

# 中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

600877

## 2011 年年度报告

## 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、公司治理结构 .....	12
七、股东大会情况简介 .....	15
八、董事会报告 .....	16
九、监事会报告 .....	25
十、重要事项 .....	26
十一、财务会计报告 .....	32
十二、备查文件目录 .....	32

### 第一节 重要提示

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

(二) 董事陈卫东先生委托董事段潇先生出席会议并行使表决权。

(三) 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人刘波、主管会计工作负责人叶宇昕及会计机构负责人（会计主管人员）周鸿彦声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司负责人姓名	刘波
主管会计工作负责人姓名	叶宇昕
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	周鸿彦

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

是

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 第二节 公司基本情况

### （一） 公司信息

公司的法定中文名称	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）
公司的法定中文名称缩写	中国嘉陵
公司的法定英文名称	CHINA JIALING INDUSTRIAL CO.,LTD.(GROUP)
公司的法定英文名称缩写	JIALING
公司法定代表人	刘波

### （二） 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周勇强	唐丽丽
联系地址	重庆市沙坪坝区双碑中国嘉陵工业股份有限公司	重庆市沙坪坝区双碑中国嘉陵工业股份有限公司
电话	(023) 65194095	(023) 65194095
传真	(023) 65196666	(023) 65194095
电子信箱	zqc2@jialing.com.cn	zqc2@jialing.com.cn

### （三） 基本情况简介

注册地址	重庆市沙坪坝区双碑
注册地址的邮政编码	400032
办公地址	重庆市沙坪坝区双碑
办公地址的邮政编码	400032
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jialing.com.cn">http://www.jialing.com.cn</a>
电子信箱	zqc2@jialing.com.cn

### （四） 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司财务部

### （五） 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中国嘉陵	600877	

### （六） 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1987 年 11 月 14 日		
公司首次注册登记地点	重庆市沙坪坝区双碑		
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2012 年 4 月 12 日	
	企业法人营业执照注册号	500000000005916	
	税务登记号码	500106202802570	
	组织机构代码	20280257-0	
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层		

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### （一） 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-299,671,996.82
利润总额	-253,191,809.33
归属于上市公司股东的净利润	-252,870,486.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-346,200,725.60
经营活动产生的现金流量净额	-99,944,391.93

#### （二） 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	43,293,598.92	2,726,436.87	52,444,648.16
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	54,640,604.00	7,219,072.85	12,309,865.55
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	26,334,556.67		8,045,550
债务重组损益			-184,492.02
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-20,477,925.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,401,349.65		11,316,283.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,792,922.57	1,470,022.37	-1,772,869.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,325,471.65		
少数股东权益影响额	-552,723.41	-29,598.06	280,526.10
所得税影响额	-17,841,770.69	-105,915.44	-953,943
合计	93,330,239.22	11,280,018.59	81,485,568.96

#### （三） 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	2,365,582,492.23	3,237,183,153.08	-26.92	3,534,733,230.76
营业利润	-299,671,996.82	-281,249,565.53	不适用	

利润总额	-253,191,809.33	-269,834,033.44	不适用	14,022,522.82
归属于上市公司股东的净利润	-252,870,486.38	-275,080,880.43	不适用	13,040,118.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-346,200,725.60	-286,360,899.02	不适用	-68,445,450.35
经营活动产生的现金流量净额	-99,944,391.93	57,146,193.74	-274.89	-43,326,550.26
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,895,039,709.61	3,137,598,432.97	-7.73	3,189,806,378.67
负债总额	2,492,213,175.34	2,478,520,817.09	0.55	2,255,167,463.29
归属于上市公司股东的所有者权益	419,853,080.54	664,641,210.93	-36.83	937,713,438.13
总股本	687,282,040.00	687,282,040.00	0.00	687,282,040.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.3679	-0.4002	不适用	0.019
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.3679	-0.4002	不适用	0.019
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.5037	-0.4167	不适用	-0.0996
加权平均净资产收益率 (%)	-46.63	-34.38	不适用	1.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-63.85	-35.79	不适用	-7.60
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.145	0.083	-274.70	-0.063
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	0.61	0.97	-37.11	1.36
资产负债率 (%)	86.09	78.99	增加 7.1 个百分点	70.70

## 第四节 股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	687,282,040	100						687,282,040	100
1、人民币普通股	687,282,040	100						687,282,040	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	687,282,040	100						687,282,040	100

#### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	69,957 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	72,743 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东 性质	持股 比例 (%)	持股总数	报告期 内增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结的 股份数量
中国南方工业集团 公司	国家	27.00	185,566,173			质押 67,000,000 冻结 8,000,000
上海金宏浦投资管 理有限公司	未知	0.95	6,500,000			
刘玉兰	未知	0.64	4,400,000			
上海国信房产开发 经营有限公司	未知	0.53	3,670,000			
中国对外经济贸易 信托有限公司-华纳 股权投资信托	未知	0.44	3,000,000			
巩瑞兰	未知	0.39	2,706,025			
孙文兰	未知	0.39	2,700,035			
广发证券股份有限 公司客户信用交易 担保证券账户	未知	0.34	2,327,400			
林立	未知	0.32	2,232,171			
吴宏斌	未知	0.32	2,202,900			
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国南方工业集团公司	185,566,173		人民币普通股			
上海金宏浦投资管理有限公司	6,500,000		人民币普通股			
刘玉兰	4,400,000		人民币普通股			
上海国信房产开发经营有限公司	3,670,000		人民币普通股			
中国对外经济贸易信托有限公司-华纳股权投资信托	3,000,000		人民币普通股			
巩瑞兰	2,706,025		人民币普通股			
孙文兰	2,700,035		人民币普通股			
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,327,400		人民币普通股			
林立	2,232,171		人民币普通股			
吴宏斌	2,202,900		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

## 2、控股股东及实际控制人情况



(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国南方工业集团公司
单位负责人或法定代表人	徐斌
成立日期	1999 年 6 月 29 日
注册资本	1,264,521
主要经营业务或管理活动	主要从事国有资产投资、经营管理等

(2) 实际控制人情况

○ 法人

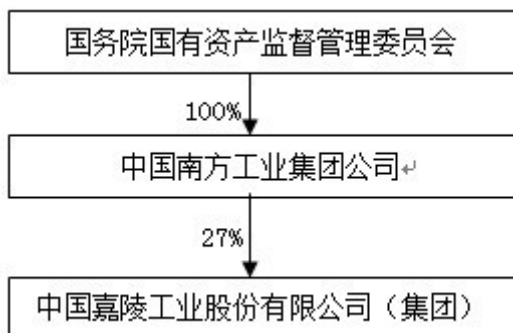
单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第五节 董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈永强	董事长	男	57	2011年1月7日	2012年2月21日					是
段潇	董事	男	42	2010年11月17日	2012年8月21日				34.25	否
叶宇昕	董事、副总经理	男	44	2009年8月21日	2012年8月21日				27.36	否
陈卫东	董事	男	44	2011年12月7日	2012年8月21日				28.79	否
黎明	独立董事	男	48	2009年8月21日	2012年8月21日				4	否
郭国庆	独立董事	男	49	2009年8月21日	2012年8月21日				4	否
杨俊	独立董事	男	39	2009年8月21日	2012年8月21日				4	否
查常礼	董事	男	47	2010年11月17日	2011年12月6日				34.6	否
王家详	董事	男	43	2010年11月17日	2012年2月21日					是
任有德	董事	男	39	2010年11月17日	2012年8月21日					是
段潇	总经理	男	42	2011年1月7日	2012年8月21日					否
舒元勋	副总经理	男	41	2011年1月7日	2012年8月21日					是
龚兵	总经理	男	43	2009年8月21日	2011年1月7日					是
吕哲	副总经理	男	39	2011年1月7日	2012年8月21日				20.77	否
陈凤珍	监事会主席	女	55	2009年8月21日	2012年2月21日					是
韩金科	监事	男	57	2009年8月21日	2012年2月21日					是
吴卫刚	监事	男	50	2009年8月21日	2012年2月21日					是
彭安伟	监事	男	52	2009年8月21日	2012年3月9日				13.57	否
徐大鹏	监事	男	46	2009年8月21日	2012年8月21日	1,275	1,275		12.01	否
任庶	副总经理	男	43	2009年8月21日	2012年8月21日				26.44	否
周勇强	董事会秘书、副总经理	男	39	2009年8月21日	2012年8月21日				27.36	否
汪盛	副总经理	男	42	2010年3月12日	2012年8月21日				24.32	否

1、陈永强：历任建设工业(集团)有限责任公司董事长、总经理、党委书记，中国南方工业集团公司摩托车产业办公室主任、中国南方工业集团公司摩托车事业部总经理、党委书记，中国南方工业集团公司重庆南方摩托车有限责任公司董事长、党委书记。

2、段潇：历任公司技术中心党总支书记兼工会主席、发动机事业部党总支书记、品质技术部副部长、部长、部品部部长。现任公司董事、总经理。

3、叶宇昕：历任成都天兴仪表(集团)有限公司财务部副部长兼财务处处长，成都天兴仪

表股份有限公司董事、副总经理、财务总监，成都天兴仪表（集团）有限公司总会计师，深圳燕兴投资有限公司财务总监，现任公司董事、副总经理（财务负责人）。

4、陈卫东：历任嘉陵工业有限公司工会主席，嘉陵股份公司/特装公司党委副书记、纪委书记、副总经理，济南轻骑党委书记、纪委书记、工会主席。现任公司董事、党委书记、工会主席。

5、黎明：历任重庆工学院讲师、副教授、系主任，现任重庆理工大学会计学院副院长、教授，本公司独立董事。

6、郭国庆：历任中国人民大学贸易经济系副系主任、中国人民大学工商管理学院（现商学院）副院长，现任中国人民大学商学院教授、博士生导师，人民大学中国市场营销研究中心主任，本公司独立董事。

7、杨俊：历任重庆大学经济与工商管理学院助教、讲师、副教授，现任重庆大学经济与工商管理学院副院长、教授，本公司独立董事。

8、查常礼：历任公司子公司重庆亿基科技发展有限公司总经理、公司子公司重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司总经理、公司董事、副总经理。

9、王家详：历任建设工业集团经营管理部部长、合作部部长，上海雅马哈建设摩托车销售公司副总经理，中国南方工业集团公司摩托车产业办公室综合处处长，中国南方工业集团公司摩托车事业部市场与规划部部长。

10、任有德：历任株洲建设雅马哈公司总经理助理、副本部长、工会主席，重庆建设摩托车股份有限公司发动机事业部副总经理，中国南方工业集团公司摩托车事业部研发采购部副部长。现任重庆南方摩托车技术研究有限责任公司书记，本公司董事。

11、舒元勋：历任嘉陵集团海源公司副总经理、企业发展部副部长、印尼布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司董事长、发展规划部部长，现任公司副总经理。

12、龚兵：历任重庆青山公司销售公司经理兼党支部书记、重庆青山公司总经理助理、副总经理、总经理、董事，本公司董事长、总经理。

13、吕哲：历任重庆大学科技园有限责任公司工程部副经理、重庆大学滨江园建设开发有限公司总经理助理、嘉陵集团公司办公室主任、外事办主任、信访办主任，嘉陵股份公司办公室主任、外事办主任、信访办主任，现任公司党委副书记、纪委书记、副总经理。

14、陈凤珍：历任建设工业（集团）有限责任公司总会计师、建设工业（集团）有限责任公司董事、重庆建设摩托车股份有限公司董事、重庆建设机械有限责任公司董事，本公司监事会主席。

15、韩金科：历任中国轻骑集团有限公司董事会秘书、济南轻骑摩托车股份有限公司董事会秘书、党委副书记、纪委书记，本公司监事。

16、吴卫刚：历任洛阳北方企业集团有限公司总经理助理、副总经理、总会计师、董事、本公司监事。

17、彭安伟：历任公司品质技术部部长、公司控股子公司重庆卡马机电有限责任公司总经理、公司发动机制造部部长，公司重庆工厂副总经理，现任公司控股子公司重庆卡马机电有限责任公司总经理，本公司监事。

18、徐大鹏：历任公司子公司上海嘉陵车业有限公司副总经理、公司特种车事业部副部长、品质技术部副部长，公司品质技术部副部长兼计量中心主任，现任本公司成车装配分厂厂长，本公司监事。

19、任庶：历任公司发动机事业部副部长、公司控股子公司重庆普金软件股份有限公司副总经理、公司信息技术部部长兼公司控股子公司重庆普金软件股份有限公司总经理，本公司董事，现任本公司副总经理。

20、周勇强：历任公司企业发展部副部长、公司子公司重庆九方铸造有限责任公司总经理。

现任公司董事会秘书、副总经理。

21、汪盛：历任嘉陵本田发动机有限公司品质部科长，本公司技术中心检测站站长助理、站长，技术中心副主任兼检测站站长，工程技术研究院常务副院长，本公司总经理助理兼工程技术研究院常务副院长，现任公司副总经理。

（二）在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

（三）在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
段潇	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）销售分公司	董事长	2010.03		否
	嘉陵集团对外贸易发展有限公司	董事长	2011.03		否
	印尼布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司	副董事长	2011.03		否
查常礼	海南嘉泰摩托车有限公司	董事长	2007.12		否
叶宇昕	重庆长江三峡综合市场有限公司	董事长	2011.03		否
	汇豪（香港）发展有限公司	董事长	2009.02		否
	印尼布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司	监事	2008.08		否
	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）销售分公司	董事	2010.03		否
任庶	嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	董事长	2007.12		否
	重庆普金软件股份有限公司	董事长	2011.03		否
	嘉陵摩托美洲有限公司	董事	2011.03		否
	印尼布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司	董事	2011.03		否
周勇强	成都奥晶科技有限责任公司	董事长	2007.12		否
	重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	董事长	2011.03		否
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	董事长	2008.02		否
	重庆九方铸造有限责任公司	副董事长	2008.02		否
	重庆科瑞实业有限责任公司	副董事长	2010.03		否
	嘉陵摩托美洲有限公司	董事	2008.08		否
	重庆普金软件股份有限公司	董事	2011.03		否
	嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	董事	2007.12		否
	重庆长江三峡综合市场有限公司	董事	2009.01		否
	中国嘉陵工业股份有限公司(集团)销售分公司	董事	2010.03		否
	嘉陵-本田发动机有限公司	董事	2007.12		否
吕哲	湖南华南光电科技股份有限公司	董事	2011.03		否
舒元勋	洛阳北方企业集团有限公司	董事	2011.01		否
郭国庆	中国全聚德(集团)股份有限公司	独立董事	2007.03		是
	酒鬼酒股份有限公司	独立董事	2008.06		是
黎明	重庆三峡油漆股份有限公司	独立董事	2007.06		是
杨俊	重庆建峰化工股份有限公司	独立董事	2008.09		是

## (四) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事在本公司领取津贴，其津贴标准根据公司股东大会审议通过的《独立董事津贴议案》实施；公司高级管理人员的年度报酬（含基本工资和绩效奖励）依据公司相关规定发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对高级管理人员实行年度经营目标责任制，签订目标责任书，根据当年各项经济指标完成情况对其实施奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	年度报告披露的收入情况为董事、监事及高级管理人员的实际报酬。

## (五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈永强	董事长	聘任	增补
段潇	总经理	聘任	新增
舒元勋	副总经理	聘任	新增
吕哲	副总经理	聘任	新增
龚兵	总经理	离任	工作变动
陈卫东	董事	聘任	增补
查常礼	董事	离任	工作变动

## (六) 公司员工情况

在职员工总数	2,761
公司需承担费用的离退休职工人数	28
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,729
销售人员	233
工程技术人员	420
财务人员	69
行政管理人员	310
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上学历	1,177
高中及中专	1,584

## 第六节 公司治理结构

### （一） 公司治理的情况

报告期内，为进一步完善公司治理结构，促进公司的规范运作和发展，公司制定了《董事会秘书工作制度》、修订了《公司章程》、《内幕信息及知情人管理制度》。

公司将在监管部门的指导和帮助下，不断提高公司治理水平，促使公司持续健康发展，维护公司及全体股东的利益。

### （二） 董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈永强	否	5	5				否
段潇	否	5	5				否
叶宇昕	否	5	4		1		否
查常礼	否	4	3		1		否
任有德	否	5	5				否
王家祥	否	5	5				否
黎明	是	5	5				否
郭国庆	是	5	5				否
杨俊	是	5	5				否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《独立董事制度》及其他相关法律法规的要求，公司独立董事认真履行对上市公司及全体股东的诚信及勤勉义务，积极参加董事会和股东大会，保证了充足的时间和精力履行其职责；并根据谨慎性、稳重性原则独立行使职权，对董事会的各项议案、投资决策发表专业性的意见，保证了董事会决策的科学性，并就公司的关联交易发表独立意见，切实维护了公司整体利益和广大中小投资者的利益。同时，公司独立董事作为董事会各专门委员会委员（召集人），关注公司未来发展并对公司经营管理、规范运作等各方面提出多项建议，有效促进了董事会各项工作顺利开展。

### （三） 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司拥有独立的采购、销售和生产系统，主要原料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完成，本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。
人员方面独立完整情况	是	公司建立了独立的劳动人事及工资管理制度，建立了独立的劳动人事职能部门，不存在与控股股东混合经营的情况。
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东产权关系明确，拥有独立的生产系统、辅助生产系统、采购系统和销售系统、商标权、专利权。
机构方面独立完整情况	是	公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率，公司法人治理结构的建立及运作严格按照公司章程执行，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策，公司拥有独立的银行帐户，依法独立纳税。

#### （四）公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司根据法律、法规及公司实际情况的变化，相应的修改了公司内部控制制度。公司审计部门按规定进行了内部审计。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有专门的审计部门，审计部门对公司进行定期或专项的审计工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为进行处罚，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制

	度的情况及发现的问题，采取相应的措施进行处理。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会下设审计委员会，并制定了《董事会审计委员会实施细则》，审计委员会常设办事机构为证券办公室，负责落实审计委员会关于公司内控制度建设的相关意见。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司设置了独立的会计机构。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。公司建立了具体的财务管理制度：财务工作规范、预算管理、资金管理、资产管理、收入成本费用管理、会计核算制度流程等。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司将根据相关法律法规的要求，保持公司内部控制制度的持续修订与完善。

#### （五）高级管理人员的考评及激励情况

本公司作为国有控股企业，所有高级管理人员实行年度经营目标责任制，签订目标责任书，根据当年各项经济指标完成情况对其实施奖惩。

公司以经营管理要素参与分配的方式，把薪酬与岗位贡献和工作绩效有机结合起来，形成责、权、利相统一的分配机制，充分发挥薪酬的激励与约束作用，激发和调动高级管理人员的积极性和创造性。

#### （六）公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

#### （七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010 年公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

- 1、报告期内发生重大会计差错更正情况  
报告期内公司未发生重大会计差错更正情况。
- 2、报告期内发生重大遗漏信息补充情况  
报告期内未发生重大遗漏信息补充情况。
- 3、报告期内业绩预告修正情况  
报告期内无业绩预告修正情况。

（八）公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题

否



## 第七节 股东大会情况简介

## (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
二〇一〇年年度股东大会	2011年5月13日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年5月14日

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
二〇一一年第一次临时股东大会	2011年1月7日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年1月8日
二〇一一年第二次临时股东大会	2011年8月26日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年8月27日
二〇一一年第三次临时股东大会	2011年12月23日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年12月24日

## 第八节 董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

#### 一、公司报告期内总体经营情况

2011 年，面对持续恶化的市场环境和管控模式调整，公司在“3313 发展战略”指导下，锐意进取，大胆改革，创新管理，顺利推进了“转型升级、生产经营、深化改革、整体迁建”四件大事，为公司下一阶段走出经营困局，实现又好又快发展奠定了框架性基础。

2011 年，由于上一年度国家推进的国 III 排放政策的后续影响以及国内原材料价格的上升，使得摩托车生产成本明显上升。同时，摩托车国内市场需求因家用轿车、农用三轮车以及助力车等冲击而出现大幅萎缩，消费者对价格的敏感，也使得公司只能通过逐步涨价来消化成本上涨压力，此外人民币升值以及减值准备计提增加等因素，最终导致公司经营出现亏损。

#### 二、公司主营业务及其经营情况

##### 1、强化产品研发能力，提升产品竞争能力

理顺了产品开发的四师系统协同工作机制，不断加大新品研发力度，全力确保了重点发动机项目设计定型和在研新品按期上市，市场反应良好。核心产品谱系进一步完善，初步形成了以“狼、悍、好、火”为核心、“侠、将”为补充的产品平台，为打造嘉陵“4+X”核心平台奠定了坚实基础，同时特种车产品平台化布局已初步形成。

##### 2、灵活运用营销策略，营销能力和基础持续强化

国内营销方面，一是加强了基础网络建设，实施“强网拓网”，开展“招商拓网行动”，全年共计新增网络 795 家，实现新增进货 20157 辆，为提升销量奠定了基础。二是在下半年谋划和实施了“西南战役”和“非西南战役”，使得 2011 年下半年销量止跌回升、逆势上扬。三是强化营销队伍建设，打造员工成长、信息共享、共同创富三个平台，有效提升一线销售人员的业务能力和综合素质。

国外营销方面，一是向重点拓展市场派驻海外市场营销代表，打造外贸核心市场新体系。二是前十位客户市场份额进一步提升，为海外市场深化调整奠定了坚实基础。三是在局域市场重点推广嘉陵优势产品，为长期差异化发展奠定了基础。

##### 3、推进精益管理，改善生产组织效率

公司在原 CILS 系统基础上进一步探索，使该精益管理系统向公司生产经营领域更大范围扩展。通过制定《CSPS 精益体系构建计划》，公司明确了精益体系的 12 个模块，并按照 CSPS 精益体系的要求制定了实施计划。

##### 4、实施成本领先，通过成本推移实现降本增效

持续强化成本领先工作，将重点车型的投入产出分析细化到每台车。公司通过集约采购、比价采购、招标采购等多种方式开展成本推移工作，全年共计实现降低采购成本约 4300 余万元。

##### 5、调整管控模式，实现基础管理提升

实施直线职能制管控模式调整，缩减管理层级，实行“总部一分厂一班组”三级管控模式。构建了以生产分厂为基础的制造系统，强化基层单位基础管理、成本核算、品质控制和生产保障核心能力。狠抓产品一致性，以“四新技术”研究和应用为抓手，突出产品商品性，提升产品附加值。以首次故障里程数统计分析为基础，加大市场产品实物质量表现的统计分析和整改。

#### 三、公司主要供应商、客户情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	33,495.30	占采购总额比重	21.12%
--------------	-----------	---------	--------

前五名销售客户金额合计	53,199.82	占销售总额比重	22.48%
-------------	-----------	---------	--------

## 四、报告期内公司资产构成变化情况

## (1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
长期应收款	15,136,984.59	160,243,838.08	-145,106,853.49	-90.55	注 1
未分配利润	-983,251,330.36	-726,017,756.37	-257,233,573.99	35.43	注 2

注 1：长期应收款减少的原因主要是将应收渝富资产管理公司的本金和利息从长期应收款转入一年内到期的非流动资产列示所致；

注 2：未分配利润期末比期初减少的原因主要是本年大额亏损所致。

## (2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
资产减值损失	26,895,685.41	176,021,693.31	-149,126,007.90	-84.72%	注 1
投资收益	49,978,835.13	19,819,515.42	30,159,319.71	152.17%	注 2
营业外收入	83,019,002.87	13,116,500.75	69,902,502.12	532.94%	注 3

注 1：资产减值损失减少的主要原因：上年度本公司的全资子公司嘉陵摩托美洲有限公司对未能按债务重组协议约定进度付款的应收账款全额提取了坏账准备。

注 2：投资收益增加的主要原因：一是合营公司嘉陵本田发动机经营情况较好，权益法核算增加投资收益；二是本期处置了卡马、华光、益峰容器等的股权取得了处置收益；三是本期出售了交通银行股票。

注 3：营业外收入增加的主要原因是：一是本年取得璧山县政府的亏损补贴和土地使用税返还等政府补助；二是本年处置了海南房产等所致。

## 五、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都奥晶科技有限责任公司	光、电产品的开发、制造、销售及技术服务	5,000	7,277.37	-11,084.96	374.94	-2,239.31	-2,206.65
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	进出口国际贸易	1,000	49,085.87	-230.71	45,030.54	-412.19	-333.92
嘉陵-本田发动机有限公司	生产销售汽油发动机、摩托车及零部件	8,087.96	95,354.91	76,762.77	89,784.25	7,733.75	31,225.79
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	摩托车零部件制造、销售	1,778.94	862.36	-2,659.53	12,080.16	12.15	35.23

上海嘉陵车业有限公司	生产销售摩托车、助力车及摩托车零部件	3,000	7,965.92	127.76	10,653.32	-467.57	452.25
巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司	生产销售摩托车及零部件	700 万美元	18,351.86	8002.46	22,723.62	-2,151.51	-2151.51
重庆长江三峡综合市场有限公司	主营业务为经营生产资料、生活资料、生产要素	1,000	9,428.52	412.29	60,478.67	-38.32	-35.26

## （二）公司对未来发展的展望

### 一、公司所处行业的发展趋势面临的市场竞争格局及发展机遇

一是从买方看，低端客户看价格，高端客户看品牌、动力性、舒适性和服务；合资品牌价格走低，带动市场整体价格逐步走低；二是从供方看，原材料涨价，成本压力增加；供应商集中度提升部分供应商已处于垄断地位；供应商品牌对整车销售有一定影响；三是从替代品看，电动自行车、电动摩托车挤占低端摩托车销量，经济性轿车价格走低对摩托车市场有较大冲击。

摩托车行业在困难重重面前，也面临着机遇：一是国家政策逐步规范、门槛不断提高，新进入难度提升，同时国III标准实施，行业集中度将进一步提升，弱势品牌退出将加快，强势品牌凭借口碑、技术、品质、规模等优势将进一步提升市场占有率，逐步摆脱以价格为手段的低质化竞争局面；二是国家“富农兴农”政策的持续实施，农民购买力在不断提高，农村市场规模将不断扩大；三是新农村建设投入加快，交通道路设施不断改善，为两轮、三轮摩托车大量进入农村奠定基础。

### 二、未来公司发展战略

针对当前内外形势的复杂变化，未来公司将以“3313”发展战略统领全局，即夯实三大基础，完成三个突破，实现一个转变，确保三个提升。夯实三大基础，即夯实品质保障、成本领先、精益管理三大基础；完成三个突破，即完成由中小排量摩托车向高技术含量、高附加值、中大排量轻型动力装备的突破，由参与同质化竞争向走差异化道路的突破，由民品为主发展向军民融合发展的突破；实现一个转变，即实现公司整体转型升级；确保三个提升，即切实提升发展质量和效益；切实提升核心竞争力；切实提升员工收入。

### 三、新年度的经营计划

公司将以“七个重构”推动公司生产经营、实现“3313 发展战略”顺利实施，以更深程度、更大范围、更快步伐推进生产经营各项工作，抓住摩托车产业整合及嘉陵军民融合发展新机遇，加快转型升级，改革改制，实现经济运行质量效益、企业核心竞争力和员工收入的全面提升。

#### 1、深化研发思路调整，推进技术发展方向重构

中小排量常规产品坚持走“以质取胜”道路，通过不断推出新品，持续优化产品品质，全面提升产品性价比和议价能力。创新研发思路，短期内实现车辆的快速提升和新品按期上市。充分借助社会成熟资源着力解决弯梁、踏板车技术来源，搭建未来骑士车、太子车技术平台，打造核心竞争能力。

## 2、深化运营体系调整，推进组织架构和管控模式重构

强化“大部门制”，压缩机构，开展业务流程及内控体系的清理、整合、精简工作，狠抓基础管理，实现组织机构的高效运转；出台一系列优化激励办法，以“创利、创收、效率提升”为核心设立指标体系；通过细化分解事业计划、强化月度滚动预算管理，通过周、月度经营例会，对公司、部门的指标进行周、月度检查，找出原因制定对应措施。

## 3、深化营销思路调整，推进价值主张和营销模式重构

按照“内部从严紧控，外部放开搞活”的原则，大力推进国内外营销模式变革，整体带动公司盈利能力提升。一是推进管理机制变革。通过加大国内外销售机构内部改革，人员精简 30%以上。通过精简销售层级，推进渠道扁平化，提升市场反应效率；实施精益营销和人员优化，将派驻销售员工数占比提高到 75%以上。二是聚焦核心市场，开展产品组合，调整结构，严控费用。在国内外重点市场实施大区负责制，确保重点市场销量稳固与增长；大力实施管理前移，精简业务流程，前移本部销售和服务职能；推进渠道模式变革，根据区域特点，尝试开展多种渠道销售模式，放开搞活，降费减亏；通过投入产出分析，利用精益管理手段，控制销售费用。三是强化成车和零部件销售。继续做好稳网强网拓网和新品推广，优化产品销售结构，加大整车与零部件的产品价格政策组合和销售力度，确保国内销售目标的实现；通过加大零部件供保力度、提高供配效率和点检率等措施，不断提升服务效率和客户满意度。

## 4、深化财务管控模式调整，推进价值链重构

强化全面预算管理，实施月度滚动预算，年内逐步推广零基预算，形成“预算—执行—分析—考核”的闭环。运用投入产出模型深入推进精益管理。深入推进“成本领先行动计划”，深化成本对标，推行三维成本管理，做到各项措施利益趋同，目标到人，千方百计推进降本增利。

## 5、深化品质管理体系调整，推进品质保证能力重构

通过导入卓越绩效管理模式，对卓越绩效思想贯穿到公司质量管理标准和日常管理活动中。强化过程控制，规范工艺标准，引入关键工序统计质量控制（SPC），切实提升外协零部件和整车产品质量。推进适应新区发展战略的质量管理体系变革，确保公司质量管理体系运行持续、高效。

## 6、深化生产组织体系调整，推进制造技术能力重构

在完成搬迁后要由现在的纵向一体化向横向一体化转变，充分借助社会成熟资源提升公司制造技术能力。突出核心优势和未来主业的发展方向。利用搬迁切实提升技术实力，着重控制关键的核心技术。加大对新兴产业板块的投入，全面打造能够支撑公司转型升级目标实现的生产和品保能力。积极构建并确保公司本质安全体系整体受控和有效运行。

## 7、深化人力资源调整，推进人力资源优化重构

按照“经济规模确定用人规模”原则，从严控制用工总量，继续做好人力资源结构优化工作，逐步达到行业先进企业水平。在公司内部探索建立岗位分级管理制度和多种用工形式。强化职工教育培训工作，以岗位培训和技能培训为立足点，提升员工素质和技能水平。完善薪酬激励与绩效考核机制，切实提升员工收入水平，尤其是吸引、留住公司核心骨干人才。

65194230

## 四、资金需求及使用计划

公司将根据近期经营的资金需求，选择融资成本较低的金融品种为公司筹措资金；关于未来发展所需资金，公司将根据资本市场及金融创新情况，采取多种融资方式加以解决。

## 五、实现公司未来发展战略和经营目标的风险因素

### 1、产品原材料价格上涨对企业的影响

受宏观经济环境和政策变化影响，钢材、化工产品等原材料价格波动较大，受原辅材料价格上涨影响，可能导致采购成本上升，从而使产品毛利率下降，盈利能力降低。

对策和措施：建立合理的产品价格与产品成本的联动机制，如原材料价格上涨，可考虑在市场可接受范围内，通过产品提价，适当转嫁原材料价格上涨风险；推行精益生产和管理，加强成本费用控制，降低产品制造成本，增强原材料价格变化的应对能力；加大研发力度，通过技术创新、改良工艺流程，降低生产成本。

### 2. 产品销售对企业的影响

摩托车国内市场的整体疲软；电动自行车、电动摩托车技术取得突破，经济型轿车、微型车、三轮车等价格下降对摩托车销售的冲击很大。国外市场受人民币升值影响市场竞争加大。

对策和措施：国内市场通过增加营销资源投入力度，加大国Ⅲ产品促销，加快国Ⅲ产品出货；海外市场通过在出口合同中加入汇率风险条款、推进跨境人民币结算业务、利用出口信保、采用即期结算方式等方式规避人民币升值对企业造成的影响。

## （三） 公司主营业务及其经营状况

### 1. 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
摩托车及零部件	2,315,753,505.64	2,097,363,156.65	9.43	-24.84	-21.26	减少 4.12 个百分点

### 2. 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	1,705,455,513.00	-33.07
国外	610,297,992.64	1.60

## （四） 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	24,821.75
投资额增减变动数	1,800.13
上年同期投资额	23,021.62
投资额增减幅度(%)	7.82

## 1、被投资公司情况:

本年度公司无

## 2、委托理财及委托贷款情况

本年度公司无委托理财事项。

## 3、委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 4、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
整体迁建及技改项目	36,084.70	42%
新产品研发试制	247.80	20%
关键产能补充	1,000.05	86%
信息化建设	261.90	61%
品质控制与检测	142.85	7%
办公设施改善	40.48	16%
营销投入	345.8	90%
其他	300.00	14%
合计	38,423.58	/

## (五) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更。

## (六) 董事会日常工作情况

## 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第八届董事会第十次会议	2011年1月7日	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年1月8日
第八届董事会第十一次会议	2011年4月21日	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年4月23日
第八届董事会第十二次会议	2011年7月28日	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年7月30日
第八届董事会第十三次会议	2011年10月28日	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年10月29日

		《证券时报》	
第八届董事会第十四次会议	2011 年 12 月 7 日	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011 年 12 月 8 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年，公司董事会全面执行了公司股东大会的决议，根据股东大会的授权，董事会负责公司 2011 年度投资项目的组织实施，董事会对具体投资项目进行了认真审查，实际投资额未超过股东大会批准的投资额度。

公司 2010 年度未分配红利，也未进行资本公积金转增股本。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，董事会审计委员会依据法律法规、《董事会审计委员会实施细则》及《董事会审计委员会年报工作规程》的相关规定，勤勉履行职责，在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务报表后，同意将财务报表提交大信会计师事务所有限公司审计，并要求大信会计师事务所有限公司严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行审计工作，保证公司财务报表按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

年审注册会计师进场后，审计委员会不断加强与审计会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务报表，认为公司财务报表已经按照企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果。

审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议，认为大信会计师事务所有限公司已为公司提供审计业务 5 年，且该事务所在公司 2011 年度审计工作中表现出的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，提议继续聘请其为公司 2012 年度审计的会计师事务所。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，认真履行职责，对公司年度报告中董事及高管人员所披露薪酬事项进行了审核，并发表审核意见如下：

公司董事会薪酬与考核委员会根据《独立董事津贴议案》及公司的相关规定，审查公司董事、及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准，进行年度绩效考核。

2011 年度，公司董事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

### （七）公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制订了《外部信息使用人管理制度》，明确了公司对外信息报送的职责和程序，维护了公司和投资者的合法权益。

### （七）应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案



中国嘉陵工业股份有限公司（集团）  
内部控制规范实施工作方案

一、 公司基本情况介绍

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）位于重庆市沙坪坝区双碑，系经国家经委、国家体改委、国家计委以经计体（1987）576 号文和重庆市人民政府重府发（1987）176 号文批准，由原国营嘉陵机器厂民品生产部分改组成立。1999 年经财政部财管字[1999]377 号文及中国证监会证监公司字[1999]145 号文批准，中国嘉陵股票在上海证券交易所发行上市（公司简称：中国嘉陵；股票代码：600877）。2010 年度，公司控股股东中国南方工业集团公司通过二级市场集中竞价等方式减持公司股份后尚持有公司股份股 185,566,173，占公司总股本的 27%。

中国嘉陵属国有控股上市公司，根据《公司法》及公司章程，建立了以股东大会、董事会、监事会、高级管理层等为主体的公司治理组织架构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限。股东大会是中国嘉陵最高权力机构。董事会行使公司的经营决策权，中国嘉陵在董事会下设有审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等，其中审计委员会负责审查企业内部控制、监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况、协调内部控制审计及其他相关事宜；同时公司建立独立董事制度，对董事会讨论事项发表客观、公正的意见。监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责。经理层由董事会聘任，负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

二、 内部控制建设工作计划

1.梳理现有制度流程

牵头部门：发展运营部

配合部门：各二级单位

完成时间：2012 年 5 月 31 日

2. 编写《内部控制手册》、《流程手册》、《风险数据库》

牵头部门：发展运营部、审计监察部

配合部门：各二级单位

完成时间：2012 年 8 月 31 日

3. 查找内控缺陷，制定内控缺陷整改方案

牵头部门：审计监察部

配合部门：各二级单位

完成时间：2012 年 9 月 30 日

4. 落实缺陷整改工作，检查整改效果

牵头部门：审计监察部

配合部门：各二级单位

完成时间：2012 年 11 月 30 日

三、 内部控制自我评价工作计划

1.试运行，对运行结果情况进行评价

牵头部门：发展运营部、审计监察部

配合部门：各二级单位

完成时间：2012 年 10 月 30 日

2.编写《内部控制评价手册》

牵头部门：发展运营部、审计监察部

配合部门：各二级单位

完成时间：2012 年 11 月 31 日

3. 完善手册，编写自我评价报告

牵头部门：审计监察部

配合部门：各二级单位

完成时间：2012 年 12 月 31 日

四、 内部控制审计工作计划

1. 确定聘请进行内部控制审计的会计师事务所

牵头部门：审计监察部

完成时间：2012 年 8 月 31 日前

2. 会计师事务所进行内控审计

牵头部门：审计监察部

配合部门：各二级单位

完成时间：2012 年 12 月 31 日前

3. 按照要求披露内部控制审计报告

牵头部门：财务部

完成时间：2012 年年报披露日

（八） 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

经公司自查，无内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

（九） 公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？ 否

经公司自查，无内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

（十） 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

（十一） 利润分配或资本公积金转增股本预案

2011 年，实现归属于母公司所有者的净利润-190,565,517.76 元，由于公司以前年度亏损，期初累计可供分配利润为-726,017,756.37 元，截止本年度末，可供分配利润为-983,251,330.36 元。根据公司《章程》的相关规定，本年度不提取盈余公积金，不向股东分配利润，也不进行资本公积金转增股本。

（十二） 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010				0		
2009				0		
2008				0		

## 第九节 监事会报告

### （一） 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
第八届监事会第七次会议于 2011 年 4 月 21 日召开	审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《关于对部分应收帐款全额计提坏帐准备的议案》、《2010 年年度报告》及年报摘要、《2011 年第一季度报告》
第八届监事会第八次会议于 2011 年 7 月 28 日召开	审议通过了《2011 年半年度报告及其摘要》
第八届监事会第九次会议于 2011 年 10 月 28 日召开	审议通过了《2011 年第三季度报告》

### （二） 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司的决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，未发现公司董事、经理在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### （三） 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司的财务通过了大信会计师事务所有限公司审计。公司的财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

### （四） 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理、没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

### （五） 监事会对公司关联交易情况的独立意见

关联交易按规定进行，遵循公平、互利互惠，未损害本公司及股东利益。

## 第十节 重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

2011 年 3 月，本公司及全资子公司嘉陵摩托美洲有限公司（以下简称“嘉美公司”）收到美国佛罗里达州迈阿密戴德法院的通知，INDEPENDENCIAIMPORTADORA E LOCADORA LTDA 向美国佛罗里达州迈阿密戴德法院起诉嘉美公司及本公司，要求本公司及嘉美公司赔偿其由于违反合同及违反默示的商品性能保证所造成的损失包括利润损失，名誉损害和信誉损失，以及判前利息和费用预计 2,000 万美元至 2,800 万美元之间。本公司及嘉美公司聘请律师进行了积极应诉，经双方律师积极沟通判断预计赔偿损失在 300-350 万美元之间，由于双方还在收集证据过程中，公司根据预计的赔偿损失可能性按 325 万美元确认预计负债，折合人民币 2,047.79 万元。

### （二）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### （三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1		601328	交通银行	3,507,600		0		9,401,349.65
期末持有的其他证券投资				0	/	0		0
合计				3,507,600	/	0	100%	9,401,349.65

#### 2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
新华信托投资股份有限公司	1,000,000	2,060,000		1,000,000	0	0	长期股权投资	发起人股份
兵器装备集团财务有限公司	36,000,000	36,000,000	2.4	36,000,000	2,700,000	2,700,000	长期股权投资	资金购买

### （四）资产交易事项

#### 1、出售资产情况

(1) 本公司拟转让所持有的重庆卡马机电有限责任公司 84.3% 股权，实际转让价格为 1013 万元。本次转让价格以中介机构对该公司的评估值为基础，制定股权转让价格。该事项已于 2011 年 7 月 23 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2) 本公司拟转让所持有的重庆科瑞实业有限责任公司 20.54% 股权。本次转让价格以中介机构对该公司的评估值为基础，制定股权转让价格。该事项已于 2011 年 1 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。目前，公司尚未完成出售事宜。

(3) 本公司拟转让所持有的重庆九方铸造有限责任公司 50.36% 股权。本次转让价格以

中介机构对该公司的评估值为基础，制定股权转让价格。该事项已于 2011 年 1 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。目前，公司尚未完成出售事宜。

(4) 本公司拟调整下属子公司交叉持股股权，该事项已于 2011 年 1 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。目前，公司尚未完成出售事宜。

(5) 本公司拟处置租赁给重庆嘉陵华光光电科技有限公司土地和构筑物。本次转让价格以中介机构对该项资产的评估值为基础，制定资产转让价格。该事项已于 2011 年 12 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。目前，公司尚未完成出售事宜。

(6) 本公司拟转让所持有的嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司 16.95% 股权。本次转让价格以中介机构对该公司的评估值为基础，制定股权转让价格。该事项已于 2011 年 12 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。目前，公司尚未完成出售事宜。

(7) 本公司拟转让所持有的重庆嘉陵华光光电科技有限公司 97.43% 股权，本公司控股子公司成都奥晶所持有的华光公司 2.57% 的股份将同步转让，实际转让价格 3031.57 万元；本公司拟将对华光公司的债权 2,440.12 万元和股权捆绑转让，实际转让价格 2,440.12 万元。本次转让价格以中介机构对公司的评估值为基础，制定股权转让价格。该事项已于 2010 年 10 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆九方铸造有限公司	参股子公司	购买商品	市场价	13,371.27	6.38
重庆科瑞实业有限责任公司	参股子公司	购买商品	市场价	12,425.69	5.92
重庆天凯机电有限责任公司	其他关联人	购买商品	市场价	2,428.19	1.16
重庆建设摩托车股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	市场价	1,867.10	0.89
济南轻骑摩托车股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	市场价	1,285.19	0.61
四川宁江精密工业有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	1,061.54	0.51
济南轻骑销售有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	市场价	672.87	0.32
重庆建设销售有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	市场价	376.96	0.18
重庆嘉陵特种装备有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	75.23	0.04
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	参股子公司	购买商品	市场价	860.07	0.41
重庆南方摩托车有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	市场价	14,505.41	6.26
济南轻骑销售有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	市场价	4,800.11	2.07
重庆建设销售有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	市场价	4,709.30	2.03

嘉陵本田发动机有限公司	联营公司	销售商品	市场价	3,823.19	1.65
重庆天凯机电有限责任公司	其他关联人	销售商品	市场价	3,042.06	1.31
重庆科瑞实业有限责任公司	参股子公司	销售商品	市场价	4,944.73	2.14
重庆嘉陵特种装备有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	128.07	0.06
重庆九方铸造有限公司	参股子公司	销售商品	市场价	104.94	0.05
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	参股子公司	销售商品	市场价	2,221.35	0.96
重庆嘉茂物业管理有限公司	其他关联人	销售商品	市场价	15.32	0.01
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	其他关联人	销售商品	市场价	12.62	0.01
四川宁江精密工业有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	1.68	0.00

本公司通过以上日常关联交易有利于提高资源的使用效率、避免重复投资、降低采购成本、严格控制产品质量，有效地满足公司生产经营的需要，预计此类关联交易将会持续。选择上述关联方主要基于历史合作良好；另一方面受地域影响，上述公司住所距本公司住所较近，可节约采购和销售的运输成本；再次对上述关联方的生产经营及管理情况和资信情况较为清楚，所以选择上述关联方进行关联交易。

公司关联交易均是以市场价格为参照进行的公允交易，无损本公司利益，此类关联交易对公司本期以及未来财务状况和经营成果影响甚微。关联交易均有相关法律法规和政策作保障，不会影响本公司的独立性，公司主要业务不会因此类关联交易而形成对关联方的依赖。

## 2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
重庆嘉茂物业管理有限公司	其他关联人	5.03	0		
重庆嘉陵特种装备有限公司	母公司的全资子公司	2,235.48	2,235.06		
重庆南方摩托车有限责任公司销售分公司	其他关联人	147	0		
中国兵器装备集团公司摩托车事业部	其他关联人	318.83	212.45		
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	参股子公司	36	36		
重庆科瑞实业有限责任公司	参股子公司	42.29	0		
重庆九方铸造有限责任公司	参股子公司	49.55	0		
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	参股子公司	23.49	16.99		
中国嘉陵工业股份有限公司工会	其他	1,400	0		
重庆南方摩托车有限责任公司	母公司的控股子公司			3.56	3.56
重庆双讯通信有限责任公司				25.59	22
重庆嘉陵房地产开发公司	其他	8,246	0		
合计		12,503.67	2,500.5	29.15	25.56

报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）	2,387.51
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	2,235.06

（六） 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况：本年度公司无托管事项。

（2）承包情况：本年度公司无承包事项。

（3）租赁情况：本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	12,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	12,500
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	12,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	31.03
其中：	
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金额（D）	12,500
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	12,500

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七） 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

（八） 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	6

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任大信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 70 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

（九） 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十）其他重大事项的说明

1、公司于 2010 年启动了搬迁工程，截至 2011 年底已基本完成土建工程，累计完成基建投资 1.5 亿元，预计 2012 年 9 月能完成搬迁。

2、公司分别于 2006 年 4 月 8 日及 2006 年 5 月 26 日召开了第六届董事会第十三次会议及 2005 年年度股东大会，会议审议通过了《关于出售嘉陵大厦资产的议案》。在挂牌期内，征集到意向受让方重庆渝中国有资产经营管理有限公司，重庆产权交易所下达了《交易结果通知书》，转让价款为挂牌价 38,348.35 万元。2011 年 12 月 14 日，公司与意向受让方重庆渝中国有资产经营管理有限公司签订了《嘉陵大厦资产转让协议》，双方约定于 2012 年 3 月 31 日前完成产权移交手续。截止 2011 年 12 月 31 日本公司已收重庆渝中国有资产经营管理有限公司支付购买款 4000 万元。

（十一）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年 12 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
关于整体搬迁事项的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
二〇一一年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
第八届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
关于嘉陵摩托美洲有限公司收款进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
关于整体搬迁事项的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn
2010 年业绩预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 年 1 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 12 日	www.sse.com.cn
2011 年 2 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn
重大诉讼公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
2011 年 3 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
八届十一次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
八届七次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
关于对部分应收帐款全额计提坏帐准备的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn



日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
关于召开二〇一〇年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2011 年 4 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
二〇一〇年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
2011 年 5 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
2011 年 6 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 12 日	www.sse.com.cn
2011 年半年度业绩预减公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn
关于整体搬迁事项的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn
关于股权转让事项的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
八届十二次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
新增日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
关于召开二〇一一年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 年 7 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
二〇一一年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
2011 年 8 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn
2011 年 9 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 13 日	www.sse.com.cn
八届十三次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 年 10 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 9 日	www.sse.com.cn
关于参股公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 11 日	www.sse.com.cn
关于参股公司的公告	《中国证券报》、《上海	2011 年 10 月 1 日	www.sse.com.cn

	证券报》、《证券时报》		
关于董事辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 8 日	www.sse.com.cn
八届十三次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 8 日	www.sse.com.cn
关于召开二〇一一年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 8 日	www.sse.com.cn
2011 年 11 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 8 日	www.sse.com.cn
二〇一一年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 24 日	www.sse.com.cn

### 十一、财务会计报告（附后）

公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司注册会计师赵斌、许培梅审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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原件。
- 3、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。

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）  
2012 年 4 月 26 日

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

# 审计报告

大信审字[2012]第 1-1116 号

大信会计师事务所有限公司

DAXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

# 目 录

- 审计报告 ..... 第 1 - 2 页
- 财务报表 ..... 第 3 - 14 页
- 财务报表附注 ..... 第 15 - 90 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

# 审计报告

大信审字[2012]第 1-1116 号

## 中国嘉陵工业股份有限公司（集团）全体股东：

我们审计了后附的中国嘉陵工业股份有限公司（集团）（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一二年四月二十六日

# 中国嘉陵工业股份有限公司（集团） 合并财务报表附注

2011 年 1 月 1 日——2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

## 一、公司的基本情况

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）[以下简称“本公司”或“公司”]位于重庆市沙坪坝区双碑，系经国家经委、国家体改委、国家计委以经计体（1987）576 号文和重庆市人民政府重府发（1987）176 号文批准，由原国营嘉陵机器厂民品生产部分改组成立。1999 年，经财政部财管字[1999]377 号文及中国证监会证监公司字[1999]145 号文批准，中国南方工业集团公司将持有的部分国家股向有关投资者配售，配售数量 10,000 万股，配售价格 4.5 元/股，配售后公司总股本仍为 473,870,840 股，股权结构为：中国南方工业集团公司代表国家持有股份 254,270,840 股，占公司总股本比例为 53.66%；投资者持有流通股 219,600,000 股，占公司总股本比例为 46.34%。

2006 年 8 月 9 日，公司进行股权分置改革，向流通股股东每 10 股转增 9.817 股，股权分置完成后，公司的总股本变更为 687,282,040 股，中国南方工业集团公司代表国家仍持有股份 254,270,840 股，占总股本的 37%，投资者持有流通股 433,011,200 股，占总股本的 63%。

2009 年度，本公司控股股东中国南方工业集团公司通过二级市场集中竞价方式减持公司股份 6,864,989 股，占公司总股本的 1%；持有公司股份 247,405,851 股，占公司总股本的 36%。

2010 年度，本公司控股股东中国南方工业集团公司通过二级市场集中竞价等方式减持公司股份 61,839,678 股，占公司总股本的 9%；尚持有公司股份 185,566,173，占公司总股本的 27%。

公司企业法人营业执照注册号为：500000000005916

公司注册地址：重庆市沙坪坝区双碑

法定代表人：刘波

注册资本：68,728.20 万元人民币

经营范围：制造、销售摩托车及零部件，工业钢球，轴承；经营本企业及其成员企业自产产品的出口业务（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；经营本企业及其成员企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家组织统一联合经营的进口商品除外）；加工

贸易和补偿贸易业务；销售家用电器，百货，五金；自行车，摩托车维修。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。



非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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的，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差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，

计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### （1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### （3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### （4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### （5）金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### （6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### （1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：**

组合名称	依据
账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6	6
1 至 2 年	15	15
2 至 3 年	25	25
3 年以上	50	50

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大，但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**11. 存货****(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

**(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 12. 长期股权投资

### （1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减

值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

### 13. 投资性房地产

#### （1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### （2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 14. 固定资产

#### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### （2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	25—30	5	3.17—3.80
机器设备	8—20	5	4.75—11.88
运输设备	8—10	5	9.50—11.88
其他设备	5—10	5	9.50—19.00

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 15. 在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点



本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 16. 借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）资本化金额计算方法

资本化期间：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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利

率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：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劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持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，如特许经营使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### （3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### （4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

#### **（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### **18. 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

#### **19. 预计负债**

##### **（1）预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

##### **（2）预计负债的计量方法**

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实

反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 收入

### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 21. 政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### （2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 23. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁和融资租赁的会计处理，按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定执行。

### 24. 持有待售资产

#### （1）持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

#### （2）持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### （1）主要会计政策变更说明

本公司无需要披露的会计政策变更事项。

**(2) 主要会计估计变更说明**

本公司无需要披露的会计估计变更事项。

**26. 前期会计差错更正**

本公司无需要披露的前期会计差错更正。

**三、税项****(一) 主要税种及税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17%
消费税	本公司及其国内子公司生产销售的摩托车排量	3%，10%
营业税	租赁收入及代理收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，17.5%，25%，30%，34%

**(二) 税收优惠及批文**

2008 年 2 月 26 日，重庆市沙坪坝区国家税务局下达国税减（2008）19 号减免税批准通知书，批准公司自批准日起享受所得税西部大开发减免政策，企业所得税减按 15% 税率执行。

子公司重庆海源摩托车零部件制造有限公司 2008 年 4 月 8 日经重庆市沙坪坝区国家税务局国税减（2008）27 号减免税批准通知书批准，重庆海源摩托车零部件制造有限公司自批准日起享受所得税西部大开发减免政策，企业所得税减按 15% 税率执行。

子公司嘉陵摩托美洲有限公司按当地税法规定适用 30% 的所得税率；子公司巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司按当地税法适用的所得税率为 34%；子公司汇豪（香港）发展有限公司按当地税法适用的所得税率为 17.50%。

**(三) 其他说明**

公司主要子公司巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份公司按当地税费政策，在销售环节按应税销售额计缴 IPI 工业产品税，其排量为 50 毫升以下税率为 15%，排量为 50 毫升以上 250 毫升以下税率为 25%，排量为 250 毫升以上税率为 35%，实际缴纳时按扣除当期允许抵扣上一环节缴纳 IPI 工业产品税后的差额缴纳；按不含税销售额缴纳 0.65% 的社会一体化计划费，按不含税销售额缴纳 3.00% 的社会安全费。

#### 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

##### 1. 子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东本期损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆长江三峡综合市场有限公司	有限责任	重庆	摩托车及零配件批发	10,000,000.00	销售摩托车、自行车及配件等	10,010,000.01		95.00	95.00	是	206,145.92	17,632.31	
上海嘉陵车业有限公司	有限责任	上海	摩托车整车制造	30,000,000.00	生产销售电动自行车、电动车、摩托车及配件	30,715,618.36		95.33	95.33	是	62,747.99		
成都奥晶科技有限责任公司	有限责任	成都	光学仪器制造	50,000,000.00	光电产品开发制造\销售	47,791,400.00		91.00	91.00	是	-9,976,464.28	1,985,984.10	
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	有限责任	重庆	摩托车及零配件批发	10,000,000.00	经营和代理各类商品和技术的进出口、进口加工等	10,201,320.00		90.00	90.00	是	-230,707.32	333,920.71	
重庆江浩水电工程有限责任公司	有限责任	重庆	水暖电安装行业	800,000.00	制造和销售水暖电安装行业分包劳务	800,000.00		100.00	100.00	是			
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	有限责任	重庆	摩托车零部件及配件制造	17,789,300.00	制造加工销售摩托车零部件	13,027,521.90		73.26	73.26	是	-7,111,585.16		
重庆亿基科技发展有限公司	有限责任	重庆	电子产品的研发	1,000,000.00	电子产品的研发	619,203.89		60.00	60.00	是	-2,228,687.40	173,177.36	
巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司	有限责任	巴西	摩托车及零配件批发	USD7,000,000	摩托车及零部件销售批发、生产等	51,373,180.00		99.00	99.00	是	800,245.57	215,151.09	

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆普金软件股份有限公司	有限责任公司	重庆九龙坡区	其他软件服务	31,200,000	软件开发销售	25,048,310.65		96.15	96.15	是	1,183,623.89		
汇豪(香港)发展公司	有限责任公司	中国香港	摩托车及配件批发	HKD1,000,000	代理摩托车及原材料进出口	1,060,600.00		100.00	100.00	是			

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
嘉陵美洲有限公司	有限责任公司	美国佛罗里达迈阿密市	摩托车及配件批发	USD400,000	经营销售嘉陵摩托车、零配件以及售后服务	1,988,929.99		100.00	100.00	是			
广东嘉陵摩托车有限公司	有限责任公司	广东佛山	摩托车整车制造	68,424,000	生产销售摩托车及零件	20,226,610.21		100.00	100.00	是			

**2. 合并范围的说明****(1) 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司**

无

**(2) 本公司拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的被投资单位**

公司名称	表决权比例	未纳入合并范围的原因
重庆九方铸造有限责任公司	65%	已委托经营，分取固定收益，主要董事、管理人员不由公司委派，对其无控制、重大影响。
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	51%	已委托经营，分取固定收益，主要董事、管理人员不由公司委派，对其无控制、重大影响。
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	51%	已委托经营，分取固定收益，主要董事、管理人员不由公司委派，对其无控制、重大影响。

**3. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

**(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

无

**(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形**



成控制权的经营实体

公司名称	表决权比例	不纳入合并范围的原因
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	31.93%	已委托经营,无固定收益但要保值,不再具有控制权。

#### 4. 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
重庆卡马机电有限责任公司	2011年7月30日	出售价与投资成本之差确认转让收益
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	2011年1月1日	出售价与投资成本之差确认转让收益

本公司于2011年1月7日召开了第八届董事会第十次会议,会议审议通过了《关于转让部分非主业子公司股权的议案》,2011年6月17日,本公司委托重庆联合产权交易所对重庆卡马机电有限责任公司84.30%股权进行公开挂牌。2011年7月22日,公司与意向受让方浙江精湛化油器有限公司签订了《重庆市国有产权转让合同》。本次股权转让后,本公司持有重庆卡马机电有限责任公司15%的股权,按成本法核算。

公司于2010年10月29日召开了第八届董事会第八次会议,审议通过了《关于转让所持有重庆嘉陵华光光电科技有限公司股权和债权的议案》,2010年11月9日,本公司委托重庆联合产权交易所通过公开挂牌的方式,将所持有的华光公司97.43%的股份和对华光公司债权一并转让,本公司控股子公司成都奥晶所持有的华光公司2.57%的股份将同步转让。2010年12月24日,公司与意向受让方重庆嘉陵特种装备有限公司签订了《重庆市国有产权转让合同》,2011年1月办理了产权交割手续。

#### 5. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

合并财务报表中包含三个境外经营实体,分别为汇豪(香港)发展有限公司、嘉陵摩托美洲有限公司以及巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司。

汇豪(香港)发展有限公司以港币为记账本位币。合并报表时,对该公司的资产负债表除所有者权益外的项目按2011年12月31日人民币与港币的汇率折算为人民币,对其实收资本按历史汇率进行折算,未分配利润按利润表中折算的金额确定。利润表中的项目采用的汇率为2011年1月1日和12月31日人民币与港币汇率之平均数进行折算。资产负债表与利润表项目由于采用折算汇率不同形成的差异列示在资产负债表中的外币报表折算差额项下。现金流量表项目采用的汇率为2011年1月1日和12月31日人民币与港币汇率之平均数进行折算,由于期末现金及现金等价物和期初现金及现金等价物采用汇率不同形成的差额列示在汇率变动对现金及现金等价物的影响项下。

嘉陵摩托美洲有限公司以美元为记账本位币。合并报表时,对该公司的资产负债表除所

有者权益外的项目按2011年12月31日人民币与美元的汇率折算为人民币,对其实收资本和资本公积按历史汇率进行折算,未分配利润按利润表中折算的金额确定。利润表中的项目采用的汇率为2011年1月1日和12月31日人民币与美元汇率之平均数进行折算。资产负债表与利润表项目由于采用折算汇率不同形成的差异列示在资产负债表中的外币报表折算差额项下。现金流量表项目采用的汇率为2011年1月1日和12月31日人民币与美元汇率之平均数进行折算,由于期末现金及现金等价物和期初现金及现金等价物采用汇率不同形成的差额列示在汇率变动对现金及现金等价物的影响项下。

巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司以雷亚尔为记账本位币。合并报表时,对该公司的资产负债表除所有者权益外的项目按2011年12月31日雷亚尔与美元的汇率先折算为美元,再按人民币与美元的汇率折算为人民币,对其实收资本按历史汇率进行折算,未分配利润按利润表中折算的金额确定。利润表中的项目采用的汇率按2011年1月1日和12月31日雷亚尔与美元的汇率之平均数先折算为美元,再按人民币与美元汇率之平均数折算为人民币。资产负债表与利润表项目由于采用折算汇率不同形成的差异列示在资产负债表中的外币报表折算差额项下。现金流量表项目采用的汇率和换算方法与利润表项目相同,由于期末现金及现金等价物和期初现金及现金等价物采用汇率不同形成的差额列示在汇率变动对现金及现金等价物的影响项下。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			96,307.68			64,461.92
其中:人民币			80,166.17			44,407.56
欧元	27.00	8.1625	220.39	27.00	8.8066	237.78
巴西雷亚尔	4,738.89	3.3597	15,921.12	4,984.44	3.9757	19,816.58
银行存款:			281,094,033.73			453,911,629.44
其中:人民币			229,468,612.65			403,658,575.34
美 元	3,731,187.51	6.3009	23,509,839.36	3,582,206.63	6.6227	23,723,880.79
欧 元	55.00	8.1625	448.93	103,524.49	8.8066	911,700.10
港 币	580,393.01	0.8107	470,524.61	7,013,325.43	0.8509	5,967,638.61
巴西雷亚尔	8,228,361.09	3.3597	27,644,608.18	4,942,499.96	3.9757	19,649,834.60

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其他货币资金:			250,537,866.46			193,884,464.68
其中:人民币			250,537,866.46			193,884,464.68
合 计			531,728,207.87			647,860,556.04

**(2) 其他货币资金按明细列示如下**

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	201,189,787.51	193,513,564.82
质押贷款保证金	48,848,378.95	
信用证保证金	4,99,700.00	370,899.86
合 计	250,537,866.46	193,884,464.68

注:期末其他货币资金 25,053.79 万元,其中到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金 12,449.63 万元、质押贷款保证金 4,884.84 万元、信用证保证金 49.97 万元,共计 17,384.44 万元,未包含在现金流量表的现金及现金等价物中。

**2. 交易性金融资产****交易性金融资产按类别列示如下**

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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		
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他		3,000,000.00
合 计		3,000,000.00

**3. 应收票据****(1) 应收票据按类别列示如下**

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	77,742,851.66	64,324,381.71
商业承兑汇票		50,000.00
合 计	77,742,851.66	64,374,381.71

**(2) 已用于质押的金额最大前五项应收票据列示如下**

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆晟甫商贸有限公司	2011.12.23	2012.03.23	8,000,000.00	
四川跃洋商贸有限公司	2011.08.04	2012.02.03	6,000,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川万虎商贸有限公司	2011.10.28	2012.01.28	5,000,000.00	
四川跃洋商贸有限公司	2011.08.04	2012.02.04	4,000,000.00	
云南嘉陵摩托车销售有限公司	2011.08.30	2012.2.30	3,150,000.00	

## (3) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
成都新家友摩托车有限公司	2011.12.30	2012.03.29	8,000,000.00	
青州市嘉诚摩托车销售公司	2011.11.14	2012.02.14	4,000,000.00	
重庆力帆实业公司	2011.10.13	2012.04.06	2,000,000.00	
遵义市嘉杰物资贸易有限公司	2011.11.22	2012.02.22	2,000,000.00	
重庆中装公司	2011.11.28	2012.02.28	1,600,000.00	

## 4. 应收账款

## (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	321,427,389.44	51.60	254,343,667.17	79.13
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	221,044,135.77	35.48	22,619,165.31	10.23
组合小计	221,044,135.77	35.48	22,619,165.31	10.23
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	80,495,555.82	12.92	79,454,690.17	98.71
合 计	622,967,081.03	100.00	356,417,522.65	57.21

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	441,633,697.12	64.61	316,745,687.39	71.72
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	179,315,745.35	26.23	17,800,664.20	9.93
组合小计	179,315,745.35	26.23	17,800,664.20	9.93
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,611,069.50	9.16	44,951,760.38	71.80
合 计	683,560,511.97	100.00	379,498,111.97	55.52

注 1: 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 500 万元以上的客户应收账款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的应收款项, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

注2: 本公司的子公司嘉陵摩托美洲有限公司2009年与 motos jialing s.a 等九家债务方达成了债务重组协议, 约定付款期限多为2—3年, 2010年度各债务方未按债务重组协议约定进度付款, 经嘉陵摩托美洲有限公司董事会决议通过, 嘉陵摩托美洲有限公司在2010年对各债务方欠款19,571,256.61美元全额计提了坏账准备。

### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的主要应收账款

应收账款单位	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提依据
pagoda s.a	56,400,124.55	56,400,124.55	100.000	债务重组协议、公司董事会决议
motos jialing s.a	50,165,981.26	50,165,981.26	100.000	债务重组协议、公司董事会决议
GFSG	25,707,672.00	25,707,672.00	100.000	打包协议及公司董事会决议
cadisa	13,340,911.32	13,340,911.32	100.000	债务重组协议、公司董事会决议
bajio	13,229,818.26	13,229,818.26	100.000	债务重组协议、公司董事会决议
credito economico	10,253,580.59	10,253,580.59	100.000	债务重组协议、公司董事会决议
RECON ADMINISTRADORA DECONSORCIOS LTDA	10,079,021.03	1,679,836.84	16.670	个别认定
Yucatan International S.A.	9,045,887.09	9,045,887.09	100.000	律师出具的意见书
Grupo Commercial Gomo, S.A.	8,027,346.60	8,027,346.60	100.000	律师出具的意见书
gmg(corporacion centure)	6,019,213.98	6,019,213.98	100.000	债务重组协议、公司董事会决议
Mexicana De Motocicletas S.A.	5,733,819.00	5,733,819.00	100.000	律师出具的意见书
合计	208,003,375.68	199,604,191.49		

### 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	193,535,105.62	6.00	11,612,106.34	155,872,153.97	6.00	9,352,329.24
1至2年	4,065,438.77	15.00	609,815.82	5,298,210.12	15.00	794,731.52
2至3年	5,298,210.12	25.00	1,324,552.53	5,676,348.79	25.00	1,419,087.20
3年以上	18,145,381.26	50.00	9,072,690.62	12,469,032.47	50.00	6,234,516.24
合计	221,044,135.77		22,619,165.31	179,315,745.35		17,800,664.20

### 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款单位	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
威海嘉宏摩托车销售有限公司	4,965,109.59	4,965,109.59	100.00	无法收回
湖南嘉陵摩托车销售有限责任公司	4,697,029.98	4,697,029.98	100.00	无法收回
江西景德镇浮景摩托车销售总公司	4,679,639.14	4,679,639.14	100.00	无法收回
林州嘉陵摩托车销售公司	3,962,982.13	3,962,982.13	100.00	无法收回
宜昌飞达摩托有限公司	3,826,456.11	3,826,456.11	100.00	无法收回
河南省林州市嘉陵摩托车销售(集团)有限公司	3,115,252.24	3,115,252.24	100.00	无法收回
Scp Amarilla Marques - Me	2,428,229.28	2,428,229.28	100.00	无法收回

应收账款单位	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
Motoby Motocicletas do Brasil Ltda	1,915,737.33	1,915,737.33	100.00	无法收回
四川乐山市川保贸易公司	1,868,542.48	1,868,542.48	100.00	无法收回
Nova Motos Bahia Comercio e Serviço LTDA	1,814,272.54	1,814,272.54	100.00	无法收回
燕兴中南公司	1,777,664.39	1,777,664.39	100.00	无法收回
重庆光彩实业公司	1,755,115.19	1,755,115.19	100.00	无法收回
中国燕兴东北公司燕兴嘉陵摩托车销售中心	1,687,043.31	1,687,043.31	100.00	无法收回
广东连州市嘉源摩托车销售公司	1,685,962.96	1,685,962.96	100.00	无法收回
Happy Comercio de Motos Ltda	1,626,969.45	1,626,969.45	100.00	无法收回
燕兴深圳公司	1,596,573.80	1,596,573.80	100.00	无法收回
洋浦嘉泰实业有限公司	1,476,797.95	1,476,797.95	100.00	无法收回
陕西嘉宝摩托车检测维修有限公司	1,361,500.00	1,361,500.00	100.00	无法收回
Giramotos Ltda.	1,349,621.97	1,349,621.97	100.00	无法收回
河南洛阳市三达摩托车有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	无法收回
山东荣城供销贸易公司	1,132,992.45	1,132,992.45	100.00	无法收回
贵州海天实业公司	1,120,722.13	1,120,722.13	100.00	无法收回
Pontual Comercio de Motos Ltda - Epp	1,055,856.71	1,055,856.71	100.00	无法收回
Anagás Com. de Motocicletas Ltda.	1,025,705.25	1,025,705.25	100.00	无法收回
Trimotos Comercio e Importação LTDA	923,648.48	923,648.48	100.00	无法收回
Randomotos Ltda.	888,218.40	888,218.40	100.00	无法收回
福建省嘉南经贸公司	961,952.46	961,952.46	100.00	无法收回
中国燕兴西北公司	953,702.81	953,702.81	100.00	无法收回
湖南省摩托车销售公司	940,831.89	940,831.89	100.00	无法收回
Pacific Motor S.A	836,301.82	836,301.82	100.00	无法收回
中国燕兴天津公司	904,503.14	904,503.14	100.00	无法收回
贵州嘉陵摩托车销售有限公司	888,186.55	888,186.55	100.00	无法收回
贵州黔南摩托车销售维修中心	878,999.95	878,999.95	100.00	无法收回
Ms Gomes Facunde Me	441,022.38			可收回
Brumape Motos Acessórios e Serviços LTDA	294,238.24	294,238.24	100.00	无法收回
宁波佳和汽摩部件公司	268,810.46	268,810.46	100.00	无法收回
几内亚	198,355.20	198,355.20	100.00	无法收回
G de A Costa Atacado	170,255.56	170,255.56	100.00	无法收回
Gg Motos, Acessórios E Serviços Ltda.	120,425.79	120,425.79	100.00	无法收回
其他	17,700,326.31	17,100,483.04		
合计	80,495,555.82	79,454,690.17		

## (2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司应收账款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
pagoda s.a	非关联方	56,400,124.55	4-5年	9.05
motos jialing s.a	非关联方	50,165,981.26	4-5年	8.05
印尼 BJSM 公司	关联方	38,351,856.01	1-4年	6.16
GFSG	非关联方	25,707,672.00	2-3年	4.13
重庆皇嘉大酒店有限公司	关联方	14,878,762.63	1-5年	2.39
合计	—	185,504,396.45	—	29.78

## (4) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				32,877,970.82	6.6227	217,740,937.35
巴西雷亚尔	16,167,887.76	3.3597	46,493,047.52	9,487,361.35	3.9757	37,718,902.52
合计	—	—	46,493,047.52	—	—	255,459,839.87

## 5. 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	52,304,422.89	71.88	104,896,893.47	96.90
1至2年	19,159,956.06	26.33	31,699.71	0.03
2至3年	31,699.71	0.04	1,155,855.75	1.07
3年以上	1,269,809.07	1.75	2,169,590.29	2.00
合计	72,765,887.73	100.00	108,254,039.22	100.00

## 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
攀钢集团国际经济贸易有限公司重庆分公司	非关联方	12,125,227.89	16.66	一年以内	暂未办理结算
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	非关联方	4,003,653.74	5.50	一年以内	暂未办理结算
重庆光荣摩托车配件有限公司	非关联方	3,627,600.00	4.99	一年以内	暂未办理结算
重庆天凯机电有限责任公司	关联方	2,128,552.61	2.93	一年以内	暂未办理结算
成都宝钢西部贸易有限公司重庆分公司	非关联方	1,647,448.23	2.26	一年以内	暂未办理结算
合计	—	23,532,482.47	32.34	—	—

## (2) 预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司预付款项中无持有公司5%以上表决权股份的股东单位款项。

## (3) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
巴西雷亚尔	166,606.47	3.3597	559,747.77	393,447.64	3.9757	1,564,229.78
合计	—	—	559,747.77	—	—	1,564,229.78

## 6. 应收股利

## (1) 应收股利变动情况如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账龄一年以内的应收股利	7,240,103.38	5,762,920.65	7,240,103.38	5,762,920.65
其中：1.交通银行	231,058.91		231,058.91	
2.嘉陵本田发动机有限公司	7,009,044.47	5,762,920.65	7,009,044.47	5,762,920.65
账龄一年以上的应收股利				
合计	7,240,103.38	5,762,920.65	7,240,103.38	5,762,920.65

## 7. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	86,916,625.95	63.34	3,792,242.94	4.94
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	38,849,266.05	28.31	12,895,912.17	33.19
组合小计	38,849,266.05	28.31	12,895,912.17	33.19
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,462,165.73	8.35	11,462,165.73	100.00
合计	137,228,057.73	100.00	28,150,320.84	22.15

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	84,756,743.87	65.36	1,062,943.35	1.25
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	38,534,809.96	29.72	11,330,253.91	29.40
组合小计	38,534,809.96	—	11,330,253.91	—



种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,374,030.76	4.92	6,374,030.76	100.00
合 计	129,665,584.59	100.00	18,767,228.02	14.47

注：1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	5,830,149.98	6.00	349,809.00	1,957,826.17	6.00	117,469.57
1至2年	1,957,826.17	15.00	293,673.93	13,112,862.80	15.00	1,966,929.42
2至3年	13,112,862.80	25.00	3,278,215.70	9,944,822.32	25.00	2,486,205.58
3年以上	17,948,427.10	50.00	8,974,213.54	13,519,298.67	50.00	6,759,649.34
合 计	38,849,266.05		12,895,912.17	38,534,809.96		11,330,253.91

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
UGOLINI	4,186,761.29	4,186,761.29	100.00	无法收回
三水嘉陵摩托车有限公司	1,712,319.42	1,712,319.42	100.00	无法收回
茂名市富通实业有限公司	1,699,700.13	1,699,700.13	100.00	无法收回
重庆赫德有限公司	933,920.00	933,920.00	100.00	无法收回
重庆雄鹰摩托车动力有限公司	847,952.11	847,952.11	100.00	无法收回
广东嘉陵临时户(法院扣款)	251,629.97	251,629.97	100.00	无法收回
其他	1,829,882.81	1,829,882.81	100.00	无法收回
合 计	11,462,165.73	11,462,165.73	—	—

## (2) 其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司其他应收款中无持有公司5%以上表决权股份的股东单位款项。

## (3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
重庆嘉陵特种装备有限公司	22,350,621.50	华光股权转让款1585万元、调整渝富还款650万元
重庆渝富资产经营管理有限公司	22,243,750.00	渝富利息收入
军车消费税	16,948,038.44	消费税
出口退税-增值税	15,304,770.52	增值税

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
重庆嘉陵特种装备有限公司	22,350,621.50	华光股权转让款 1585 万元、调整渝富还款 650 万元
重庆渝富资产经营管理有限公司	22,243,750.00	渝富利息收入
军车消费税	16,948,038.44	消费税
出口退税-增值税	15,304,770.52	增值税
合 计	76,847,180.46	---

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
重庆嘉陵特种装备有限公司	关联方	22,350,621.50	1 年以内	17.24
重庆渝富资产经营管理有限公司	非关联方	22,243,750.00	1 年以内	17.15
军车消费税	非关联方	16,948,038.44	1-2 年	13.07
出口退税-增值税	非关联方	15,304,770.52	1 年以内	11.80
UGOLINI	非关联方	4,186,761.29	3 年以上	3.23
合 计	---	81,033,941.75	---	62.49

## (5) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	46,422.80	6.3009	292,505.42	206,922.80	6.6227	1,370,387.63
巴西雷亚尔	207,498.93	3.3597	697,134.14	2,095,474.24	3.9757	8,330,976.92
合 计	---	---	989,639.56	---	---	9,701,364.55

## 8. 存货

## (1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	82,003,571.86	22,219,917.67	59,783,654.19	102,082,827.54	27,400,308.21	74,682,519.33
低值易耗品	7,788,542.84	7,405,281.46	383,261.38	8,162,208.77	7,405,281.46	756,927.31
自制半成品	3,969.92		3,969.92	3,339,925.26	495,767.36	2,844,157.90
库存商品	224,346,428.52	10,840,470.79	213,505,957.73	225,456,018.39	12,600,103.55	212,855,914.84
在产品	14,473,146.53	2,274,888.08	12,198,258.45	77,203,694.37	3,135,765.48	74,067,928.89
委托加工材料	354,066.70		354,066.70	792,982.48		792,982.48
材料采购	1,861,092.91		1,861,092.91	16,264,314.97		16,264,314.97
发出商品	1,213,646.81	223,388.96	990,257.85	1,145,521.44	223,388.96	922,132.48
周转材料	7,567,365.23	2,150,146.40	5,417,218.83	5,965,177.54	1,850,683.77	4,114,493.77
合 计	339,611,831.32	45,114,093.36	294,497,737.96	440,412,670.76	53,111,298.79	387,301,371.97

## (2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销及其他减少	
原材料	27,400,308.21	1,321,549.30		6,501,939.84	22,219,917.67
低值易耗品	7,405,281.46				7,405,281.46
自制半成品	495,767.36			495,767.36	
库存商品	12,600,103.55	3,608,929.13		5,368,561.89	10,840,470.79
在产品	3,135,765.48	710,655.74		1,571,533.14	2,274,888.08
发出商品	223,388.96				223,388.96
周转材料	1,850,683.77	299,462.63			2,150,146.40
合计	53,111,298.79	5,940,596.80		13,937,802.23	45,114,093.36

注：本期转销及其他减少 1,393.78 万元，其中合并范围变化减少 186.41 万元，销售转出 1,207.37 万元。

## 9. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额	性质或内容
重庆渝富资产经营管理有限公司	258,284,850.00	125,405,100.00	征地补偿款本金及利息
合计	258,284,850.00	125,405,100.00	

## 10. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额	性质或内容
可回收的税金	6,039,150.04	1,973,564.68	巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司税金
预付的费用	95,072.42	5,941.19	巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司预付费用
其他	111,956.92		
合计	6,246,179.38	1,979,505.87	

## 11. 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
1. 分期收款销售商品	15,136,984.59	20,454,009.73
2. 重庆渝富资产经营管理有限公司		139,789,828.35
合计	15,136,984.59	160,243,838.08

## 12. 对合营企业和联营企业投资

## (1) 合营企业基本情况

单位：万元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额(万元)	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	50.00	50.00	4,918.05	4,507.32	410.73	1,657

## (2) 联营企业基本情况

单位: 万元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额
嘉陵本田发动机有限公司	30.00	30.00	71,176.92	18,493.52	52,683.40	89,784.25
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	31.93%	31.93%	717.01	370.33	346.68	575.00

## 13. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新华信托投资公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.33	0.33				
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	2.40	2.40				2,700,000.00
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51.00		注 1			
湖南华光光电科技股份有限公司	成本法	2,230,770.00	2,230,770.00		2,230,770.00	5.01	5.01				
重庆卡马机电有限责任公司	成本法	15,663,213.42		3,961,650.80	3,961,650.80	15.00	15.00				
重庆康达涂料有限公司	成本法	5,570,702.26	5,570,702.26		5,570,702.26	14.00	14.00		5,570,702.26		
重庆九方铸造有限责任公司	成本法	1,977,189.27	1,977,189.27		1,977,189.27	65.00		注 2			
重庆科瑞实业有限公司	成本法	1,437,178.32	1,437,178.32		1,437,178.32	36.00		注 3			
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51.00		注 4			
重庆南方摩托车技术研发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	23.53	23.53				
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	权益法	11,686,730.63	4,299,491.58	-2,245,865.19	2,053,626.39	50.00	50.00				
嘉陵本田发动机有限公司	权益法	84,557,811.00	142,871,527.74	15,178,657.4	158,050,185.14	30.00	30.00				7,009,044.47
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	权益法	1,765,625.48		1,106,937.75	1,106,937.75	31.93	31.93				
重庆益峰高压容器有	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00		40.00	40.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
限公司											
福州嘉合商贸有限公司	成本法	368,919.06	368,919.06		368,919.06	10.00	10.00		368,919.06		
上海润南科技贸易有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00	35.00	35.00		700,000.00		
合计		203,358,139.44	236,855,778.23	18,001,380.76	254,857,158.99				6,639,621.32		9,709,044.47

注 1: 投资河南嘉陵三轮摩托车有限公司, 持股比例 51%, 表决权比例为 0, 两者不一致的原因为该投资单位已委托经营, 分取固定收益, 主要董事、管理人员不由公司委派, 对其无控制、重大影响。

注 2: 投资重庆九方铸造有限责任公司, 持股比例 65%, 表决权比例为 0, 两者不一致的原因为该投资单位已委托经营, 分取固定收益, 主要董事、管理人员不由公司委派, 对其无控制、重大影响。

注 3: 投资重庆科瑞实业有限责任公司, 持股比例 36%, 表决权比例为 0, 两者不一致的原因为该投资单位已委托经营, 分取固定收益, 主要董事、管理人员不由公司委派, 对其无控制、重大影响。

注 4: 投资重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司, 持股比例 51%, 表决权比例为 0, 两者不一致的原因为该投资单位已委托经营, 分取固定收益, 主要董事、管理人员不由公司委派, 对其无控制、重大影响。

注 5: 投资嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司, 持股比例 31.93%, 该投资单位已委托经营, 主要管理人员不由公司委派, 对其无控制。

注 6: 子公司上海嘉陵车业有限公司持有的上海润南科技有限公司持股 35% 股权, 因未在该公司派驻管理人员, 对其无重大影响, 故按成本法核算。

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

## 14. 投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	415,421,731.92	5,293,794.56	2,236,000.00	418,479,526.48
房屋建筑物	415,421,731.92	5,293,794.56	2,236,000.00	418,479,526.48
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	106,348,795.38	12,466,106.52	1,824,627.98	116,990,273.92
房屋建筑物	106,348,795.38	12,466,106.52	1,824,627.98	116,990,273.92
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	19,586,218.17	116,184.38		19,702,402.55
房屋建筑物	19,586,218.17	116,184.38		19,702,402.55
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	289,486,718.37			281,786,850.01
房屋建筑物	289,486,718.37			281,786,850.01
土地使用权				

注: 本期计提折旧金额为 1,246.61 万元, 本年减少系合并范围变化形成。

## 15. 固定资产

## (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,370,024,163.44	34,281,393.97	141,889,574.33	1,262,415,983.08
房屋及建筑物	273,079,677.30		21,074,469.03	252,005,208.27
机器设备	1,005,914,870.94	21,932,168.83	113,035,660.54	914,811,379.23
运输工具	33,486,514.89	4,911,725.57	7,039,640.20	31,358,600.26
其他	57,543,100.31	7,437,499.57	739,804.56	64,240,795.32
二、累计折旧合计	821,010,989.48	53,666,770.98	89,836,223.63	784,841,536.83
房屋及建筑物	108,458,256.86	11,384,780.16	7,000,962.63	112,842,074.39
机器设备	667,991,376.70	38,653,784.70	77,804,089.86	628,841,071.54
运输工具	21,694,332.97	2,487,022.91	4,376,940.37	19,804,415.51
其他	22,867,022.95	1,141,183.21	654,230.77	23,353,975.39
三、固定资产账面净值合计	549,013,173.96			477,574,446.25
房屋及建筑物	164,621,420.44			139,163,133.88
机器设备	337,923,494.24			285,970,307.69
运输工具	11,792,181.92			11,554,184.75
其他	34,676,077.36			40,886,819.93
四、减值准备合计	134,924,327.62	14,845,292.09	13,886,233.67	135,883,386.04
房屋及建筑物	8,628,176.59		102,035.67	8,526,140.92
机器设备	119,685,950.50	14,845,292.09	13,494,132.06	121,037,110.53
运输工具	1,588,709.97		290,065.94	1,298,644.03
其他	5,021,490.56			5,021,490.56
五、固定资产账面价值合计	414,088,846.34			341,691,060.21
房屋及建筑物	155,993,243.85			130,636,992.96
机器设备	218,237,543.74			164,933,197.16
运输工具	10,203,471.95			10,255,540.72
其他	29,654,586.80			35,865,329.37

注 1：本期计提折旧额 5,366.68 万元，本期由在建工程转入固定资产原价为 1,129.11 万元。

注 2：本期因合并范围变化减少原值 4,385.08 万元、累计折旧 2,930.39 万元、减值准备 169.36 万元；因本部与上海嘉陵等单位处置资产，减少原值 9,803.88 万元、累计折旧 6,053.23 万元、减值准备 1,219.26 万元。

注 3：本期减值准备增加 1,484.53 万元，系子公司奥晶公司对闲置的生产线根据评估价补提减值。

## (2) 暂时闲置的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	229,427,572.26	188,743,419.95	24,111,068.92	16,573,083.39	
合计	229,427,572.26	188,743,419.95	24,111,068.92	16,573,083.39	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

类 别	账面价值
房屋	18,345,662.08
机器设备	1,949,250.6
合 计	20,294,912.68

## 16. 在建工程

## (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区迁建	150,813,566.06		150,813,566.06	32,967,317.52		32,967,317.52
光电项目	3,473,580.96	3,473,580.96		3,473,580.96	3,473,580.96	
远大公路	1,809,437.36	1,809,437.36		1,809,437.36	1,809,437.36	
新造设备	1,691,891.44	1,691,891.44		1,691,891.44	1,691,891.44	
其他项目	14,842,709.49	8,703,656.13	6,139,053.36	13,896,351.16	8,819,840.51	5,076,510.65
合 计	172,631,185.31	15,678,565.89	156,952,619.42	53,838,578.44	15,794,750.27	38,043,828.17

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目 名称	预算数	年初数	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	期末数	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度 %	利息资本 化累计金 额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
新厂 区迁 建	548,287,000.00	32,967,317.52	117,846,248.54			150,813,566.06	27.51	85.00				自筹
合计	548,287,000.00	32,967,317.52	117,846,248.54			150,813,566.06	—	—			—	—

注：新厂区迁建项目预算含土建工程和机器设备投入，目前该项目正处于土建工程施工阶段，尚未进行设备的安装。  
期末工程投入占预算比例指土建工程的投入占总预算的比例，工程进度指的是土建工程的进度。

## (3) 在建工程减值准备

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
光电项目	3,473,580.96			3,473,580.96	
远大公路	1,809,437.36			1,809,437.36	
新造设备	1,691,891.44			1,691,891.44	
其他项目	8,819,840.51		116,184.38	8,703,656.13	
合 计	15,794,750.27		116,184.38	15,678,565.89	—

## 17. 无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
<b>一、账面原值合计</b>	253,412,191.35	30,865,277.38		284,277,468.73
土地使用权	145,628,170.07			145,628,170.07
专利权	26,409,022.08			26,409,022.08
非专利技术	42,746,811.09	30,865,277.38		73,612,088.47
自主研发项目	7,188,892.22			7,188,892.22
外购技术使用权	2,870,000.00			2,870,000.00
125CC 外观设计	3,155,712.43			3,155,712.43
技术引进费	23,806,379.69			23,806,379.69
软件	1,607,203.77			1,607,203.77
<b>二、累计摊销额合计</b>	50,433,278.09	12,239,206.96		62,672,485.05
土地使用权	13,681,307.74	4,133,183.86		17,814,491.60
专利权	10,591,821.25	2,631,752.16		13,223,573.41
非专利技术	8,011,469.96	4,531,891.80		12,543,361.76
自主研发项目	1,701,921.34	718,889.16		2,420,810.50
外购技术使用权	2,870,000.00			2,870,000.00
125CC 外观设计	3,155,712.43			3,155,712.43
技术引进费	9,459,355.59			9,459,355.59
软件	961,689.78	223,489.98		1,185,179.76
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	202,978,913.26			221,604,983.68
土地使用权	131,946,862.33			127,813,678.47
专利权	15,817,200.83			13,175,448.67
非专利技术	34,735,341.13			61,068,726.71
自主研发项目	5,486,970.88			4,768,081.72
外购技术使用权	0.00			0.00
125CC 外观设计	0.00			0.00
技术引进费	14,347,024.10			14,347,024.10
软件	645,513.99			422,024.01
<b>四、减值准备合计</b>	14,347,024.10			14,347,024.10
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
自主研发项目				
外购技术使用权				
125CC 外观设计				
技术引进费	14,347,024.10			14,347,024.10
软件				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	188,631,889.16			207,257,959.58
土地使用权	131,946,862.33			127,813,678.47
专利权	15,817,200.83			13,175,448.67
非专利技术	34,735,341.13			61,068,726.71
自主研发项目	5,486,970.88			4,768,081.72



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
外购技术使用权	0.00			0.00
125CC外观设计	0.00			0.00
技术引进费	0.00			0.00
软件	645,513.99			422,024.01

注：本期摊销额为 1,223.92 万元。

## (2) 开发项目支出情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
整车项目	2,852,239.96	518,931.97	3,174,192.02	196,979.91	
基础研究	4,037,816.91	324,192.72	930,358.41	3,431,651.22	
大排量军车	18,535,623.42	10,726,812.56	2,025,789.73	27,236,646.25	
其他项目	229,116.86	8,305,371.66	1,197,106.96		7,337,381.56
合 计	25,654,797.15	19,875,308.91	7,327,447.12	30,865,277.38	7,337,381.56

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的 43.40%，通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 14.89%。

## 18. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
重庆江浩水电工程有限公司	2,770.75			2,770.75	
巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司	472,498.10			472,498.10	
广东嘉陵摩托车有限公司	9,144,149.45			9,144,149.45	
嘉陵摩托美州有限公司	1,020,691.94			1,020,691.94	1,020,691.94
合 计	10,640,110.24			10,640,110.24	1,020,691.94

注：本公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组组合进行减值测试，也就是对上述的被投资单位的资产组组合进行减值测试。除嘉陵摩托美州有限公司外，其余三家被投资单位持续经营能力正常，相应的资产组组合无减值迹象，因此对其合并中形成的商誉未计提减值准备。

## 19. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
工程	130,638.94		130,638.94		0.00
模具费	107,156.02	23,589.74	77,584.58		53,161.18
巴西公司(租金)	1,477,854.27		764,215.50		713,638.77
轮车工房改造费	493,582.66			493,582.66	0.00
国III费用	637,193.29	884,650.00	266,714.96		1,255,128.33
简易库房	1,165,176.25		291,294.00		873,882.25
合 计	4,011,601.43	908,239.74	1,530,447.98	493,582.66	2,895,810.53

注1: 轮车工房改造费减少是华光公司转出形成。

注2: 国III费用为子公司上海嘉陵、广东嘉陵对国III技术的投入。

## 20. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产:</b>		
资产减值准备	454,382.03	1,322,168.85
小 计	454,382.03	1,322,168.85
<b>递延所得税负债:</b>		
非同一控制企业合并计税价值同公允价值差异	5,507,961.39	5,682,765.32
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		1,393,374.78
小 计	5,507,961.39	7,076,140.10

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	621,136,100.57	492,892,566.87
可抵扣亏损	405,841,604.01	428,226,677.93
合 计	1,026,977,704.58	921,119,244.80

注: 由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性, 因此本公司没有确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

### (3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
<b>应纳税差异项目:</b>	
可供出售金融资产	
固定资产评估增值	855,675.76
土地评估增值	21,176,169.80
小 计	22,031,845.56
<b>可抵扣差异项目:</b>	
坏账准备	384,567,843.49
存货跌价准备	45,114,093.36
长期股权投资减值准备	6,639,621.32
投资性房地产减值准备	19,702,402.55
固定资产减值准备	135,883,386.04
在建工程减值准备	15,678,565.89
无形资产减值准备	14,347,024.10
商誉减值准备	1,020,691.94

项 目	金 额
小 计	622,953,628.69

**21. 资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	其他原因减少额	
一、坏账准备	398,265,339.99	7,108,279.35	998,482.83		19,807,293.02	384,567,843.49
二、存货跌价准备	53,111,298.79	5,940,596.80		87,871.91	13,849,930.32	45,114,093.36
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	6,639,621.32					6,639,621.32
六、投资性房地产减值准备	19,586,218.17	116,184.38				19,702,402.55
七、固定资产减值准备	134,924,327.62	14,845,292.09		137,909.32	13,748,324.35	135,883,386.04
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备	15,794,750.27				116,184.38	15,678,565.89
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备	14,347,024.10					14,347,024.10
十三、商誉减值准备	1,020,691.94					1,020,691.94
十四、其他						
合 计	643,689,272.20	28,010,352.62	998,482.83	225,781.23	47,521,732.07	622,953,628.69

注：其他原因减少额 4,752.17 万元，其中：合并范围变化减少 820.45 万元，资产处置或出售等原因减少 3,931.72 万元。

**22. 其他非流动资产**

项 目	期末余额	年初余额
巴西公司税费返还	1,033,775.19	3,251,460.25
合 计	1,033,775.19	3,251,460.25

**23. 所有权受到限制的资产**

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
嘉陵大厦	273,864,667.40	借款抵押和开立银行承兑汇票

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
上海嘉陵综合办公楼及装配车间	21,346,573.60	开立银行承兑汇票
广东嘉陵房屋建筑物	9,301,414.70	借款抵押
广东嘉陵土地使用权	22,816,169.31	借款抵押
成都奥晶房屋建筑物	23,269,383.95	借款抵押
成都奥晶土地使用权	3,017,653.24	借款抵押
璧山土地抵押	150,000,000.00	借款抵押
巴西应收账款质押	718,000.00	借款质押
应收票据	280,709,145.15	开立银行承兑汇票
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
货币资金	250,537,866.46	开立银行承兑汇票及信用证
合 计	1,035,580,873.81	

## 24. 短期借款

### (1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	381,247,935.99	175,610,000.00
抵押借款	340,718,043.79	267,042,599.08
保证借款	227,814,419.25	360,000,000.00
信用借款	229,424,899.88	156,483,208.96
合 计	1,179,205,298.91	959,135,808.04

注 1: 期末质押借款 38,124.79 万元, 其中以中国南方工业集团公司持有的公司国有股权为质押物取得借款 10,800 万元, 以银行承兑汇票质押取得借款 27,324.79 万元。

注 2: 期末抵押借款 34,071.80 万元, 其中以重庆市渝中区中山一路 85#房地产(嘉陵大厦) 抵押取得借款 12,500.00 万元, 以璧山土地抵押取得借款 15,000.00 万元, 以上海车业房产抵押取得借款 3,500.00 万元; 广东嘉陵摩托车有限公司以房屋建筑物和土地使用权抵押取得借款 3,000 万元; 巴西亚马逊 TRAXX 公司抵押借款 71.8 万元。

注 3: 期末保证借款 22,781.44 万元, 其中本公司由西南兵器工业公司担保, 取得借款 10,000 万元; 重庆长江三峡综合市场有限公司由本公司担保, 取得借款 6,500 万元; 嘉陵对外贸易发展有限公司由本公司担保, 取得借款 5,000 万元; 巴西亚马逊 TRAXX 有限公司取得保证借款 1,281.44 万元。

注 4: 期末信用借款 22,942.49 万元, 其中本公司信用借款 20,800.00 万元, 巴西亚马逊 TRAXX 有限公司信用借款 2,001.38 万元, 嘉陵摩托美洲有限公司信用借款 141.11 万元。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 25. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	319,102,912.36	442,611,801.42
商业承兑汇票		

项 目	期末余额	年初余额
合 计	319,102,912.36	442,611,801.42

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 319,102,912.36 元。

## 26. 应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	509,788,055.95	76.07	503,181,657.39	94.63
1至2年	42,118,648.34	3.82	25,547,072.67	4.80
2至3年	858,857.97	0.07	3,025,309.66	0.57
3年以上	2,960,161.03	20.04		
合 计	555,725,723.29	100.00	531,754,039.72	100.00

### (2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

账龄超过一年的应付账款主要为对方单位未催收，未及时结算。

### (4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
巴西雷亚尔	12,443,868.68	3.3597	41,807,665.59	612,695.04	3.9757	2,435,891.67
美元	40,064,257.42	6.3009	252,440,879.58			
合 计	---	---	294,248,545.17	---	---	2,435,891.67

## 27. 预收款项

### (1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	86,659,940.94	97.53	105,444,122.33	95.17
1至2年	273,406.88	0.31	3,225,252.52	2.91
2至3年	1,055,712.71	1.19	1,258,341.88	1.14
3年以上	866,004.10	0.97	866,004.10	0.78
合 计	88,855,064.63	100.00	110,793,720.83	100.00

**(2) 预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:**

预收款项中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

**(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况**

账龄超过一年的预收款项主要为与对方单位无业务往来, 未及时结清的尾款。

**(4) 预收款项中外币余额情况**

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				26,994.60	6.6227	178,726.50
巴西雷亚尔	961,736.94	3.3597	3,231,122.28	719,893.28	3.9757	2,862,079.70
合计	—	—	3,231,122.28	—	—	3,040,806.20

**28. 应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,576,117.08	133,222,462.24	130,482,812.97	14,315,766.35
二、职工福利费		4,577,112.80	4,609,269.20	-32,156.40
三、社会保险费	3,348,296.22	40,300,622.82	42,916,209.85	732,709.19
其中: 医疗保险费	886,092.38	30,659,641.49	31,433,072.49	112,661.38
基本养老保险费	2,080,123.85	6,218,635.63	7,729,108.14	569,651.34
年金缴费				
失业保险费	309,833.69	1,346,483.56	1,626,088.44	30,228.81
工伤保险费	36,916.49	1,439,931.99	1,464,218.03	12,630.45
生育保险费	35,329.81	635,930.15	663,722.75	7,537.21
四、住房公积金	1,401,923.61	8,104,163.58	9,404,442.20	101,644.99
五、工会经费和职工教育经费	784,289.76	4,891,756.63	5,404,023.33	272,023.06
六、辞退福利	22,207.48	69,098.00	91,305.48	
七、非货币性福利		298,519.00	298,519.00	
八、其他		1,011,757.07	1,011,757.07	
合计	17,132,834.15	192,475,492.14	194,218,339.10	15,389,987.19

**29. 应交税费**

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-19,007,592.31	-8,482,591.99	
营业税	-173,288.34	154,713.21	
城建税	857,116.06	1,195,561.25	
企业所得税	3,427,329.26	2,954,635.52	
房产税	418,058.63	1,239,929.83	

税 种	期末余额	年初余额	备注
土地使用税	990,801.9	907,321.33	
个人所得税	665,343.69	671,108.56	
印花税		3.40	
教育费附加	887,417.98	550,595.78	
消费税	130,966,648.71	131,108,725.46	
其他	9,988,112.77	21,969,433.04	主要是巴西分期支付工业产品等税
合 计	129,019,948.35	152,269,435.39	

### 30. 其他应付款

#### (1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	63,439,578.16	72.72	127,222,097.62	92.02
1至2年	19,335,112.64	22.16	1,595,219.34	1.15
2至3年	1,177,397.75	1.35	5,615,987.47	4.06
3年以上	3,291,718.35	3.77	3,823,423.77	2.77
合 计	87,243,806.90	100.00	138,256,728.20	100.00

#### (2) 其他应付款中应付持有公司5%(含5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

本公司其他应付款中无应付持有公司5%以上表决权股份的股东单位款项。

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

账龄超过一年的其他应付款主要为质保金和风险抵押金，由于一直和对方单位有业务往来，未及时归还。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
重庆渝中国有资产经营管理有限公司	40,000,000.00	预收嘉陵大厦出售款
合 计	40,000,000.00	—

#### (5) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
巴西雷亚尔	313,290.84	3.3597	1,052,563.22	529,051.87	3.9757	2,103,351.50
合 计	—	—	1,052,563.22	—	—	2,103,351.50

### 31. 长期借款

#### (1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	14,834,583.19	
保证借款	17,400,000.00	
信用借款	50,000,000.00	
合 计	82,234,583.19	

注：期末借款中，抵押借款 1,483.46 万元，为巴西亚马逊 TRAXX 公司抵押借款；保证借款 1,740.00 万元，为本公司由西南兵器工业公司担保取得借款。

#### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
重庆农商行	2011.5.10	2013.5.4	人民币	6.65%		17,400,000.00
国家开发银行	2011.5.26	2014.5.15	人民币	6.65%		50,000,000.00
BANCO ITAU	2011.7.29	2014.6.30	美元	4.80%	1,104,359.41	6,958,458.19
BANVO DO BRASIL	2011.8.11	2013.8.10	美元	4.80%	1,250,000.00	7,876,125.00
合 计						82,234,583.19

### 32. 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
L220 摩托车专利战略	100,000.00			100,000.00
轻型全地形车研制费	10,070,000.00		10,070,000.00	
华光研制项目	511,756.05		511,756.05	
收总装备部财务结算中心款		700,000.00		700,000.00
合 计	10,681,756.05	700,000.00	10,581,756.05	800,000.00

注 1：轻型全地形车（8\*8 项目）已研制成功形成量产，相关技术确认无形资产，国家资助的研制费用转入资本公积。

注 2：本年初将重庆嘉陵华光光电科技有限公司股权全部转让，原由该公司承担的研发项目随之转出。

### 33. 预计负债

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
巴西未决诉讼	1,119,491.98	1,729,372.81		2,848,864.79
嘉美未决诉讼		20,477,925.00		20,477,925.00
合 计	1,119,491.98	22,207,297.81		23,326,789.79

注 1：巴西未决诉讼为境外子公司巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司在经营过程中产生的涉及税务，劳动，民政和其他方面的事项，与该公司当地政府机关产生了争议，该公司管理层，根据法律顾问提供的资料，对可能发生的支付款项计提预计负债。



注 2：嘉美未决诉讼：详见七、或有事项的披露。由于目前案件尚未开庭审理，经咨询本公司聘请的律师，如双方达成和解，初步判断预计赔偿损失在 300-350 万美元之间。公司内部根据律师出具的法律意见进行了决策，预计的赔偿损失按 325 万美元折合人民币 2,047.79 万元确认预计负债。

### 34. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益--污水处理环保项目		1,104,000.00
分期付款且期限超过 1 年的工业产品税	5,789,696.99	6,573,658.86
合 计	5,789,696.99	7,677,658.86

注：分期支付的工业产品税系境外子公司巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司根据当地税费政策应缴纳的税费。

### 35. 股本

项 目	年初余额		本年变动增减 (+、-)			年末余额	
	股数	比例%	送股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份							
国有法人持股							
其他内资持股							
其中：境内法人持股							
有限售条件股份合计							
二、无限售条件流通股份							
人民币普通股	687,282,040.00	100.00				687,282,040.00	100.00
境内上市的外资股							
无限售条件流通股份合计	687,282,040.00	100.00				687,282,040.00	100.00
三、股份总数	687,282,040.00	100.00				687,282,040.00	100.00

### 36. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	72.10	13,694,251.76		13,694,323.86
其他资本公积	101,604,778.11	10,882,110.09	8,307,900.51	104,178,987.69
其中：可供出售金融资产公允价值变动	7,895,790.42	412,110.09	8,307,900.51	
其他	93,708,987.69	10,470,000.00		104,178,987.69
合 计	101,604,850.21	24,576,361.85	8,307,900.51	117,873,311.55

注 1：资本溢价增加 13,694,251.76 元，为由于原子公司卡马公司本期不纳入合并范围，根据财政部有关文件的规定，从而将其对本公司的外贸等其他子公司持有的股权权益法核算相应的年初未分配利润 13,694,251.76 元转入所致。

注 2：本期资本公积中其他增加 1,047 万元，其中：重庆市财政局拨入专项资金 40.00 万元、8\*8 项目国家资助的研制费用转入 1,007 万元。

**37. 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	277,415,417.45			277,415,417.45
任意盈余公积	308,204,785.26			308,204,785.26
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	585,620,202.71			585,620,202.71

**38. 未分配利润****(1) 未分配利润明细如下**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-726,017,756.37	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	-726,017,756.37	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-252,870,486.38	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少	4,363,087.61	
期末未分配利润	-983,251,330.36	

注：其他减少 436.31 万元为合并范围变化转出卡马公司对上海嘉陵长期投资计提减值准备 436.31 万元。

**39. 营业收入和营业成本****(1) 营业收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,315,753,505.64	3,148,870,143.81
其他业务收入	49,828,986.59	88,313,009.27
营业收入合计	2,365,582,492.23	3,237,183,153.08

**(2) 营业成本明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,097,363,156.65	2,715,191,143.11
其他业务成本	60,123,251.06	82,599,336.07
营业成本合计	2,157,486,407.71	2,797,790,479.18

**(3) 主营业务按行业分项列示如下**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
交通运输设备制造	2,315,753,505.64	2,097,363,156.65	3,081,202,534.77	2,663,779,155.10
光学仪器制造及其他			67,667,609.04	51,411,988.01
合 计	2,315,753,505.64	2,097,363,156.65	3,148,870,143.81	2,715,191,143.11

**(4) 主营业务按产品分项列示如下**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
摩托车整车及零配件	2,315,753,505.64	2,097,363,156.65	3,081,202,534.77	2,663,779,155.10
光电及其他			67,667,609.04	51,411,988.01
合 计	2,315,753,505.64	2,097,363,156.65	3,148,870,143.81	2,715,191,143.11

**(5) 主营业务按地区分项列示如下**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,705,455,513.00	1,616,607,669.11	2,548,154,775.39	2,313,975,688.89
国外	610,297,992.64	480,755,487.54	600,715,368.42	401,215,454.22
合 计	2,315,753,505.64	2,097,363,156.65	3,148,870,143.81	2,715,191,143.11

**(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆南方摩托车有限责任公司	145,054,065.86	6.13
重庆晟甫商贸有限公司	137,389,954.01	5.81
缅甸 NEWSTAR 公司	110,352,798.48	4.66
四川万虎商贸有限公司	88,728,316.64	3.75
贵阳嘉陵摩托销售有限公司	50,473,104.09	2.13
合 计	531,998,239.08	22.48

**40. 营业税金及附加**

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	962,756.05	1,026,444.60
城市建设税	7%	5,310,486.5	6,013,622.83
教育费附加	3%	3,285,528.45	4,507,876.02
消费税	3%、10%	34,919,052.95	39,756,070.86
其他税费		28,995,381.35	42,186,001.03
合 计		73,473,205.30	93,490,015.34

注：其他税费主要为境外子公司巴西亚马逊 TRAXX 有限公司按当地税务政策计算缴纳的社会一体化计划税、社会安全税、工业产品税、商品流通税等税费。

**41. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,659,496.50	31,097,718.43
业务经费	105,229.22	559,249.00
折旧费	526,662.88	500,644.60
办公费	389,851.45	625,383.74
运输费	52,542,309.65	62,489,315.09
展览费	2,926,781.02	1,163,415.62
广告费	29,906,941.89	38,895,900.99
差旅费	4,255,080.75	5,407,861.36
销售服务费	4,081,626.02	2,251,195.38
样品及产品损耗	13,740.33	19,693.55
修理费	220,988.41	399,598.52
仓储保管费	1,365,473.31	1,107,927.95
会务费	3,602,592.51	450,360.89
维修网点建设费	21,987,938.30	17,770,842.60
租赁费	1,951,020.67	2,791,123.90
其他	24,562,369.32	24,306,313.58
合计	184,098,102.23	189,836,545.20

**42. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,001,589.10	74,158,897.00
技术开发费	33,245,147.36	33,040,667.67
折旧费	17,168,388.09	21,019,194.31
税金	17,098,188.56	20,004,245.93
无形资产摊销	10,689,599.62	9,631,174.00
诉讼费	7,541,903.38	1,091,633.24
水电费	6,824,935.75	9,078,008.52
差旅费	4,033,123.87	4,662,245.02
修理费	3,280,958.67	3,996,166.19
业务招待费	2,859,966.17	3,452,834.79
聘请中介机构费用	2,235,790.09	1,427,613.05
办公费	2,090,485.89	1,949,757.67
长期待摊费用摊销	1,686,099.41	1,448,789.26
物料消耗	1,598,152.50	1,605,436.57
咨询费	1,191,694.09	3,755,032.85
保险费	893,989.99	1,060,082.96

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	736,780.71	2,111,438.64
运输费	264,929.02	368,098.16
存货盘亏及毁损		32,600.08
保密费		52,250.00
其他	10,256,463.50	19,713,142.34
合计	199,698,185.77	213,659,308.25

### 43. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,747,550.38	67,363,861.29
减：利息收入	35,517,151.27	11,135,331.18
汇兑损失	26,579,335.11	13,776,011.57
减：汇兑收益	18,610.34	3,948,290.99
手续费支出	2,065,885.56	1,425,332.68
减：未实现的融资收益	10,325,471.65	
其他支出	6,050,199.97	-27,390.62
合计	73,581,737.76	67,454,192.75

注1：未实现的融资收益1,032.55万元，具体为：2007年12月19日本公司经股东大会决议与重庆渝富资产经营管理有限公司签订了土地收购储备补偿协议，协议转让公司位于重庆沙坪坝区双碑自由村100号的生产用地及地上附着物，转让价款为58,827万元。协议约定具体付款进度为：2009年6月30日前支付53,000万元，2011年6月30日前中国嘉陵交付土地，并在十五个工作日内支付5,827万元。公司根据收款计划，将未来收款金额折为现值确认了转让收入，将未来应收款与折现值差额确认未实现的融资收益。根据目前新区的建设进度以及与渝富公司的达成的谅解，预计公司2012年9月搬迁交地，渝富公司支付剩余转让款，因此将原确认的未实现的融资收益进行冲减。

注2：其他支出605.02万元主要是境外子公司巴西亚马逊TRAXX有限公司本年发生的现金折扣。

### 44. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,109,796.52	142,309,549.51
二、存货跌价损失	5,940,596.80	16,128,335.58
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		5,339,621.32
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	14,845,292.09	12,244,186.90
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

项 目	本期发生额	上期发生额
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	26,895,685.41	176,021,693.31

#### 45. 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,700,000.00	2,997,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	18,694,317.62	16,377,917.87
处置长期股权投资产生的投资收益	19,183,167.86	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		432,272.86
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,401,349.65	
其他		12,324.69
合 计	49,978,835.13	19,819,515.42

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
兵器装备集团财务有限责任公司	2,700,000.00	2,700,000.00	
新华信托股份有限公司		297,000.00	本期未分红
合 计	2,700,000.00	2,997,000.00	

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	-2,245,865.19	-7,227,672.30	被投资单位净利润发生变动
嘉陵本田发动机有限公司	20,941,578.05	23,605,590.17	被投资单位净利润发生变动
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	-1,395.24		被投资单位净利润发生变动
合 计	18,694,317.62	16,377,917.87	

##### (4) 投资收益的说明

本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

## 46. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	25,068,278.60	25,068,278.60	4,100,649.18	4,100,649.18
其中：固定资产处置利得	25,068,278.60	25,068,278.60	4,100,649.18	4,100,649.18
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠	4,430.68	4,430.68		
政府补助	54,640,604.00	54,640,604.00	7,219,072.85	7,219,072.85
其他	3,305,689.59	3,305,689.59	1,796,778.72	1,796,778.72
合 计	83,019,002.87	83,019,002.87	13,116,500.75	13,116,500.75

## (2) 政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
企业稳岗补贴	809,064.00	4,042,251.00	渝人社发[2009]236号
新品开发财政补贴	144,000.00	22,100.00	渝财税[2010]139号
外贸发展资金	425,000.00	549,990.00	渝财企[2011]623号
人才交流中心		376,200.00	
整体迁建及技改项目补助资金	45,760,170.00		璧财融资[2011]78号
三峡移民办受淹复建补偿		189,700.00	
工业企业50强奖励资金		200,000.00	
技改研发补贴款	746,100.00	640,000.00	
出口保费补贴		61,507.85	
土地使用税返还	6,534,173.02		璧山府函[2008]86号
科委拨款	150,000.00		
其他	72,096.98	1,137,324.00	
合 计	54,640,604.00	7,219,072.85	

## 47. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	957,847.54	957,847.54	1,374,212.31	1,374,212.31
其中：固定资产处置损失	957,847.54	957,847.54	1,374,212.31	1,374,212.31
无形资产处置损失				
违约赔偿金	14,376,000.00	14,376,000.00		
未决诉讼预计损失	20,477,925.00	20,477,925.00		

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	111,542.14	111,542.14	20,000.00	20,000.00
其他	615,500.70	615,500.70	306,756.35	306,756.35
合 计	36,538,815.38	36,538,815.38	1,700,968.66	1,700,968.66

注 1: 违约赔偿金 1,437.60 万元, 为本公司根据与重庆渝富资产管理公司签订的《土地收购储备补偿协议》第四章“收购土地作价及价款支付进度”及第七章“违约责任”相关条件的规定计提的违约金 1,437.60 万元;

注 2: 未决诉讼预计损失 2,047.79 万元, 为公司对嘉美涉诉事项, 根据律师的法律意见, 预计赔偿损失按 325 万美元确认预计负债, 折合人民币 2,047.79 万元。

#### 48. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,974,993.45	8,706,552.61
递延所得税调整	-174,803.93	-954,470.99
合 计	1,800,189.52	7,752,081.62

#### 49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的每股收益如下:

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	-252,870,486.38	-275,080,880.43
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-346,200,725.60	-286,360,899.02
期初股份总数	S0	687,282,040.00	687,282,040.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	687,282,040.00	687,282,040.00
基本每股收益(I)		-0.3679	-0.4002
基本每股收益(II)		-0.5037	-0.4167



项 目	代码	本期发生额	上期发生额
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	-252,870,486.38	-268,406,744.66
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-346,200,725.60	-286,360,899.02
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		687,282,040.00	687,282,040.00
稀释每股收益(I)		-0.3679	-0.4002
稀释每股收益(II)		-0.5037	-0.4167

### (1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 50. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		-7,474,294.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-1,121,144.22
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	7,895,790.42	
小 计	-7,895,790.42	-6,353,150.58
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		

项 目	本期发生额	上期发生额
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-3,988,207.08	8,377,966.14
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-3,988,207.08	8,377,966.14
5.其他		
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-11,883,997.50	2,024,815.56

## 51. 现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的各种往来款	512,268,583.19	357,645,864.20
银行利息	35,517,151.27	11,135,331.18
收到的押金、保证金	11,593,784.90	841,818.00
收到的政府补贴	3,446,260.98	6,115,072.85
其他	32,320,909.78	740,114.66
合 计	595,146,690.12	376,478,200.89

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的各种往来款	376,991,564.3	663,134,970.98
支付的各项管理费用、营业费用	189,522,142.8	183,205,378.14
支付的押金、保证金	18,474,392.01	246,539.00
其他	6,292,665.23	8,806,230.87
合 计	591,280,764.34	855,393,118.99

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
璧山产业扶持资金	45,760,170.00	
璧山土地使用税返还	6,534,173.02	
其他	412,904.88	3,455,524.88

项 目	本期金额	上期金额
璧山产业扶持资金	45,760,170.00	
合 计	52,707,247.90	3,455,524.88

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
合并范围减少宏翔运输的期初现金	844,765.03	
支付出售益峰股权的保证金	1,000,000.00	
其他	540.02	
合 计	1,845,305.05	

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
分、子公司出具的应付票据贴现	510,786,003.91	529,866,079.60
合 计	510,786,003.91	529,866,079.60

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
分、子公司开具应付票据支付的金额	684,557,475.51	790,447,336.22
支付的手续费	412,259.87	117,200.00
其他	1,572,826.66	
合 计	686,542,562.04	790,564,536.22

**52. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-254,991,998.85	-277,586,115.06
加：资产减值准备	26,895,685.41	176,021,693.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,132,877.50	80,269,897.81
无形资产摊销	10,946,810.26	9,631,174.00
长期待摊费用摊销	1,530,447.98	1,510,252.33
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）	-24,110,431.06	-2,726,436.87
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	84,747,550.38	67,363,861.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-49,978,835.13	-19,819,515.42

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	867,786.82	-781,944.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,568,178.71	-172,526.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	100,800,839.44	-111,570,849.21
营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	73,680,246.33	785,311,692.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-134,897,192.30	-650,304,990.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-99,944,391.93	57,146,193.74
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	357,883,809.69	518,693,556.04
减：现金的期初余额	518,693,556.04	633,057,400.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-160,809,746.35	-114,363,844.57

**(1) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况**

项 目	金额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
4、取得子公司的净资产	
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	32,879,747.95
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	18,070,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	40,727,956.51
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-22,657,956.51
4、处置子公司的净资产	33,332,223.15
流动资产	169,743,672.94
非流动资产	18,707,902.95
流动负债	154,607,596.69
非流动负债	511,756.05

注 1：本年仅转让重庆卡马机电有限责任公司 84.3% 的股权，尚余 15% 的股权未处置。

注 2：2010 年 12 月 24 日公司与重庆嘉陵特种装备有限公司签订了《重庆市国有产权转让合同》，2011 年 1 月 1 日办理了产权交割手续，截止 2011 年 12 月 31 日公司已收到转让款 4,651.88 万元，其中现金支付的部分已于上年度收到。

## (2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、现金</b>	357,883,809.69	518,693,556.04
其中：库存现金	96,307.68	64,461.92
可随时用于支付的银行存款	281,094,033.73	453,911,629.44
可随时用于支付的其他货币资金	76,693,468.28	64,717,464.68
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	357,883,809.69	518,693,556.04

注：期末其他货币资金 25,053.79 万元，其中到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金 12,449.63 万元、质押贷款保证金 4,884.84 万元、信用证保证金 49.97 万元，共计 17,384.44 万元，未包含在现金流量表的现金及现金等价物中。

## 六、关联方及关联交易

## 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国南方工业集团公司	母公司	国有独资	北京海淀区	徐斌	国有资产投资、经营管理	1,264,521 万元	27.00	27.00	国务院国资委	710924929

## 2. 本企业的子公司情况

见附注四、企业合并及合并财务报表。

## 3. 本企业的合营和联营企业情况

## (1) 合营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	境外企业	印度尼西亚雅加达市	熊舜威	生产销售摩托车及零部件	50.00	50.00	合营企业	

## (2) 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
嘉陵本田发动机有限公司	中外合资企业	重庆南坪	兵后笃芳	生产、销售汽油发动机，通用发动机及整机	30.00	30.00	联营企业	621902920
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	有限责任	重庆市	任 庶	运输业务	31.93	31.93	联营企业	709324838

## 4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
重庆嘉陵特种装备有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	75928453-9
西南兵器工业公司	中国南方工业集团公司下属企业	20281049-0
重庆建设工业（集团）有限责任公司	中国南方工业集团公司下属企业	78420283-0
重庆建设销售有限责任公司	建设工业（集团）公司下属企业	20313095-6
重庆建设摩托车股份有限公司	建设工业（集团）公司下属企业	747482423
四川红光汽车机电有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	621703884
四川宁江精密工业有限责任公司	中国南方工业集团公司下属企业	208702773
重庆科瑞实业有限责任公司	未纳入合并范围的被投资企业	70930707-7
兵器装备集团财务有限责任公司	中国南方工业集团公司下属企业	71093365-7
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	未纳入合并范围的被投资企业	73984132-6
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	未纳入合并范围的被投资企业	77511801-2
重庆九方铸造有限公司	未纳入合并范围的被投资企业	70932484-6
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	45045383-2
重庆皇嘉大酒店有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	20329197-9
重庆嘉茂物业管理有限公司	重庆嘉陵特种装备有限公司下属企业	20306405-5
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	重庆嘉陵特种装备有限公司下属企业	780117102
重庆嘉陵益民特种装备有限公司	重庆嘉陵特种装备有限公司下属企业	784212879
济南轻骑摩托车股份有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	267171730
济南轻骑摩托车销售有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	723889309
重庆南方摩托车有限责任公司	中国南方工业集团公司下属企业	559045154

## 5. 关联交易情况

## (1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%
重庆九方铸造有限公司	采购商品	市场价	13,371.27	6.38
重庆科瑞实业有限责任公司	采购商品	市场价	12,425.69	5.92
重庆天凯机电有限责任公司	采购商品	市场价	2,428.19	1.16
重庆建设摩托车股份有限公司	采购商品	市场价	1,867.10	0.89
济南轻骑摩托车股份有限公司	采购商品	市场价	1,285.19	0.61
四川宁江精密工业有限责任公司	采购商品	市场价	1,061.54	0.51
济南轻骑销售有限公司	采购商品	市场价	672.87	0.32

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%
重庆建设销售有限责任公司	采购商品	市场价	376.96	0.18
重庆嘉陵特种装备有限公司	采购商品	市场价	75.23	0.04
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	采购商品	市场价	860.07	0.41
合计			34,424.11	16.41

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%
重庆天凯机电有限责任公司	采购商品	市场价	16,221.25	5.97
重庆九方铸造有限公司	采购商品	市场价	10,966.52	4.04
重庆科瑞实业有限责任公司	采购商品	市场价	13,489.22	4.97
四川红光汽车机电有限公司	采购商品	市场价	15.45	0.01
四川宁江精密工业有限责任公司	采购商品	市场价	1,315.86	0.48
重庆嘉陵特种装备有限公司	采购商品	市场价	370.66	0.14
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	采购商品	市场价	18.65	0.01
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	采购商品	市场价	2,323.00	0.86
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	采购商品	市场价	366.42	0.13
四川宁江精密工业有限责任公司	接受劳务	市场价	3.48	
重庆皇嘉大酒店有限公司	采购商品	市场价	0.59	
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	采购商品	市场价	61.44	0.02
合计			45,152.54	16.63

## （2） 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%
重庆南方摩托车有限公司	销售商品	市场价	14,505.41	6.26
济南轻骑销售有限公司	销售商品	市场价	4,800.11	2.07
重庆建设销售有限责任公司	销售商品	市场价	4,709.30	2.03
嘉陵本田发动机有限公司	销售商品	市场价	3,823.19	1.65
重庆天凯机电有限责任公司	销售商品	市场价	3,042.06	1.31
重庆科瑞实业有限责任公司	销售商品	市场价	4944.73	2.14
重庆嘉陵特种装备有限公司	销售商品	市场价	128.07	0.06
重庆九方铸造有限公司	销售商品	市场价	104.94	0.05
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	销售商品	市场价	2221.35	0.96
重庆嘉茂物业管理有限公司	销售商品	市场价	15.32	0.01
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	销售商品	市场价	12.62	0.01
四川宁江精密工业有限责任公司	销售商品	市场价	1.68	0.00
			38,308.78	16.54

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%
重庆天凯机电有限责任公司	销售商品	市场价	25,672.37	8.15
重庆科瑞实业有限责任公司	销售商品	市场价	5,458.20	1.73
嘉陵本田发动机有限公司	销售商品	市场价	3,910.54	1.24
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	销售商品	市场价	3,010.03	0.96
重庆九方铸造有限公司	销售商品	市场价	1,698.20	0.54
重庆嘉陵特种装备有限公司	销售商品	市场价	1,551.72	0.49
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	销售商品	市场价	1,113.02	0.35
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	销售商品	市场价	463.27	0.15
四川宁江精密工业有限责任公司	销售商品	市场价	233.14	0.07
重庆建设摩托车股份有限公司	销售商品	市场价	85.47	0.03
重庆嘉茂物业管理有限公司	销售商品	市场价	20.67	0.01
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	销售商品	市场价	13.68	
重庆奋进商贸有限公司	销售商品	市场价	5.03	
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	销售商品	市场价	3.92	
重庆嘉陵益民特种装备有限公司	销售商品	市场价	2.62	
重庆嘉陵园林绿化有限公司	销售商品	市场价	2.21	
重庆建设销售有限责任公司	销售商品	市场价	0.75	
合 计			43,244.84	13.72

### （3）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	定价依据	年度确认的租赁收益（万元）
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆嘉陵华光电科技有限公司	固定资产-房屋	2011.1.1	2011.12.31	市场价	215.01
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆嘉陵华光电科技有限公司	固定资产-设备	2011.1.1	2011.12.31	市场价	12.49
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆市沙坪坝区恒拓摩托车零部件加工厂	固定资产-房屋	2011.1.1	2011.12.31	市场价	0.24
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆市沙坪坝区恒拓摩托车零部件加工厂	固定资产-设备	2011.1.1	2011.12.31	市场价	8.47
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆卡马机电有限责任公司	固定资产-房屋	2011.1.1	2011.12.31	市场价	7.96
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆科瑞实业有限责任公司	固定资产-房屋	2011.1.1	2011.12.31	市场价	54.88
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆科瑞实业有限责任公司	固定资产-设备	2011.1.1	2011.12.31	市场价	61.42
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆市双讯通信有限责任公司	固定资产-设备	2011.1.1	2011.12.31	市场价	20.68
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆沙坪坝区远大机电车辆检测有限公司	固定资产-设备	2011.1.1	2011.12.31	市场价	10.71
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆九方铸造有限责任公司	固定资产-房屋	2011.1.1	2011.12.31	市场价	50.58
合 计						442.44



## (4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	2,000	2010.8.11	2011.2.9	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	2,000	2011.7.14	2012.1.13	否
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	5,000	2010.7.20	2011.7.20	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	5,000	2011.7.25	2012.7.25	否
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	3,000	2010.11.9	2011.5.9	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	3,000	2010.10.9	2011.4.9	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	3,000	2010.11.30	2011.11.29	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	1,500	2010.8.11	2011.2.11	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	2,500	2010.12.28	2011.6.28	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	500	2010.7.16	2011.1.16	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	2,000	2010.7.14	2011.1.14	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	1,000	2010.9.15	2011.3.15	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	3,000	2010.9.3	2011.3.3	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	5,000	2009.8.31	2011.8.30	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	5,000	2011.9.21	2012.8.31	否
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	5,000	2009.9.27	2011.9.24	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	2,000	2010.4.1	2011.4.1	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	1,800	2011.5.10	2013.5.4	否

## (5) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额（万元）	起始日	到期日	说明
<b>拆入：</b>				
兵器装备集团财务有限责任公司	3,000	2010.7.26	2011.7.26	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	4,000	2010.12.15	2011.1.15	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	15,000	2011.8.23	2011.9.23	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	3,000	2011.12.28	2012.2.28	未偿还
重庆南方摩托车技术研发公司	2,000	2011.8.4	2012.2.3	未偿还（银行委贷）
重庆南方摩托车技术研发公司	1,500	2011.11.7	2012.5.6	
<b>银行存款：</b>				
兵器装备集团财务有限责任公司	18,174.70			

2011年度，本公司支付给兵器装备集团财务有限责任公司借款利息248.25万元，从兵器装备集团财务有限责任公司取得存款利息收入33.05万元。

2011年度，本公司支付给重庆南方摩托车技术研发公司委贷借款利息48.25万元。

## （6）其他关联交易

### I、与重庆嘉陵特种装备有限公司经常性关联交易或事项

#### A、排污费

排污费根据谁受益谁承担费用的原则，按各单位排污量及污染物浓度进行分摊。每季度的实际上缴金额由甲乙双方负责安全环保的部门按排污量确定的分摊比例进行分摊，甲方在收到负责安全环保的部门下达的费用交纳通知，审核无误后15日内将应承担的排污费支付给乙方，由乙方负责对外支付。

#### B、综合性服务部分

a、劳务结算价格：甲乙双方互相提供各种劳务按不低于借调人员原工资及附加，经甲乙双方签定劳务合同后按劳务合同执行。

b、甲乙双方的各类库存物资调拨，结算价格按2010年物资合同价格调拨，如无合同价按实际采购价格调拨（以调出方近期实际采购价格为依据）。

c、甲乙双方储备的外购设备的备品备件、砂轮、工具等（非工装所属项目），甲、乙双方互相调拨时，按实际采购价格作为合同价格。

d、甲方为乙方制造的摩托车配套件参照市场价格，双方另行签定购销合同。

e、乙方为甲方提供的电、气等的能源价格根据重庆市物价局规定价格及乙方转供成本双方按市场价确定，若以后重庆市物价部门对能源价格进行调整，乙方将能源价格作相应调整。

#### C、固定资产的租赁及修理费用

a、甲、乙双方互相租赁的固定资产，租赁费参照成本加合理利润的原则确定，中小修理费用由承租方承担，固定资产大修需经设备能源部门鉴定，并报双方财务部门审核同意后实施，所发生的维修费用由出租方承担。

b、甲方和乙方相互租赁的设备如不使用且需要就地封存，需由甲方财务会计部、设备能源处或乙方设备能源部、财务部同意后，方能解除租赁协议，并完善相关手续。

c、公司集团办公室使用的固定资产根据资产所属产权划分，甲乙双方分别承担用于所属资产发生的费用（含维修、保险、年审、养路、油耗等）。

#### D、集团公司公共部分费用

a、公共部分实际发生的维修费用由甲乙双方共同承担，公司围墙以外的公共维修费用由甲方承担，围墙以内（含围墙）的公共维修费用由乙方承担。

b、公共设施和场所产生的水、电、气公共能源费用由甲乙双方各承担一半。

c、工业园区物业管理费、垃圾处理费等由甲乙双方各承担一半。

上述定价政策有效期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

## II、2011 年 1-12 月公司与重庆嘉陵特种装备有限公司综合服务

重庆嘉陵特种装备有限公司本期代理公司收取职工生活用能费 38.26 万元，代交养老金等 15.76 万元(含个人部分)，代公司支付医疗保险 362.34 万元（退休人员的）。

### (7) 关联方应收应付款项

#### I. 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额（万元）	年初余额（万元）
应收账款：	重庆皇嘉大酒店有限公司	1,487.88	1,493.59
	嘉陵本田发动机有限公司	430.27	415.73
	河南嘉陵三轮摩托车有限公司	-0.43	629.82
	重庆贝斯特通用机械有限公司	98.43	87.17
	重庆嘉陵特种装备有限公司	-51.05	231.55
	重庆嘉茂物业管理有限公司	3.00	11.62
	重庆天凯机电有限责任公司	1,219.56	3,283.60
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	12.03	6.26
	重庆建设销售有限责任公司	66.33	10.00
	布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司	3,835.19	4,301.05
	重庆科瑞实业有限责任公司	4.05	30.06
	重庆九方铸造有限责任公司	13.48	13.00
	西南兵器工业公司	0.50	0.50
	重庆嘉陵华光光电科技有限公司	360.74	
	济南轻骑销售有限公司	1,119.98	
	预付账款：	重庆九方铸造有限责任公司	
重庆天凯机电有限责任公司		212.85	177.72
重庆科瑞实业有限责任公司		0.64	
其他应收款：	河南嘉陵三轮摩托车有限公司	36.00	33.57
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	16.99	28.19
	中国兵器装备集团公司摩托车事业部	212.45	
	中国嘉陵特种装备有限公司	2,235.06	

#### II. 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额（万元）	年初余额（万元）
应付账款：	重庆科瑞实业有限责任公司	734.10	753.80
	四川宁江精密工业有限责任公司	341.20	322.98
	河南嘉陵三轮摩托车有限公司		49.08
	中国兵工物资西南公司	5.38	5.38
	四川红光汽车机电有限公司	1.92	1.00

项目名称	关联方	期末余额（万元）	年初余额（万元）
	重庆天凯机电有限责任公司	0.09	0.05
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	147.87	414.73
	西南兵器工业公司		2.05
	成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	10.00	
	重庆九方铸造有限责任公司	251.76	
	重庆建设摩托车股份有限公司	4.01	
	重庆嘉陵特种装备有限公司	6.25	
	重庆宏翔运输有限责任公司	153.11	
	济南轻骑摩托车股份有限公司	59.36	
	重庆大江铃邦汽车配件有限公司	141.32	
预收账款：	重庆嘉陵特种装备有限公司		41.40
	重庆嘉陵园林绿化有限责任公司		0.18
	重庆嘉茂物业管理有限公司		0.12
	海南嘉泰摩托车有限公司	15.00	
	中国兵工物资西南公司	1.32	
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	2.52	
	重庆奋进商贸有限公司	0.38	
	河南嘉陵三轮摩托车有限公司	0.43	
	重庆宏翔运输有限责任公司	0.86	
	重庆大江摩托车发动机制造有限公司	0.03	
其他应付款：	重庆嘉陵特种装备有限公司		1,342.00
	重庆嘉陵益民特种装备有限公司	0.31	0.31
	重庆嘉茂物业管理有限公司	2.57	0.02
	重庆皇嘉大酒店有限公司	3.66	
	海南嘉泰摩托车有限公司	1.53	
	重庆南方摩托车有限责任公司	3.56	
	中国兵器装备集团公司摩托车事业部	9.01	
	重庆九方铸造有限责任公司	6.70	
	嘉陵本田发动机有限公司	8.48	
	重庆宏翔运输有限责任公司	0.25	

## 七、或有事项

2011年3月，本公司及全资子公司嘉陵摩托美洲有限公司（以下简称“嘉美公司”）收到美国佛罗里达州迈阿密戴德法院的通知，INDEPENDENCIAIMPORTADORA E LOCADORA LTDA 向美国佛罗里达州迈阿密戴德法院起诉嘉美公司及本公司，要求本公司及嘉美公司赔偿其由于违反合同及违反默示的商品性能保证所造成的损失包括利润损失，名誉损害和信誉损失，以

及判前利息和费用预计 2,000 万美元至 2,800 万美元之间。

本公司及嘉美公司聘请律师收集证据进行积极应诉，目前案件尚未开庭审理。经咨询本公司聘请的律师，如双方达成和解，初步判断预计赔偿损失在 300-350 万美元之间。公司内部根据律师出具的法律意见进行了决策，预计的赔偿损失按 325 万美元折合人民币 2,047.79 万元确认预计负债。

## 八、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### （一）关于整体搬迁璧山事项的进展情况

2007 年 12 月 19 日，本公司经股东大会决议与重庆渝富资产经营管理有限公司签订了土地收购储备补偿协议，协议转让公司位于重庆沙坪坝区双碑自由村 100 号的生产用地及地上附着物，转让价款为 58,827 万元。协议约定具体付款进度为：2009 年 6 月 30 日前，支付 53,000 万元；2011 年 6 月 30 日前，中国嘉陵交付土地，并在十五个工作日内，支付 5,827 万元。截止 2008 年 12 月 31 日，公司实际收取转让款 30,050.00 万元，当期确认资产转让收益 57,794.45 万元（分期收款折现后），对转让资产进行清理，确认清理成本 13,952.92 万元，相关土地证及房屋所有权证已过户至重庆渝富资产经营管理有限公司。因璧山拿地滞后等原因，迁建进度明显滞后，公司无法按期交地，同时渝富公司也因资金困难未按约定的时间进度付款，双方都存在违约的事实。据双方签订的《土地收购储备补偿协议》第四章“收购土地作价及价款支付进度”及第七章“违约责任”相关条件的规定计提违约金。经双方友好协商并计算确认，截至 2011 年 12 月 31 日止，公司应收土地转让款本金 25,827.00 万元，应收土地转让款利息 3,663.46 万元，应支付渝富公司违约金 1,437.60 万元。

公司于 2008 年 6 月 5 日与璧山县人民政府签订的《公司整体迁建及技改项目入驻重庆市璧山工业园区璧城组团协议》，通过挂牌方式取得位于璧山工业园区璧成组团河西片区的三块

国有土地(共802.81亩),并于2009年2月13日办理了上述三块地的土地使用权证。2010年1月10日正式启动新区建设工作,2011年底已基本完成土建工程,累计完成基建投资1.5亿元,预计2012年9月能完成搬迁。

## (二)关于出售嘉陵大厦资产的情况

本公司分别于2006年4月8日及2006年5月26日召开了第六届董事会第十三次会议及2005年年度股东大会,会议审议通过了《关于出售嘉陵大厦资产的议案》。该事宜经董事会、股东大会审议通过后,本公司多次委托重庆联合产权交易所对嘉陵大厦资产进行公开挂牌,但一直未征集到受让方。本公司于2011年12月2日再次挂牌,在挂牌期内,征集到意向受让方重庆渝中国有资产经营管理有限公司,重庆产权交易所下达了《交易结果通知书》,转让价款为挂牌价38,348.35万元。2011年12月14日,公司与意向受让方重庆渝中国有资产经营管理有限公司签订了《嘉陵大厦资产转让协议》,双方约定于2012年3月31日前完成产权移交手续。截止2011年12月31日本公司已收到重庆渝中国有资产经营管理有限公司支付的购买款4,000万元。

## 十一、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	508,916,700.11	85.06	48,817,243.24	9.59
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	20,855,329.63	3.49	6,985,084.18	33.49
组合小计	20,855,329.63	3.49	6,985,084.18	33.49
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	68,515,599.66	11.45	68,515,599.66	100.00
合 计	598,287,629.40	100.00	124,317,927.08	20.78

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	520,039,443.86	81.48	59,159,078.24	11.38
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	49,648,814.73	7.78	6,811,829.56	13.72
组合小计	49,648,814.73	7.78	6,811,829.56	13.72
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	68,515,599.66	10.74	68,515,599.66	100.00
合 计	638,203,858.25	100.00	134,486,507.46	21.07

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	2,954,685.34	6.00	177,281.12	35,439,540.29	6.00	2,126,372.41
1至2年	3,691,369.85	15.00	553,705.48	3,402,158.57	15.00	510,323.79
2至3年	3,402,158.57	25.00	850,539.64	4,913,698.31	25.00	1,228,424.58
3年以上	10,807,115.87	50.00	5,403,557.94	5,893,417.56	50.00	2,946,708.78
合 计	20,855,329.63		6,985,084.18	49,648,814.73		6,811,829.56

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
威海嘉宏摩托车销售有限公司	4,965,109.59	4,965,109.59	100.00	无法收回
湖南嘉陵摩托车销售有限责任公司	4,697,029.98	4,697,029.98	100.00	无法收回
江西景德镇浮景摩托车销售总公司	4,679,639.14	4,679,639.14	100.00	无法收回
宜昌飞达摩托有限公司	3,826,456.11	3,826,456.11	100.00	无法收回
河南省林州市嘉陵摩托车销售公司	3,115,252.24	3,115,252.24	100.00	无法收回
四川乐山市川保贸易公司	1,868,542.48	1,868,542.48	100.00	无法收回
燕兴中南公司	1,777,664.39	1,777,664.39	100.00	无法收回
重庆光彩实业公司	1,755,115.19	1,755,115.19	100.00	无法收回
中国燕兴东北公司燕兴嘉陵摩托车销售服务中心	1,687,043.31	1,687,043.31	100.00	无法收回
广东连州市嘉源摩托车销售公司	1,685,962.96	1,685,962.96	100.00	无法收回
燕兴深圳公司	1,596,573.80	1,596,573.80	100.00	无法收回
洋浦嘉泰实业有限公司	1,476,797.95	1,476,797.95	100.00	无法收回
陕西嘉宝摩托车检测维修有限公司	1,361,500.00	1,361,500.00	100.00	无法收回
河南洛阳市三达摩托车有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	无法收回
贵州海天实业公司	1,120,722.13	1,120,722.13	100.00	无法收回
福建省嘉南经贸公司	961,952.46	961,952.46	100.00	无法收回

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
中国燕兴西北公司	953,702.81	953,702.81	100.00	无法收回
湖南省摩托车销售公司	940,831.89	940,831.89	100.00	无法收回
中国燕兴天津公司	904,503.14	904,503.14	100.00	无法收回
贵州嘉陵摩托车销售有限公司	888,186.55	888,186.55	100.00	无法收回
贵州黔南摩托车销售维修中心	878,999.95	878,999.95	100.00	无法收回
其他	26,174,013.59	26,174,013.59	100.00	
合计	68,515,599.66	68,515,599.66	---	---

### (2) 应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司应收账款中无持有公司5%以上表决权股份的股东单位款项。

### (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	子公司	385,909,583.16	0-1年	64.50
重庆皇嘉大酒店有限公司	关联方	14,878,762.63	1-5年以上	2.49
山西宏图实业有限公司	非关联方	14,012,440.06	1-6个月	2.34
重庆天凯机电有限责任公司	关联方	12,195,643.69	1-2年	2.03
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	子公司	11,987,960.90	1-5年	2.00
合计	---	438,984,390.44		73.36

### (4) 应收关联方大额账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	子公司	385,909,583.16	64.50
重庆皇嘉大酒店有限公司	关联方	14,878,762.63	2.49
重庆天凯机电有限责任公司	关联方	12,195,643.69	2.03
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	子公司	11,987,960.90	2.00
济南轻骑销售有限公司	关联方	11,159,110.04	1.87
嘉陵本田发动机有限公司	关联方	4,302,679.81	0.72
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	关联方	3,607,446.45	0.60
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	关联方	984,341.57	0.16
合计		445,025,528.25	74.37

### (5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				61,169,556.02	6.6227	405,107,618.65
合计	---	---		---	---	405,107,618.65



## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	254,232,667.91	66.90	213,441,733.79	83.96
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	119,484,677.58	31.44	15,956,132.20	13.35
组合小计	119,484,677.58	31.44	15,956,132.20	13.35
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,307,536.88	1.66	6,307,536.88	100.00
合 计	380,024,882.37	100.00	235,705,402.87	62.02

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	258,248,467.59	88.36	216,911,589.06	83.99
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	29,828,497.45	10.21	7,159,483.08	24.00
组合小计	29,828,497.45	—	7,159,483.08	—
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,186,761.29	1.43	4,186,761.29	100.00
合 计	292,263,726.33	100.00	228,257,833.43	78.10

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	90,738,233.41	6.00	5,444,294.00	1,788,070.64	6.00	107,284.24
1至2年	1,788,070.64	15.00	268,210.60	12,942,236.65	15.00	1,941,335.50
2至3年	12,942,236.65	25.00	3,235,559.16	9,752,926.98	25.00	2,438,231.75
3年以上	14,016,136.88	50.00	7,008,068.44	5,345,263.18	50.00	2,672,631.59
合 计	119,484,677.58		15,956,132.20	29,828,497.45		7,159,483.08

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
UGOLINI	4,186,761.29	4,186,761.29	100.00	无法收回

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
茂名市富通实业有限公司	1,699,700.13	1,699,700.13	100.00	无法收回
个人借款	421,075.46	421,075.46	100.00	无法收回
合计	6,307,536.88	6,307,536.88	—	—

### (2) 其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司其他应收款中无持有公司5%以上表决权股份的股东单位款项。

### (3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
成都奥晶科技有限公司	181,783,694.64	往来款
重庆长江三峡综合市场有限公司	43,271,528.26	往来款
汇豪香港有限公司	31,545,298.30	往来款
重庆嘉陵特种装备有限公司	22,350,621.50	华光转让款等
重庆渝富资产经营管理有限公司	22,243,750.00	利息收入
军车消费税	16,948,038.44	待退税金额
上海嘉陵车业有限公司	10,194,399.77	往来款
重庆亿基科技发展有限公司	6,504,985.01	往来款
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	4,323,000.00	往来款
UGOLINI	4,186,761.29	往来款
重庆卡马机电有限责任公司	4,000,000.00	往来款
合计	347,352,077.21	—

### (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
成都奥晶科技有限公司	子公司	181,783,694.64	1-5年	48.67
重庆长江三峡综合市场有限公司	子公司	43,271,528.26	一年以内	11.58
汇豪香港有限公司	子公司	31,545,298.30	5年以上	8.45
重庆嘉陵特种装备有限公司	关联方	22,350,621.50	一年以内	5.98
重庆渝富资产经营管理有限公司	非关联方	22,243,750.00	一年以内	5.96
合计	—	301,194,892.70	—	80.64

### (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成都奥晶科技有限公司	子公司	181,783,694.64	48.67
重庆长江三峡综合市场有限公司	子公司	43,271,528.26	11.58
汇豪香港有限公司	子公司	31,545,298.30	8.45
重庆嘉陵特种装备有限公司	关联方	22,350,621.50	5.98

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海嘉陵车业有限公司	子公司	10,194,399.77	2.73
重庆亿基科技发展有限公司	子公司	6,504,985.01	1.74
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	子公司	4,323,000.00	1.16
中国兵器装备集团公司摩托车事业部	控股股东	2,124,537.17	0.57
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	关联方	360,009.15	0.10
广东嘉陵摩托车有限公司	子公司	293,434.63	0.08
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	关联方	169,943.92	0.05
合计	—	302,921,452.35	81.11

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新华信托投资公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.33	0.33				
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	2.40	2.40				2,700,000.00
河南嘉鹏摩托车工业有限	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51.00		委托经营, 见注 1			
湖南华南光电科技股份有限公司	成本法	2,230,770.00	2,230,770.00		2,230,770.00	5.01	5.01				
上海嘉陵车业有限公司	成本法	28,988,930.75	28,988,930.75		28,988,930.75	95.33	95.33				
汇豪(香港)发展公司	成本法	1,060,600.00	1,060,600.00		1,060,600.00	100.00	100.00		1,060,600.00		
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	成本法	13,027,521.90	13,027,521.90		13,027,521.90	73.26	73.26				
成都奥晶科技有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	90.00	90.00		45,000,000.00		
重庆卡马机电有限责任公司	成本法	15,279,830.80	15,663,213.42	-13,297,169.10	2,366,044.32	15.00	15.00				
重庆长江三峡综合市场有限公司	成本法	9,500,000.01	9,500,000.01		9,500,000.01	95.00	95.00				
重庆普金软件股份有限公司	成本法	7,337,335.25	7,337,335.25		7,337,335.25	30.77	30.77				
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	成本法	28,271,339.34	28,271,339.34	-28,271,339.34							
广东嘉陵摩托车有限公司	成本法	19,206,202.05	19,206,202.05		19,206,202.05	100.00	100.00		1,344,843.34		
重庆康达涂料有限公司	成本法	5,570,702.26	5,570,702.26		5,570,702.26	14.00	14.00		5,570,702.26		
重庆九方铸造有限责任公司	成本法	1,977,189.27	1,977,189.27		1,977,189.27	65.00		委托经营, 见注 1			

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
								注 2			
重庆亿基科技发展有限公司	成本法	619,203.89	619,203.89		619,203.89	60.00	60.00				
重庆科瑞实业有限责任公司	成本法	1,437,178.32	1,437,178.32		1,437,178.32	36.00		委托经营, 见注 3			
重庆江浩水电工程有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	100.00	100.00				
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90.00	90.00				
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51.00		委托经营, 见注 4			
巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司	成本法	51,373,180.00	51,373,180.00		51,373,180.00	99.00	99.00				19,891,307.81
嘉陵摩托美洲有限公司	成本法	1,988,929.99	1,988,929.99		1,988,929.99	100.00	100.00				
重庆南方摩托车技术研发公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	20.00	20.00				
海南嘉泰公司	成本法	35,378,707.08									
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	权益法	11,686,730.63	4,299,491.58	-2,245,865.19	2,053,626.39	50.00	50.00				
嘉陵本田发动机有限公司	权益法	84,557,811.00	142,871,527.74	15,178,657.4	158,050,185.14	30.00	30.00				7,009,044.47
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	权益法	1,765,625.48	1,765,625.48	-658,687.73	1,106,937.75	31.93	31.93				
合计		443,457,788.02	459,388,941.25	-19,294,403.96	440,094,537.29	—	—	—	52,976,145.60		29,600,352.28

注 1: 投资河南嘉陵三轮摩托车有限公司, 持股比例 51%, 表决权比例为 0, 两者不一致的原因为该投资单位已委托经营, 分取固定收益, 主要董事、管理人员不由公司委派, 对其无控制、重大影响。

注 2: 投资重庆九方铸造有限责任公司, 持股比例 65%, 表决权比例为 0, 两者不一致的原因为该投资单位已委托经营, 分取固定收益, 主要董事、管理人员不由公司委派, 对其无控制、重大影响。

注 3: 投资重庆科瑞实业有限责任公司, 持股比例 36%, 表决权比例为 0, 两者不一致的原因为该投资单位已委托经营, 分取固定收益, 主要董事、管理人员不由公司委派, 对其无控制、重大影响。

注 4: 投资重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司, 持股比例 51%, 表决权比例为 0, 两者不一致的原因为该投资单位已委托经营, 分取固定收益, 主要董事、管理人员不由公司委派, 对其无控制、重大影响。

注 5: 投资嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司, 持股比例 31.93%, 该投资单位已委托经营, 主要管理人员不由公司委派, 对其无控制。

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,792,951,816.24	2,203,541,662.76
其他业务收入	37,021,055.61	57,361,566.65
营业收入合计	1,829,972,871.85	2,260,903,229.41

**(2) 营业成本明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,744,551,157.62	2,031,116,341.15
其他业务成本	50,458,018.13	64,530,737.34
营业成本合计	1,795,009,175.75	2,095,647,078.49

**(3) 主营业务按行业分项列示如下**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
摩托车整车及零配件	1,792,951,816.24	1,744,551,157.62	2,203,541,662.76	2,031,116,341.15

**(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.重庆南方摩托车有限责任公司	145,054,065.86	8.09
2.重庆晟甫商贸有限公司	137,389,954.01	7.66
3.四川万虎商贸有限公司	88,728,316.64	4.95
4.贵阳嘉陵摩托销售有限公司	50,473,104.09	2.82
5.云南嘉陵摩托车销售有限公司	48,968,170.94	2.73
合 计	470,613,611.54	26.25

**5. 投资收益****(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,591,307.81	2,997,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	18,694,317.62	16,377,917.87
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,958,646.24	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		432,272.86
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

项 目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,401,349.65	
其他		
合 计	48,728,328.84	19,807,190.73

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新华信托投资公司		297,000.00	
兵器装备集团财务有限责任公司	2,700,000.00	2,700,000.00	
巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司	19,891,307.81		巴西公司分红
合 计	22,591,307.81	2,997,000.00	

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	-2,245,865.19	-7,227,672.30	被投资单位净利润发生变动等
嘉陵本田发动机有限公司	20,941,578.05	23,605,590.17	被投资单位净利润发生变动
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	-1,395.24		
合 计	18,694,317.62	16,377,917.87	

**(4) 投资收益的说明**

本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

**6. 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-190,565,517.76	-272,247,613.98
加：资产减值准备	2,763,652.99	124,941,160.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,290,801.70	56,764,365.66
无形资产摊销	9,819,661.80	8,504,788.17
长期待摊费用摊销	178,402.46	549,566.02
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）	-14,879,297.25	-1,138,223.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	72,649,195.53	56,513,924.03
投资损失（收益以“－”号填列）	-48,728,328.84	-19,807,190.73
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,393,374.78	

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,972,285.83	-20,630,136.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,296,130.27	607,346,252.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	115,700,065.42	-466,965,033.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-85,433,154.83	73,831,858.05
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	266,604,453.47	383,003,311.53
减：现金的期初余额	383,003,311.53	504,855,819.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-116,398,858.06	-121,852,508.07

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

（1）根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 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	43,293,598.92	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	54,640,604.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	26,334,556.67	注 1
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-20,477,925.00	注 2
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,401,349.65	

项 目	金 额	注 释
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,792,922.57	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,325,471.65	注 3
22. 少数股东权益影响额	552,723.41	
23. 所得税影响额	17,841,770.69	
合 计	93,330,239.22	

注 1: 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 2,633.46 万元, 其中: 重庆渝富资产公司的利息 2,224.37 万元, 重庆嘉陵房地产公司利息 349.08 万元。

注 2: 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 -2,047.79 万元, 为对嘉美公司的涉诉事项计提的预计损失。

注 3: 其他符合非经常性损益定义的损益项目 1,032.55 万元, 为本期冲减的对渝富公司的往来款以前年度确认的未实现融资收益。

## 2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

### (1) 本年度

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-46.63	-0.3679	-0.3679
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-63.85	-0.5037	-0.5037

### (2) 上年度

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-34.38	-0.4002	-0.4002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-35.79	-0.4167	-0.4167

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或



报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

### （1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
长期应收款	15,136,984.59	160,243,838.08	-145,106,853.49	-90.55	注 1
未分配利润	-983,251,330.36	-726,017,756.37	-257,233,573.99	35.43	注 2

注 1：长期应收款减少的原因主要是将应收渝富资产管理公司的本金和利息从长期应收款转入一年内到期的非流动资产列示所致；

注 2：未分配利润期末比期初减少的原因主要是本年大额亏损所致。

### （2）利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
资产减值损失	26,895,685.41	176,021,693.31	-149,126,007.90	-84.72%	注 1
投资收益	49,978,835.13	19,819,515.42	30,159,319.71	152.17%	注 2
营业外收入	83,019,002.87	13,116,500.75	69,902,502.12	532.94%	注 3
营业外支出	36,538,815.38	1,700,968.66	34,837,846.72	2048.12%	注 4

注 1：资产减值损失减少的主要原因：上年度本公司的全资子公司嘉陵摩托美洲有限公司对未能按债务重组协议约定进度付款的应收账款全额提取了坏账准备。

注 2：投资收益增加的主要原因：一是本期处置了卡马公司、华光公司和益峰容器等的股权取得了处置收益；二是本期出售了交通银行股票。

注 3：营业外收入增加的主要原因是：一是本年取得璧山县政府拨付的亏损补贴和土地使用税返还等政府补助；二是本年处置了海南房产等所致。

注 4：营业外支出增加的主要原因是：一是公司根据与重庆渝富资产管理公司签订的《土地收购储备补偿协议》第四章“收购土地作价及价款支付进度”及第七章“违约责任”相关条件的规定计提的延迟交地违约金 1,437.60 万元；二是公司对嘉美涉诉事项，根据律师的法律意见，预计赔偿损失 2,047.79 万元。

## 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 26 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2012 年 4 月 26 日

第 15 页至第 90 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

# 合并资产负债表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团） 2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	531,728,207.87	647,860,556.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2		3,000,000.00
应收票据	五、3	77,742,851.66	64,374,381.71
应收账款	五、4	266,549,558.38	304,062,400.00
预付款项	五、5	72,765,887.73	108,254,039.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	五、6	5,762,920.65	7,240,103.38
其他应收款	五、7	109,077,736.89	110,898,356.57
买入返售金融资产			
存货	五、8	294,497,737.96	387,301,371.97
一年内到期的非流动资产	五、9	258,284,850.00	125,405,100.00
其他流动资产	五、10	6,246,179.38	1,979,505.87
流动资产合计		1,622,655,930.52	1,760,375,814.76
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			12,651,895.20
持有至到期投资			
长期应收款	五、11	15,136,984.59	160,243,838.08
长期股权投资	五、13	248,217,537.67	230,216,156.91
投资性房地产	五、14	281,786,850.01	289,486,718.37
固定资产	五、15	341,691,060.21	414,088,846.34
在建工程	五、16	156,952,619.42	38,043,828.17
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、17	207,257,959.58	188,631,889.16
开发支出	五、17	7,337,381.56	25,654,797.15
商誉	五、18	9,619,418.30	9,619,418.30
长期待摊费用	五、19	2,895,810.53	4,011,601.43
递延所得税资产	五、20	454,382.03	1,322,168.85
其他非流动资产	五、22	1,033,775.19	3,251,460.25
非流动资产合计		1,272,383,779.09	1,377,222,618.21
资产总计		2,895,039,709.61	3,137,598,432.97

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：叶宇昕

会计机构负责人：周鸿彦

# 合并资产负债表（续）

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团） 2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、24	1,179,205,298.91	959,135,808.04
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、25	319,102,912.36	442,611,801.42
应付账款	五、26	555,725,723.29	531,754,039.72
预收款项	五、27	88,855,064.63	110,793,720.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、28	15,389,987.19	17,132,834.15
应交税费	五、29	129,019,948.35	152,269,435.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、30	87,243,806.90	138,256,728.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			100,000,000.00
其他流动负债		11,402.35	11,402.35
流动负债合计		2,374,554,143.98	2,451,965,770.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、31	82,234,583.19	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、32	800,000.00	10,681,756.05
预计负债	五、33	23,326,789.79	1,119,491.98
递延所得税负债	五、20	5,507,961.39	7,076,140.10
其他非流动负债	五、34	5,789,696.99	7,677,658.86
非流动负债合计		117,659,031.36	26,555,046.99
负债合计		2,492,213,175.34	2,478,520,817.09
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）	五、35	687,282,040.00	687,282,040.00
资本公积	五、36	117,873,311.55	101,604,850.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、37	585,620,202.71	585,620,202.71
一般风险准备			
未分配利润	五、38	-983,251,330.36	-726,017,756.37
外币报表折算差额		12,328,856.64	16,151,874.38
归属于母公司所有者权益合计		419,853,080.54	664,641,210.93
少数股东权益		-17,026,546.27	-5,563,595.05
所有者权益合计		402,826,534.27	659,077,615.88
负债和所有者权益总计		2,895,039,709.61	3,137,598,432.97

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：叶宇昕

会计机构负责人：周鸿彦

# 母公司资产负债表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团） 2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		440,448,851.64	512,170,311.53
交易性金融资产			
应收票据		76,042,851.66	51,890,121.42
应收账款	十一、1	473,969,702.32	503,717,350.79
预付款项		63,117,360.38	75,629,820.13
应收利息			
应收股利		5,762,920.65	10,920,083.15
其他应收款	十一、2	144,319,479.50	64,005,892.90
存货		150,435,570.78	124,463,284.95
一年内到期的非流动资产		258,284,850.00	125,405,100.00
其他流动资产			
流动资产合计		1,612,381,586.93	1,468,201,964.87
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			12,651,895.20
持有至到期投资			
长期应收款			139,789,828.35
长期股权投资	十一、3	387,118,391.69	406,412,795.65
投资性房地产		281,786,850.01	289,075,346.35
固定资产		197,486,186.39	220,068,274.33
在建工程		156,952,619.42	38,043,828.17
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		165,867,754.05	144,822,138.47
开发支出		5,787,381.56	25,654,797.15
商誉			
长期待摊费用			178,402.46
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,194,999,183.12	1,276,697,306.13
资产总计		2,807,380,770.05	2,744,899,271.00

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：叶宇昕

会计机构负责人：周鸿彦

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团） 2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		999,247,935.99	820,610,000.00
交易性金融负债			
应付票据		302,111,664.38	416,836,236.60
应付账款		435,797,060.37	293,637,636.38
预收款项		46,343,243.15	26,080,744.09
应付职工薪酬		10,844,929.19	8,981,298.59
应交税费		118,985,253.07	127,292,223.03
应付利息			
应付股利			
其他应付款		206,115,967.94	150,888,365.90
一年内到期的非流动负债			100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,119,446,054.09	1,944,326,504.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		67,400,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		800,000.00	10,170,000.00
预计负债		20,477,925.00	
递延所得税负债			1,393,374.78
其他非流动负债			1,104,000.00
非流动负债合计		88,677,925.00	12,667,374.78
负债合计		2,208,123,979.09	1,956,993,879.37
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）		687,282,040.00	687,282,040.00
资本公积		103,775,315.38	101,201,105.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		585,620,202.71	585,620,202.71
一般风险准备			
未分配利润		-777,420,767.13	-586,197,956.88
所有者权益合计		599,256,790.96	787,905,391.63
负债和所有者权益总计		2,807,380,770.05	2,744,899,271.00

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：叶宇昕

会计机构负责人：周鸿彦

# 合并利润表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,365,582,492.23	3,237,183,153.08
其中：营业收入	五、39	2,365,582,492.23	3,237,183,153.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,715,233,324.18	3,538,252,234.03
其中：营业成本	五、39	2,157,486,407.71	2,797,790,479.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、40	73,473,205.30	93,490,015.34
销售费用	五、41	184,098,102.23	189,836,545.20
管理费用	五、42	199,698,185.77	213,659,308.25
财务费用	五、43	73,581,737.76	67,454,192.75
资产减值损失	五、44	26,895,685.41	176,021,693.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、45	49,978,835.13	19,819,515.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,694,317.62	16,377,917.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-299,671,996.82	-281,249,565.53
加：营业外收入	五、46	83,019,002.87	13,116,500.75
减：营业外支出	五、47	36,538,815.38	1,700,968.66
其中：非流动资产处置净损失		957,847.54	1,374,212.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-253,191,809.33	-269,834,033.44
减：所得税费用	五、48	1,800,189.52	7,752,081.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-254,991,998.85	-277,586,115.06
其中：归属于母公司所有者的净利润		-252,870,486.38	-275,080,880.43
少数股东损益		-2,121,512.47	-2,505,234.63
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、49	-0.3679	-0.4002
（二）稀释每股收益(元/股)	五、49	-0.3679	-0.4002
七、其他综合收益	五、50	-11,883,997.50	2,024,815.56
八、综合收益总额		-266,875,996.35	-275,561,299.50
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-264,589,294.54	-273,072,227.20
归属于少数股东的综合收益总额		-2,286,701.81	-2,489,072.30

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：叶宇昕

会计机构负责人：周鸿彦

# 母公司利润表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团） 2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	1,829,972,871.85	2,260,903,229.41
减：营业成本	十一、4	1,795,009,175.75	2,095,647,078.49
营业税金及附加		36,715,077.96	41,504,219.99
销售费用		99,177,023.62	115,209,390.66
管理费用		125,711,733.35	121,327,770.15
财务费用		45,299,282.35	62,027,021.00
资产减值损失		2,763,652.99	124,941,160.66
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	48,728,328.84	19,807,190.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,694,317.62	16,377,917.87
二、营业利润		-225,974,745.33	-279,946,220.81
加：营业外收入		71,536,590.95	9,035,383.40
减：营业外支出		36,127,363.38	1,336,776.57
其中：非流动资产处置净损失		944,459.43	1,268,409.72
三、利润总额		-190,565,517.76	-272,247,613.98
减：所得税费用			
四、净利润		-190,565,517.76	-272,247,613.98
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益		-7,895,790.42	-6,353,150.58
七、综合收益总额		-198,461,308.18	-278,600,764.56

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：叶宇昕

会计机构负责人：周鸿彦



# 合并现金流量表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,275,475,239.98	3,092,079,565.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		76,190,261.82	47,253,069.37
收到其他与经营活动有关的现金	五、51	595,146,690.12	376,478,200.89
经营活动现金流入小计		2,946,812,191.92	3,515,810,836.17
购买商品、接受劳务支付的现金		2,135,850,602.00	2,195,795,147.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		163,548,043.13	198,795,455.61
支付的各项税费		156,077,174.38	208,680,920.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、51	591,280,764.34	855,393,118.99
经营活动现金流出小计		3,046,756,583.85	3,458,664,642.43
经营活动产生的现金流量净额		-99,944,391.93	57,146,193.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,882,730.00	24,742,324.69
取得投资收益收到的现金		20,754,472.84	2,997,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,609,084.55	75,176,772.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、52	-22,657,956.51	
收到其他与投资活动有关的现金	五、51	52,707,247.90	3,455,524.88
投资活动现金流入小计		144,295,578.78	106,371,621.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,639,883.98	44,261,796.84
投资支付的现金		10,000,000.00	35,682,162.18
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、51	1,845,305.05	
投资活动现金流出小计		137,485,189.03	79,943,959.02
投资活动产生的现金流量净额		6,810,389.75	26,427,662.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,652,355,729.45	1,448,894,116.24
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、51	510,786,003.91	529,866,079.60
筹资活动现金流入小计		2,163,141,733.36	1,978,760,195.84
偿还债务支付的现金		1,453,533,028.83	1,319,785,142.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,747,550.38	62,791,648.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、51	686,542,562.04	790,564,536.22
筹资活动现金流出小计		2,224,823,141.25	2,173,141,326.65
筹资活动产生的现金流量净额		-61,681,407.89	-194,381,130.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,994,336.28	-3,556,570.08
五、现金及现金等价物净增加额	五、52	-160,809,746.35	-114,363,844.57
加：期初现金及现金等价物余额	五、52	518,693,556.04	633,057,400.61
六、期末现金及现金等价物余额	五、52	357,883,809.69	518,693,556.04

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：叶宇昕

会计机构负责人：周鸿彦

# 母公司现金流量表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,839,460,611.95	2,026,692,802.42
收到的税费返还		4,229,695.00	23,581,837.99
收到其他与经营活动有关的现金		442,252,067.23	241,041,392.97
经营活动现金流入小计		2,285,942,374.18	2,291,316,033.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,805,662,578.20	1,508,629,899.87
支付给职工以及为职工支付的现金		92,408,930.91	90,525,913.27
支付的各项税费		60,558,667.70	54,218,103.41
支付其他与经营活动有关的现金		412,745,352.20	564,110,258.78
经营活动现金流出小计		2,371,375,529.01	2,217,484,175.33
经营活动产生的现金流量净额		-85,433,154.83	73,831,858.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,362,730.00	
取得投资收益收到的现金		39,001,701.93	2,997,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,248,066.61	59,235,105.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,070,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		53,798,947.02	3,454,779.82
投资活动现金流入小计		172,481,445.56	65,686,885.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,915,574.05	39,567,946.41
投资支付的现金		10,000,000.00	10,952,162.18
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			
投资活动现金流出小计		125,915,574.05	50,520,108.59
投资活动产生的现金流量净额		46,565,871.51	15,166,776.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,463,147,943.39	1,310,610,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		489,618,301.10	529,866,079.60
筹资活动现金流入小计		1,952,766,244.49	1,840,476,079.60
偿还债务支付的现金		1,317,110,007.40	1,202,610,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,636,462.53	56,511,935.53
支付其他与筹资活动有关的现金		639,880,077.33	790,309,032.88
筹资活动现金流出小计		2,029,626,547.26	2,049,430,968.41
筹资活动产生的现金流量净额		-76,860,302.77	-208,954,888.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-671,271.97	-1,896,253.93
五、现金及现金等价物净增加额	十一、6	-116,398,858.06	-121,852,508.07
加：期初现金及现金等价物余额	十一、6	383,003,311.53	504,855,819.60
六、期末现金及现金等价物余额	十一、6	266,604,453.47	383,003,311.53

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：叶宇昕

会计机构负责人：周鸿彦

## 合并所有者权益变动表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2011年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	687,282,040.00	101,604,850.21			585,620,202.71		-726,017,756.37	16,151,874.38	664,641,210.93	-5,563,595.05	659,077,615.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	687,282,040.00	101,604,850.21			585,620,202.71		-726,017,756.37	16,151,874.38	664,641,210.93	-5,563,595.05	659,077,615.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		16,268,461.34					-257,233,573.99	-3,823,017.74	-244,788,130.39	-11,462,951.22	-256,251,081.61
（一）净利润							-252,870,486.38		-252,870,486.38	-2,121,512.47	-254,991,998.85
（二）其他综合收益		-7,895,790.42						-3,823,017.74	-11,718,808.16	-165,189.34	-11,883,997.50
上述（一）和（二）小计		-7,895,790.42					-252,870,486.38	-3,823,017.74	-264,589,294.54	-2,286,701.81	-266,875,996.35
（三）所有者投入和减少资本		24,164,251.76					-4,363,087.61		19,801,164.15	-9,176,249.41	10,624,914.74
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		24,164,251.76					-4,363,087.61		19,801,164.15	-9,176,249.41	10,624,914.74
（四）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配											
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本期期末余额	687,282,040.00	117,873,311.55			585,620,202.71		-983,251,330.36	12,328,856.64	419,853,080.54	-17,026,546.27	402,826,534.27

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：叶宇昕

会计机构负责人：周鸿彦

## 合并所有者权益变动表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2011年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	687,282,040.00	107,958,000.79			585,620,202.71		-457,401,360.55	7,790,070.57	931,248,953.52	3,389,961.86	934,638,915.38
加：会计政策变更							6,464,484.61		6,464,484.61	-6,464,484.61	
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	687,282,040.00	107,958,000.79			585,620,202.71		-450,936,875.94	7,790,070.57	937,713,438.13	-3,074,522.75	934,638,915.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-6,353,150.58					-275,080,880.43	8,361,803.81	-273,072,227.20	-2,489,072.30	-275,561,299.50
（一）净利润							-275,080,880.43		-275,080,880.43	-2,505,234.63	-277,586,115.06
（二）其他综合收益		-6,353,150.58						8,361,803.81	2,008,653.23	16,162.33	2,024,815.56
上述（一）和（二）小计		-6,353,150.58					-275,080,880.43	8,361,803.81	-273,072,227.20	-2,489,072.30	-275,561,299.50
（三）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配											
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本期期末余额	687,282,040.00	101,604,850.21			585,620,202.71		-726,017,756.37	16,151,874.38	664,641,210.93	-5,563,595.05	659,077,615.88

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：叶宇昕

会计机构负责人：周鸿彦

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2011年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	687,282,040.00	101,201,105.80			585,620,202.71		-586,197,956.88	787,905,391.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	687,282,040.00	101,201,105.80			585,620,202.71		-586,197,956.88	787,905,391.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,574,209.58					-191,222,810.25	-188,648,600.67
（一）净利润							-190,565,517.76	-190,565,517.76
（二）其他综合收益		-7,895,790.42						-7,895,790.42
上述（一）和（二）小计		-7,895,790.42					-190,565,517.76	-198,461,308.18
（三）所有者投入和减少资本		10,470,000.00					-657,292.49	9,812,707.51
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		10,470,000.00					-657,292.49	9,812,707.51
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	687,282,040.00	103,775,315.38			585,620,202.71		-777,420,767.13	599,256,790.96

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：叶宇昕

会计机构负责人：周鸿彦

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2011年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	687,282,040.00	107,554,256.38			585,620,202.71		-313,950,342.90	1,066,506,156.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	687,282,040.00	107,554,256.38			585,620,202.71		-313,950,342.90	1,066,506,156.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-6,353,150.58					-272,247,613.98	-278,600,764.56
（一）净利润							-272,247,613.98	-272,247,613.98
（二）其他综合收益		-6,353,150.58						-6,353,150.58
上述（一）和（二）小计		-6,353,150.58					-272,247,613.98	-278,600,764.56
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	687,282,040.00	101,201,105.80			585,620,202.71		-586,197,956.88	787,905,391.63

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：叶宇昕

会计机构负责人：周鸿彦