中段 66 号	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
中联重机股份有限公司	芜湖市三山区	经济开发区峨溪路 16 号	制造业	67.51%		股权收购

中联重科集团财务有限公司	长沙市岳麓区	岳麓大道 677 号 办公楼 3076 号	金融	75.00%	25.00%	投资设立
安徽中联重科土方机械有限公司	芜湖市三山区	经济开发区峨溪路 16 号	制造业	100.00%		投资设立
上海中联重科电梯有限公司	上海市松江区	缤纷路 298 号 1-6 栋	制造业	100.00%		投资设立
中联重科资本有限责任公司	深圳市	前海深港现代服务业合作区	商业	100.00%		投资设立
重庆中联重科机械制造有限公司	重庆市	重庆市渝北龙兴镇迎龙大道 19 号	制造业	100.00%		投资设立
陕西中联文化旅游发展有限公司	陕西华阴市	陕西省渭南市华阴市岳庙办中联重科华山工业园	租赁和商务服务业	100.00%		分立设立
中联重科销售有限公司	长沙市	长沙高新开发区麓谷大道 677 号 2056 房	商业	100.00%		投资设立
湖南中联重科建筑起重机械有限责任公司	常德	湖南省常德市鼎城区灌溪镇常德高新技术产业开发区樟窑路-常德科技创新创业孵化产业园	制造业	100.00%		投资设立
中科云谷科技有限公司	上海	上海市浦东新区南汇新城镇环湖西二路 888 号 C 楼	服务业	100.00%		投资设立
Guoyu Europe Holding GmbH Investion	德国	黑森州美茵法兰克福	制造业	100.00%		购买

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南特力液压有限公司	22.39%	22,154,544.75		236,107,258.81
湖南中联重科车桥有限公司	11.14%	1,562,437.16		59,897,710.28
长沙中联消防机械有限公司	35.00%	12,042,628.03		180,225,211.48
中联重机股份有限公司	32.49%	-38,569,988.85		48,829,127.01

合计							-2,810,378.91					542,946,334.31
----	--	--	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--	----------------

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南特力液压有限公司	1,532,561,185.89	305,003,124.99	1,837,564,310.88	779,100,609.22		779,100,609.22	1,294,633,046.83	314,174,455.70	1,608,807,502.53	657,903,814.41	0.00	657,903,814.41
湖南中联重科车桥有限公司	733,419,672.32	201,477,174.66	934,896,846.98	284,925,473.05	5,211,060.09	290,136,533.14	681,768,582.82	210,141,797.82	891,910,380.64	255,867,194.96	5,289,901.93	261,157,096.89
长沙中联消防机械有限公司	917,253,678.38	61,492,561.62	978,746,240.00	465,631,848.52		465,631,848.52	831,385,807.43	62,504,314.40	893,890,121.83	414,778,926.98	0.00	414,778,926.98
中联重机股份有限公司	3,048,957,289.54	2,339,336,430.05	5,388,293,719.59	5,043,765,910.92	283,186,291.05	5,326,952,201.97	3,264,012,249.00	2,426,385,362.35	5,690,397,611.35	5,339,936,199.56	162,341,775.29	5,502,277,974.85

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南特力液压有限公司	717,287,626.79	98,948,391.03	98,948,391.03		438,622,381.57	72,408,864.52	72,408,864.52	
湖南中联重科车桥有限公司	532,018,563.19	14,025,468.22	14,025,468.22		433,382,414.62	9,894,096.97	9,894,096.97	
长沙中联消防机械有限公司	279,562,040.07	34,407,508.65	34,407,508.65		224,742,795.45	17,028,778.22	17,028,778.22	
中联重机股份有限公司	1,072,686,095.97	-118,713,415.97	-118,713,415.97		1,100,431,093.25	-106,429,981.83	-106,429,981.83	

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	有限责任	长沙	制造业	22.86%		权益法
长沙中联智通非开挖技术有限公司	有限责任	长沙	制造业	49.00%		权益法
湖北中联重科工程起重机械有限公司	有限责任	湖北	商业	35.00%		权益法
福建中联至诚工程机械有限公司	有限责任	福州	商业	46.84%		权益法
江苏和盛中联工程机械有限公司	有限责任	南京	商业	49.00%		权益法
重庆中联盛弘投资管理有限公司	有限责任	重庆	商业	40.00%		权益法
安徽省新绿智网络信息工程有限公司	有限责任	合肥	商业	34.00%		权益法
TOP Carbon S.r.l	有限责任	意大利	制造业	49.00%		权益法
ZOOMLION JAPAN	有限责任	福岛县会津若松市	商业	35.00%		权益法
荷兰 Raxtar	有限责任	荷兰	制造组装	35.00%		权益法
重庆中联盛弘机械制造有限公司	有限责任	重庆	制造业	40.00%		权益法
湖南中联传怡创业投资有限公司	有限责任	长沙	制造业	25.00%		权益法
长沙中建中联机械设备租赁服务有限责任公司	有限责任	长沙	投资	35.00%		权益法
湖南中联重科车桥资阳有限公司	有限责任	资阳	商业	34.00%		权益法
云南中联世鼎工	有限责任	昆明	制造业	18.00%		权益法

程机械有限公司					
湖南中联绿湘现代农业发展有限公司	有限责任	长沙	制造业	19.00%	权益法
重庆中联盛弘润滑油有限公司	有限责任	重庆	研究和试验发展 制造业	20.00%	权益法
盈峰环境科技集团股份有限公司	股份公司	浙江	金属制品	12.62%	权益法
长沙盈太企业管理有限公司	有限责任	长沙	租赁、商务	21.28%	权益法

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,589,826,034.77	3,499,059,668.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	82,475,650.05	444,274,084.14
--综合收益总额	82,475,650.05	444,274,084.14

3、其他

十、与金融工具相关的风险

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值-本期

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	7,604,875,366.67			7,604,875,366.67
交易性金融资产		17,442,595,160.46		17,442,595,160.46
应收票据	1,700,234,446.69			1,700,234,446.69

应收账款	27,012,426,120.82			27,012,426,120.82
其他应收款	1,127,397,079.97			1,127,397,079.97
一年内到期的非流动资产	8,546,773,716.84			8,546,773,716.84
其他流动资产	2,227,220,327.37			2,227,220,327.37
其他权益工具投资			2,482,365,736.16	2,482,365,736.16
其他非流动金融资产		140,712,657.91		140,712,657.91
长期应收款	4,620,767,099.73			4,620,767,099.73
其他非流动资产	1,869,925.72			1,869,925.72
合计	52,841,564,083.82	17,583,307,818.37	2,482,365,736.16	72,907,237,638.34

2.资产负债表日的各类金融资产的账面价值-上期

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	10,068,011,690.97			10,068,011,690.97
交易性金融资产		13,787,191,861.94		13,787,191,861.94
应收票据及应收账款	24,311,989,669.29			24,311,989,669.29
其他应收款	786,255,342.29			786,255,342.29
一年内到期的非流动资产	8,835,790,617.23			8,835,790,617.23
其他流动资产	2,303,784,840.37			2,303,784,840.37
其他权益工具投资			2,267,701,985.83	2,267,701,985.83
其他非流动金融资产		111,406,350.98		111,406,350.98
长期应收款	3,658,729,097.37			3,658,729,097.37
其他非流动资产	1,921,244.06			1,921,244.06
合计	49,966,482,501.58	13,898,598,212.92	2,267,701,985.83	66,132,782,700.33

3.资产负债表日的各类金融负债的账面价值-本期

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		12,263,352,906.62	12,263,352,906.62
交易性金融负债	-		-
应付票据		6,472,078,349.09	6,472,078,349.09
应付账款		8,907,422,867.59	8,907,422,867.59
其他应付款		3,915,408,064.35	3,915,408,064.35
一年内到期的非流动负债		12,334,446,685.57	12,334,446,685.57
长期借款		3,500,647,509.13	3,500,647,509.13

应付债券		8,117,689,399.22	8,117,689,399.22
长期应付款		493,418,751.71	493,418,751.71
递延收益		589,005,440.05	589,005,440.05
其他非流动负债		167,774,008.91	167,774,008.91
合计	-	56,761,243,982.25	56,761,243,982.25

4.资产负债表日的各类金融负债的账面价值-上期

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		8,325,497,271.42	8,325,497,271.42
交易性金融负债	40,454,133.60		40,454,133.60
应付票据及应付账款		10,810,646,005.03	10,810,646,005.03
其他应付款		3,548,476,055.70	3,548,476,055.70
一年内到期的非流动负债		13,687,556,974.49	13,687,556,974.49
长期借款		5,539,004,334.97	5,539,004,334.97
应付债券		8,106,432,194.10	8,106,432,194.10
长期应付款		288,347,632.28	288,347,632.28
递延收益		498,047,509.43	498,047,509.43
其他非流动负债		198,670,877.52	198,670,877.52
合计	40,454,133.60	51,002,678,854.94	51,043,132,988.54

(二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据和应收融资租赁款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款、应收票据和应收融资租赁款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(三) 流动性风险

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

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析

项目	2019年6月30日				
	1年以内	1年以上至2年	2年以上至5年	5年以上	合计
银行借款及应付债券	17,627,248,168.32	503,199,542.28	2,163,053,027.86	305,404,847.17	20,598,905,585.63
应付款项	19,798,580,663.24	-	-	-	19,798,580,663.24
其他应付款	6,122,861,030.41	113,988,234.48	70,735,211.86	3,891,000.00	6,311,475,476.75
合计	43,548,689,861.98	617,187,776.76	2,233,788,239.72	309,295,847.17	46,708,961,725.63

项目	2018年12月31日				
	1年以内	1年以上至2年	2年以上至5年	5年以上	合计
银行借款及应付债券	23,400,325,443.29	5,721,243,053.90	9,190,422,082.36	441,294,444.22	38,753,285,023.77
应付款项	14,108,459,085.53				14,108,459,085.53
其他应付款	2,862,150,743.09	426,904,646.03	364,656,167.09	145,021,137.16	3,798,732,693.37
合计	40,370,935,271.91	6,148,147,699.93	9,555,078,249.45	586,315,581.38	56,660,476,802.67

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

(四) 市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险,如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

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

敏感性分析:

假定在其他因素不变的情况下,管理层预计美元、欧元、港元及日元对人民币的汇率上升/下降5个百分点,将导致公司税后利润以及股东权益增加/减少人民币1.53亿元。

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

2. 汇率风险

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

敏感性分析:

假定在其他因素不变的情况下,管理层预计美元、欧元、港元及日元对人民币的汇率上升/下降5个百分点,将导致公司税后利润以及股东权益增加/减少人民币1.07亿元。

3. 权益工具投资价格风险

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

截至2019年06月30日,本公司因归类为交易性权益工具投资和其他权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险敞口。本公司持有的上市权益工具投资在深圳的证券交易所上市,并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数,以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下:

证券交易所	期末余额	本期最高/最低	期初余额	上期最高/最低
深圳—A股指数	9,178.31	9274.42/9004.76	7,239.79	11,633.46/7,084.44

下表说明了,在所有其他变量保持不变的假设下,本公司的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每1%的变动的敏感性。

2019年度

项目	账面价值	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
其他非流动金融资产	140,712,657.91	1,407,126.58	
其他权益工具投资	2,482,365,736.16		24,823,657.36

2018年度

项目	账面价值	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
其他非流动金融资产	111,406,350.98	1,114,063.51	

其他权益工具投资	2,267,701,985.83	22,677,019.86
----------	------------------	---------------

5. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
短期借款	12,263,352,906.62	8,325,497,271.42
一年内到期的应付债券	8,999,422,832.28	8,998,408,760.25
一年内到期的长期借款	3,275,632,962.31	4,680,460,000.00
长期借款	3,500,647,509.13	5,539,004,334.97
应付债券	8,117,689,399.22	8,106,432,194.10
净负债小计	36,156,745,609.56	35,649,802,560.74
归属于母公司所有者权益合计	37,010,015,804.97	38,201,194,804.37
调整后资本	37,010,015,804.97	38,201,194,804.37
净负债和资本合计	73,166,761,414.53	73,850,997,365.11
杠杆比率	49.42%	48.27%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量		--	--	--
（一）交易性金融资产	140,712,657.91	17,442,595,160.46		17,583,307,818.37
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		17,442,595,160.46		17,442,595,160.46
（1）衍生金融资产		17,442,595,160.46		17,442,595,160.46
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	140,712,657.91			140,712,657.91
（1）权益工具投资	140,712,657.91			140,712,657.91
（二）其他权益工具投资		1,420,928,841.37	1,061,436,894.79	2,482,365,736.16
持续以公允价值计量的资	140,712,657.91	18,863,524,001.83	1,061,436,894.79	20,065,673,554.53

产总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

注1：本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以第一层级估值作为公允价值的计量依据。

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

注2：本公司持有的理财产品，以第二层级估值作为公允价值的计量依据。根据银行或者金融单位出具的估值报告为依据，确认期末公允价值17,442,595,160.46元。

注3：本公司持有的前海星际三号私募投资基金、上海绿联君和产业并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）、北京中联重科产业投资基金合伙企业（有限合伙）、鼎熙资本智能制造创业投资基金以第二层级估值作为公允价值的计量依据。根据深圳市鼎熙资本管理有限公司出具的前海星际三号私募投资基金净值报告，本公司持有其他权益工具投资的资产管理基金投资于2019年06月30日的公允价值为人民币788,271,517.28元。根据上海绿联君和股权投资管理中心（有限合伙）出具的基金报告，本公司持有其他权益工具投资的于2019年06月30日的公允价值为人民币412,468,659.13元。根据深圳市鼎熙资本管理有限公司出具的鼎熙资本智能制造创业投资基金净值报告，本公司持有其他权益工具投资的资产管理基金投资于2019年06月30日的公允价值为人民币199,808,464.96元。北京中联重科产业投资基金合伙企业（有限合伙）出资2038万元，手续费200元，暂无投资项目，因此认定其公允价值为20,380,200.00元。

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

注5：根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》，本公司本期将原本以成本计量的可供出售金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的金额为1,061,436,894.79元。本公司持有的在市场上无可用的观察输入值及估值技术的其他权益工具投资，以第三层级估值作为公允价值的计量依据。根据评估值=资产负债表日被投资单位净资产*被投资单位所在行业PB（市净率）*持股比例确定的其他权益工具投资金额为1,061,436,894.79元。

5、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

其他说明：

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
长沙中建中联机械设备租赁服务有限公司	联营企业
新疆众诚中联工程机械有限公司	联营企业
江苏和盛中联工程机械有限公司	联营企业
福建中联至诚工程机械有限公司	联营企业
ZOOMLION JAPAN CO.,LTD.	联营企业
湖北中联重科工程起重机械有限公司	联营企业
长沙中联智通非开挖技术有限公司	联营企业
长沙中联重科环境产业有限公司	联营企业
湖南中联重科车桥资阳有限公司	联营企业
云南中联世鼎工程机械有限公司	联营企业
安徽省新绿智网络信息工程有限公司	联营企业
TOP CARBON S.R.L.	联营企业
洛阳智能农业装备研究院有限公司	联营企业
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	联营企业
宇星科技发展（深圳）有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

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

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
长沙中联重科环境产业有限公司	采购货物	1,039.66		否	6,792,942.31
TOP Carbon S.r.l	采购货物			否	-2,381.86

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长沙中联重科环境产业有限公司	销售商品及提供劳务	102,575,683.11	162,789,798.96
福建中联至诚工程机械有限公司	销售商品及提供劳务		3,511,646.79
智通非开挖有限责任公司	销售商品及提供劳务	6,983.96	107,744.28
湖北中联重科工程起重机械有限公司	销售商品及提供劳务		-8,138,287.33
江苏和盛中联工程机械有限公司	销售商品及提供劳务		-29,895,773.84
合计:		102,582,667.07	128,375,128.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,690,000.00	2,050,000.00

(3) 其他关联交易

2019年1-6月，本公司为长沙中联重科环境产业有限公司（以下简称“环境产业公司”）存款利息4.76万元，实际收到环境产业公司保理服务费 213.01万元，当期应收服务费213.01万。当期确认资信调查费不含税收入22.60万元，确认保理服务费收入200.96万元，确认融资租赁收入108.66万元。本公司向环境产业公司提供融资租赁、商业保理等金融服务放款19,753.08万元，2019年1-6月环境产业公司通过融资公司开展售后回租业务实现不含税收入16,507.19万元。应收账款中环境产业公司负有承诺担保回购金额的敞口为19,636.57万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	智通非开挖有限责任公司	4,013,949.99	3,169,947.06	226,877.46	55,522.81
	湖北中联重科工程起重机械有限公司	78,054,489.78	12,647,283.30	88,694,681.43	1,862,588.31
	新疆众诚中联工程机械有限公司	14,879,777.03	1,818,338.77	14,813,239.09	267,395.77
	江苏和盛中联工程机械有限公司	6,923,478.20	17,803.43	38,633,136.82	4,079,659.25
	福建中联至诚工程机械有限公司	19,244,803.24	31,319.62	33,629,962.51	706,229.21
	长沙中联重科环境产业有限公司	167,780,036.33	1,677,800.36	329,068,723.95	4,377,476.17
	云南中联世鼎工程机械有限公司	23,296,819.36	33,814.49		
	ZOOMLION JAPAN CO.,LTD.	1,086,009.55	2,257.13		

	湖南中联重科车桥资阳有限公司	24,397,815.48	0.00		
	长沙中建中联机械设备租赁服务有限责任公司	34,268,364.00	1,215,526.95		
合计		373,945,542.96	20,614,091.11	505,066,621.26	11,348,871.52
预付款项	智通非开挖有限责任公司			120,150.00	
	长沙中联重科环境产业有限公司	3,708,945.42		14,651,692.96	
合计:		3,708,945.42		14,771,842.96	
其他应收款	长沙中联重科环境产业有限公司	23,079.19	230.79	261,954,809.00	2,619,548.09
	湖北中联重科工程起重机械有限公司	50,767,591.90	7,540,250.51		
合计:		50,790,671.09	7,540,481.31	261,954,809.00	2,619,548.09

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长沙中联重科环境产业有限公司	365,661.93	87,457.81
	TOP Carbon S.r.l	109,849.60	6,548,030.28
	安徽省新绿智网络信息工程有限公司	7,179.48	
	洛阳智能农业装备研究院有限公司	34,611.11	
合计		517,302.12	6,635,488.09
其他应付款	长沙中联重科环境产业有限公司	33,841,868.86	75,533,190.74
	新疆众诚中联工程机械有限公司	25,826.11	784,626.92
	湖北中联重科工程起重机械有限公司	135,547.25	422,187.53
	江苏和盛中联工程机械有限公司	454,071.51	915,948.93
	福建中联至诚工程机械有限公司	309,074.26	129,822.40
	湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	850.00	
	云南中联世鼎工程机械有限公司	197,040.90	
合计:		34,964,278.89	77,785,776.52

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
-----------------	------

公司本期行权的各项权益工具总额	157,475,388.50
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日二级市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续 信息进行估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	601,899,394.64
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	59,545,929.49

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司部分客户通过银行按揭的方式来购买本公司的机械产品。按揭贷款合同规定客户支付首付款后，将所购设备抵押给银行作为按揭担保，本公司为这些客户向银行的借款提供担保，担保期限和客户向银行借款的年限一致，通常为1至5年。若客户违约，本公司将代客户偿付剩余的本金和拖欠的银行利息。根据担保合同的约定，若客户违约，本公司将被要求收回作为按揭标的物的设备，并完全享有变卖抵债设备的权利；另外，本公司要求客户提供反担保等措施，如：客户未偿还银行借款，客户同意承担未偿还本金、利息、罚金及法律费用等；客户逾期未向银行偿还按揭款项，本公司可从按揭销售保证金中代客户向银行支付。若被要求代偿借款，依过往历史，本公司能以代偿借款无重大差异之价格变卖抵债设备。本公司对代垫客户逾期按揭款列在应收账款，并按公司坏账政策计提坏账准备。截至2019年6月30日，本公司承担有担保责任的客户借款余额为人民币44.7亿元，本期本公司支付由于客户违约所造成的担保赔款人民币0.24亿元。

2. 本公司的某些客户通过第三方融资租赁公司提供的融资租赁服务来为其购买的机械产品进行融资。根据第三方融资租赁安排，本公司为该第三方租赁公司提供担保，若客户违约，本公司将被要求向租赁公司赔付客户所欠的租赁款。同时，本公司有权收回并变卖作为出租标的物的机械设备，并保留任何变卖收入超过偿付该租赁公司担保款之余额。截至2019年6月30日，本公司对该等担保的最大敞口为人民币2.88亿元。担保期限和租赁合同的年限一致，通常为2至5年。截至2019年6月30日，未发生因客户违约而令本公司支付担保款的事项。

3. 公司子公司中联重机股份有限公司（以下简称“中联重机”）与客户、承兑银行三方签订三方合作协议，客户向银行存入

保证金，根据银行给予的一定信用额度，申请开立银行承兑汇票。中联重机为客户提供票据金额与保证金之间的差额承担连带担保责任，即客户存入银行的保证金余额低于承兑汇票金额，则由中联重机补足承兑汇票与保证金的差额部分给银行。截至2019年6月30日，尚未到期的承兑汇票敞口为0.17亿元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1.报告分部的确定依据与会计政策

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

1) 工程机械分部：

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

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

③其他机械：其他工程机械为研究、开发、制造及销售其他机械产品，包括：土方机械、路面机械、桩工机械、物料机械、专用车辆、消防机械及车桥产品。截至2017年12月31日止，这些经营分部均不满足确定呈报分部的量化界限。

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

3) 金融服务分部：为客户采购本公司及其他供货商的机械产品提供金融服务。

2.报告分部的财务信息

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

衡量报告分部利润的指标为营业收入减营业成本。

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部收入本期发生额	分部收入上期发生额	分部毛利本期发生额	分部毛利上期发生额
----	-----------	-----------	-----------	-----------

工程机械：	21,015,967,031.58	13,591,726,768.76	6,249,597,034.23	3,478,777,588.43
—混凝土机械	7,489,825,402.99	5,710,862,856.18	2,049,831,290.77	1,265,382,206.91
—起重机械	11,004,606,374.80	5,650,566,283.43	3,540,468,406.75	1,601,550,765.52
其他机械和产品	2,521,535,253.79	2,230,297,629.15	659,297,336.71	611,844,616.00
农机	911,218,527.54	935,277,312.65	94,479,063.25	95,400,465.06
融资租赁	334,919,705.86	193,279,536.93	334,009,095.05	192,843,432.16
总计	22,262,105,264.98	14,720,283,618.34	6,678,085,192.53	3,767,021,485.65

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,885,609,143.56	4.67%	1,307,835,241.49	69.36%	577,773,902.07	2,641,123,514.91	7.29%	1,791,999,571.09	67.85%	849,123,943.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	38,529,512,563.82	95.33%	131,543,754.70	0.34%	38,397,968,809.12	33,589,200,548.20	92.71%	563,975,402.13	1.68%	33,025,225,146.07
其中：										
风险组合	19,107,360,207.66	47.28%	131,543,754.70	0.69%	18,975,816,452.96	17,183,577,468.87	47.43%	563,975,402.13	3.28%	16,619,602,066.74
性质组合	19,422,152,356.16	48.05%			19,422,152,356.16	16,405,623,079.33	45.28%			16,405,623,079.33
合计	40,415,121,707.38	100.00%	1,439,378,996.19		38,975,742,711.19	36,230,324,063.11	100.00%	2,355,974,973.22		33,874,349,089.89

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账的应收账款	1,885,609,143.56	1,307,835,241.49	69.36%	预计未来现金流量现值低于账面价值
合计	1,885,609,143.56	1,307,835,241.49	--	--

按单项计提坏账准备：风险组合

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1 年以内 (含 1 年)	11,668,173,466.35	20,642,418.43	0.18%	
1-2 年 (含 2 年)	2,582,338,742.23	25,303,717.15	0.98%	
2-3 年 (含 3 年)	1,875,651,077.38	21,345,333.99	1.14%	
3-4 年 (含 4 年)	1,533,244,601.91	19,273,238.20	1.26%	
4-5 年 (含 5 年)	805,599,998.40	23,231,178.67	2.88%	
5 年以上	642,352,321.39	21,747,868.26	3.39%	
合计	19,107,360,207.66	131,543,754.70	--	--

按单项计提坏账准备：性质组合

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
性质组合	19,422,152,356.16			
合计	19,422,152,356.16		--	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	24,102,521,198.30
1 至 2 年	6,338,815,281.71
2 至 3 年	2,968,879,216.22
3 年以上	7,004,906,011.15
3 至 4 年	2,105,445,886.12
4 至 5 年	1,242,018,429.56
5 年以上	3,657,441,695.47
合计	40,415,121,707.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	
坏账准备	2,355,974,973.22	28,620,423.32		945,216,400.35	1,439,378,996.19
合计	2,355,974,973.22	28,620,423.32		945,216,400.35	1,439,378,996.19

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,017,550.98
合计	20,017,550.98

其中重要的应收账款核销情况：

本期应收账款核销前五名情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
客户A	5,842,356.34	往来款	诉讼结案，无可执行财产	否
客户B	3,326,299.99	往来款	诉讼结案，无可执行财产	否
客户C	1,904,726.50	往来款	诉讼结案，无可执行财产	否
客户D	1,638,247.46	往来款	债务人丧失民事行为能力，无可执行财产	否
客户E	1,313,243.94	往来款	诉讼结案，无可执行财产	否
合计	14,024,874.23			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户A	9,840,888,468.06	24.35%	0.00
客户B	4,615,691,497.36	11.42%	0.00
客户C	4,044,263,119.43	10.01%	0.00
客户D	2,180,569,811.09	5.40%	0.00
客户E	1,405,228,614.24	3.48%	0.00
合计	22,086,641,510.18	54.65%	0.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认净额	与终止确认相关的损失
A项目	1,298,093,878.20	8,093,878.20

合 计	1,298,093,878.20	8,093,878.20
-----	------------------	--------------

注：本期A项目金融资产转移时点终止确认的应收账款原值金额220,423.55万元，该部分应收账款已计提坏账金额90,614.16万元，终止确认应收账款净额129,809.39万元。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	32,298,724.01	12,012,894.27
应收股利	205,240,533.20	205,240,533.20
其他应收款	14,872,509,017.65	15,904,140,088.24
合计	15,110,048,274.86	16,121,393,515.71

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	32,298,724.01	12,012,894.27
合计	32,298,724.01	12,012,894.27

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
ABC 公司	205,240,533.20	205,240,533.20
合计	205,240,533.20	205,240,533.20

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	40,500,194.93	46,293,668.86
保证金	709,924.00	735,334.00
往来款	14,825,193,276.23	15,875,588,924.42
其他	163,095,609.96	108,408,028.28
合计	15,029,499,005.12	16,031,025,955.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	14,878,976,917.79
1 至 2 年	55,777,084.43
2 至 3 年	7,504,022.65
3 年以上	87,240,980.25
3 至 4 年	39,079,033.27
4 至 5 年	6,159,397.71
5 年以上	42,002,549.27
合计	15,029,499,005.12

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	126,885,867.32	30,105,714.13	1,593.98	156,989,987.47
合计	126,885,867.32	30,105,714.13	1,593.98	156,989,987.47

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 A	往来款	9,049,236,475.09		60.21%	
往来单位 B	往来款	953,031,505.64		6.34%	

往来单位 C	往来款	905,527,744.93		6.03%	
往来单位 D	往来款	579,910,351.01		3.86%	
往来单位 E	往来款	526,084,854.93		3.50%	
合计	--	12,013,790,931.60	--	79.94%	

4) 涉及政府补助的应收款项

期末无应收政府补助款项。

5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,385,480,746.19		14,385,480,746.19	14,153,640,206.19		14,153,640,206.19
对联营、合营企业投资	3,537,715,992.93		3,537,715,992.93	3,451,047,800.78		3,451,047,800.78
合计	17,923,196,739.12		17,923,196,739.12	17,604,688,006.97		17,604,688,006.97

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东中联南方建设机械有限公司	10,927,800.00					10,927,800.00	
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	65,000,000.00					65,000,000.00	
中联重科融资租赁(北京)有限公司	1,502,021,000.00					1,502,021,000.00	
湖南中联国贸有限责任公司	51,649,953.40					51,649,953.40	
湖南中寰刚品制造工程有限公司	15,601,301.48					15,601,301.48	

中联重科海湾公司	16,047,090.00					16,047,090.00	
长沙中联重科二手设备销售有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
长沙中联工程机械再制造有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南特力液压有限公司	379,983,132.07					379,983,132.07	
湖南浦沅工程机械总厂上海分厂	14,714,871.50					14,714,871.50	
湖南中联重科专用车有限责任公司	68,709,887.87					68,709,887.87	
湖南中联重科结构件有限责任公司	101,052,078.00					101,052,078.00	
陕西中联重科土方机械有限公司	51,667,901.32					51,667,901.32	
ZoomlionH.K.HoldingCo.,Ltd	5,491,928,362.93					5,491,928,362.93	
湖南中联重科车桥有限公司	386,836,507.83					386,836,507.83	
中联重科物料输送设备有限公司	188,527,400.00					188,527,400.00	
常德中联重科液压有限公司	133,020,907.17					133,020,907.17	
中联重科俄罗斯公司	516,696.83					516,696.83	
湖南中联重科履带起重机有限公司	360,000,000.00					360,000,000.00	
上海中联重科桩工机械有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
新疆中联重科混凝土机械有限公司	5,700,000.00					5,700,000.00	
长沙中联消防机械有限公司	47,847,158.58					47,847,158.58	
河南中联工程起重机械有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
中联重科卢森堡控股投资有限公司	414,085,287.51					414,085,287.51	
中联重科机制砂设	21,000,000.00					21,000,000.00	

备有限公司							
中联重科新加坡投资控股有限公司	6,221,500.00	60,406,200.00				66,627,700.00	
湖南中联重科智能技术有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
湖南中联重科混凝土机械站类设备有限公司	451,636,363.00					451,636,363.00	
苏州邦乐汽车车桥有限公司	70,526,203.40					70,526,203.40	
宁夏致远中联工程机械有限公司	6,217,288.83					6,217,288.83	
内蒙古中联工程机械有限公司	7,404,303.37					7,404,303.37	
湖南中联工程机械有限责任公司	6,309,454.73					6,309,454.73	
山东益方中联工程机械有限公司	24,077,768.66					24,077,768.66	
甘肃中联东盛工程机械有限公司	5,875,054.27					5,875,054.27	
陕西雄图中联工程机械有限责任公司	3,362,807.76					3,362,807.76	
中联重机股份有限公司	1,129,803,378.25					1,129,803,378.25	
中联重科集团财务有限公司	1,125,000,000.00					1,125,000,000.00	
中联重科资本有限责任公司	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
安徽中联重科土方机械有限公司	501,982,428.75					501,982,428.75	
重庆中联重科机械制造有限公司	75,559,220.00					75,559,220.00	
陕西中联文化旅游发展有限公司	177,827,098.68					177,827,098.68	
中联重科销售有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
Guoyu Europe Holding GmbH Investion		171,434,340.00				171,434,340.00	

合计	14,153,640,206.19	231,840,540.00							14,385,480,746.19	
----	-------------------	----------------	--	--	--	--	--	--	-------------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖南泰嘉 新材料科 技股份有 限公司	153,023, 623.33			7,534,34 1.70						160,557, 965.03	
长沙中联 智通非开 挖技术有 限公司	1,145,22 2.35			-89,036. 68						1,056,18 5.67	
湖北中联 重科工程 起重机械 有限公司	1,634,94 2.02			948,001. 07						2,582,94 3.09	
湖南中联 传怡创业 投资有限 公司	6,468,47 3.80			-58,536. 18						6,409,93 7.62	
江苏和盛 中联工程 机械有限 公司	6,178,78 7.19			-1,017,8 61.34						5,160,92 5.85	
福建中联 至诚工程 机械有限 公司	7,812,25 8.70			885,729. 64						8,697,98 8.34	
重庆中联 盛弘投资 管理有限 公司	40,258,5 75.12									40,258,5 75.12	

重庆中联盛弘机械制造有限公司	7,360,829.00			-136,187.32					7,224,641.68	
长沙中建中联机械设备租赁服务有限公司	293,497,624.11			-3,472,564.42					290,025,059.69	
重庆中联盛弘润滑油有限公司	1,540,814.70			-180,229.92					1,360,584.78	
云南中联世鼎工程机械有限公司	711,083.07			-454,433.57					256,649.50	
盈峰环境科技集团股份有限公司	2,794,793,820.85			80,768,000.00				97,788.16	2,875,659,609.01	
长沙盈太企业管理有限公司	122,454,209.45			-1,353,762.13					121,100,447.32	
湖南中联绿湘现代农业发展有限公司	14,167,537.09			-1,037,362.55		5,390,300.00			7,739,874.54	
湖南中联振湘现代农业发展有限公司		9,800,000.00		-175,394.31					9,624,605.69	
小计	3,451,047,800.78	9,800,000.00		82,160,703.99		5,390,300.00		97,788.16	3,537,715,992.93	
合计	3,451,047,800.78	9,800,000.00		82,160,703.99		5,390,300.00		97,788.16	3,537,715,992.93	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,818,430,959.18	10,371,104,025.47	9,808,951,464.44	7,410,065,103.78
其他业务	258,861,407.49	198,999,817.46	134,241,480.41	132,541,565.47
合计	14,077,292,366.67	10,570,103,842.93	9,943,192,944.85	7,542,606,669.25

是否已执行新收入准则

是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		288,805,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	82,258,492.15	91,550,676.41
交易性金融资产在持有期间的投资收益	76,164.96	
处置交易性金融资产取得的投资收益	138,690,050.70	218,201,327.12
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	28,598,479.34	
处置交易性金融负债取得的投资收益	-46,469,806.00	
合计	203,153,381.15	598,557,003.53

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,953,576.92	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44,802,046.10	
债务重组损益	-10,927,843.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	500,449,722.76	

的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,611,487.40	
减：所得税影响额	88,133,702.06	
少数股东权益影响额	3,779,332.78	
合计	461,975,955.22	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.52%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.33%	0.270	0.270

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	2,576,288,984.24	864,217,917.89	37,010,015,804.97	38,201,194,804.37
按国际会计准则调整的项目及金额：				
以前年度企业合并发生的合并成本			-36,528,600.00	-36,528,600.00
本期专期储备安全生产费提取额度超过使用额度的额度	9,606,612.69	9,894,477.81		
按国际会计准则	2,585,895,596.93	874,112,395.70	36,973,487,204.97	38,164,666,204.37

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

适用 不适用

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

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

4、其他

项目名称	期末（本期）金额	期初（上期）金额	增减率	原因说明
其他应收款	1,216,280,970.78	786,255,342.29	54.69%	
在建工程	438,314,880.84	637,707,016.47	-31.27%	主要系在建工程转固
短期借款	12,263,352,906.62	8,325,497,271.42	47.30%	主要系融入短期资金备付将到期中票
交易性金融负债	-	40,454,133.60	-100.00%	主要系远期外汇交割影响
应付职工薪酬	674,938,199.77	403,223,014.53	67.39%	主要系销售增长应付绩效增加
应交税费	783457540.81	442,463,389.56	77.07%	主要系本期销售规模增长及盈利能力提升
其他应付款	6311667472.70	3,548,476,055.70	77.87%	
长期借款	3,500,647,509.13	5,539,004,334.97	-36.80%	主要系长期借款将于一年内到期
长期应付款	493,418,751.71	288,347,632.28	71.12%	
库存股	2,363,091,776.26	245,117,834.20	864.06%	主要系本期股权回购
营业收入	22,262,105,264.98	14,720,283,618.34	51.23%	主要系本期主要产品竞争力持续增强、销售规模增长
营业成本	15,584,020,072.44	10,953,262,132.69	42.28%	主要系本期主要产品竞争力持续增强、销售规模增长
销售费用	1,880,537,124.45	1,213,020,594.54	55.03%	主要系本期与销售规模直接相关的运输、保险、售后服务等费用增加
研发费用	460,502,699.77	196,500,106.64	134.35%	主要系本期加大研发投入
资产减值损失	45,142,148.69	5,469,144.17	725.40%	主要系计提资产减值损失
公允价值变动收益	354,913,948.14	17,213,480.38	1961.84%	主要系理财产品收益增加
其他收益	86,890,012.22	122,671,691.20	-29.17%	主要系本期政府补助减少
所得税费用	539,856,111.35	217,451,507.53	148.27%	主要系当期盈利能力增强导致应纳税所得额增加

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 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。
- 三、 在香港联交所公布的半年度业绩公告。

文件存放地：公司董秘办公室

中联重科股份有限公司
董 事 会
二〇一九年八月三十一日