长沙中联重工科技发展股份有限公司
2002 年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司董事龙国键先生因参加全国政协会议未出席公司第二届董事会第三次会议，龙国键先生已授权委托董事刘安元先生代为行使此次董事会的表决权。

公司董事长詹纯新先生、财务总监何建明先生及财务稽核部经理寻明花女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

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

释义：公司、股份公司指长沙中联重工科技发展股份有限公司；

建机院指建设部长沙建设机械研究院；

中标实业有限公司指长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司。

长沙中联重工科技发展股份有限公司董事会

2003 年 3 月 5 日

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称（中文）：长沙中联重工科技发展股份有限公司

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

二、公司法定代表人：詹纯新

三、公司董事会秘书：陈旭辉　　证券事务代表：李建达

联系地址：湖南省长沙市银盆南路307号

电话：（0731）8923779　8923908

传真：（0731）8923906

电子信箱：000157@zljt.com

四、公司注册地址及办公地址：湖南省长沙市银盆南路307号

邮政编码：410013

公司网址：http://www.zljt.com

电子信箱：zljt@public.cs.hn.cn

五、公司指定的信息披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

年度报告登载网站：http://www.cninfo.com.cn

年度报告备置地点：公司投资发展部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中联重科

股票代码：000157

七、其他有关资料

公司首次注册登记时间：1999年8月31日

首次注册地点：长沙市银盆南路307号

变更注册登记时间：2002年12月23日

变更登记注册地点：长沙市银盆南路307号

企业法人营业执照注册号：4300001004095

税务登记号：430104712194405

公司聘请的会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市西长安街88号首都时代广场422室

第二节　会计数据和业务数据摘要

一、本年度公司利润情况

单位：元

利润总额	156,772,918.83
净利润	153,708,162.65
扣除非经常性损益后的净利润	153,572,926.68
主营业务利润	261,910,250.26
其他业务利润	1,370,144.37
营业利润	160,126,081.67
投资收益	-3,488,398.81
补贴收入	-
营业外收支净额	135,235.97
经营活动产生的现金流量净额	29,143,608.71
现金及现金等价物净增加额	-103,987,045.99

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：元

项　　目	2002 年	2001 年	2000 年	
			调整前	调整后
主营业务收入	665,441,571.25	388,329,050.80	244,850,202.70	244,850,202.70
净利润	153,708,162.65	105,233,405.66	52,558,172.75	53,872,074.73
总资产	1,472,171,587.77	1,059,936,880.73	950,439,785.37	947,182,747.48
股东权益(不含少数股东权益)	1,006,103,787.08	874,895,624.43	809,674,191.29	807,162,218.77
每股收益（摊薄）	0.3941	0.3508	0.3504	0.3591
每股收益（加权平均）	0.3941	0.3508	0.4671	0.4789
扣除非经常性损益后的每股收益	0.3938	0.3377	0.3395	0.3483
每股净资产	2.58	2.9163	5.3978	5.3811
调整后的每股净资产	2.57	2.8769	5.3106	5.3202
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0747	0.1197	0.0276	0.0276
净资产收益率（摊薄%）	15.28	12.0281	6.49	6.67
净资产收益率（加权平均%）	16.18	12.2663	16.04	16.60

1、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第九号）》要求计算的利润数据：

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	26.03	27.57	0.6716	0.6716
营业利润	15.92	16.86	0.4106	0.4106
净利润	15.28	16.18	0.3941	0.3941
扣除非经常性损益后的净利润	15.26	16.17	0.3938	0.3938

2、按照《公开发行证券的公司信息披露规范回答第 1 号—非经常性损益》的要求，确定和计算的非经常性损益数：

扣除的非经常性损益项目及涉及金额：135,235.97 元，其中：

（1）营业外收支净额：135,235.97 元；

营业外收入		营业外支出	
申购资金冻结利息	2,463,944.56	捐赠赞助费	2,115,665.69
赔偿收入	164,548.76	处理固定资产净损失	377,591.66
合计：	2,628,493.32	合计：	2,493,257.35

三、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项　目	股 本	资本公积	盈余公积	其中：法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	300,000,000	491,796,156.46	28,739,920.20	9,579,973.40	54,359,547.77	874,895,624.43
	90,000,000	-	23,056,224.40	7,685,408.13	153,708,162.65	266,764,387.05
本期减少	-	-	-	-		

二、股东情况介绍

1、截止 2002 年 12 月 31 日，公司共有股东 13,661 户。

2、公司前 10 名股东持股情况：　　单位：股

股东名称	年度内增减（股）	年末持股数量（股）	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量（股）	股东性质
建设部长沙建设机械研究院	+44,851,500	194,356,500	49.83	未流通股	0	国有法人股东
长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司	+14,254,740	61,770,540	15.83	未流通股	0	法人股东

相关的技术服务，仪器仪表，政策允许的金属材料的经销；经营本企业自产的机械设备、机电产品的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

（3）本年度公司控股股东及实际控制人未发生变更，仍为建设部长沙建设机械研究院。

由于 2002 年度中期分配方案的实施，建设部长沙建设机械研究院的持股数量由年初的 149,505,000 股增至 194,356,500 股，长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司的持股数量由年初的 47,515,800 股增至 61,770,540 股；以上两名股东持有本公司股份的比例未发生变化。

（4）第三、第四、第五、第六、第九名股东同属易方达基金管理有限公司管理。

（5）未知法人股股东中标实业有限公司与社会公众股股东、其他社会公众股股东与易方达基金管理有限公司所属基金是否存在关联关系；也未知法人股股东中标公司与社会公众股股东、其他社会公众股股东与易方达基金管理有限公司所属基金是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

第四节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓 名	性别	年龄	职 务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
詹纯新	男	47	董事长	2002.10－2005.10	—	—
李佑民	男	63	监事会召集人	2002.10－2005.10	—	—
刘安元	男	57	董事	2002.10－2005.10	—	—
龙国键	男	57	董事	2002.10－2005.10	—	—
张建国	男	43	董事	2002.10－2005.10	—	—
方明华	男	45	董事、总经理	2002.10－2005.10	—	—
刘　权	男	39	董事、总工程师	2002.10－2005.10	—	—
许武全	男	45	董事	2002.10－2005.10	—	—
刘　驰	男	45	董事	2002.10－2005.10	—	—
王忠明	男	49	独立董事	2002.10－2005.10	—	—
白暴力	男	48	独立董事	2002.10－2005.10	—	—
李江涛	男	39	监事	2002.10－2005.10	—	—
寻明花	女		监事	2002.10－2005.10	—	—
熊焰明	男	38	常务副总经理	2002.10－2005.10		

2、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员年度报酬总额：379.4 万元

年度报酬金额最高的前三名董事的报酬总额：112.1 万元。

年度报酬金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额：68.7 万元。

公司董事、监事和高级管理人员的报酬是根据经湖南省经贸委批准、公司 2002 年度第二次临时股东大会审议通过的《公司高级管理人员薪酬体系实施方案》确定和实施的。

公司独立董事的津贴是根据公司 2002 年度第一次临时股东大会审议通过的《关于确定公司独立董事年度津贴的议案》确定的。2002 年度，公司 2 名独立董事的津贴为每人 3.6 万元/年（含税）。独立董事出席董事会和股东大会的差旅费以及按照《公司章程》行使职权所需的费用在公司据实报销。

年度报酬区间

年度报酬额区间	分布人数
40 万以上	1 人
20-40 万	5 人
10-20 万	9 人
10 万以下	2 人

上述高级管理人员中未在本公司领取报酬的人员共 1 名，为监事李江涛先生。李江涛先生在股东单位“长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司”领取报酬。

3、董事、监事、高级管理人员变动情况

经 2002 年 3 月 2 日召开的公司 2002 年第一次临时董事会会议和 2002 年 4 月 16 日召开的公司 2001 年度股东大会审议：同意公司董事李华超先生因健康原因辞去公司董事职务。

经 2002 年 5 月 22 日召开的公司第一届董事会第十四次会议和 2002 年 6 月 25 日召开的公司 2002 年度第一次临时股东大会审议：聘请王忠明先生、白暴力先生为公司第一届董事会独立董事。

经 2002 年 7 月 31 日召开的公司第一届董事会第十六次会议审议：公司副总经理熊焰明先生被聘为公司常务副总经理。

经 2002 年 7 月 31 日召开的公司第一届董事会第十六次会议和 2002 年 10 月 9 日召开的公司 2002 年度第二次临时股东大会审议，选举产生了公司第二届董事会，董事会成员包括：詹纯新先生、刘安元先生、龙国键先生、张建国先生、方明华先生、许武全先生、刘权先生、刘驰先生、王忠明先生、白暴力先生；其中王忠明先生、白暴力先生为独立董事。

经 2002 年 7 月 31 日召开的公司第一届监事会第十次会议和 2002 年 10 月 9 日

召开的公司 2002 年度第二次临时股东大会审议，选举产生了公司第二届监事会，监事会成员包括：李佑民先生、李江涛先生、寻明花女士；其中寻明花女士为职工代表出任的监事。

经 2002 年 10 月 9 日召开的第二届董事会第一次会议审议：董事詹纯新先生被选为公司第二届董事会董事长；根据当选的股份公司董事长詹纯新先生提名，聘任公司董事方明华先生为公司总经理，聘任陈旭辉女士为董事会秘书；根据方明华先生的提名，聘任熊焰明先生为公司常务副总经理，聘任卓先委先生、陈晓非先生为公司副总经理，聘任董事刘权先生为公司总工程师，聘任何建明先生为公司财务总监。

经 2002 年 10 月 9 日召开的第二届监事会第一次会议审议：监事李佑民先生被选为公司第二届监事会召集人。

二、公司员工情况

1、截止 2002 年 12 月 31 日止，公司员工总数为 1,450 人，其中具有大专以上学历的员工 591 人，占员工总人数的 40.76%。

2、专业构成：产品研究开发人员 376 人,销售及售后服务人员 170 人，财务人员 49 人，生产工人 719 人，管理人员 136 人。

3、本公司无离退休员工。

第五节　公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司的运作。公司已根据中国证监会和国家经贸委于 2002 年 1 月 7 日发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《监事会工作条例》和《信息披露及信息保密制度》等相关规范性文件，并重新修订了《总经理工作细则》。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，并能够与股东保持良好的沟通；公司董事会制订了《股东大会议事规则》，并能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，行使股东的表决权。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司的控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务做到“三分开”，在机构设置和业务方面做到“两独立”，使公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；控股股东也对避免同业竞争在招股说明书和其他公开信息中作出了的承诺。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并将进一步完善董事的选聘程序、积极推行累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制订《董事会议事规则》和《信息披露及信息保密制度》，重新修订了《总经理工作细则》，公司全体董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，并能够维护公司和全体股东的最大利益，坚持诚信、勤勉的原则履行其职责。公司以公开征聘的方式征聘独立董事，并按照聘任独立董事的相关规定聘请了 2 名独立董事。公司董事会成立了由公司董事组成的董事会专门委员会，并将在 2003 年度按照《上市公司治理准则》的要求进行调整。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制订了《监事会的议事规则》、《监事会工作条例》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并列席了 2002 年度内召开的所有董事会和股东大会。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立和实施了按岗位定职、定酬的“3

＋X”薪酬体系及《公司高级管理人员薪酬体系实施方案》，并以此对公司员工及高级管理人员的业绩和绩效进行考评和奖励。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，以共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于关联交易：公司的关联交易公平合理，交易价格均按照市场价格制定，并对定价依据予以充分披露。

8、关于信息披露与透明度：公司由董事会秘书负责信息披露工作，能够严格按照法律、法规和公司章程的规定及制订的《信息披露及信息保密制度》，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

9、2002 年 5 月，中国证监会、国家经贸委联合发布了《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》，根据通知的要求及中国证监会、国家经贸委对检查工作的安排，公司进行了认真的自查，并填报了自查报告；公司的控股股东建设部长沙建设机械研究院也相应地进行了自查。2002 年 9 月，中国证监会、中国证监会长沙特派员办事处、湖南省经贸委联合对我公司建立现代企业制度情况进行了重点检查。2002 年 12 月，中国证监会、国家经贸委在上海市联合召开了“上市公司现代企业制度建设经验交流暨总结大会”，我公司作为湖南省的上市公司代表，参加了本次大会，并在大会上以《法人治理、诚信意识与企业持续增长》为主题作了重点发言（发言材料被列入此次大会《经验交流材料选编》）。该材料受到中国证监会和国家经贸委的高度评价，认为我公司以改制上市为契机，通过建立现代企业制度，促进了公司治理结构的完善，创新管理，提高了公司的竞争能力，实现了企业持续稳定的增长。

二、公司治理结构的现状与《上市公司治理准则》要求存在的差距

1、独立董事制度方面：公司独立董事中目前尚无会计专业的独立董事。因此，公司董事会将按照聘任独立董事的相关规定聘请会计专业的独立董事，使公司独立董事人数在 2003 年 6 月 30 日前达到董事总人数的三分之一。

2、董事会的功能建设方面：公司已经专门设置了财务计划稽核委员会、规划发展委员会、人事考核薪酬委员会、

三、 独立董事履行职责情况

经2002年6月25日召开的公司2002年度第一次临时股东大会的审议，本公司聘任王忠明先生、白暴力先生为公司第一届董事会独立董事；经2002年10月9日召开的公司2002年度第二次临时股东大会的审议，聘任王忠明先生、白暴力先生为公司第二届董事会独立董事。两位独立董事参加了任职以来召开的所有董事会和股东大会。会议期间，两位独立董事认真审阅了所有会议资料，对会议资料作出客观、公正的判断，并对公司董事会董事候选人的任职资格、选举程序，公司高级观ｆ　＆Ｐ　　公朔

格按照《公司章程》执行，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。各部门和各管理岗位均有明确的职责和要求，能够严格执行公司董事会决定的经营计划和投资方案，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系，亦不存在合署办公的情况。

五、高级管理人员的考评及激励机制

公司 2002 年度实施了经湖南省经贸委批准、公司 2002 年度第二次临时股东大会审议通过的《公司高级管理人员薪酬体系实施方案》，并以此对公司高级管理人员的业绩和绩效进行考评和奖励。

第七节　董事会报告

一、公司经营情况的讨论与分析

本年度，公司贯彻“加强规范管理、提升核心竞争能力、实现企业持续发展”的战略思想，以市场为导向，走“高位嫁接、集成创新”的道路，通过引进技术、自行开发等多种手段，整合内部资源，适时调整产品结构，提高产品的技术含量和生产工艺装备水平，大力发展中高档和特种（非标）工程机械产品，扩大了产品市场覆盖面，巩固了“中联”系列工程机械这一全国知名品牌和产销规模行业领先的地位。2002 年度，公司共实现主营业务收入 66,544 万元，主营业务利润 26,191 万元，净利润 15,371 万元，经营活动产生的现金净流量增加额为 2,914 万元。

二、报告期内的经营情况

1、公司所处行业

本公司所处行业为工程建设机械行业，属国家级高新技术企业。运用光、机、电、液一体化的高新技术进行产品开发制造。是目前全国最大的基础设施重大装备的研究、制造基地之一，在同行业享有较高的知名度。

2、公司的主营业务范围及经营状况

公司主营业务为混凝土机械成套设备、起重设备、路面机械、水平定向钻孔设备等产品及配套件的开发、生产、销售和租赁。

公司主营业务构成情况

单位：万元

产　品	主营业务收入		主营业务利润		毛利率(%)	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
混凝土机械	47,723	25,746	19,764	13,197	41.41	51.26
起重机械	10,952	10,349	3,638	3,268	33.22	31.58
电子产品	86	59	31	11	36.05	18.64
路面机械	6,530	2,679	2,018	719	30.90	26.84
租　赁	1,253	—	740	—	59.06	—
合 计	66,544	38,833	26,191	17,195	39.36	44.28

本年度混凝土机械产品的主营业务收入较上年增加 21,977 万元，增长 85%；起重机械的主营业务收入保持了 2001 年的销售水平，并略有增长。公司根据市场需求，对以上产品加大科研、技改投入力度，提高市场信息管理水平，规范销售管理工作流程，积极调整销售策略，并有针对性地进行专业化市场培育，使得公司在 2001 年

售业绩。同时，由于募集资金投向的合理安排，使得“高浓多相混合料泵送成套设备项目”中的主导产品---大部分混凝土机械产品和部分起重机械产品，已具备规模化生产的能力，该项目在2002年实现营业收入43,170万元。

本年度路面机械的主营业务收入较上年增加3,851万元，增长144%。是由于公司压路机投入批量生产及2001年开始试制的新产品（如摊铺机）顺利投放市场所致。

本年度新增的租赁收入、租赁成本为本公司控股的北京中联新兴建设机械租赁有限公司、上海昊达建设机械设备租赁有限公司在报告期内实现的租赁收入和产生的租赁成本合并计算所得。

基于以上原因，公司2002年度主营业务收入增幅较大。

本年度公司整体毛利率较去年降低4.92%，是由于占本公司销售收入达70%的混凝土机械产品的品种结构发生变化，其中的新产品泵送成套设备的毛利率低于原产品的毛利率所致。

3、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

（1）广东中联南方建设机械有限公司是本公司的控股子公司，设立于1998年12月，注册资本为1,000万元，中联重科持有其90%股份；公司主营业务为：生产（由分公司办照生产）和销售建筑工程机械及配件；销售建筑材料、汽车（不含小汽车），建筑工程机械的咨询服务及租赁服务。该公司2002年末总资产为5,833.76万元，实现净利润244.52万元。

（2）北京中联新兴建设机械租赁有限公司是本公司的控股子公司，设立于2002年2月，注册资本为15,000万元，中联重科持有其90%股份；公司主营业务为：建设机械设备租赁、销售。该公司2002年末总资产为15,806.64万元，实现净利润243.42万元。

（6）

三、报告期内公司投资情况

1、募集资金延续到本报告期使用的情况

(1) 募集资金承诺投资项目与实际投资项目对比情况表

单位：万元

承诺投资项目	承诺拟投入金额	实际投资项目	实际拟投入金额	实际与承诺金额差额
1. 高浓多项混合料泵送成套设备产业化示范工程项目	19,862	1. 高浓多项混合料泵送成套设备产业化示范工程项目	11,862	-8,000
2. 电机内装插入式混凝土振动器及其变频机组技术改造项目	2,950	2. 电机内装插入式混凝土振动器及其变频机组技术改造项目	2,950	0
3. 机械式立体停车库技术改造项目	3,000	3. 机械式立体停车库技术改造项目	2,000	-1,000
4. 高速施工升降机技术改造项目	2,300	4. 高速施工升降机技术改造项目	2,300	0
5. 商品混凝土搅拌站技术改造项目	2,980	5. 商品混凝土搅拌站技术改造项目	2,980	0
6. 非开挖施工技术产业化技术改造项目	2,580	6. 非开挖施工技术产业化技术改造项目	2,580	0
7. 地下管线水平定向钻孔机技术改造项目	2,998	7. 地下管线水平定向钻孔机技术改造项目	2,998	0
8. 无机复合轻质墙体板项目	4,900	已终止	0	-4,900
9. 全天候太阳能热水器项目	4,800	已终止	0	-4,800
10. 土地款	357.5	8. 土地款	357.5	0
11. 配套流动资金	14,719.5	9. 配套流动资金	10,439.5	-4,280
		10. 北京中联新兴建设机械租赁有限公司	13,500	13,500
		11. 上海昊达建设机械设备租赁有限公司	6,500	6,500
		12. 路面冷铣刨机项目	2,980	2,980
合　　计	**61,447**	**合　　计**	**61,447**	**0**

上表中，“实际与承诺金额差额”的形成是由于公司为适应市场环境的变化于2001年进行了部分募集资金项目变更所致，变更事项已经2001年7月20日召开的公司第一届董事会第十一次会议和2001年8月24日召开的公司2001年度第一次临时股东大会审议通过，相关决议公告分别于2001年7月24日和2001年8月25日

刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

报告期内募集资金投资项目未发生变更。

（2）募集资金实际投资项目进度表

单位：万元

实际投资项目	实际拟投入金额	实际投入金额		尚未投入金额	项 目进 度	是否符合预计进度
		累 计	报告期			
1. 高浓多项混合料泵送成套设备产业化示范工程项目	11,862	11,862	1,891	0	100%	是
2. 电机内装插入式混凝土振动器及其变频机组技术改造项目	2,950	2,129	1,191	821	72.17%	否
3. 机械式立体停车库技术改造项目	2,000	2,000	632	0	100%	是
4. 高速施工升降机技术改造项目	2,300	1,925	735	375	83.70%	否
5. 商品混凝土搅拌站技术改造项目	2,980	0	0	2,980	0	否
6. 非开挖施工技术产业化技术改造项目	2,580	2,353	1,209	227	91.20%	否
7. 地下管线水平定向钻孔机技术改造项目	2,998	2,315	1,142	683	77.22%	否
8. 土地款	357.5	357.5	0	0	100%	是
9. 配套流动资金	10,439.5	10,439.5	6,155.5	0	100%	是
10. 北京中联新兴建设机械租赁有限公司	13,500	13,500	0	0	100%	是
11. 上海昊达建设机械设备租赁有限公司	6,500	6,500	0	0	100%	是
12. 路面冷铣刨机项目	2,980	1,587	1,356	1,393	53.26%	是
合 计						

——高速施工升降机技术改造项目

该项目产品将极大地提高施工效率，但这也使得它的销售价高于市场现有同类产品，其被市场接受仍需一段时间，因此，本公司减缓了对该项目的投资速度。

——商品混凝土搅拌站技术改造项目

该项目的建站选址非常重要，不仅要考虑环境、

资收益248.99万元。

电机内装插入式混凝土振动器及其变频机组技术改造项目报告期内实现主营收入11万元，毛利润7万元；高速施工升降机技术改造项目报告期内实现主营收入315万元，毛利润30万元；非开挖施工技术产业化技术改造项目报告期内实现主营收入60万元，毛利润22万元；地下管线水平定向钻孔机技术改造项目报告期内实现主营收入157万元，毛利润86万元；路面冷铣刨机项目报告期内实现主营收入214万元，毛利润50万元。以上项目由于均未完工，因此仅取得一定的收益。

机械式立体停车库技术改造项目，该项目产品处于市场培育期，因此在报告期内尚未产生收益。

商品混凝土搅拌站技术改造项目，报告期末已初步完成建站选址的论证工作，尚未投资，因此没能产生收益。

2、报告期内非募集资金投资项目情况

（1）本公司出资2,753.98万元设立湖南建设集团有限责任公司，占该公司注册资本的45.8%，其主营业务为：建筑施工；市政工程；钢结构工程；装饰装修；机电设备安装；房地产开发、勘察、设计等。该公司已于2002年5月22日成立。

（2）本公司出资180万元设立湖南中联国际贸易有限责任公司，占该公司注册资本的40%，其主营业务为：销售机械、电子设备、五金、交电、化工（不含危险品及监控化学品）、针纺织品、办公用品、建筑装饰材料、仪器仪表及政策允许的金属材料、矿产品、农副产品；经营长沙中联重工科技发展股份有限公司委托的进出口业务；提供货运代理服务。该公司已于2002年10月24日成立。

（3）本公司出资925万元设立湖南同力置业有限公司，占该公司注册资本的19.68%，其主营业务是：房地产项目筹建；销售日用百货、家用电器、五金、交电、针纺织品。该公司已于2002年12月5日成立。

（4）本公司出资2,015万元设立长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司，占该公司注册资本的65%，其主营业务是：卫星导航、卫星通信、微波通信、微波图像传输、电子系统集成及相关设备的研究、开发、生产与销售及相关的技术服务、（需许可证的项目凭许可证经营）。该公司已于2002年12月12日成立。

以上非募集资金投资项目的投资收益情况参见会计报表附注。

（5）2002年12月21日，公司与湖南机床厂签订兼并协议，本公司决定以承债方式并购湖南机床厂。交易双方一致同意以资产评估结果作为确定兼并收购的定价依据，并购价格不超过12，688.62万元。该协议已经长沙市经济委员会2002年12月27日“长经改（2002）286”号《关于长沙中联重工科技发展股份有限公司和湖南机床厂签订的〈兼并协议〉的批复》同意。截至2002年12月31日，本公司已预付兼并款6,375万元。湖南机床厂主营业务为锯床、锯条、经营本企业自产机电产

五、董事会日常工作情况

1、报告期内公司董事会共召开九次会议：

———2002 年 2 月 5 日，公司 2001 年度董事会会议在湖南省长沙市银盆南路 307 号股份公司二楼会议厅召开。出席会议的董事共 8 人，符合《公司法》及公司章程的有关规定。公司全体监事、总经理、财务总监及董事会秘书亦列席了本次会议。会议审议并通过了《2001 年度总经理工作报告》、《2001 年度财务决算报告》、《公司 2001 年度会计审计报告》、《公司 2001 年度利润分配预案》、《公司 2002 年度利润分配政策》、《2001 年度董事会工作报告》、《公司 2001 年年度报告及摘要》、《关于续聘中喜会计师事务所有限责任公司的议案》等议案。本次会议决议已在 2002 年 2 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》中进行了披露。

———2002 年 3 月 2 日，公司 2002 年第一次临时董事会会议在湖南省长沙市银盆南路 307 号股份公司二楼会议厅召开。出席会议的董事共 7 人，符合《公司法》及公司章程的有关规定。公司全体监事、总经理及董事会秘书亦列席了本次会议。会议审议并通过了《关于董事李华超先生因健康原因辞去公司董事职务的报告》。本次会议决议已报深圳证券交易所备案。

———2002 年 4 月 25 日， 公司第一届董事会第十三次会议在湖南省长沙市银盆南路 307 号股份公司二楼会议厅召开。出席会议的董事共 6 人，符合《公司法》及公司章程的有关规定。

307 号股份公司二楼会议厅召开。出席会议的董事共 9 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司全体监事、总经理、财务总监及董事会秘书亦列席了本次会议。会议审议并通过了《公司 2002 年半年度报告》及《公司 2002 年半年度报告摘要》、《公司 2002 年度中期利润分配预案》、《关于提名第二届董事会董事候选人的提案》、《关于提名公司常务副总经理人选的提案》、《公司高级管理人员薪酬体系》、《关于召开公司 2002 年度第二次临时股东大会的议案》等议案。本次会议决议已在 2002 年 8 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》中进行了披露。

———2002 年 10 月 9 日，公司第二届董事会第一次会议在湖南省长沙市银盆南路 307 号股份公司二楼会议厅召开。出席会议的董事共 10 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司全体监事、总经理及董事会秘书亦列席了本次会议。会议审议并通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《董事会议事规则》等议案。本次会议决议已在 2002 年 10 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》中进行了披露。

———2002 年 10 月 22 日，公司第二届董事会第二次会议在湖南省长沙市银盆南路 307 号股份公司二楼会议厅召开。出席会议的董事共 10 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司部分监事、财务总监及董事会秘书亦列席了本次会议。会议审议并通过了《公司 2002 年第三季度报告》等议案。本次会议决议已在 2002 年 10 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》中进行了披露。

———2002 年 12 月 20 日，公司第二届董事会第三次会议在湖南省长沙市银盆南路 307 号股份公司二楼会议厅召开。出席会议的董事共 10 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司全体监事及董事会秘书亦列席了本次会议。会议审议并通过了《公司兼并收购湖南机床厂的议案》等议案。本次会议决议已在 2002 年 12 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》中进行了披露。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

（1）公司 2001 年度股东大会审议通过公司 2001 年度利润分配方案：以公司 2001 年末总股本 30,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税）。该分配方案已于 2002 年上半年实施。

（2）公司 2002 年度第二次临时股东大会审议通过公司 2002 年度中期利润分配方案：以公司 2001 年末总股本 30,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，派发现金红利 0.75 元（含税）。该分配方案已于 2002 年下半年实施。

六、本年度利润分配预案

经中喜会计师事务所有限责任公司审计，公司 2002 年度共实现净利润 153,708,162.65 元，提取 10%的法定公积金 15,370,816.27 元，提取 5%的法定公益金 7,685,408.13 元，加期初未分配利润 54,359,547.77 元，公司可供股东分配的利润为 185,011,486.02 元。本年度末公司拟不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。本利润分配预案需经公司 2002 年年度股东大会批准后实施。

七、其他事项

公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

第八节　监事会报告

2002 年度，公司监事会为维护股东的合法权益，依照《公司法》、《公司章程》和有关法律、法规，监事会成员列席了董事会所有会议，对公司的合法经营和董事、经理等高级管理人员行使了监督权力，独立发表意见，认真履行了《公司章程》所赋予的权力。

一、报告期内监事会的会议情况

报告期内监事会共召开工作会议五次，具体情况如下：

——2002 年 2 月 5 日，公司 2001 年度监事会会议在湖南省长沙市银盆南路 307 号股份公司二楼会议厅召开。出席会议的监事共 3 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议通过《股份公司 2001 年年度报告及年度报告摘要》、《股份公司监事会 2001 年度工作报告》、《股份公司 2001 年度监事会独立意见报告（草案）》及公司 2001 年度董事会会议有关议案及决议，监事会认为上述各项议案及决议符合国家有关法律、法规、政策和公司章程规定，符合本公司实际、维护了广大股东的权益。本次会议决议已在 2002 年 2 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》中进行了披露。

——2002 年 4 月 25 日，公司第一届监事会第九次会议在湖南省长沙市银盆南路 307 号股份公司二楼会议厅召开。出席会议的监事共 3 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议并通过了《公司 2002 第一季度报告》。本次会议决议已在 2002 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》中进行了披露。

——2002 年 7 月 31 日，公司第一届监事会第十次会议在湖南省长沙市银盆南路 307 号股份公司二楼会议厅召开。出席会议的监事共 3 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议并通过了《公司 2002 年半年度报告》及《公司 2002 年半年度报告摘要》、《公司 2002 年度中期利润分配预案》、《关于提名第二届监事会监事候选人的提案》、《公司高级管理人员薪酬体系》等议案。本次会议决议已在 2002 年 8 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》中进行了披露。

——2002 年 10 月 9 日，公司第二届监事会第一次会议在湖南省长沙市银盆南路 307 号股份公司二楼会议厅召开。出席会议的监事共 3 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议并通过了公司《关于选举产生公司第二届监事会召集人的提案》、《监事会议事规则》、《监事会工作条例》等议案。本次会议决议已在 2002 年 10 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》中进行了披露。

——2002 年 10 月 22 日，公司第二届监事会第二次会议在湖南省长沙市银盆南路 307 号股份公司二楼会议厅召开。出席会议的监事共 2 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议并通过了公司《公司 2002 年第三季度报告》。本次会议决议已在 2002 年 10 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》中进行了披露。

二、关于公司依法运作情况的独立意见

1、公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，通过列席股东大会会议、董事会会议等方式对公司依法运作情况进行了监督。确认公司严格按照有关法律、法规和公司章程等规定开展经营活动，工作和决策程序合法。公司董事、经理等高级管理人员在执行公司职务时没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、监事会经过日常监督和检查，认为公司设有独立的财务部门，建有独立财务帐册，进行独立核算。财务报告客观真实地反映了公司 2002 年度的财务状况和经营成果。监事会对本次中喜会计师事务所有限责任公司对公司 2002 年度财务报告出具的无保留意见的审计意见及报告无异议。

3、募集资金的使用情况说明

报告期内募集资金投资项目未发生变更。

高浓多项混合料泵送成套设备产业化示范工程项目、机械式立体停车库技术改造项目、北京中联新兴建设机械租赁有限公司和上海昊达建设机械设备租赁有限公司等四个项目已按计划完成；路面冷铣刨机项目也正按计划实施；电机内装插入式混凝土振动器及其变频机组技术改造项目、高速施工升降机技术改造项目、商品混凝土搅拌站技术改造项目、非开挖施工技术产业化技术改造项目、地下管线水平定向钻孔技术改造项目等五个项目尚未完成，正在抓紧实施当中。

募集资金中尚未投入的部分均存放在银行中，没有挤占挪用等问题。

4、收购和出售资产情况

（1）2002 年 12 月 20 日，公司召开第二届董事会第一次临时会议，审议通过了《长沙中联重工科技发展股份有限公司兼并收购湖南机床厂的议案》，决定以承债方式兼并湖南机床厂。兼并协议已于 2002 年 12 月 21 日签订，交易双方一致同意以资产评估结果作为确定兼并收购的定价依据。

本年度收购资产事项交易价格合理，未发现内幕交易，未损害上市公司及股东的利益，亦未造成公司资产流失。

（2）报告期内公司无出售资产、吸收合并事项。

5、本报告期内发生的关联交易均按照市场定价，无损害公司利益情况。

6、本报告期内监事会加强自身建设，坚持学习《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会的有关规定，结合公司建立现代企业制度等工作，增强了对公司信息披露和生产经营等方面的监督意识。根据湖南省经贸委和中国证监会长沙特派员办事处《关于进行现代企业制度重点检查的通知》的要求，监事会认真参与了自查工作。监事会将以维护公司和股东的利益最大化为准则，忠实履行监督职责，促进公司董事会科学决策和经营层规范经营，确保公司规范高效的运作。

第九节　重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

三、报告期内公司控股股东未发生变更；公司选举、更换董事、监事及选聘高级管理人员情况详见本报告第四节－董事、监事、高级管理人员变动情况。

四、收购及出售资产、吸收合并事项

1、本公司以承债方式并购湖南机床厂

本公司董事会于 2002 年 12 月 20 日在公司本部召开第二届董事会第一次临时会议。董事会对兼并收购湖南机床厂事项进行了认真讨论

2、报告期内无担保事项；

3、报告期内本公司不存在委托理财的事项；

4、其他重大合同

本公司于 2002 年 12 月 3 日与中信实业银行长沙分行滐麓支行签署人民币借款合同，借款金额为 2,000 万元；于 2002 年 12 月 23 日与中国农业银行长沙高新技术开发区支行签署人民币借款合同，借款金额为 3,000 万元；于 2002 年 12 月 26 日与中信实业银行长沙分行滐麓支行签署人民币借款合同

第十节　财务报告

一、审计报告

中喜审字（2003）第 00003 号

长沙中联重工科技发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了 贵公司 2002 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2002 年度的合并利润及利润分配表和利润及利润分配表，2002 年度的合并现金流量表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

中喜会计师事务所有限责任公司　　**中国注册会计师：张增刚**

中国注册会计师：刘立

中国　北京　　2003 年 2 月 26 日

二、会计报表

1、资产负债表（见附表一）；

2、利润及利润分配表（见附表二）；

3、现金流量表（见附表三）。

三、会计报表附注（附后）

第十一节　备查文件目录

一、 载有法定代表人、财务负责人、 会计经办人员签名并盖章的会计报表。

二、 载有会计师事务所盖章、 注册会计师签名并盖章的审计报告正本。

在建工程	10	106,614,550.92	106,637,038.42	54,715,259.36	54,715,259.36	
固定资产清理		-	-	-	-	
固定资产合计		253,066,901.67	292,286,289.53	141,427,140.68	146,528,271.10	
无形资产及其他资产：						
无形资产	11	7,517,383.99	38,378,383.99	5,487,182.87	5,487,182.87	
长期待摊费用	12	486,666.65	1,016,419.34	7,938,345.62	7,938,345.62	
其他长期资产		-	-	-	-	
无形资产及其他资产合计		8,004,050.64	39,394,803.33	13,425,528.49	8 13,425,528.49	, 12 0

附件二：　　利润及利润分配表

编制：　长沙中联重工科技发展股份有限公司　　2002 年度　　单位：元

项　目	注释	2002 年度		2001 年度	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	27	596,038,481.85	665,441,571.25	377,784,835.32	388,329,050.80
减：主营业务成本	28	361,383,210.92	398,032,914.65	211,336,653.80	212,940,673.45
主营业务税金及附加	29	4,743,930.42	5,498,406.34	3,262,574.04	3,434,401.92
二、主营业务利润		229,911,340.51	261,910,250.26	163,185,607.48	171,953,975.708400(3(　).48　19.02

利润表补充资料

编制： 长沙中联重工科技发展股份有限公司 2002 年度 单位：元

项日	2002 年	2001 年
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		3,257,037.89
4、会计估价变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

资产减值准备表

编制单位：长沙中联重工科技发展股份有限公司 2002 年度 单位:元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备	11,888,388.99	5,773,998.69	-	17,662,387.68
其中：应收账款	11,734,159.10	5,098,231.52	-	16,832,390.62
其他应收款	154,229.89	675,767.17	-	829,997.06
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	-	1,824,576.04	-	1,824,576.04
其中：长期股权投资	-	1,824,576.04	-	1,824,576.04
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

附件三：　　现金流量表

编制：　长沙中联重工科技发展股份有限公司　　2002 年度　　单位:元

项　　目	附注号	母公司	合并数
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		705,456,301.27	704,899,412.49
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	34	3,184,142.61	5,218,794.53
现金流入小计		708,640,443.88	710,118,207.02
购买商品、接受劳务支付的现金		453,208,079.77	505,214,276.88
支付给职工以及为职工支付的现金		54,912,198.48	61,079,995.66
支付的各项税费		43,259,718.76	49,394,899.32
支付的其他与经营活动有关的现金	35	80,590,752.33	65,285,426.45
现金流出小计		631,970,749.34	680,974,598.31
经营活动产生的现金流量净额		76,669,694.54	29,143,608.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		474,565.00	474,565.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		474,565.00	474,565.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		119,279,571.62	186,715,419.70
投资所支付的现金		268,674,264.80	49,524,264.80
支付的其他与投资活动有关的现金	36	63,750,000.00	63,750,000.00
现金流出小计		451,703,836.42	299,989,684.50
投资活动产生的现金流量净额		-451,229,271.42	-299,515,119.50
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		-	32,850,000.00
借款所收到的现金		186,034,464.80	186,034,464.80
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		186,034,464.80	218,884,464.80
偿还债务所支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		52,500,000.00	52,500,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		52,500,000.00	52,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		133,534,464.80	166,384,464.80
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-241,025,112.08	-103,987,045.99

法人代表：詹纯新　　财务总监：何建明　　会计主管：寻明花

现金流量表补充资料

编制： 长沙中联重工科技发展股份有限公司 2002 年度 单位:元

项　　目	附注号	母公司	合并数
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		154,966,859.29	153,708,162.65
加：少数股东损益		-	1,295,566.32
加：计提的资产减值准备		4,715,666.34	7,598,574.73
固定资产折旧		11,258,089.26	13,135,679.90
无形资产摊销		428,095.88	428,095.88
长期待摊费用摊销		486,666.68	535,913.99
待摊费用减少（减：增加）		-	340,830.89
预提费用增加（减：减少）		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		413,871.66	413,871.66
固定资产报废损失		-	-
财务费用		270,106.29	270,106.29
投资损失(减：收益)		-4,449,496.19	1,663,822.77
递延税款贷项(减：借项)		-	-
存货的减少(减：增加)		-82,678,308.53	-84,556,533.96
经营性应收项目的减少(减：增加)		-126,583,641.73	-161,476,493.94
经营性应付项目的增加(减：减少)		117,841,785.59	95,786,011.53
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		76,669,694.54	29,143,608.71
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		-	-
债务转为资本		-	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-
融资租入固定资产			-
3.现金及现金等价物净增加情况:		-	-
现金的期末余额		288,653,028.13	428,301,798.10
减:现金的期初余额		529,678,140.21	532,288,844.09
现金等价物的期末余额		-	-
减:现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加额		-241,025,112.08	-103,987,045.99

法人代表：詹纯新 财务总监：何建明 会计主管：寻明花

会计报表附注

一、 公司基本情况

长沙中联重工科技发展股份有限公司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、中标实业有限公司、北京中利四达科技开发有限公司、北京瑞新建技术开发有限公司、广州黄埔中联建设机械产业有限公司、广州市天河区新怡通机械设备有限公司作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。

公司于1999年8月31日取得4300001004095号企业法人营业执照，公司注册资本10,000万元。公司经中国证监会核准（证监发行字〖2000〗128号），于2000年9月15日、9月16日向社会公开发行每股面值1.00元的人民币普通股股票5000万股,每股发行价12.74元。2000年10月12日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称“中联重科”，股票代码“000157”。变更后公司注册资本15,000万元。2001年9月经股东大会决议新增股本15,000万元,其中资本公积转增12,000万元,未分配利润转增3,000万元,变更后公司注册资本30,000万元。2002年10月经股东大会决议以未分配利润转增股本9,000万元,变更后公司注册资本39,000万元。主要经营开发、研制、销售工程机械及其他机械设备、电子产品、金属与非金属新材料、光机电一体化高新技术及产品并提供相关售后技术服务；销售建设装饰材料(不含硅酮胶)、汽车（不含小轿车）及政策允许的金属材料、化工原料、化工产品；经营本公司研制、开发的技术和生产科技产品的出口业务，本公司科研、生产所需技术、原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进出口业务；承办本公司对外合资经营、合作生产及“三来一补”业务。

公司注册地址:长沙市银盆南路307号，秽　　）　Ｑ Ｌ　　怃攫Ｒ＃　＃斋　Ｋ寤　滴

本公司以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币经济业务按发生当日中国人民银行公布的人民币对外币的基准汇率折合为人民币记账；期末对各种外币帐户的外币余额按期末汇率折合为人民币，

本公司期末按成本与市价孰低法计价，按投资种类计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

10、长期股权投资的核算方法

本公司对外长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。本公司投资占被投资单位有表决权资产总额 20%以下的，或虽投资占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司投资占被投资单位有表决权资产总额 20%以上或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。股权投资差额在年度终了分期平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的按 10 年平均摊销。

本公司对长期投资计提减值准备。期末长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化，导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额，作为长期投资减值准备。

11、长期债权投资的核算方法

本公司长期债权投资实际支付的价款扣除经纪人佣金、税金、手续费等附加费用及自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本入账，按权责发生制原则确认其损益。

12、固定资产计价与折旧方法

（1）、固定资产标准：固定资产系指使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等资产以及单位价值在 2000 元以上、使用期限在两年以上的非生产经营用设备和物品。

（2）、固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本入帐。

（3）、固定资产折旧，本公司固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计算折旧，各类折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）

C、 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

D、 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

E、 其他实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产。

13、在建工程核算方法

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

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

（1）、长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

（2）、市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

（3）、已超过法律保护期，但仍具有部分使用价值；

（4）、足以证明实质上已经发生了减值的情形。

无形资产按单项计提减值准备。

15、长期待摊费用核算方法

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

16、收入确认原则

商品销售收入确认，本公司在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给对方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现，并按已实现的收入计账，计入当期损益。

提供劳务收入的确认：劳务总收入与总成本能够可靠的计量；与交易相关的经济利益能够流入本公司；劳务完成的程度可以可靠确定；

经营性租赁收入的确认：在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

18、合并会计报表编制方法

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

本公司编制合并会计报表采用的会计方法是：按照财政部《合并会计报表暂行规定》，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持的份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上，对会计报表各项目的数额编制合并会计报表。

19、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；提取 5%的法定公益金；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。

20、会计政策、会计估计变更及影响

根据《企业会计准则-固定资产》的要求，将原计入长期待摊费用中的能为企业带来经济利益、完工的固定资产改良支出转入固定资产核算，转入的固定资产原值为 9,477,446.75 元,累计折旧为 2,512,201.98 元,固定资产净值为 6,965,244.77 元。

三、税项

税 种	计税基础	税 率（%）
增值税	产品销售收入	17
城建税	应交增值税、营业税	5-7
教育费附加	应交增值税、营业税	5
营业税	劳务收入、租赁收入	3-5
所得税	应纳税所得额	***注**

***注：**根据湖南省国家税务总局湘国税局函（2001）58 号《关于长沙建设机械研究院转制企业申请免征企业所得税问题请示的批复》批准，本公司从 2000 年 10 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止，免征企业所得税。根据北京市怀柔区国家税务局怀国税所批复（2002）13 号《关于对北京中联新兴建设机械租赁有限公司申请享受企业所得税减免税问题的批复》，子公司北京中联新兴建设机械租赁有限公司自 2002 年 2 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日免征所得税一年。子公司上海昊达建设机械设备租赁有限公司经上海市奉贤县税务局批准免征 2002 年度企业所得税。子公司长沙高新区中科北斗航电科技有限公司享受国家级高新区税收政策“免二减三”，减免税文件正在办理中。子公司广东中联南方建设机械有限公司，2002 年企业所得税率为 33％。

四、控股子公司及合营企业

（单位：万元）

单位名称	业务性质	注册资本	本公司实际投资额	所占权益比例
广东中联南方建设机械有限公司	商业	1000	900	90%

湖南建设集团有限公司	建筑业	6000	2753.98	45.80%
湖南中联国际贸易有限责任公司	商业	450	180	40%
湖南同力置业有限公司	房地产	4700	925	19.68%
北京中建恒基建设投资有限公司	建筑业	1200	200	16.67%

注1：本公司与广东中联南方建设机械有限公司的股东吴志佳于2002年6月30日达成协议，本公司受让吴志佳持有的广东中联南方建设机械有限公司股份390万股，金额390万元，占广东中联南方建设机械有限公司注册资本的39%，[illegible]后，本公司直接拥有广东中联南方建设机械T f 2.25.有限公司的股权由51%增至90%；

中联保路捷股份有限公司（英国）按英国有关法律交纳各项税金，并按英国相关法律制定财务制度，编制财务报表、帐簿。根据英国相关法律，本公司的投资收益汇回不受限制。由于中、英会计准则的差异，根据谨慎性原则，此项股权投资按成本法核算。由于该子公司的期末资产总额、净资产，当期收入、净利润较小，根据重要性原则，不纳入合并会计报表范围。

注 6：湖南建设集团有限公司是由本公司、长沙四维工程建设公司和栾仲文（自然人）对中国湖南建设集团公司进行改制重组,于 2002 年 5 月 22 日设立湖南建设集团有限公司。公司注册资本 6000 万元，本公司出资 2753.98 万元，占注册资本的 45.8%，该公司经营范围：承担工程项目的施工总承包。此次投资成本与截至 2002 年 5 月 22 日按本公司占湖南建设集团有限公司净资产比例计算产生的净资产差额 5,319,282.46 元列入长期股权投资差额，从 2002 年 6 月起按 10 年摊销；本期摊销 310,297.48 元，摊余价值 5,008,990.98 元。由于本公司不拥有半数以上的权益性资本亦不能实施控制，该子公司未纳入合并会计报表范围。

注 7：本公司与长沙蔚洋工贸有限公司、中标实业有限公司于 2002 年 9 月设立湖南中联国际贸易有限责任公司。该公司经营范围：销售机械、电子设备、五金、交电、化工（不含危险品及监控化学品）、针纺织品、办公用品、建筑装饰材料、仪器仪表及政策允许的金属材料、矿产品、农副产品；经营长沙中联重工科技发展股份有限公司委托的进出口业务；提供货运代理服务。由于本公司不拥有半数以上的权益性资本亦不能实施控制，该子公司不纳入合并会计报表范围。

注 8：本公司于 2002 年 12 月参股湖南同力置业有限公司。该公司经营范围：房地产项目筹建；销售日用百货、家用电器、五金、交电、针纺织品。由于本公司不拥有半数以上的权益性资本亦不能实施控制，该子公司不纳入合并会计报表范围。

注 9：本公司参股北京中建恒基建设投资有限公司，该公司经营范围：投资管理建筑施工，装饰装修，工程监理，建筑工程设计。由于本公司不拥有半数以上的权益性资本亦不能实施控制，该子公司不纳入合并会计报表范围。

注 10：本期合并会计报表合并范围的变化：原将广东中联南方建设机械有限公司的会计报表纳入合并会计报表范围，自本报告期起将广东中联南方建设机械有限公司的会计报表，以及新设立的北京中联新兴建设机械租赁有限公司、上海昊达建设机械设备租赁有限公司、长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司的会计报表纳入合并会计报表范围。

五、2002 年 12 月 31 日合并会计报表主要项目附注

（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金

截止至 2002 年 12 月 31 日货币资金余额 428,301,798.10 元,其明细项目列示如下:

项　目	期初数	期末数
现金	109,772.60	281,261.02
银行存款	512,901,730.90	414,904,765.73
其他货币资金	19,277,340.59	13,115,771.35
合　计	532,288,844.09	428,301,798.10

注：货币资金本报告期末比期初减少 19.54％，其原因是公司首次发行股票的募集资金逐步投入到相关的项目中所致。

2、应收票据

截止至 2002 年 12 月 31 日应收票据余额 2,868,400.00 元。

种　类	金　额
银行承兑汇票	1,748,400.00
商业承兑汇票	1,120,000.00
合　计	2,868,400.00

3、应收账款

截止至 2002 年 12 月 31 日应收账款余额 264,443,303.68 元,其明细项目列示如下:

（1） 账龄分析

账龄分析	期　初　数			期　末　数		
	金　额	比例(%)	坏帐准备金	金　额	比例(%)	坏帐准备金
一年以内	174,156,197.37	90.31	8,707,809.87	258,157,235.55	91.78	12,907,861.63
一至二年	11,061,335.17	5.74	1,106,133.52	15,308,477.37	5.44	1,530,847.74
二至三年	5,572,660.33	2.89	835,899.05	5,222,925.80	1.86	783,438.87
三至四年	1,060,774.26	0.55	371,270.99	926,660.33	0.33	324,331.11
四至五年	567,363.24	0.29	283,681.62	748,967.96	0.27	374,483.98
五年以上	429,364.05	0.22	429,364.05	911,427.29	0.32	911,427.29
合　计	192,847,694.42	100	11,734,159.10	281,275,694.30	100	16,832,390.62

（2）本项目前五名金额合计为 64,291,697.53 元,占本项目比例为 22.86%

（3）本项目内含应收持本公司 5％以上股份的股东-中标实业有限公司泵车零配件款 37,010,216.25 元。

（4）应收账款本报告期末比期初增加较大，其原因是公司 2002 年度主营业务收入增加幅度较大，应收账款也相应的增加所致，其中大部分是回款期在 6-12 个月的应收款项。

4、其他应收款

截止至 2002 年 12 月 31 日其他应收款余额 77,620,675.18 元,其明细项目列示如下:

（1） 账龄分析

账龄分析	期初数		期末数		
	金额		金额		回款期在

5、预付账款

截止至 2002 年 12 月 31 日预付账款余额 109,497,935.59 元,其明细项目列示如下:

（1）账龄分析

账龄分析	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	46,436,647.34	95.69	109,497,935.59	100
一至二年	653,797.84	1.34	-	-
二至三年	136,021.10	0.28	-	-
三年以上	1,300,955.22	2.69	-	-
合 计	48,527,421.50	100	109,497,935.59	100

（2）往来单位明细

单 位 名 称	金 额	发生时间	占总额比例（%）
意大利 CIFA 公司	34,226,693.84	2002.12	31.26
德国魏泽尔公司(Waitzinger)	15,964,249.78	2002.12	14.58
中标实业有限公司	14,423,000.00	2002.12	13.17
法国英泰公司(Internat 赛马)	14,303,545.61	2002.12	13.06
英国保路捷公司	3,571,549.24	2002.12	3.26
合 计	82,489,038.47		75.33

（3）一年以上的预付帐款，经过清理，已经收回或冲抵当期该客户的应付帐款余额。

（4）本项目内含持本公司 5％以上股份的股东-中标实业有限公司混凝土泵车货款 14,423,000.00 元。

（5）预付帐款本报告期末比期初增加较大的原因是由于公司销量、产量增长，产品进口件采购增加所致。

6、存货

截止至 2002 年 12 月 31 日存货余额 213,674,017.46 元,其明细项目列示如下:

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	20,811,997.98	-	61,504,940.09	-
产成品	45,230,461.98	-	43,254,308.63	-
低值易耗品	319,631.62	-	369,909.11	-

在产品	62,755,391.92	-	108,544,859.63	-
合计	129,117,483.50	-	213,674,017.46	-

注 1：原材料的市场价格波动较小，经比较主要品种采购成本价低于或与期末市价持平，没有应计提存货跌价准备的存货项目。

注 2：存货本报告期末比期初增加较大的原因是为应对市场需求,采购产品材料,以及正在生产的未完工产品增加所致。

7、待摊费用

截止至 2002 年 12 月 31 日待摊费用余额 1,258,103.46 元,其明细项目列示如下:

项　目	期 初 数	期 末 数	结存原因
待抵扣增值税进项税额	1,598,934.35	1,188,511.44	*注
春岚大厦房租	-	69,592.02	按合同期限摊销
合　计	1,598,934.35	1,258,103.46	

注：由于子公司-广东中联南方机械有限公司为商业企业，根据税法规定，在未支付货款前，不得抵扣增值税进项税额，故列入“待摊费用-待抵扣增值税进项税额”。

8、长期股权投资

截止至 2002 年 12 月 31 日长期股权投资余额 42,826,261.44 元，其明细项目列示如下:

A.

单 位 名 称	期初数	期末数
广东中联南方建设机械有限公司	-	-294,124.32
北京中建恒基建设投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
湖南建设集团有限公司	-	25,957,151.74
中联保路捷股份有限公司(英国) (ZOOMLION POWERPOLE LIMITED)	-	4,209,888.76
湖南中联国际贸易有限责任公司	-	1,703,345.26
湖南同力置业有限公司	-	9,250,000.00
合　计	2,000,000.00	42,826,261.44

B.

单 位 名 称	被投资单位注册资本	所持股权比例(%)	投资成本	股权投资差额摊余价值	累计权益增减额	长期投资减值准备
广东中联南方建设机械有限公司	-	-	-	-294,124.32	-	-
北京中建恒基建设投资有限公司	12,000,000.00	16.67	2,000,000.00	-	-	-
湖南建设集团有限公司	60,000,000.00	45.80	22,220,517.54	5,008,990.98	-1,272,356.78	-
中联保路捷股份有限公司(英国)（ZOOMLION POWERPOLE LIMITED）	196 万美元	80	6,034,464.80	-	-	1,824,576,04
湖南中联国际贸易有限责任公司	4,500,000.00	40	1,800,000.00	-	-96,654.74	-
湖南同力置业有限公司	47,000,000.00	19.68	9,250,000.00	-	-	-
合　　计			41,304,982.34	4,714,866.66	-1,369,011.52	1,824,576,04

注 1:本公司与广东中联南方建设机械有限公司的股东吴志佳于 2002 年 6 月 30 日达成协议，本公司受让吴志佳持有的广东中联南方建设机械有限公司股份 390 万股，金额 390 万元，占广东中联南方建设机械有限公司注册资本的 39%，此次受让后本公司直接拥有广东中联南方建设机械有限公司的股权由 51%增至 90%。

本公司的子公司-上海昊达建设机械设备租赁有限公司与广东中联南方建设机械有限公司的股东吴志佳于 2002 年 4 月 30 日达成协议，上海昊达建设机械设备租赁有限公司受让吴志佳持有的广东中联南方建设机械有限公司股份 100 万股，金额 100 万元，占广东中联南方建设机械有限公司注册资本的 10%，受让后上海昊达建设机械设备租赁有限公司拥有广东中联南方建设机械有限公司 10%的股权；

由于本公司拥有上海昊达建设机械设备租赁有限公司 90.28%的股权，因此本公司实际直接拥有广东中联南方建设机械有限公司 90%的股权，间接拥有广东中联南方建设机械有限公司 10%的股权，此项股权投资采用权益法核算。

本公司和上海昊达建设机械设备租赁有限公司投资成本，与截至 2002 年 6 月 30 日按本公司和上海昊达建设机械设备租赁有限公司占广东中联南方建设机械有限公司净资产比例计算产生的净资产差额-309,604.55 元列入股权投资差额，从 2002 年 7 月开始按 10 年摊销，本期摊销 15,480.23 元，摊余价值 -294,124.32 元。

注 2：湖南建设集团有限公司是由本公司、长沙四维工程建设公司和栾仲文（自然人）对中国湖南建设集团公司进行改制重组，于 2002 年 5 月 22 日设立湖南建设集团有限公司。公司注册资本 6000 万元，本公司出资 2753.98 万元，占注册资本的 45.8%。此次投资成本与截至 2002 年 5 月 22 日按本公司占湖南建设集团有限公司净资产比例计算产生的净资产差额 5,319,282.46 元列入长期股权投资差额，从 2002 年 6 月起按 10 年摊销；本期摊销 310,291.48 元，摊余价值 5,008,990.98 元。此项股权投资采用权益法核算。

注 3：经国家对外经济贸易合作部批准【外经贸合函（2001）492 号】，本公司与英国保路捷公司在英国合资设立中联保路捷股份有限公司（英国），本公司占中联保路捷股份有限公司 80%股份，现已现汇投资 72.80 万美元，折合人民币 6,034,464.80 元；英国保路捷有限公司以技术产权投资，占中联保路捷股份有限公司（英国）20%股份。

中联保路捷股份有限公司（英国）按英国有关法律交纳各项税金，并按英国相关法律编制财务报表、帐簿，制定财务制度。根据英国相关法律，

电子设备	2,798,667.13	2,110,274.39	-	4,908,941.52
运输工具	3,223,188.74	2,468,896.30	786,088.34	4,905,996.70
合 计	**19,340,367.69**	**15,647,881.88**	**788,263.34**	**34,199,986.23**
固定资产净值	**91,813,011.74**			

中联工业园	65,000,000	30,060,000.00	21,105,776.84	-	-	51,165,776.84	募集资金	79%
电力增容	4,400,000	1,664,445.37	717,559.95	-	-	2,382,005.32	募集资金	54%
调试坪油漆房改造	2,450,000	1,028,367.76	81,269.16	729,978.04	-	379,658.88	募集资金	45%
计算中心装修	1,800,000	740,000.00	847,078.39	1,346,340.69	-	240,737.70	募集资金	88%
数控卧式铣镗床	2,198,000	659,400.00	891,683.35	-	-	1,551,083.35	募集资金	71%
TK6913 铣镗床	4,600,000	196,241.80	4,226,046.67	-	-	4,422,288.47	募集资金	96%
研发大楼配套楼	14,000,000	-	12,408,342.88	-	-	12,408,342.88	募集资金	89%
管理调度中心楼	7,000,000	-	419,623.00	-	-	419,623.00	募集资金	6%
下塔机坪地面	450,000	-	225,189.41	-	-	225,189.41	募集资金	50%
结构厂改造工程	450,000	-	357,042.11	-	-	357,042.11	募集资金	79%
主缆沟改造	415,548	-	138,037.17	-	-	138,037.17	募集资金	33%
电气车间改造	372,100	-	260,201.20	-	-	260,201.20	募集资金	70%
数控车床 CK7520/1000	1,070,000	-	321,000.00	-	-	321,000.00	募集资金	30%
落地卧式双面数控镗铣床	4,938,000	-	1,480,000.00	-	-	1,480,000.00	募集资金	30%
火焰切割机	700,000	-	577,932.77	290,710.77	-	287,222.00	募集资金	83%
立式加工中心 FV-800	558,000	-	167,400.00	-	-	167,400.00	募集资金	30%
抛丸机	1,660,000	-	546,000.00	-	-	546,000.00	募集资金	33%
机加工厂房扩建工程	720,000	-	432,000.00	-	-	432,000.00	募集资金	60%
商业用地储备	-	-	29,000,000.00	-	-	29,000,000.00	自筹	-
其他	530,000	349,144.08	180,318.02	23,962.99	52,069.02	453,430.09	自筹	85%
合　计	-	54,715,259.36	87,111,534.36	34,564,044.18	625,711.12	106,637,038.42	-	-

注 1：表中“比例”指工程投入占预算的比例。

注 2：本期新增的商业用地储备是本公司在长沙市望城县购买一宗土地,准备用于商业开发,该地正在规划中。此款项为购买土地款，尚未取得土地使用权证。

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

注 4：在建工程本报告期末比期初增加较大原因是募集资金项目筹建、开工，投入逐渐加大所致。

11、 无形资产

截止至 2002 年 12 月 31 日无形资产余额 38,378,383.99 元,其明细项目列示如下:

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销时间	取得方式
应用软件								

Oracle 软件	1,170,909.00	1,170,909.00	-	117,090.88	117,090.88	1,053,818.12	108 个月	自购
土地使用权	3,875,000.00	3,715,000.08	-	77,499.96	237,499.88	3,637,500.12	570 个月	自购
Prolengnner 软件								

应交印花税	-	4,552.78
合　计	17,392,573.46	22,577,410.05

注：应交税金本报告期末比期初增加较大原因是代扣的个人所得税增加。

内 容	期 限	初始金额	期末金额
募集资金冻结利息	5 年	12,319,722.83	6,570,518.85

22、专项应付款

截止至 2002 年 12 月 31 日专项应付款余额 800,000.00 元。

内 容	期初余额	本期增加	本期减少	期末金额
科技三项费用拨款	292,690.00	870,000.00	362,690.00	800,000.00

注：此款项为长沙市财政局拨入的技术创新项目补助。

23、股本

截止至 2002 年 12 月 31 日股本总额 390,000,000.00 元,其股本结构列示如下:

本年度公司股份变动情况 数耆缓说釦 ＨＩｒＤ 擧 Ａ

年6月30日的总股本300,000,000股为基数,用可供股东分配利润向全体股东按每10股送3股派0.75元的利润分配方案。并已于2002年11月份实施。变更后的股本为390,000,000元。

24、资本公积

截止至2002年12月31日资本公积余额491,796,156.46元,其明细项目列示如下:

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	478,571,500.00	-	-	478,571,500.00
有效申购利息	26,276.23	-	-	26,276.23
国家免征所得税	13,198,380.23	-	-	13,198,380.23
合　计	491,796,156.46	-	-	491,796,156.46

注：国家免征所得税为根据财政部、国家税务总局财税字（1994）001号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，并经长沙市国税局长国税函（2000）273号批准，从1999年9月至2000年8月，免征企业所得税一年。公司按照湖南省国家税务局“湘国税发（1996）004号”文的要求计入本科目。

25、盈余公积

截止至2002年12月31日盈余公积余额51,796,144.60元,其明细项目列示如下:

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	19,159,946.80	15,370,816.27	-	34,530,763.07
法定公益金	9,579,973.40	7,685,408.13	-	17,265,381.53
任意盈余公积金	-	-	-	-
合　计	28,739,920.20	23,056,224.40	-	51,796,144.60

26、未分配利润

截止至2002年12月31日未分配利润余额72,511,486.02元,其形成过程列示如下:

项　　目	本年发生数	上年发生数
净利润	153,708,162.65	105,233,405.66

加：年初未分配利润	54,359,547.77	32,411,152.95
减：提取法定盈余公积金	15,370,816.27	10,523,340.56
减：提取法定公益金	7,685,408.13	5,261,670.28
减：应付普通股股利	22,500,000.00	37,500,000.00
减：转作股本的普通股股利	90,000,000.00	30,000,000.00
未分配利润	72,511,486.02	54,359,547.77

根据本公司 2002 年 10 月 9 日 2002 年度第二次临时股东大会决议,于 2002 年下半年实施以截至 2002 年 6 月 30 日的总股本 300,000,000 股为基数,用可供股东分配利润向全体股东按每　　卜O　淖茕杀

29、主营业务税金及附加

2002 年度主营业务税金及附加 5,494,342.62 元。

项 目	2002 年度	2001 年度
营业税	626,540.68	-
城建税	2,862,568.94	2,023,447.71
教育费附加	2,009,296.72	1,410,954.21
合 计	5,498,406.34	3,434,401.92

30、营业费用

2002 年度营业费用 46,748,416.87 元,较上年增长较大的原因是主营业务收入增加,并成立新的子公司，导致营业费用中工资、差旅费增加较大。

31、管理费用

2002 年度管理费用 60,390,035.57 元,较上年增长较大，是因为公司规模不断扩大，成立新的子公司，管理费用中工资、办公费、折旧等增加，以及应收帐款增加而计提的坏帐准备金。

32、财务费用

2002 年度财务费用-3,984,139.48 元，其明细项目列示如下:

项 目	本期发生数	上年发生数
利息支出	-	-
减：利息收入	4,565,165.03	6,220,416.27
汇兑损失		52.64
减：汇兑收益	8,590.40	-
手续费	589,615.95	205,579.80
合 计	-3,984,139.48	-6,014,783,83

注:2002 年度财务费用较上年增加较大的原因是募集资金投入，导致银行存款利息收入减少。

33、投资收益

2002 年投资收益为 －3,488,398.81 元，其明细项目列示如下:

被投资单位名称	分配来的利润	所有者权益净增减额	股权投资差额摊销	长期投资减值准备	本期发生数
北京中建恒基建设投资有限公司	-	-	-	-	-
湖南建设集团有限公司	-	-1,272,356.78	310,291.48	-	-1,582,648.26
中联保路捷股份有限公司(英国)（ZOOMLION POWERPOLE LIMITED）	-	-	-	1,824,576,04	-1,824,576.04
湖南中联国际贸易有限责任公司	-	-96,654.74	-	-	-96,654.74
广东中联南方建设机械有限公司	-	-	-15,480.23	-	15,480.23
合　计	-	-1,369,011.52	294,811.25	1,824,576,04	3,488,398.81

注 1：经国家对外经济贸易合作部批准【外经贸合函（2001）492 号】，本公司与英国保路捷公司在英国合资设立中联保路捷股份有限公司（英国），本公司占中联保路捷股份有限公司 80%股份，现已现汇投资 72.80 万美元，折合人民币 6,034,464.80 元；英国保路捷有限公司以技术产权投资，占中联保路捷股份有限公司（英国）20%股份。

中联保路捷股份有限公司（英国）按英国有关法律交纳各项税金，并按英国相关法律编制财务报表、帐簿，制定财务制度。根据英国相关法律，本公司的投资收益汇回不受限制。由于中、英会计准则的差异，根据谨慎性原则，此项股权投资按成本法核算,如果被投资公司当期收益为盈利时，长期投资不做调整，如果被投资公司当期收益为亏损时，按公司占有被投资公司的股权份额计提长期投资减值准备。

根据中联保路捷股份有限公司（英国）提供的未经审计的会计报表显示，截至 2002 年 12 月 31 日,中联保路捷股份有限公司(英国)资产总额为 420,424 英镑,折合人民币为 5,578,227.67 元；负债总额为 78,194 英镑,折合人民币为 1,037,485.81 元；净资产为 342,230 英镑,折合人民币为 4,540,741.86 元；本期净利润为-171,895 英镑,折合人民币为-2,280,720.05 元。经检查，本公司对中联保路捷股份有限公司（英国）的长期投资由于其可收回金额低于投资的账面价值，本公司计提长期投资减值准备 1,824,576.04 元。

注 2：投资收益较上年减少的原因是本公司的部分控股公司和参股公司在报告期内正处于设立和启动阶段，其生产经营活动尚未正常展开，出现了不同程度的亏损所致。

34、收到的其他与经营活动有关的现金

2002 年度收到的其他与经营活动有关的现金 5,218,794.53 元，其中大额收入 4,565,165.03 元是本公司已收到的利息收入。

35、支付的其他与经营活动有关的现金

2002 年度支付的其他与经营活动有关的现金 65,285,426.45 元，其中大额支出：

(1) 支付差旅费 8,745,237.96 元；

(2) 支付招待费 8,028,631.15 元；

(3) 支付办公费 4,881,579.80 元；

(4) 支付广告费 5,698,574.28 元；

(5) 支付运输费 4,986,622.82 元；

(6) 支付租赁费 5,056,630.33 元。

36、支付的其他与投资活动有关的现金

2002 年支付的其他与投资活动有关的现金 63,750,000.00 元，为本公司预付的用于兼并湖南机床厂的款项。

37、母公司 2002 年 12 月 31 日会计报表主要项目注释

(1)、应收账款

截止至 2002 年 12 月 31 日应收账款余额 225,618,667.72 元,其明细项目列示如下:

A.账龄分析

账龄分析	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备金	金额	比例(%)	坏帐准备金
一年以内	174,156,197.37	90.31	8,707,809.87	224,677,539.66	94.62	9,090,972.30
一至二年	11,061,335.17	5.74	1,106,133.52	7,932,877.37	3.34	793,287.74
二至三年	5,572,660.33	2.89	835,899.05	2,253,761.80	0.95	338,064.27
三至四年	1,060,774.26	0.55	371,270.99	926,660.33	0.39	324,331.11
四至五年	567,363.24	0.29	283,681.62	748,967.96	0.32	374,483.98
五年以上	429,364.05	0.22	429,364.05	911,427.29	0.38	911,427.29
合 计	192,847,694.42	100	11,734,159.10	237,451,234.41	100	11,832,566.69

B. 一年以内应收帐款含应收子公司-广东中联南方建设机械有限公司货款 39,768,034.32

元和应收子公司-上海昊达建设机械设备租赁有限公司货款 3,090,059.42 元，均未计提坏帐准备金。

C.本项目 |惫迮 n飙] P 1C W藟fr= `上邯1

A.以权益法核算的子公司投资：

子公司名称	初始投资额	追加投资额	股权投资差额	本期摊销额	累计权益增减额	年末数
广东中联南方建设机械有限公司	5,100,000	3,900,000	-246,419.95	-12,321.00	1,231,675.41	9,997,576.46
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	135,000,000	-	-	-	2,190,797.43	137,190,797.43
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	65,000,000	-	-	-	2,489,944..84	67,489,944.84
湖南建设集团有限公司	22,220,517.54	-	5,319,282.46	310,291.48	-1,272,356.78	25,957,151.74
长沙高新技术区中科北斗航电科技有限公司	20,150,000.00	-	-	-	-98,610.01	20,051,389.99
湖南中联国际贸易有限责任公司	1,800,000.00	-	-	-	-96,654.74	1,703,345.26

B.以成本法核算的子公司投资：

子公司名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额	长期投资减值准备
中联保路捷股份有限公司（英国）（ZOOMLION POWERPOLE LIMITED）	10 年	80%	6,034,464.80	1,824,576.04
北京中建恒基建设投资有限公司	10 年	16.67%	2,000,000.00	-
湖南同力置业有限公司	10 年	19.68%	9,250,000.00	-

注 1：本公司与广东中联南方建设机械有限公司的股东吴志佳于 2002 年 6 月 30 日达成协议，本公司受让吴志佳持有的广东中联南方建设机械有限公司股份 390 万股，金额 390 万元，占广东中联南方建设机械有限公司注册资本的 39%，此次受让后本公司直接拥有广东中联南方建设机械有限公司的股权由 51%增至 90%；

本公司的子公司-上海昊达建设机械设备租赁有限公司与与广东中联南方建设机械有限公司的股东吴志佳于 2002 年 4 月 30 日达成协议，上海昊达建设机械设备租赁有限公司受让吴志佳持有的广东中联南方建设机械有限公司股份 100 万股，金额 100 万元，占广东中联南方建设机械有限公司注册资本的 10%，受让后上海昊达建设机械设备租赁有限公司拥有广东中联南方建设机械有限公司 10%的股权；

由于本公司拥有上海昊达建设机械设备租赁有限公司 90.28%的股权，因此本公司实际直接拥有广东中联南方建设机械有限公司 90%的股权，间接拥有广东中联南方建设机械有限公司 10%的股权。此项股权投资采用权益法核算。

本公司 2002 年 1-6 月对广东中联南方建设机械有限公司的投资收益按受让前投资比例 51%计算；此次投资成本与截至 2002 年 6 月 30 日按本公司所占广东中联南方建设机械有限公司的净资产比例计算产生的净资产差额-246,419.95 元列入长期股权投资差额，从 2002 年 7 月开始按 10 年摊销,本期摊销

司持有1500万股，拥有其10%的股权。此项股权投资采用权益法核算。

注3：本公司与上海建宏经济发展有限公司于2002年1月设立上海昊达建设机械设备租赁有限公司，注册资本7200万元，本公司持有6500万股，拥有其90.28%的股权，上海建宏经济发展有限公司持有700万股，拥有其9.72%的股权。此项股权投资采用权益法核算。

注4：本公司与自然人王华于2002年12月设立长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司。注册资本3100万元，本公司持有2015万股，拥有其65%的股权，王华持有1085万股，拥有其35%的股权。此项股权投资采用权益法核算。

注5：湖南建设集团有限公司是由本公司、长沙四维工程建设公司和栾仲文（自然人）对中国湖南建设集团公司进行改制重组,于2002年5月22日设立湖南建设集团有限公司。公司注册资本6000万元，本公司出资2753.98万元，占注册资本的45.8%。此项股权投资采用权益法核算。此次投资成本与截至2002年5月22日按本公司所占湖南建设集团有限公司净资产比例计算产生的净资产差额5,319,282.46元列入长期股权投资差额，从2002年6月起按10年摊销；本期摊销310,291.48元，摊余价值5,008,990.98元。

注6：本公司与长沙蔚洋工贸有限公司、长沙高新技术产业开发区中标实业有限公司于2002年9月设立湖南中联国际贸易有限责任公司,注册资本450万元,本公司持有180万股,拥有其40%的股权.此项股权投资采用权益法核算。

注7：经国家对外经济贸易合作部批准【外经贸合函（2001）492号】，本公司与英国保路捷公司在英国合资设立中联保路捷股份有限公司（英国），本公司占中联保路捷股份有限公司80%股份，现已现汇投资72.80万美元，折合人民币6,034,464.80元；英国保路捷有限公司以技术产权投资，占中联保路捷股份有限公司（英国）20%股份。

中联保路捷股份有限公司（英国）按英国有关法律交纳各项税金，并按英国相关法律编制财务报表、帐簿，制定财务制度。根据英国相关法律，本公司的投资收益汇回不受限制。由于中、英会计准则的差异，根据谨慎性原则，此项股权投资按成本法核算，如果被投资公司当期收益为盈利时，长期投资不做调整，如果被投资公司当期收益为亏损时，按公司占有被投资公司的股权份额计提长期投资减值准备。

根据中联保路捷股份有限公司（英国）提供的未经审计的会计报表显示，截至2002年12月31日,中联保路捷股份有限公司(英国)资产总额为420,424英镑,折合人民币为5,578,227.67元；负债总额为78,194英镑,折合人民币为1,037,485.81元；净资产为342,230英镑,折合人民币为4,540,741.86元；本期净利润为-171,895英镑,折合人民币为-2,280,720.05元。

注8：本公司于2002年12月参股湖南同力置业有限公司。注册资本4700万元,本公司持有925万股,拥有其19.68%的股权.此项股权投资采用成本法核算。

注9：本公司参股北京中建恒基建设投资有限公司，注册资本1200万元,本公司持有200万股,拥有其16.67%的股权.此项股权投资采用成本法核算。

注10：经检查，本公司对中联保路捷股份有限公司（英国）的长期投资由于其可收回金额低于投资的账面价值，本公司计提长期投资减值准备1,824,576.04元。本公司未发现其他以成本

2002

长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司	-98,610.01	-	-	-98,610.01
湖南中联国际贸易有限责任公司	-96,654.74	-	-	-96,654.74
合　　计	4,747,466.67	297,970.48	1,824,576.04	2,624,920.15

注：根据中联保路捷股份有限公司（英国）提供的未经审计的会计报表显示，截至 2002 年 12 月 31 日，中联保路捷股份有限公司（２００２

广东中联南方建设机械有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	-	150,000,000.00	-	150,000,000.00
上海昊达建设机械设备租赁有限公司	-	72,000,000.00	-	72,000,000.00
中联保路捷股份有限公司(英国)（ZOOMLION POWERPOLE LIMITED）	-	196 万美元	-	196 万美元
长沙高新技术产业开发区中科北斗航电科技有限公司		31,000,000.00		31,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及变化

（单位：万元）

企业名称	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	金额	比例%	金额	金额	金额	比例%
建设部长沙建设机械研究院	14950.50	49.835	4485.15	-	19435.65	49.835
广东中联南方建设机械有限公司	510.00	51	390	-	900.00	90
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	ìB6ð3íR					

（二） 关联方交易事项

1、关联方交易的定价标准

本公司与关联方的交易均按照公平的市场价格，并签订有关合同进行交易。

2、租赁及接受劳务

关联方单位	交易内容	2002 年	2001 年
建机院	租赁及劳务	3,078,989.36	3,258,989.36

租赁及劳务是本公司租赁建设部长沙建设机械研究院的房屋及车辆费用，以及向本公司提供的各项劳务。

3、销售货物及租赁

关联方单位	交易内容	2002 年	2001 年
中标实业有限公司	房屋租赁	367,206.40	367,206.40
中标实业有限公司	产品零配件	214,262,000.00	29,676,000.00
合计		214,629,206.40	30,043,206.40

注：房屋租赁是长沙高新技术产业开发潜 $wd72 悼5} 是V ? 5 V (圩 ;荔 扌

（2）本公司与建机院签订了《技术合作协议》双方约定建机院以有偿方式接受与股份公司生产相关的技术研究与开发委托，建机院并且承诺对其自行开发的技术成果优先转让给股份公司。

（3）本公司与建机院签订了《房屋租赁协议》，约定股份公司向建机院租赁使用 7312.455 平方米办公用房，租金为每平方米每年 130 元，每年共计 902,257.35 元，租期 5 年；股份公司向建机院租赁使用职工公寓,每年共计 249,732.00 元。2002 年应支付建机院 ×âÆÚ