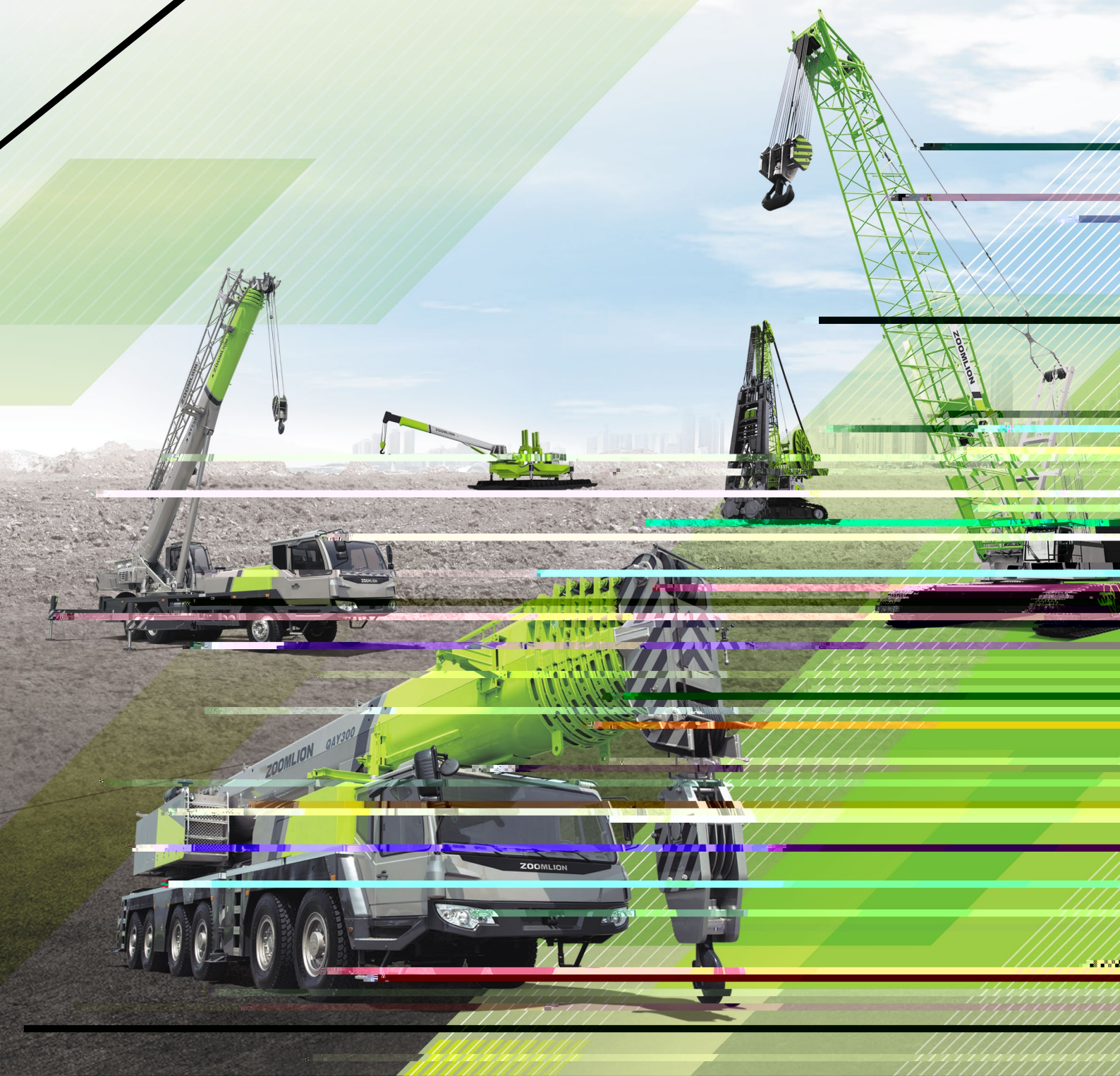


中聯重科股份有限公司
ZOOMLION HEAVY INDUSTRY
SCIENCE AND TECHNOLOGY CO., LTD.*

(於中華人民共和國)



重要提示

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證半年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

所有董事均已出席了審議本報告的董事會會議。

本報告分別以中英文兩種文字編製，在對本中期報告(除按國際財務報告準則編製的中期財務報告外)的理解發生歧義時，以中文文本為準；按照國際財務報告準則編製的中期財務報告以英文為準。

釋義

除內文另有規定外，下列詞語應具有下列含義：

| | | |
|----------|---|---------------------|
| 《上市規則》 | 指 | 《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》 |
| 本公司、中聯重科 | 指 | 中聯重科股份有限公司 |
| 報告期 | 指 | 截至2022年6月30日止六個月期間 |



目 錄

| | |
|----------------|----|
| 公司簡介 | 2 |
| 會計數據和財務指標摘要 | 4 |
| 管理層討論與分析 | 8 |
| 公司治理情況 | 19 |
| 股份變動及股東情況 | 20 |
| 董事、監事、高級管理人員情況 | 25 |
| 中期財務報告及審閱報告 | 26 |



公司簡介

- 一、 公司中文名稱：中聯重科股份有限公司
中文縮寫： 中聯重科
公司英文名稱：Zoomlion Heavy Industry Science And Technology Co., Ltd.
英文縮寫： Zoomlion

- 二、 公司法定代表人：詹純新

- 三、 公司董事會秘書：楊篤志
證券事務代表：徐燕來
聯繫地址：中國 湖南省長沙市銀盆南路361號
電話：(86 731) 85650157
傳真：(86 731) 85651157
電子信箱：157@zoomlion.com

- 四、 公司註冊地址及辦公地址：中國 湖南省長沙市銀盆南路361號
郵遞區號：410013
公司互聯網網址：<http://www.zoomlion.com/>
電子信箱：157@zoomlion.com

- 五、 授權代表：詹純新
楊篤志
授權代表地址：中國 湖南省長沙市銀盆南路361號

- 六、 公司選定的信息披露報刊：《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》、《證券日報》
登載A股公告網站：<http://www.cninfo.com.cn>
登載H股公告網站：<http://www.hkexnews.hk>

- 七、 上市信息：A股
深圳證券交易所(「深交所」)
股票簡稱：中聯重科
股票代碼：000157
H股
香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)
股票簡稱：中聯重科
股票代碼：1157

- 八、 H股證券登記處：香港中央證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-16鋪
- 九、 法律顧問
境內律師：方達律師事務所
中國北京市朝陽區光華路一號北京嘉裡中心北樓27層
香港律師：諾頓羅氏香港
香港中環康樂廣場1號怡和大廈38樓
- 十、 核數師：畢馬威會計師事務所，執業會計師，
根據《財務匯報局條例》註冊為公眾利益實體核數師
香港中環遮打道10號太子大廈8樓

會計數據和財務指標摘要

一、按照中國企業會計準則編製的主要財務資料和指標

單位：(人民幣)元

| | 本報告期 | 上年同期 | 本報告期比 上年同期增減 |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------|
| 營業收入 | 21,299,497,985.01 | 42,449,327,997.98 | -49.82% |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤 | 1,715,822,741.96 | 4,850,093,179.87 | -64.62% |
| 歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益的淨利潤 | 1,203,421,445.33 | 4,542,154,886.30 | -73.51% |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 1,857,312,306.03 | 4,129,602,305.37 | -55.02% |
| 基本每股收益(元 股) | 0.20 | 0.59 | -66.10% |
| 稀釋每股收益(元 股) | 0.20 | 0.59 | -66.10% |
| 加權平均淨資產收益率 | 3.14% | 8.93% | 下降5.79個百分點 |

| | 本報告期末 | 上年度末 | 本報告期末比 上年度末增減 |
|---------------|---------------------------|--------------------|------------------|
| 總資產 | 130,363,574,637.10 | 122,018,160,397.82 | 6.84% |
| 歸屬於上市公司股東的淨資產 | 55,008,854,187.80 | 56,867,851,034.55 | -3.27% |

會計數據和財務指標摘要

| | 截至6月30日止6個月期間 | |
|---|----------------|----------------|
| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 本期間溢利 | 1,779 | 4,945 |
| 本期間其他全面收益(扣除稅項): | | |
| 不會重新分類為損益的項目: | | |
| 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的 權益投資 — 公允價值儲備(不轉入損益)淨變動 | (84) | (2) |
| 其後可能重新分類為損益的項目: | | |
| 境外附屬公司財務報表換算差額 | (201) | (60) |
| 本期間其他全面收益總額 | (285) | (62) |
| 本期間全面收益總額 | 1,494 | 4,883 |
| 以下各方應佔全面收益總額: | | |
| 本公司權益股東 | 1,451 | 4,814 |
| 非控股權益 | 43 | 69 |
| 本期間全面收益總額 | 1,494 | 4,883 |

會計數據和財務指標摘要

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|---------------------|---------------------------|----------------------------|
| 非流動資產總值 | 49,393 | 49,268 |
| 流動資產總值 | 80,934 | 72,714 |
| 資產總值 | 130,327 | 121,982 |
| 流動負債總額 | 59,336 | 49,675 |
| 流動資產淨值 | 21,466 | 23,039 |
| 資產總值減流動負債 | 70,991 | 72,307 |
| 非流動負債總額 | 14,347 | 14,047 |
| 資產淨值 | 56,644 | 58,260 |
| 本公司股東應佔權益 | 54,972 | 56,831 |
| 槓桿比率 ^(註) | 56.54% | 52.24% |

註：槓桿比率乃按截至相關期間止總債務除以總資產計算。

三、按中國企業會計準則與國際財務報告準則編製的未經審核中期財務報告的差異

單位：(人民幣)元

| | 歸屬於上市公司股東的淨利潤 | | 歸屬於上市公司股東的淨資產 | |
|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 本期數 | 上期數 | 期末數 | 期初數 |
| 按中國會計準則 | 1,715,822,741.96 | 4,850,093,179.87 | 55,008,854,187.80 | 56,867,851,034.55 |
| 按國際會計準則調整的 項目及金額 | | | | |
| — 以前年度企業合併 發生的併購成本 | | | -36,528,600.00 | -36,528,600.00 |
| — 本期專項儲備安全 生產費提取額度 超過使用額度的 金額 | 20,672,339.80 | 24,619,548.41 | | |
| 按國際會計準則 | 1,736,495,081.76 | 4,874,712,728.28 | 54,972,325,587.80 | 56,831,322,434.55 |

管理層討論與分析

一、業務回顧

2022年上半年，國際形勢複雜嚴峻，世界經濟增長放緩態勢明顯；國內疫情出現多發散發的情況，突發因素超出預期，國內經濟克服困難保持增長，呈現企穩回升態勢。

上半年受基建和房地產等領域項目開工下降、及疫情衝擊影響，工程機械行業國內銷售降幅較大；海外市場對中國工程機械剛性需求不斷增加，工程機械行業出口銷售持續保持高增長。

公司在「用互聯網思維做企業、用極致思維做產品」的理念指導下，緊緊圍繞高質量發展目標，加速數字化、智能化、綠色化轉型升級，加快新興板塊佈局，深化拓展海外市場，發展韌性與內生動能持續增強，實現優於行業的經營質量。

報告期內，公司開展的主要工作如下：

1. 產業梯隊成長動能持續增強

報告期內，公司在「裝備製造+互聯網」、「產業+金融」總體戰略的框架下，加速工程機械、農業機械+智慧農業、中聯新材三大板塊發展與佈局，成長動能持續增強，平滑業績周期性波動影響。

(1) 工程機械產品市場地位穩固提升

主導產品市場地位持續領先

公司在堅持高質量經營戰略、嚴控業務風險的前提下，混凝土機械、工程起重機械、建築起重機械三大產品競爭力持續增強，市場地位穩固。

混凝土機械長臂架泵車、車載泵、攪拌站市場份額仍穩居行業第一，攪拌車市場份額提升至行業第二。

管理層討論與分析

工程起重機械市場份額保持行業領先，全地面起重機銷量位居行業第一，全球最大噸位全地面起重機ZAT24000H實現批量交付。

建築起重機械銷售規模穩居全球第一，加速產品迭代升級，推出R代塔機新品11款，市場反響熱烈，升級推出LW2460-200風電塔機，再次刷新世界紀錄。

潛力業務取得實質性突破

土方機械形成「渭南+長沙」雙製造基地佈局，長沙挖掘機械智能製造示範工廠實現全線投產，中大噸位挖掘機產品可靠性、智能技術實現全面升級，整體市場份額持續提升，經營質量持續向好。上半年國內大挖銷量提升至行業第五位，6月當月銷量攀升至行業第三位。

高空作業機械成為國內型號最全的高空設備廠商，在加快常規機型的產品升級換代的同時，加速全新品類產品開發，車載式高空作業平台、蜘蛛車實現小批量產，伸縮臂叉裝車、高空作業機器人等新產品研製下線。上半年國內市場份額提升至行業第一，市場表現和客戶口碑持續提升。海外銷售加速全球佈局，產品已覆蓋71個國家和地區。

礦山機械以市場為導向，精心打磨產品，聚焦產品性能提升，礦用自卸車實現批量交付，礦用自卸車銷售額破億元。礦用自卸車其憑藉裝得多、效率高、油耗低、適應性強等優點，受到眾多客戶的廣泛青睞。

加速關鍵零部件自主研發

公司持續加大關鍵零部件的技術研發，提升油缸、液壓閥、工程橋、減速機等核心零部件自主研發與自主可控生產能力，持續完善產業鏈佈局，提升核心零部件自製率，增強產品競爭力。液壓閥智能工廠已建成投產，中高端液壓油缸、工程車橋等零部件智能製造工廠產線建設正快速推進。

管理層討論與分析

(2) 農機產業加速轉型提質升級

農業機械貫徹「深蹲夯基、轉型提質」的方針，以蕪湖基地為核心加快智能製造技改建設，提升農機裝備生產效率和產品品質；聚焦新產品開發，大馬力高端拖拉機、水

管理層討論與分析

建成國際領先的中試產品生產車間、機械化施工測試中心、研發實驗室，全面實現從原材料檢測、實驗室配方檢測、產品中試測試、施工小樣測試、中樣測試的全過程高品質控制。

(4) 產融結合助推產業升級

報告期內，公司完成收購路暢科技，成為控股股東。路暢科技是中國較早投身於車載導航、汽車智能駕駛艙及車聯網的企業，是百度無人駕駛Apollo

管理層討論與分析

- (1) 智能製造產業集群基本成型。國家智能製造試點的「挖掘機械智能製造示範工廠」實現全線投產，包括4條無人化「黑燈」產線；行業領先的高空作業機械智能工廠實現臂式裝配線產品下線，築牢行業第一梯隊的產業基礎；全球規模最大、智能化程度最高的中聯智慧產業城高強鋼備料中心、薄板件中心產線建設全面展開；混凝土泵送機械、工程起重機械、基礎施工機械、農業機械、工程車橋、中高端液壓油缸等主機及零部件智能製造工廠產線建設正有序推進。已投產的塔機、攪拌車、關鍵元器件(液壓閥)等智能工廠產能持續釋放，智能製造產業集群基本成型，為客戶持續製造更加優質的產品，進一步夯實行業領先地位。
- (2) 智造技術研究加速轉化應用。融合AI技術與智能裝備，構建柔性化智能產線；融合智能控制算法與數字化系統，構建高效協同的業務鏈條。持續推進涵蓋全製造流程150餘項行業領先的智能製造技術在智能產線落地應用，完成78項全流程智能製造關鍵技術在智能產線成功搭載，加速製造環節智能化升級換代，其中35項先進技術為行業首創，全面推動公司智能化引領行業發展。

4. 「三化」融合打造科技創新高地

上半年，公司堅持「技術是根、產品是本」的企業發展理念，實施產品數字化、智能化、綠色化融合創新，打造行業領先技術和高端產品，加速推進新能源技術及產品開發，支撐公司新數字、新材料、新能源三大業務板塊快速發展。

管理層討論與分析

(1) 重大新產品自我刷新世界紀錄，持續引領行業進步

上半年，研製下線63款重大新產品，上市24款重大產品，實現領先行業的29項數字化技術、27項智能化技術主機搭載，「數字化、智能化、綠色化」項目佔比近30%。

研製出的全球最大、國際領先的2400噸全地面起重機，自我刷新世界紀錄，已交付用戶使用，為我國大型風電工程建設提供裝備保障；推出的全新R代塔式起重機，自主研發的圓樁標準節，突破30年壽命設計，風阻小，四向同性，抗風能力更優，同時實現連接、操作、極限、攀爬等全局安全，持續引領行業技術；研製出全球55噸級最長5橋70米泵車，樹立輕量化泵車新標桿，突破了單手操控臂架布料、作業安全監控、數字化運營等多款行業首創新技術；中大噸位挖掘機產品可靠、智能技術全面升級，市佔率持續提升；研製的全新首款ZS080V滑移裝載機，實現批量出口美洲、澳洲等高端市場；研製的國內首款4LZ-15F自走式穀物聯合收割機，突破切縱流滾筒低損脫粒、雙縱軸流滾筒高通量分離等技術，產品打破國外壟斷，技術水平國內領先。

(2) 新能源產品全球首創，實現行業技術引領

新能源核心技術、關鍵零部件、整車三位一體研發攻關全面發力，引領工程機械新能源化。

完成電驅橋集成控制術、平台化電動輪式車輛底盤控制策略等13項新能源核心技術的樣機驗證，啓動18項新能源零部件開發項目，新上市包含汽車起重機、混凝土泵車、高空作業平台等產品類別15款新能源產品，研製出全球首款純電驅動行走的27米蜘蛛式高空作業平台，其自主研發的永磁同步電機系統和鋰離子動力電池，能效、作業性能等各方面達到國際領先水平；發佈全球首台220噸混合動力全地面起重機、全球首台40噸純電動越野輪胎起重機。

管理層討論與分析

截至目前，中聯重科已累計下線60多款新能源產品，產品類別覆蓋混凝土泵車、混凝土攪拌車、汽車起重機、高空作業平台、挖掘機、礦卡、叉車、應急車輛、農業機械等，新能源化形式包括純電動、混合動力、氫燃料，全系列新能源化產品基本形成，電動直臂系列高空作業平台產品已形成批量銷售，處於行業引領地位。

管理層討論與分析

- (3) 持續推進海外生產基地拓展升級。意大利CIFA拓展升級為涵蓋混凝土、工起、建起產品的綜合型全球化公司；加速與德國威爾伯特公司塔機技術的融合，以威爾伯特為窗口連接全球高端塔機研發技術；整合全球領先的農機具製造商拉貝公司與農業板塊的協同。

6. 經營管理質效持續提升

報告期內，公司加強風險控制，持續提升供應鏈、售後服務、人力資源管理水平，為公司高質量發展保駕護航。

- (1) 全面加強風險控制。健全風控端對端管理體系，築牢風控防線，利用「有感知、會思

管理層討論與分析

二、財務業績及財務狀況分析

(一) 營業收入及利潤分析

2022年上半年，國際形勢複雜嚴峻，世界經濟增長放緩態勢明顯；國內疫情出現多發散發的情況，突發因素超出預期，國內經濟克服困難保持增長，呈現企穩回升態勢。2022年上半年受基建和房地產等領域項目開工下降、及疫情衝擊影響，工程機械行業國內銷售降幅較大；國際市場對中國工程機械剛性需求不斷增加，工程機械行業出口銷售持續保持高增長。公司在「用互聯網思維做企業、用極致思維做產品」的理念指導下，緊緊圍繞高質量發展目標，加速數字化、智能化、綠色化轉型升級，加快新興板塊佈局，持續拓寬海外市場，發展韌性與內生動能持續增強，實現了優於行業的經營質量。

報告期內，公司實現營業收入212.99億元，較2021年同期下降49.82%；歸屬於本公司股東淨利潤17.36億元，較2021年同期下降64.40%。其中，混凝土機械和起重機械產品的收入為人民幣145.21億元，較2021年同期下降57.48%。農業機械產品收入為人民幣10.95億元，較2021年同期下降31.95%。

(二) 現金流及資本支出

本公司主要通過銀行及借款所得款項為本公司經營提供資金。於2022年6月30日，本公司擁有現金及現金等價物人民幣162.54億元。本公司現金及現金等價物主要包括現金及銀行存款。

1、 經營活動

截至2022年6月30日止六個月期間，經營活動產生的現金淨額為人民幣15.98億元，較2021年同期下降主要是由於本期銷售下降導致回款下降。

管理層討論與分析

2、 投資活動

截至2022年6月30日止六個月期間，投資活動使用的現金淨額為人民幣2.88億元，主要包括取得子公司支付人民幣7.24億元。

3、 融資活動

截至2022年6月30日止六個月期間，融資活動產生的現金淨額為人民幣17.81億元，主要包括取得銀行及其他借款96.97億元，償還銀行及其他借款支付人民幣66.75億元以及收購子公司非控股股東權益支付人民幣8.86億元。

4、 資本支出

截至2022年6月30日止六個月期間，本公司用於購買物業、廠房及設備、無形資產以及預付租賃費的資本支出為人民幣9.93億元。

三、 僱員

於2022年6月30日，本公司僱員共有25,212人。本公司職工費用之詳情見未經審計中期財務報告附註5(b)。

於本報告期內，本集團僱員人數、薪金和薪金政策與2021年年報所披露的情況無重大變化。

四、 股息

董事會不建議派發中期股息。

管理層討論與分析

五、過往財政年度發行權益證券募集所得資金的用途

非公開發行A股

於2020年10月27日，本公司股東批准根據一般授權非公開發行新A股。於2021年2月5日，本公司以發行價每股A股人民幣10.17元向八名認購方配發及發行合共511,209,439股新A股，募集資金總額為人民幣51.99億元，所得款項淨額為人民幣51.46億元。截至2022年6月30日，所得款項淨額合共人民幣22.66億元尚未使用，並擬用於以下項目：

| 序號 | 用途 | 建議分配的 | | 截至2022年6月 | |
|----|----------------|--------------------|-------------------|---------------------------|-------------|
| | | 所得款項淨額 (人民幣百萬元) | 已使用金額 (人民幣百萬元) | 30日的未使用金 額(人民幣百萬 元) | 預計用畢 的時間 |
| 1 | 挖掘機械智能製造項目 | 2,400.00 | 1,234.66 | 1,165.34 | 2022年下半年 |
| 2 | 攪拌車類產品智能製造升級項目 | 350.00 | 259.85 | 90.15 | 2022年下半年 |
| 3 | 關鍵零部件智能製造項目 | 1,300.00 | 289.14 | 1,010.86 | 2023年下半年 |
| 4 | 補充流動資金 | 1,095.69 | 1095.69 | — | — |
| 合計 | | 5,145.69 | 2,879.34 | 2,266.35 | |

上述股份發行的所得款項已按本公司早前披露的用途使用，而未使用的所得款項擬會按該等用途使用。

六、重大收購

於2022年3月30日，本公司與北京弘毅貳零壹零股權投資中心(有限合夥)簽署《股權轉讓協議》，以收購中聯農業機械股份有限公司(本公司附屬公司)股權的7.2%，現金對價為人民幣265,930,740元。交割後，本公司持有目標公司的79.16%股權。目標公司主要從事農業設備業務及農業服務。有關詳情，請參閱本公司於2022年3月20日發出的公告。

除已披露者外，本公司目前有關《上市規則》附錄十六第32段所載事項的資料，與本公司2021年報中披露的資料相比並無重大變更。

公司治理情況

本公司嚴格按照《公司法》、《證券法》和中國證監會、香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)等有關法規的要求，不斷完善公司法人治理結構、規範公司運作，健全內控制度，本公司股東大會、董事會、監事會操作規範、運作有效，維護了全體股東和公司的利益。本公司治理的實際情況與中國證監會、香港聯交所等發佈的有關上市公司治理的規範性文件不存在差異。本公司將持續鞏固上市公司治理成果，進一步提升上市公司層面及下屬子公司層面的公司治理及內部控制水平，完善問責機制及信息披露制度，保證信息披露真實、準確、完整、及時、公平，嚴格執行公司董事會制定的《內幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》。

一. 本公司在報告期內基本遵守《企業管治常規守則》中的原則及守則條文

董事會已採納《上市規則》附錄十四《企業管治守則》(「守則」)第二部分的所有守則條文作為本公司的守則。報告期內，本公司已遵守守則所載的所有適用之守則條文，唯一例外是偏離守則第C.2.1條條文，即董事長與首席執行官的角色未有分開。詹純新博士現為本公司董事長兼首席執行官。董事會認為詹純新博士同時兼任上述兩個職位有助本公司有效制定及執行業務戰略，而在董事會及獨立非執行董事的監管以及本公司內部制衡機制的制約下，董事會與本公司管理層間的權力及授權平衡不會受到影響。因此，董事會相信此安排對本公司及其業務有利。

二. 本公司在報告期內遵守《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》

本公司已採納《上市規則》附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)所載有關董事買賣證券的守則條文。本公司已向全體董事及監事作出具體查詢，彼等確認於報告期內全面遵守《標準守則》。本公司並未發現任何董事或監事違反《標準守則》。

三. 審計委員會

本公司審計委員會已經聯同管理層討論本公司所採納的會計準則及慣例，並討論審閱了本報告，包括按國際會計準則第34號編製的本集團截至2022年6月30日止六個月之中期報告。

股份變動及股東情況

一、股份變動情況

單位：股

| | 本次變動前 | | 本次變動增減(+ , -) | | 本次變動後 | |
|-----------|---------------|---------|---------------|------------|---------------|---------|
| | 數量 | 比例 | 其他 | 小計 | 數量 | 比例 |
| 一、有限售條件股份 | 29,918,505 | 0.34% | -2,617,800 | -2,617,800 | 27,300,705 | 0.31% |
| 二、無限售條件股份 | 8,648,073,731 | 99.66% | 2,617,800 | 2,617,800 | 8,650,691,531 | 99.69% |
| 人民幣普通股 | 7,066,109,183 | 81.43% | 2,617,800 | 2,617,800 | 7,068,726,983 | 81.46% |
| 境外上市的外資股 | 1,581,964,548 | 18.23% | | | 1,581,964,548 | 18.23% |
| 三、股份總數 | 8,677,992,236 | 100.00% | | | 8,677,992,236 | 100.00% |

股份變動及股東情況

二、公司股東數量及持股情況

| 股東名稱 | 持股 比例 | 報告期末持有的 普通股數量 | 單位：股 |
|--|----------|------------------|----------------|
| | | | 報告期內 增減變動情況 |
| 香港中央結算(代理人)有限公司 (HKSCC NOMINEES LIMITED) | 18.19% | 1,578,767,321 | -266,720 |
| 湖南興湘投資控股集團有限公司 | 14.44% | 1,253,314,876 | 0 |
| 長沙中聯和一盛投資合夥企業(有限合夥) | 7.86% | 682,201,864 | 0 |
| 中聯重科股份有限公司—第一期員工持股計劃 | 4.50% | 390,449,924 | 0 |
| 香港中央結算有限公司 | 3.38% | 293,657,367 | 43,991,573 |
| 中國證券金融股份有限公司 | 2.69% | 233,042,928 | 0 |
| 智真國際有限公司 | 1.94% | 168,635,602 | 0 |
| 烏魯木齊鳳凰基石股權投資管理有限合夥企業 —馬鞍山煊遠基石股權投資合夥企業(有限合夥) | 1.72% | 148,869,223 | 0 |
| 烏魯木齊鳳凰基石股權投資管理有限合夥企業 —鳳凰基石同力私募股權投資基金 | 0.86% | 74,434,611 | 0 |
| 寧琛 | 0.48% | 41,308,859 | 41,308,859 |

股份變動及股東情況

三、本公司主要股東持有公司之權益及淡倉

於2022年6月30日，就本公司董事及最高行政人員所知，下列人士(本公司董事、監事及最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》(「《證券及期貨條例》」)第XV部第2及第3分部須向本公司披露的權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條須記錄於本公司存置的登記冊的權益或淡倉：

| 名稱 | 權益性質 | 股份類別 | 股份數目 ⁽¹⁾ | 佔類別 | 佔總 |
|--|--------|------|---------------------|-----------------|-----------------|
| | | | | 已發行股份 百分比(%) | 已發行股份 百分比(%) |
| 湖南省人民政府國有資產 監督管理委員會 ⁽²⁾ | 受控法團權益 | A股 | 1,253,314,876 (L) | 17.66 | 14.44 |
| 長沙中聯和一盛投資 合夥企業(有限合夥) ⁽³⁾ | 實益擁有人 | A股 | 682,201,864 (L) | 9.61 | 7.86 |
| 中聯重科股份有限公司— 員工持股計劃第一階段 ⁽⁴⁾ | 實益擁有人 | A股 | 390,449,924 (L) | 5.50 | 4.50 |
| 長沙合盛科技投資有限公司 ⁽⁵⁾ | 受控法團權益 | H股 | 193,757,462 (L) | 12.25 | 2.23 |
| 施羅德投資集團 ⁽⁶⁾ | 投資經理 | H股 | 157,083,200 (L) | 9.93 | 1.81 |
| BlackRock, Inc. ⁽⁷⁾ | 受控法團權益 | H股 | 121,245,627 (L) | 7.66 | 1.40 |

股份變動及股東情況

附註：

- (1) L代表好倉
S代表淡倉
P代表可供借出的股份
- (2) 相關權益由湖南省人民政府國有資產監督管理委員會透過其全資附屬公司湖南興湘投資控股集團有限公司持有。
- (3) 長沙中聯和一盛投資合夥企業(有限合夥)為本集團管理層所控制及擁有的投資公司。
- (4) 中聯重科股份有限公司—員工持股計劃第一階段為本公司於2020年1月6日採納的《中聯重科股份有限公司核心經營管理層持股計劃》。
- (5) 長沙合盛科技投資有限公司為本集團管理層所控制及擁有的投資公司。相關權益由長沙合盛科技投資有限公司透過其全資附屬公司誠一盛(香港)投資管理有限公司持有。
- (6) 以上披露的資料以香港聯合交易所網站(www.hkexnews.com.hk)提供的資料為基礎。誠如施羅德投資集團在2022年4月29日提交的股東權益披露表所述，該等股份通過其關聯公司持有。
- (7) 以上披露的資料以香港聯合交易所網站(www.hkexnews.com.hk)提供的資料為基礎。誠如BlackRock, Inc.在2022年6月17日提交的股東權益披露表所述，該等股份通過其關聯公司持有。

除上文所披露外，於2022年6月30日，就本公司董事及最高行政人員所知，概無人士(本公司董事、監事及最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部須向本公司披露的權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條須記錄於本公司存置的登記冊的權益或淡倉。

四、本公司及其子公司購回、出售或贖回股票情況

截至2022年6月30日止六個月期間，本公司或其他任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

股份變動及股東情況

五、報告期後事件

2022年7月20日，董事會綜合考慮本公司的股價走勢及財務狀況後，議決使用集中競價方式回購本公司最多433,899,611股A股，以促進健康穩定長遠發展，維護廣大股東利益，增強投資者信心，同時完善本公司的長效激勵機制。回購價格不超過每股A股人民幣9.19元。

將回購的A股將全部用於實施本公司的員工持股計劃，進一步推動員工積孰繩濕瘳鯪 也將

董事、監事、高級管理人員情況

一、本公司董事、監事、最高行政人員資料變動情況

根據《上市規則》第13.51B(1)條規定須在本報告中披露的有關本公司董事、監事或最高行政人員的資料，在報告期內均沒有出現變更。

二、本公司董事、監事及最高行政人員之股份或債權證權益

於2022年6月30日，本公司董事、監事及高級管理人員在本公司或其相關法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部分)的股份、相關股份或債權證，根據《證券及期貨條例》第352條規定須在本公司存置之登記冊中記錄，或根據《標準守則》的規定需要通知本公司和香港聯交所之權益或淡倉如下：

| 董事 | 監事姓名 | 權益性質 | 股份類別 | 股份數目 ⁽¹⁾ | 佔類別 發行股份 的比例 |
|-----|------|-----------------------|------|---------------------|--------------------|
| 詹純新 | | 實益擁有人 | A股 | 10,929,076 (L) | 0.1540% |
| | | 受控法團權益 ⁽²⁾ | H股 | 5,250,000 (L) | 0.3318% |
| 何建明 | | 實益擁有人 | A股 | 946,347 (L) | 0.0133% |
| 劉小平 | | 實益擁有人 | A股 | 326,840 (L) | 0.0046% |

附註：

(1) L代表好倉

(2) 有關權益由方盛(香港)控股有限公司持有。該公司是詹純新控制的湖南方盛控股有限公司的全資附屬公司。

除上述所披露之外，於2022年6月30日，本公司各董事、監事或最高行政人員概無在本公司或其相關法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有任何須記錄於香港《證券及期貨條例》第352條規定的登記冊的權益或淡倉，或根據《標準守則》須通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

於2022年6月30日，本公司各董事、監事或最高行政人員或彼等之配偶或18歲以下的子女概無持有可以認購本公司或其相關法團的股本或債權證之權利，彼等亦無行使任何該等權利。

審閱報告

綜合全面收益表(未經審計)

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

(以人民幣列示)

綜合全面收益表(續)(未經審計)

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

(以人民幣列示)

| | 附註 | 截至6月30日止6個月期間 | |
|------------|----|----------------|----------------|
| | | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 以下各方應佔溢利： | | | |
| 本公司權益股東 | | 1,736 | 4,876 |
| 非控股權益 | | 43 | 69 |
| | | 1,779 | 4,945 |
| 本期間溢利 | | 1,779 | 4,945 |
| 每股盈利(人民幣分) | | | |
| 基本 | 7 | 20.46 | 59.66 |
| 攤薄 | 7 | 20.28 | 58.88 |

第39至第76頁的附註屬本中期財務報告的一部分。

綜合全面收益表(續)(未經審計)

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

(以人民幣列示)

| | 附註 | 截至6月30日止6個月期間 | |
|--|----|----------------|----------------|
| | | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 本期間溢利 | | 1,779 | 4,945 |
| 本期間其他全面收益(扣除稅項): | | | |
| 不會重新分類為損益的項目: | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益投資 — 公允價值儲備(不轉入損益)淨變動 | | (84) | (2) |
| 其後可能重新分類為損益的項目: | | | |
| 境外附屬公司財務報表換算差額 | | (201) | (60) |
| 本期間其他全面收益總額 | | (285) | (62) |
| 本期間全面收益總額 | | 1,494 | 4,883 |
| 以下各方應佔全面收益總額: | | | |
| 本公司權益股東 | | 1,451 | 4,814 |
| 非控股權益 | | 43 | 69 |
| 本期間全面收益總額 | | 1,494 | 4,883 |

第39至第76頁的附註屬本中期財務報告的一部分。

綜合財務狀況表(續)(未經審計)

於二零二二年六月三十日

(以人民幣列示)

| | 附註 | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|------------------|-------|---------------------------|----------------------------|
| 流動負債 | | | |
| 貸款及借款 | 16(a) | 14,005 | 11,011 |
| 應付賬款和其他應付款 | 17 | 43,073 | 36,600 |
| 合同負債 | | 2,019 | 1,874 |
| 租賃負債 | | 118 | 93 |
| 應付所得稅 | | 121 | 97 |
| 流動負債總額 | | 59,336 | 49,675 |
| 流動資產淨值 | | 21,466 | 23,039 |
| 資產總值減流動負債 | | 70,991 | 72,307 |
| 非流動負債 | | | |
| 貸款及借款 | 16(b) | 8,171 | 7,894 |
| 租賃負債 | | 388 | 320 |
| 遞延稅項負債 | | 424 | 405 |
| 其他非流動負債 | | 5,364 | 5,428 |
| 非流動負債總額 | | 14,347 | 14,047 |
| 資產淨值 | | 56,644 | 58,260 |

第39至第76頁的附註屬本中期財務報告的一部分。

綜合財務狀況表(續)(未經審計)

於二零二二年六月三十日

(以人民幣列示)

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|----------------------|---------------------------|----------------------------|
| 資本和儲備 | | |
| 股本 | 8,678 | 8,678 |
| 儲備 | 46,294 | 48,153 |
| 本公司權益股東應佔權益總額 | 54,972 | 56,831 |
| 非控股權益 | 1,672 | 1,429 |
| 權益總額 | 56,644 | 58,260 |

董事會於二零二二年八月三十日核准並許可發出。

詹純新
董事長兼首席執行官

杜毅剛
副總裁

第39至第76頁的附註屬本中期財務報告的一部分。

綜合權益變動表(未經審計)

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

(以人民幣列示)

| 本公司權益股東應佔部分 | |
|-------------|------|
| 附註 | 股本 資 |

第39至第76頁的附註屬本中期財務報告的一部分。

綜合權益變動表(續)(未經審計)

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

(以人民幣列示)

| | 本公司權益股東應佔部分 | | | | | | | | 非控股 權益 | |
|-------------------------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|--------|
| | 股本 | 資本儲備 | 法定 盈餘公積 | 匯兌儲備 | 公允價值 | 其他儲備 | 保留溢利 | 總額 | | |
| | | | | | 儲備 | | | | | |
| | | | | | (不轉入 損益) | | | | | |
| 人民幣 百萬元 | 人民幣 百萬元 | 人民幣 百萬元 | 人民幣 百萬元 | 人民幣 百萬元 | 人民幣 百萬元 | 人民幣 百萬元 | 人民幣 百萬元 | 人民幣 百萬元 | 人民幣 百萬元 | |
| 於2021年6月30日和 2021年7月1日的結餘 | 8,674 | 19,377 | 3,924 | (1,360) | 40 | 84 | 24,599 | 55,338 | 1,194 | 56,532 |
| 截至2021年12月31日止6個月期間 的權益變動： | | | | | | | | | | |
| 本期間溢利 | — | — | — | — | — | — | 1,427 | 1,427 | 47 | 1,474 |
| 其他全面收益 | — | — | — | (112) | (29) | — | (21) | (162) | — | (162) |
| 全面收益總額 | — | — | — | (112) | (29) | — | 1,406 | 1,265 | 47 | 1,312 |
| 提取盈餘公積 | — | — | 460 | — | — | — | (460) | — | — | — |
| 股份激勵計劃 | | | | | | | | | | |
| — 股份期權計劃 | 4 | 9 | — | — | — | — | — | 13 | — | 13 |
| — 受限制股份計劃 | — | 214 | — | — | — | — | — | 214 | — | 214 |
| 出售一間附屬公司 | — | — | — | — | — | — | — | — | (7) | (7) |
| 附屬公司非控股權益注資 | — | 1 | — | — | — | — | — | 1 | 195 | 196 |
| 提取一般風險儲備 | — | — | — | — | — | 169 | (169) | — | — | — |
| 安全生產費專項儲備 | — | — | — | — | — | 7 | (7) | — | — | — |
| 於2021年12月31日的結餘 | 8,678 | 19,601 | 4,384 | (1,472) | 11 | 260 | 25,369 | 56,831 | 1,429 | 58,260 |

第39至第76頁的附註屬本中期財務報告的一部分。

綜合權益變動表(續)(未經審計)

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

(以人民幣列示)

| 附註 | 本公司權益股東應佔部分 | | | | | | | | | 非控股 權益 | 權益總額 |
|-------------------------------|-------------|--------|------------|---------|-------------|------|---------|---------|--------|-----------|--------|
| | 股本 | 資本儲備 | 法定 盈餘公積 | 匯兌儲備 | 公允價值 儲備 | | | 保留溢利 | 總額 | | |
| | | | | | (不轉入 損益) | 其他儲備 | 總額 | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 於2021年12月31日和2022年 1月1日的結餘 | 8,678 | 19,601 | 4,384 | (1,472) | 11 | 260 | 25,369 | 56,831 | 1,429 | 58,260 | |
| 截至2022年6月30日止6個月期間 的權益變動： | | | | | | | | | | | |
| 本期間溢利 | — | — | — | — | — | — | 1,736 | 1,736 | 43 | 1,779 | |
| 其他全面收益 | — | — | — | (201) | (71) | — | (13) | (285) | — | (285) | |
| 全面收益總額 | — | — | — | (201) | (71) | — | 1,723 | 1,451 | 43 | 1,494 | |
| 現金股息 | 18(a) | — | — | — | — | — | (2,777) | (2,777) | — | (2,777) | |
| 股份激勵計劃 | | | | | | | | | | | |
| — 受限制股份計劃 | 18(c) | — | 80 | — | — | — | — | 80 | — | 80 | |
| 收購一間附屬公司 | 8 | — | — | — | — | — | — | — | 383 | 383 | |
| 收購附屬公司非控股權益 | | — | (626) | — | — | — | — | (626) | (256) | (882) | |
| 附屬公司非控股權益注資 | | — | 13 | — | — | — | — | 13 | 85 | 98 | |
| 附屬公司宣派予非控股權益之股息 | | — | — | — | — | — | — | — | (12) | (12) | |
| 安全生產費專項儲備 | 24(b) | — | — | — | — | 21 | (21) | — | — | — | |
| 於2022年6月30日的結餘 | | 8,678 | 19,068 | 4,384 | (1,673) | (60) | 281 | 24,294 | 54,972 | 1,672 | 56,644 |

第39至第76頁的附註屬本中期財務報告的一部分。

| | 附註 | 截至6月30日止6個月期間 | |
|------------------------------------|----|----------------|----------------|
| | | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 經營活動產生的現金淨額承前 | | 1,598 | 4,000 |
| 投資活動 | | | |
| 購入物業、廠房和設備付款 | | (719) | (794) |
| 購入使用權資產付款 | | (237) | (222) |
| 購入無形資產付款 | | (37) | (28) |
| 收到聯營公司股息 | | 25 | — |
| 於聯營公司的投資付款 | | (14) | (133) |
| 購入以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的金融資產付款 | | — | (934) |
| 購入以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產付款 | | (7,736) | (14,856) |
| 處置以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產所得款項 | | 8,414 | 6,578 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的金融資產之股息收入 | 4 | 10 | 25 |
| 向政府處置工業園區所得款項 | | — | 250 |
| 處置物業、廠房和設備、無形資產及使用權資產所得款項 | | 69 | 135 |
| 處置以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的 金融資產所得款項 | | 22 | 820 |
| 收購一間附屬公司付款(扣除所獲現金) | 8 | (724) | — |
| 處置一間附屬公司所得款項(扣除已處置的現金) | 9 | — | 1,444 |
| 已收利息 | | 257 | 128 |
| 抵押存款減少(增加) | | 382 | (540) |
| 投資活動所用的現金淨額 | | (288) | (8,127) |

第39至第76頁的附註屬本中期財務報告的一部分。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

1

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

2 呈報基準(續)

- (b) 國際會計準則委員會頒佈了下列經修訂的《國際財務報告準則》，這些修訂在本集團的本會計期間首次生效：

《國際會計準則第16號》修訂 — 「物業、廠房和設備：達到預定可使用狀態前的所得款項」
《國際會計準則第37號》修訂 — 「虧損合同：履行合同的成本」

相關修訂並未對本集團在本中期財務報告內編製或列報當期或前期業績及財務狀況的方式產生重大影響。本集團並無採用任何在當前會計期間尚未生效的新準則或詮釋。

3 收入和分部報告

- (a) 收入的分類

源自客戶合同的收入以主要產品或服務劃分，分類情況載列如下：

| | 截至6月30日止6個月期間 | |
|--|----------------|----------------|
| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 屬於《國際財務報告準則第15號》適用範圍的客戶合同收入， 均於某個時點確認收入 | | |
| 以主要產品或服務線分類 | | |
| 工程機械 | | |
| — 混凝土機械 | 4,702 | 11,474 |
| — 起重機械 | 9,635 | 22,676 |
| — 其他 | 5,439 | 6,186 |
| 農業機械 | 1,095 | 1,609 |
| | 20,871 | 41,945 |
| 其他來源的收入 | | |
| 工程機械的租金收入 | 189 | 90 |
| 金融服務 | 239 | 414 |
| | 428 | 504 |
| | 21,299 | 42,449 |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

3 收入和分部報告(續)

(b) 關於損益的信息

| | 截至6月30日止6個月期間 | |
|---------|----------------|----------------|
| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 報告分部溢利： | | |
| 工程機械 | | |
| — 混凝土機械 | 986 | 2,861 |
| — 起重機械 | 1,881 | 5,839 |
| — 其他 | 1,257 | 1,294 |
| 農業機械 | 69 | 210 |
| 金融服務 | 233 | 410 |
| | 4,426 | 10,614 |

(c) 分部溢利對賬

| | 截至6月30日止6個月期間 | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 報告分部溢利總額 | 4,426 | 10,614 |
| 其他收益 | 692 | 644 |
| 銷售費用 | (1,156) | (2,059) |
| 一般及管理費用 | (819) | (1,048) |
| 應收賬款和其他應收款及融資租賃應收款的減值虧損 | (219) | (433) |
| 研發費用 | (1,122) | (2,005) |
| 財務淨收益 | 225 | 46 |
| 應佔聯營公司溢利減虧損 | 68 | 97 |
| 稅前溢利 | 2,095 | 5,856 |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

4 其他收益

| | 截至6月30日止6個月期間 | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 政府補助 | 532 | 450 |
| 處置物業、廠房和設備、無形資產及使用權資產收益 | 8 | 63 |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產之變現及未變現收益淨額 | 167 | 264 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的金融資產之股息收入 | 10 | 25 |
| 處置應收賬款及融資租賃應收款之虧損 | (30) | (133) |
| 不良債務重組的虧損 | (6) | (27) |
| 其他 | 11 | 2 |
| | 692 | 644 |

5 稅前溢利

稅前溢利已(計入) 扣除：

(a) 財務淨收益：

| | 截至6月30日止6個月期間 | |
|-----------|----------------|----------------|
| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 利息收入 | (501) | (480) |
| 貸款及借款利息費用 | 488 | 457 |
| 租賃負債利息費用 | 9 | 6 |
| 匯兌收益淨額 | (221) | (29) |
| | (225) | (46) |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

5 稅前溢利(續)

(b) 員工成本：

| | 截至6月30日止6個月期間 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 薪金、工資和其他福利 | 1,772 | 1,972 |
| 退休計劃供款 | 269 | 316 |
| 股份激勵計劃費用 | 85 | 213 |
| | 2,126 | 2,501 |

(c) 其他項目：

| | 截至6月30日止6個月期間 | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 已售存貨成本 | 16,873 | 31,835 |
| 折舊費用 | | |
| — 自有物業、廠房和設備 | 349 | 304 |
| — 使用權資產 | 90 | 90 |
| 無形資產攤銷 | 80 | 82 |
| 處置物業、廠房和設備、無形資產及使用權資產收益 | (8) | (63) |
| 產品質保金 | 98 | 283 |
| 減值虧損 | | |
| — 應收賬款(附註11(b)) | 106 | 226 |
| — 融資租賃應收款(附註12(c)) | 75 | 102 |
| — 其他應收款 | 51 | 17 |
| — 貸款和墊款 | 1 | — |
| — 已作出財務擔保 | (14) | 88 |
| — 存貨 | 1 | 2 |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

6 所得稅

(a) 計入損益的稅項：

| | 截至6月30日止6個月期間 | |
|-------------------|----------------|----------------|
| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 當期稅項 — 中國所得稅 | 256 | 742 |
| 當期稅項 — 其他稅務管轄區所得稅 | 4 | 5 |
| 遞延稅項 | 56 | 164 |
| 所得稅費用 | 316 | 911 |

(b) 實際所得稅稅項支出和會計溢利按適用稅率計算的對賬：

| | 截至6月30日止6個月期間 | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 稅前溢利 | 2,095 | 5,856 |
| 按照各管轄區法定所得稅稅率計算的稅前溢利的名義稅項(註(a)) | 524 | 1,464 |
| 不可扣減支出的稅項影響 | 67 | 64 |
| 未確認遞延稅項資產的本年度虧損 | 53 | 32 |
| 毋須計稅收入的稅項影響 | (90) | (65) |
| 稅務減免的稅項影響(註(b)) | (112) | (459) |
| 研發費用加計扣除的稅項影響(註(c)) | (126) | (125) |
| 實際所得稅費用 | 316 | 911 |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

6 所得稅(續)

(b) 實際所得稅稅項支出和會計溢利按適用稅率計算的對賬:(續)

註:

- (a) 中國法定所得稅稅率為25%(二零二一年:25%)。

本公司於香港特別行政區的附屬公司就從香港產生或取得之應稅溢利適用的香港利得稅稅率為16.5%(二零二一年:16.5%)。截至二零二二年六月三十日止六個月期間,所有收入均為香港離岸收入,因此本集團無香港利得稅下的應納稅收入,於香港的附屬公司產生的所有費用均不可納稅抵扣。

本公司於海外的附屬公司的所得稅稅率在19.0%至30.0%區間(二零二一年:19.0%至30.0%)中國法始登 登 趙姦騎襪囊疔酸菟脰

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

8 商譽及企業合併

| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
|------------------|----------------|----------------|
| 於1月1日的結餘 | 1,908 | 2,054 |
| 加：來自新收購項目的商譽 | 616 | — |
| 匯率差異的影響 | (38) | (146) |
| 於6月30日 12月31日的結餘 | 2,486 | 1,908 |

於二零二二年二月，本集團與獨立第三方(「賣方」)簽訂股權轉讓協議(「協議」)，收購一間在深圳證券交易所上市的股份公司 — 深圳市路暢科技股份有限公司(「路暢科技」)及其附屬公司(統稱為「路暢集團」)的29.99%股權，現金對價總額為人民幣7.80億元；如果路暢科技其中一間附屬公司截至二零二二年十二月三十一日、二零二三年十二月三十一日和二零二四年十二月三十一日止年度的淨利潤未能達到路暢科技前控股股東所保證的特定目標，該項現金對價總額將下調。

路暢集團主要從事汽車信息、汽車智能及智能交通系統產品的開發、製造、銷售和提供相關服務。

二零二二年二月二十三日，本集團完成收購路暢科技29.99%股權並且獲得任命路暢科技董事會5名董事中的4名董事的權利。由於賣方(作為剩餘股權的最大股東)同意放棄其在路暢科技未來股東大會上的投票權，本集團實際持有路暢科技決策機構46.74%的投票權，而且本集團的投票權明顯高於路暢科技的其他股東，其他股東分佈廣泛，在歷史投票中的參與率低於5%。因此，本集團認定已獲得路暢科技相關活動的控制權，並自收購之日將路暢科技納入合併範圍。

該項收購本集團是按收購法入賬。根據收購價格分配的初步評估，本集團收購的可辨別淨資產公允價值約為人民幣5.47億元，主要包括因本項企業合併而產生的物業、廠房和設備人民幣1.91億元，投資性房地產人民幣1.64億元，無形資產人民幣0.88億元，應收賬款和其他應收款人民幣1.56億元，現金和現金等價物人民幣0.56億元，應付賬款和其他應付款人民幣1.22億元，合同負債人民幣0.28億元，遞延所得稅負債0.28億元以及非控股股東權益人民幣3.83億元。本次企業合併產生商譽人民幣6.16億元。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

8 商譽及企業合併(續)

由於截至二零二二年六月底，上述企業合併所獲取的可辨別資產和所承擔的負債的收購價格分配尚未完成，因此在本中期財務報表中以其暫定金額列報。

二零二二年五月九日，本集團通過向路暢科技的其他股東發起要約收購的方式，以人民幣6.20億元的現金對價總額完成了對路暢科技23.83%額外股權的收購。收購對價均以現金支付，調減了非控股股東權益人民幣1.32億元(即額外股權對應的路暢集團淨資產賬面金額)。非控股股東權益減少與已付對價之間差額人民幣4.88億元相應減少了資本儲備。

9 聯營公司權益

| | 2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 綜合財務報表中個別重要關聯公司的賬面價值 | 3,110 | 3,110 |
| 個別而言並不重大的聯營公司在綜合財務報表中的總賬面金額 | 1,098 | 1,080 |
| | 4,208 | 4,190 |

上述聯營公司均以權益法在綜合財務報表中列賬。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

9 聯營公司權益(續)

下表僅包含重要聯營公司的詳細資料。該聯營公司為有市場報價的上市法人實體：

| 聯營公司名稱 | 企業組成模式 | 註冊成立和 經營地點 | 已發行及 繳足股本 (百萬元) | 所有權權益比率 | | 主要業務 |
|-----------------------------------|--------|---------------|-----------------------|--------------|------------|-----------------|
| | | | | 本集團的 實際權益 | 由本公司 持有 | |
| 盈峰環境科技集團股份 有限公司(「盈峰環境」) (註) | 法團公司 | 中國 | 人民幣3,179 | 12.56% | 12.56% | 環境工程建設及 項目運營 |

註：盈峰環境在深圳證券交易所主板上市。二零二二年六月三十日，盈峰環境市場報價為每股人民幣4.96元(二零二一年十二月三十一日：人民幣7.33元)，投資於盈峰環境的公允價值為人民幣19.80億元(二零二一年十二月三十一日：人民幣29.26億元)。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

9 聯營公司權益(續)

於二零二一年四月，本公司與湖南省國有資產管理集團有限公司及湖南迪策投資有限公司簽訂股權轉讓協議，以人民幣16.27億元的現金對價總額出售其於全資附屬公司中聯重科融資租賃(中國)有限公司北京分公司(簡稱「北京租賃」)的45%和36%權益。於二零二一年五月三十一日本項交易完成後，本公司喪失對北京租賃的控制，且本公司保留對北京租賃的重大影響。本公司於交易完成日將其於北京租賃剩餘的19%權益按照公允價值重新計量，其金額為人民幣3.82億元。本公司已於截至二零二一年六月三十日止六個月期間在損益中確認人民幣700萬元的處置收益，即其於北京租賃剩餘的19%權益之公允價值和現金對價減去北京租賃當時的賬面金額之總和。

處置對本集團財務狀況的影響

| | 於2021年 5月31日 人民幣百萬元 |
|----------------|---------------------------|
| 物業、廠房和設備 | 8 |
| 使用權資產 | 3 |
| 無形資產 | 8 |
| 融資租賃應收款 | 8,726 |
| 遞延稅項資產 | 77 |
| 其他流動資產 | 2 |
| 應收賬款和其他應收款 | 473 |
| 現金和現金等價物 | 183 |
| 應付賬款和其他應付款 | (7,295) |
| 貸款及借款 | (180) |
| 其他流動負債 | (3) |
| 已處置資產淨值 | 2,002 |
| 已收取對價 | 1,627 |
| 已處置的現金及現金等價物 | (183) |
| 現金流入淨額 | 1,444 |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

10 其他金融資產

| | 註 | 2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|---------------------------------|------|--------------------------|---------------------------|
| 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的金融資產 | | | |
| 權益證券 | (i) | 2,188 | 2,307 |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 | | | |
| 上市權益證券 | (ii) | 91 | 111 |
| 總額 | | 2,279 | 2,418 |

- (i) 權益證券包括股權基金、上市權益證券和其他非上市權益證券。於二零二二年六月三十日，本集團所持有股權基金、上市權益證券和其他非上市權益證券合計公允價值分別為人民幣15.96億元、人民幣0.12億元和人民幣5.80億元(二零二一年十二月三十一日：人民幣16.90億元、人民幣0.14億元和人民幣6.03億元)。本集團因戰略目的而持有上述投資，並將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益(不轉入損益)計量類別。本集團於截至二零二二年六月三十日止六個月期間內收到權益證券投資的股息人民幣0.10億元(截至二零二一年六月三十日止六個月期間：人民幣0.25 錢揚

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

11 應收賬款和其他應收款

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|----------------|---------------------------|----------------------------|
| 應收賬款 | 48,393 | 47,823 |
| 減：呆賬損失準備(註(b)) | (5,200) | (4,937) |
| | 43,193 | 42,886 |
| 減：一年後到期的應收賬款 | (13,673) | (16,353) |
| | 29,520 | 26,533 |
| 應收票據(註(c)) | 1,347 | 1,882 |
| | 30,867 | 28,415 |
| 應收關聯方款項 | 283 | 265 |
| 採購原材料預付款 | 892 | 639 |
| 預付費用 | 604 | 408 |
| 待抵扣增值稅 | 1,611 | 1,070 |
| 押金 | 186 | 91 |
| 以攤銷成本計量的金融資產 | 205 | 200 |
| 其他 | 854 | 1,020 |
| | 35,502 | 32,108 |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

11 應收賬款和其他應收款(續)

(a) 應收賬款賬齡分析

於報告期末，應收款項(包括於應收賬款和其他應收款內)按照發票日計算的賬齡分析如下(已扣除壞賬損失)：

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|----------|---------------------------|----------------------------|
| 1年內 | 32,640 | 34,721 |
| 1年以上但2年內 | 6,223 | 3,768 |
| 2年以上但3年內 | 1,089 | 1,448 |
| 3年以上但5年內 | 1,491 | 1,308 |
| 5年以上 | 1,750 | 1,641 |
| | 43,193 | 42,886 |

通常信用銷售的信用期為從開票日起計算一至三個月(二零二一年：一至三個月)，客戶通常需支付產品價格40%至50%(二零二一年：40%至50%)的首付款。對於分期付款銷售，付款期通常為六至四十二個月(二零二一年：六至四十二個月)，客戶通常需支付產品價格30%至50%(二零二一年：30%至50%)的首付款。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

11 應收賬款和其他應收款(續)

(b) 應收賬款減值

本期間應收賬款的損失準備變動如下：

| | 附註 | 2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|------------------|-------|--------------------------|---------------------------|
| 於1月1日的結餘 | | 4,937 | 4,943 |
| 已確認的減值虧損 | | 106 | 496 |
| 自融資租賃應收款的損失準備重分類 | 12(c) | 284 | 554 |
| 已沖銷的不可收回金額 | | (121) | (1,037) |
| 出售應收賬款後沖銷 | | (6) | (19) |
| 於6月30日 12月31日的結餘 | | 5,200 | 4,937 |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

11 應收賬款和其他應收款(續)

- (c) 於二零二二年六月三十日，人民幣12.43億元的應收票據(二零二一年十二月三十一日：人民幣18.82億元)公允價值近似於賬面價值，根據《國際財務報告準則第9號》將其分類為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的金融資產。截至二零二二年六月三十日止六個月期間該等按公允價值計量且其變動計入其他全面收益的應收票據之公允價值變動

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

11 應收賬款和其他應收款(續)

(d) 貸款和墊款

| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
|---------------|----------------|----------------|
| 貸款和墊款 | 289 | 226 |
| 減：損失準備 | (7) | (6) |
| | 282 | 220 |
| 減：一年內到期的貸款和墊款 | (170) | (140) |
| 一年後到期的貸款和墊款 | 112 | 80 |

本集團自二零二一年起向購買本集團機械產品的顧客提供設備貸款和墊款服務。客戶通常需支付產品價格20%至50%的首付款。貸款和墊款服務合同一般期限為二至五年。

作為本集團一貫實施的信用控制程序，管理層對於提供貸款和墊款的客戶監督其信用狀況。本集團設立貸款額度以防範風險過於集中於某個單一客戶。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

12 融資租賃應收款

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|-----------------|---------------------------|----------------------------|
| 投資總額 | 14,029 | 13,344 |
| 未確認融資收益 | (825) | (688) |
| | 13,204 | 12,656 |
| 減：呆賬損失準備(註(c)) | (745) | (954) |
| | 12,459 | 11,702 |
| 減：一年後到期的融資租賃應收款 | (7,768) | (7,206) |
| 一年內到期的融資租賃應收款 | 4,691 | 4,496 |

本集團通過融資租賃附屬公司向購買本集團或其他供貨商機械產品的顧客提供設備融資租賃服務。根據融資租賃條款，本集團可以合理預計最低租賃款的可收回性，本集團根據租賃協議可能發生的不可補償費用金額不存在重大不確定性。本集團與承租方的融資租賃合同一般期限為一至六年(二零二一年：一至六年)。客戶通常需支付產品價格5%至50%的首付款(二零二一年：5%至50%)，並繳納產品價格1%至20%的保證金(二零二一年：1%至15%)。承租方在合同到期日有按象徵性價格購買租賃資產的選擇權，租賃機械的所有權隨即轉移給承租方。融資租賃條款對資產殘值不提供擔保。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

12 融資租賃應收款(續)

(a) 融資租賃應收款賬齡分析

於報告期末最低租賃款金額載列如下：

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|------------------|---------------------------|----------------------------|
| 最低租賃付款額現值 | | |
| 1年內 | 5,113 | 4,782 |
| 1年以上但2年內 | 3,365 | 3,191 |
| 2年以上但3年內 | 2,281 | 2,217 |
| 3年以上 | 2,445 | 2,466 |
| | 13,204 | 12,656 |
| 未確認融資收益 | | |
| 1年內 | 331 | 280 |
| 1年以上但2年內 | 186 | 160 |
| 2年以上但3年內 | 137 | 109 |
| 3年以上 | 171 | 139 |
| | 825 | 688 |
| 投資總額 | | |
| 1年內 | 5,444 | 5,062 |
| 1年以上但2年內 | 3,552 | 3,351 |
| 2年以上但3年內 | 2,418 | 2,326 |
| 3年以上 | 2,615 | 2,605 |
| | 14,029 | 13,344 |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

12 融資租賃應收款(續)

(b) 逾期分析

於報告期末逾期融資租賃應收款分析如下：

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|---------|---------------------------|----------------------------|
| 未逾期 | 12,093 | 11,299 |
| 逾期1年以內 | 892 | 478 |
| 逾期1年至2年 | 175 | 145 |
| 逾期2年以上 | 44 | 734 |
| 逾期總額 | 1,111 | 1,357 |
| 減：損失準備 | 13,204 (745) | 12,656 (954) |
| | 12,459 | 11,702 |

逾期賬款指到付款期後尚未支付的款項，包括僅逾期一天的應收款。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

12 融資租賃應收款(續)

(c) 融資租賃應收款減值

本期間內融資租賃應收款的損失準備變動如下：



未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

14 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

| | 註 | 於2022 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021 12月31日 人民幣百萬元 |
|------------------------------|------|--------------------------|---------------------------|
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產： | | | |
| — 理財產品 | (i) | 109 | 1,120 |
| — 結構性存款 | (i) | 5,087 | 4,310 |
| — 衍生工具 | | 15 | — |
| — 證券投資基金 | (ii) | 756 | 978 |
| | | 5,967 | 6,408 |

註：

- (i) 本集團將其閒餘資金投資於銀行和其他金融機構發行的理財產品、結構性存款和衍生工具。這些產品通常有預設的到期期限和預計回報率，投資範圍廣泛，包括政府和公司債券、央行票據、貨幣市場基金以及其他中國上市和未上市的權益證券。
- (ii) 本集團將其閒餘資金投資於資金管理機構發行的證券投資基金。該等產品的標的資產是各種各樣的政府和公司債券、資產支持證券、債券回購、銀行存款和其他金融工具。

15 現金和現金等價物

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|----------------|---------------------------|----------------------------|
| 銀行存款和現金 | | |
| — 人民幣 | 13,625 | 11,337 |
| — 美元 | 1,309 | 699 |
| — 歐元 | 853 | 673 |
| — 港幣 | 30 | 65 |
| — 其他貨幣 | 437 | 416 |
| | 16,254 | 13,190 |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

16 貸款及借款

(a) 短期貸款及借款：

| | 註 | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|----------------|-------|---------------------------|----------------------------|
| 短期銀行質押借款 | | | |
| — 人民幣 | (i) | 310 | 408 |
| 短期銀行無抵押借款 | | | |
| — 人民幣 | (ii) | 2,154 | 1,225 |
| — 美元 | (iii) | 334 | 209 |
| — 歐元 | (iv) | 1,982 | 1,471 |
| | | 4,780 | 3,313 |
| 加：長期貸款及借款的即期部分 | 16(b) | 9,225 | 7,698 |
| | | 14,005 | 11,011 |

註：

- (i) 截至二零二二年六月三十日，人民幣3.10億元的短期人民幣質押貸款(二零二一年十二月三十一日：人民幣4.08億元)的年利率為2.00%至2.98%不等，該貸款以專利權、銀行承兌票據和投資性房地產為質押品，將於二零二二年至二零二三年到期償還。該借款須符合本集團的某些財務限制性條款。截至二零二二年六月三十日，本集團沒有違反該等財務限制性條款。
- (ii) 截至二零二二年六月三十日，人民幣21.54億元的短期人民幣無抵押借款(二零二一年十二月三十一日：人民幣12.25億元)的年利率區間為1.40%至3.70%，將於二零二二年至二零二三年到期償還。
- (iii) 截至二零二二年六月三十日，人民幣3.34億元的短期美元無抵押借款(二零二一年十二月三十一日：人民幣2.09億元)的年利率區間為0.96%至1.34%，將於二零二三年到期償還。
- (iv) 截至二零二二年六月三十日，人民幣19.82億元的短期歐元無抵押借款(二零二一年十二月三十一日：人民幣14.71億元)的年利率區間為0.25%至1.00%，將於二零二二年至二零二三年到期償還。該借款須符合本集團的某些財務限制性條款。截至二零二二年六月三十日，本集團沒有違反該等財務限制性條款。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

16 貸款及借款(續)

(b) 長期貸款及借款:(續)

(vii) 二零一八年十二月,本公司發行了面值為人民幣20億元的五年期債券。該債券固定年利率為4.65%,將於二零二三年十二月到期。該債券自二零一八年十二月起每年付息一次,於每年十二月支付。二零二一年十二月,債券持有人有權要求公司部分或全部償還該等中期債券。於二零二一年十二月,本公司贖回了該等本金為人民幣11.13億元的債券。截至二零二二年六月三十日,該中期票據的餘額為人民幣9.04億元。

二零一九年七月,本公司發行了面值為人民幣10億元的五年期債券。該債券固定年利率為4.00%,將於二零二四年七月到期。該債券自二零一九年七月起每年付息一次,於每年七月支付。二零二二年七月,債券持有人有權要求公司部分或全部償還該等中期債券。截至二零二二年六月三十日,該中期票據的餘額為人民幣10.40億元。

二零二零年三月,本公司發行了面值為人民幣20億元的五年期債券。該債券固定年利率為3.30%,將於二零二五年十二月到期。該債券自二零二一年三月起每年付息一次,於每年三月支付。二零二三年三月,債券持有人有權要求公司部分或全部償還該等中期債券。截至二零二二年六月三十日,該中期票據的餘額為人民幣20.20億元。

(c) 除上述附註16(a)(i)、16(a)(iv)及16(b)(i)披露事項外,本集團的貸款及借款並無任何財務限制性條款。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

17 應付賬款和其他應付款

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|------------------|---------------------------|----------------------------|
| 應付賬款 | 14,255 | 14,709 |
| 電子債權債務憑證 | 12,712 | 5,695 |
| 應付票據 | 7,354 | 9,528 |
| 應付賬款及貿易性應付款項 | 34,321 | 29,932 |
| 應付關聯方款項(附註23(b)) | 16 | 1 |
| 應付物業、廠房和設備購置款 | 259 | 618 |
| 應付員工成本 | 627 | 954 |
| 預提產品質保金 | 105 | 137 |
| 應付增值稅 | 1,159 | 925 |
| 應付雜項稅 | 44 | 108 |
| 押金 | 555 | 787 |
| 已作出財務擔保(附註21) | 79 | 94 |
| 應付股息(附註18(a)) | 2,729 | — |
| 其他應計費用和其他應付款 | 3,179 | 3,044 |
| | 43,073 | 36,600 |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

17 應付賬款和其他應付款

應付賬款及應付票據於報告期末的賬齡分析如下：

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|--------------|---------------------------|----------------------------|
| 1個月內到期或按要求償還 | 2,970 | 6,078 |
| 1個月至3個月內到期 | 14,304 | 10,188 |
| 3個月至6個月內到期 | 11,984 | 8,040 |
| 6個月後至12個月內到期 | 5,063 | 5,626 |
| | 34,321 | 29,932 |

18 資本、儲備及股息

(a) 股息

經二零二二年六月二日召開的年度股東大會批准，本公司宣告以發行的總股本86.78億股普通股為基數，就截至二零二一年十二月三十一日止年度派發現金股息每股人民幣0.32元，共計人民幣27.77億元。截至二零二二年六月三十日，尚未支付的股利為人民幣27.29億元。

經二零二一年五月二十八日召開的年度股東大會批准，本公司宣告以發行的總股本86.74億股普通股為基數，就截至二零二零年十二月三十一日止年度派發現金股息每股人民幣0.32元，共計人民幣27.78億元，將於二零二一年十二月三十一日前全額支付。

(b) 發行普通股

於二零二一年二月三日，本公司以每股H股5.863港元的認購價向一名認購人配發及發行共計193,757,462股H股。本次增發H股的所得款項總額約為11.36億港元(等值人民幣9.46億元)。

於二零二一年二月五日，本公司以每股A股人民幣10.17元的認購價向八名認購人配發及發行共計511,209,439股A股。本次非公開發行A股的所得款項淨額總計約為人民幣51.42億元。

18 資本、儲備及股息(續)

(c) 股份激勵計劃(續)

於二零一七年十一月一日，本公司二零一七年第一次臨時股東大會、二零一七年A股類別股東會及二零一七年H類別股東會審議並通過了股份激勵計劃。於二零一七年十一月七日，本公司正式實施股份激勵計劃，相關決議在第五屆董事會第七次臨時會議審議並通過，股份激勵計劃的授予日定為二零一七年十一月七日，1,231名選定的本集團在職員工(簡稱「參與者」)計劃將被授予171,568,961份股份期權及171,568,961份受限制股份(「第一次授予」)。每份股份期權持有者可以每股人民幣4.57元的行權價買入本公司A股普通股，同時參與者有權以每股人民幣2.29元購買本公司受限制股份。該股份激勵計劃的參與者為董事、高級管理人員及核心技術人員。最終於二零一七年十一月七日，168,760,911份股份期權及168,760,911股受限制股份被授予給符合條件的員工。

於二零一八年九月十日，本公司第五屆董事會第六次臨時會議審議並通過了增授股份激勵計劃中的股份期權和受限制股份(「第二次授予」)的相關決議。據此，第二次授予的授予日定為二零一八年九月十日，405名選定的本集團在職員工(簡稱「參與者」)計劃將被授予19,063,218份股份期權及19,063,218份受限制股份。每份股份期權持有者可以每股人民幣3.96元的行權價買入本公司A股普通股，同時參與者有權以每股人民幣1.98元購買本公司受限制股份。最終於二零一八年九月十日，18,554,858份股份期權及18,554,858股受限制股份被授予給符合條件的員工。

於二零一八年十一月六日，董事會進一步決議批准根據第一次授予的股份期權的首個行權期。共有65,471,398份股份期權和65,877,838份受限制股份向第一次授予的參與者釋放可行權或被解鎖。

於二零一九年九月十日，董事會進一步決議批准根據第二次授予的股份期權的首個行權期。共有8,815,482份股份期權和9,009,068份受限制股份向第二次授予的參與者釋放可行權或被解鎖。

於二零一九年十一月八日，董事會進一步決議批准根據第一次授予的股份期權的第二個行權期。共有44,640,739份股份期權和45,408,457份受限制股份向第一次授予的參與者釋放可行權或被解鎖。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

18 資本、儲備及股息(續)

(c) 股份激勵計劃(續)

於二零一九年十一月十五日，本公司第六屆董事會第七次臨時會議審議並通過了員工持股計劃。於二零二零年一月六日，本公司二零二零年第一次臨時股東大會審議並通過了員工持股計劃和相關決議，計劃將390,449,924份受限制股份授予不超過1,200名選定的在職員工(簡稱「參與者」)。於二零二零年四月三日，本公司第一次參與者會議審議並通過了相關決議，根據決議，員工持股計劃的授予日確定為二零二零年四月三日。參與者有權以每股人民幣2.75元的價格購買中聯重科限制性A股。員工持股計劃的參與者包括董事、高級管理人員和核心技術人員。最終本公司第一次參與者會議決議授予參與者 1,200 萬股限制性 A 股，授予價格為每股人民幣 2.75 元。該計劃將於 2022 年 6 月 30 日到期。

19 金融工具的公允價值計量

(a) 以公允價值計量的金融工具

(i) 公允價值層級

本集團於報告期末持續計量的金融工具的公允價值，根據《國際財務報告準則第13號 — 公允價值計量》中的定義分屬三個層級。公允價值計量中的層級取決於對計量整體具有重大意義的估值技術的輸入值，具體定義如下：

- 第一層級估值：只使用第一層級輸入值(即相同資產或負債於計量日期在活躍市場的未經調整報價)來計量公允價值。
- 第二層級估值：使用第二層級輸入值(即未達第一層級的可觀察輸入值)，並捨棄重大不可觀察輸入值來計量公允價值。不可觀察輸入值是指欠缺市場數據的輸入值。
- 第三層級估值：採用重大不可觀察輸入值來計量公允價值。

| | 2022年6月30日公允價值計量 | | | |
|---------------------------------|------------------------|------|------|-------|
| | 2022年 6月30日 公允價值 | 第一層級 | 第二層級 | 第三層級 |
| 按經常基準所計量的 公允價值 | | | | |
| 金融資產： | | | | |
| 以公允價值計量且其變動 計入其他全面收益 | | | | |
| — 應收票據 | 1,243 | — | — | 1,243 |
| — 權益證券 | 2,176 | — | — | 2,176 |
| — 上市3個月內估價大 程中其他全面收益 應收票據 | | | | |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

19 金融工具的公允價值計量(續)

(a) 以公允價值計量的金融工具(續)

(i)

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

19 金融工具的公允價值計量(續)

(a) 以公允價值計量的金融工具(續)

(iii) 第三層級公允價值計量的資料(續)

本期間第三層級公允價值計量下的餘額變動如下：

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 6月30日 人民幣百萬元 |
|-----------------------|---------------------------|---------------------------|
| 未上市權益證券： | | |
| 於1月1日 | 2,293 | 594 |
| (處置) 獲取權益證券投資 | (37) | 8 |
| 本期間於其他全面收益中確認的未變現損益 | (80) | (6) |
| 於6月30日 | 2,176 | 596 |
| 應收票據： | | |
| 於1月1日 | 1,882 | 2,532 |
| 處置應收票據 | (535) | (594) |
| 於6月30日 | 1,347 | 1,938 |
| 已計入於報告期末所持資產損益的期內損益總額 | 10 | 25 |

因重新計量本集團就戰略目的持有的非上市權益證券而產生的任何損益於其他全面收益的公允價值儲備(不轉入損益)中進行確認。在出售這些權益證券時,其他全面收益中的累計金額將直接轉入保留溢利。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

19 金融工具的公允價值計量(續)

(b) 非以公允價值列賬的金融工具之公允價值

本集團按成本或攤銷成本入賬的金融工具的賬面金額，與其於二零二二年六月三十日和二零二一年十二月三十一日的公允價值分別不大，但當中不包括以下金融工具，其賬面金額、公允價值及公允價值層級披露如下：

| | 於2022年 6月30日的 賬面金額 | 被歸類於 第一層級的 於2022年 6月30日的 公允價值 | 於2021年 12月31日的 賬面金額 | 被歸類於 第一層級的 於2021年 12月31日的 公允價值 |
|---------|--------------------------|---|---------------------------|--|
| 擔保美元債 | 3,530 | 3,543 | 3,333 | 3,418 |
| 人民幣中期票據 | 2,621 | 2,701 | 2,571 | 2,610 |
| 債券 | 3,964 | 3,981 | 3,961 | 3,962 |

20 承擔

(a) 資本承擔

於二零二二年六月三十日，本集團資本承擔載列如下：

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|------------|---------------------------|----------------------------|
| 已授權及已訂約 | | |
| — 物業、廠房和設備 | 4,180 | 1,798 |

21 已作出財務擔保和付款承諾

(a) 已作出財務擔保

本集團的某些客戶會通過銀行按揭的方式來為其購買本集團的機械產品進行融資，本集團為該等客戶的銀行貸款金額提供擔保。根據擔保合同，若客戶違約，本集團將被要求收回作為按揭標的物的機械設備，並有權變賣機械設備和保留任何變賣收入超過償還銀行貸款的餘額。本集團於二零二二年六月三十日對該等擔保的最大敞口為人民幣72.06億元(二零二一年十二月三十一日：人民幣85.05億元)。擔保期限通常和銀行借款的年限一致，通常為一至五年。若被要求代償，依過往歷史，本集團能以與代償金額無重大差異之價格變賣抵債機械設備。截至二零二二年六月三十日止六個月期間，本集團根據擔保協議向銀行支付由於客戶違約所造成的設備回購款人民幣0.57億元(截至二零二一年六月三十日止六個月期間：人民幣0.55億元)。

本集團的某些客戶通過第三方融資租賃公司提供的融資租賃服務來為其購買的本集團的機械產品進行融資。根據第三方融資租賃安排，本集團為該第三方租賃公司提供擔保，若客戶違約，本集團將被要求向租賃公司賠付客戶所欠的租賃款。同時，本集團有權收回並變賣作為出租標的物的機械設備，並保留任何變賣收入超過償付該租賃公司擔保款之餘額。本集團於二零二二年六月三十日對該等擔保的最大敞口為人民幣0.21億元(二零二一年十二月三十一日：人民幣0.43億元)。擔保期限和租賃合同的年限一致，通常為二至五年。截至二零二二年六月三十日止六個月期間，本集團根據擔保協議支付因客戶違約所造成的設備回購款人民幣1百萬元(截至二零二一年六月三十日止六個月期間：無)。

本集團的某些客戶通過銀行提供的以銀行承兌匯票為載體的保兌倉業務來為其購買本集團的農業機械產品及工業車輛產品進行融資。本集團為客戶提供連帶擔保責任，承兌匯票到期時，如客戶存於銀行的保證金結餘低於承兌匯票金額，則由本集團補足承兌匯票與保證金的差額部分給銀行。本集團於二零二二年六月三十日對該等擔保的最大敞口為人民幣1.48億元(二零二一年十二月三十一日：人民幣1.75億元)。截至二零二一年六月三十日止六個月期間，由於客戶違約，本集團向銀行支付人民幣2百萬元(截至二零二一年六月三十日止六個月期間：無)以收回擔保協議中的機械。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

21 已作出財務擔保和付款承諾(續)

(b) 付款承諾

於二零一九年及二零二二年，本集團就部分應收賬款及其他應收款以及融資租賃應收款(「基礎資產」)發行了三年期資產支持證券和資產支持票據，面值總額人民幣82.75億元，優先級年利率為2.4%至4.2%，劣後級年利率為8%至10%。本集團承諾，若基礎資產的實際現金與計劃現金流入人民幣82.75億元出現短缺，本集團會向資產支持證券計劃和資產支持票據計劃支付短缺款項。因該缺口支付的款項將由基礎資產的未來現金流入償付。截至二零二二年六月三十日，由於資產支持證券和資產支持票據計劃而未償付的預計款項大約為人民幣36.95億元(二零二一年十二月三十一日：人民幣45.13億元)。截至二零二二年六月三十日，未發生任何現金流短缺(截至二零二一年十二月三十一日：無)。

於二零一九年及二零二零年，北京融資租賃就部分融資租賃應收款(「基礎資產」)發行了三年期資產支持證券，面值總額人民幣35.79億元，優先級年利率為2.5%至4.3%，劣後級年利率為8%至10%。本集團承諾，若基礎資產的實際現金與計劃現金流入人民幣35.79億元出現短缺，本集團會向資產支持證券計劃支付短缺款項。因該缺口支付的款項將由基礎資產的未來現金流入償付。截至二零二二年六月三十日，由於資產支持證券而未償付的預計款項大約為人民幣6.06億元(二零二一年十二月三十一日：人民幣10.65億元)。截至二零二二年六月三十日，未發生任何現金流短缺(截至二零二一年十二月三十一日：無)。

22 法律方面的或有負債

本集團為某些案件的被告及其他日常經營活動中發生的訴訟之指定方。管理層已經對該等或有事項，訴訟及其他法律程序可能產生的不利後果進行了評估，認為由此形成的任何負債不會對集團的財務狀況，經營業績或現金流量造成重大的不利影響。

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

23 關聯方交易

(a) 與關聯方的交易

| | 截至6月30日止6個月期間 | |
|---------------------|----------------|----------------|
| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 與聯營公司的交易： | | |
| 銷售產品 | 158 | 99 |
| 採購原材料 | 12 | 29 |
| 購買保理業務債權 | — | 49 |
| 購買融資租賃資產 | — | 21 |
| 利息收入 | — | 12 |
| (償還) 取得借款淨額 | — | 17 |
| 與北京融資租賃的交易額： | | |
| 通過北京融資租賃提供融資租賃服務 | 1,903 | 733 |
| 回購設備 | 61 | — |

本公司董事認為，上述與關聯方進行的交易屬於正常業務並依照規範此類交易的合同進行，合同條款與一般商業條款相若。

(b) 關聯方往來款結餘

關聯方往來款項由本集團正常業務產生，並包含在應收賬款和其他應收款及應付賬款和其他應付款科目中。該等結餘不帶息，無抵押，並依照規範此類交易的合同進行償付，與第三方客戶 供貨商的信用期相若。

(c) 董事及監事酬金

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|---------|---------------------------|----------------------------|
| 董事及監事酬金 | 14 | 14 |

未經審計中期財務報告附註

截至二零二二年六月三十日止六個月期間

24 中國通用會計準則與《國際財務報告準則》之間的財務資料對賬

(a) 本集團權益總額對賬

| | 於2022年 6月30日 人民幣百萬元 | 於2021年 12月31日 人民幣百萬元 |
|-------------------|---------------------------|----------------------------|
| 中國公認會計準則下權益總額 | 56,681 | 58,297 |
| — 以往年度企業合併發生的併購成本 | (37) | (37) |
| 《國際財務報告準則》下的權益總額 | 56,644 | 58,260 |

(b) 本集團本期間全面收益總額對賬

| | 截至6月30日止6個月期間 | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| | 2022 人民幣百萬元 | 2021 人民幣百萬元 |
| 根據中國公認會計準則呈報的期間全面收益總額 | 1,473 | 4,858 |
| — 安全生產費專項儲備(註) | 21 | 25 |
| 根據《國際財務報告準則》呈報的期間全面收益總額 | 1,494 | 4,883 |

註：中國公認會計準則規定，按照國家規定提取的安全生產費專項儲備，記入損益並在所有者權益中反映。發生與安全生產相關的費用性支出時，直接沖減專項儲備。購置與安全生產相關的固定資產時，按照固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊，相關資產在以後期間不再計提折舊。在《國際財務報告準則》下，費用於發生時計入損益，固定資產按照相應的會計政策予以資本化並計提折舊。

(c) 本集團根據《國際財務報告準則》呈報的綜合現金流量與根據中國公認會計準則呈報的綜合現金流量無重大差異。

25 報告期後的非調整事項

根據二零二二年七月二十日召開的第六屆董事會二零二二年度第四次臨時會議董事會決議，本集團審議通過了《關於回購公司A股股份的方案》，回購股份的期限為自二零二二年七月二十日起不超過十二個月。本次回購股份擬全部用於未來的員工持股計劃。本次回購股份的數量不低於本集團已發行總股本的2.5%，不超過本集團已發行總股本的5%；本次回購股份的價格不超過人民幣9.19元每股；按回購股份數量上限及價格上限測算，預計本集團本次回購資金總額不超過人民幣39.88億元。



