

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

600877

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	8
七、 财务会计报告（未经审计）	16
八、 备查文件目录	16

一、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(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？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、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（集团）	重庆市沙坪坝区双碑中国嘉陵工业股份有限公司（集团）
电话	(023) 65194095	(023) 65194095
传真	(023) 65196666	(023) 65196666
电子信箱	zqc@jialing.com.cn	zqc@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	http://www.jialing.com.cn
电子信箱	zqc@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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	*ST 嘉陵	600877	中国嘉陵

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,885,491,895.06	2,895,039,709.61	-0.33
所有者权益(或股东权益)	345,769,784.69	419,853,080.54	-17.65
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.50	0.61	-18.03
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-75,048,840.90	-59,837,640.55	不适用
利润总额	-62,547,694.18	6,111,255.20	-1,123.48
归属于上市公司股东的净利润	-63,032,650.06	2,492,682.58	-2,628.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-130,902,898.57	-83,929,451.30	不适用
基本每股收益(元)	-0.0917	0.0036	-2,647.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.1905	-0.1221	不适用
稀释每股收益(元)	-0.0917	0.0036	-2,647.22
加权平均净资产收益率(%)	-20.42	0.37	减少 20.79 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	-35,423,614.14	-49,609,855.34	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.052	-0.072	不适用

2、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	金额
非流动资产处置损益	54,854,623.12
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	3,493,286.00
债务重组损益	4,947,956.33
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,369,101.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,205,281.27
合计	67,870,248.51

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		70,449 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	0	0	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	0	0	未知
上海国信房产开发经营有限公司	未知	0.53	3,670,000	0	0	未知
刘玉兰	未知	0.42	2,900,000	-1,500,000	0	未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.35	2,380,009		0	未知
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.31	2,132,400	-195,000	0	未知

刘荣赠	未知	0.31	2,100,000		0	未知
孙文兰	未知	0.27	1,879,835	-820,200	0	未知
巩瑞兰	未知	0.25	1,700,000	-1,006,025	0	未知
孙安胜	未知	0.23	1,597,711		0	未知
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		
上海国信房产开发经营有限公司		3,670,000		人民币普通股		
刘玉兰		2,900,000		人民币普通股		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,380,009		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		2,132,400		人民币普通股		
刘荣赠		2,100,000		人民币普通股		
孙文兰		1,879,835		人民币普通股		
巩瑞兰		1,700,000		人民币普通股		
孙安胜		1,597,711		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。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

- 1、报告期内，公司董事长陈永强先生因工作原因辞去董事职务。
- 2、报告期内，公司董事王家祥先生因工作原因辞去董事职务。
- 3、报告期内，公司监事会主席陈凤珍女士因工作原因辞去监事职务。
- 4、报告期内，公司监事韩金科先生因工作原因辞去监事职务。
- 5、报告期内，公司监事吴卫刚先生因工作原因辞去监事职务。
- 6、报告期内，公司职工代表监事彭安伟先生因工作变动原因辞去职工代表监事职务。
- 7、根据二〇一二年第一次临时股东大会决议，选举刘波先生为第八届董事会董事。
- 8、根据二〇一二年第一次临时股东大会决议，选举舒元勋先生为第八届董事会董事。

- 9、根据二〇一二年第一次临时股东大会决议，选举蔡韬先生为第八届监事会监事。
- 10、根据二〇一二年第一次临时股东大会决议，选举谭明献先生为第八届监事会监事。
- 11、根据二〇一二年第一次临时股东大会决议，选举刘渝先生为第八届监事会监事。
- 12、根据第八届董事会第十六次会议决议，选举公司董事刘波先生担任公司董事长职务，任期自 2012 年 3 月 9 日至公司第八届董事会届满之日。
- 13、根据第八届监事会第十一次会议决议，一致推选蔡韬先生为监事会主席，任期自 2012 年 3 月 9 日至本届监事会届满之日。
- 14、经公司职工代表组长联席会议审议，选举刘正林先生担任公司第八届监事会职工代表监事，任期自 2012 年 3 月 9 日至本届监事会届满之日。
- 15、报告期内，公司收到独立董事郭国庆先生提交的辞呈。郭国庆先生由于工作变动的原由，申请辞去公司独立董事职务。

五、 董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，受国内外经济增速放缓的影响，摩托车产品市场需求回落，摩托车行业产销低迷，公司经营效益不佳。对此，公司拟采取以下措施：1、国内外开网、强网，夯实重点市场，拓展新市场；2、加大研发项目推进，加快新品上市速度，调整产品结构，增加新的利润增长点；3、加大特种车、通机、大排量产品的市场力度，提高综合竞争力；4、积极推行精益制造、成本领先、品质提升和管理提升等专项行动，通过系列措施的开展，提升综合运营效率，降低市场环境低迷对公司造成的不良影响。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润率比 上年同期增减 (%)
分行业						
交通运输设备制造	1,027,824,518.40	924,563,960.09	10.05	-21.89	-21.13	减少 0.86 个百分点
光学仪器制造及其他	428,333.49	1,028,514.52	-140.12	87.71	-29.85	增加 402.41 个百分点
分产品						
摩托车整车及零配件	1,027,824,518.40	924,563,960.09	10.05	-21.89	-21.13	减少 0.86 个百分点
光电及其他	428,333.49	1,028,514.52	-140.12	87.71	-29.85	增加 402.41 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 456.33 万元。

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	797,877,842.93	-24.97
国外	230,375,008.96	-8.82

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
嘉陵本田发动机有限公司	生产、销售汽油发动机，通用发动机及整机	21,511	6,453.30	16.71

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%
营业税金及附加	29,137,745.55	44,702,770.75	-15,565,025.20	-34.82%
财务费用	49,109,878.40	22,666,970.53	26,442,907.87	116.66%
投资收益	66,645,669.35	38,968,500.08	27,677,169.27	71.02%
营业外收入	12,536,757.45	66,162,317.11	-53,625,559.66	-81.05%

- 1、营业税金及附加减少的主要是由境外子公司营业税金及附加减少所致。
- 2、财务费用增加的主要原因是本期贷款规模增加及贷款利率上升。
- 3、投资收益增加的主要原因是本期计入嘉陵本田土地处置收益所致。
- 4、营业外收入减少的主要原因是上年同期公司收到璧山政府补助 5,699 万元。

5、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 产销规模不足，导致盈利能力下降

2012 年上半年，国内外市场低迷，受此影响，本公司及下属重点整车制造子公司终端出货不理想，产销规模不足的局面持续存在，当期经营面临较大压力。

(2) 贷款规模扩大，增加了财务费用支出

受公司 2011 年经营亏损的影响，为维持现金流量，保证公司正常的生产经营，公司在 2012 年上半年增加了融资规模和票据贴现，导致公司财务费用支出增加。

(三) 公司投资情况

1、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。

2、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	20,000	4,925
嘉陵新区电站项目	2,235.23	300
小型技措	395	55.93
合计	22,630.23	/

（四）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

A、公司在《章程》里制定了现金分红政策具体如下：

公司将根据盈利状况和经营需要实行积极的利润分配政策，为股东实现较好的收益。

经公司董事会提议，股东大会决议，公司采用现金或者红股方式分配股利。

公司利润分配政策为：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

3、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行人新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；

4、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

B、执行情况：

公司 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，截止 2011 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。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

中国证监会重庆监管局于 2012 年 5 月 21 日起对公司进行了现场检查，并对公司下发了 [2012]12 号《关于对中国嘉陵工业股份有限公司（集团）采取责令改正措施的决定》，指出了公司存在的违规行为，并提出了整改要求，公司将积极进行整改。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司《章程》的相关规定，由于公司 2011 年出现亏损，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。

（三）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。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 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责任公司	36,000,000	36,000,000	2.40	36,000,000	0	0	长期股权投资	资金购买
合计	37,000,000	38,060,000	/	37,000,000	0	0	/	/

(六) 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，实际转让价格 111.56 万元。该事项已于 2012 年 6 月 16 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 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，实际转让价格 156.16 万元。该事项已于 2012 年 6 月 16 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

(3) 本公司拟调整下属子公司交叉持股股权，实际调整情况：a、本公司受让重庆长江三峡综合市场有限公司持有的成都奥晶科技有限责任公司 1% 的股权，受让价格 5 万元；b、本公司受让重庆卡马机电有限责任公司持有的成都奥晶科技有限责任公司 9% 的股权，受让价格 45 万元；c、本公司受让重庆卡马机电有限责任公司持有的嘉陵集团对外贸易发展有限公司 10% 的股权，受让价格 25.62 万元；d、本公司受让上海嘉陵车业有限公司持有的广东嘉陵摩托车有限公司 5% 的股权，受让价格 287.42 万元；e、本公司受让上海嘉陵车业有限公司持有的重庆普金软件股份有限公司 30.77% 的股权，受让价格 1088.50 万元；f、本公司受让成都奥晶科技有限责任公司持有的重庆普金软件股份有限公司 26.92% 的股权，受让价格 952.30 万元；g、本公司受让重庆卡马机电有限责任公司持有的重庆普金软件股份有限公司 3.85% 的股权，受让价格 136.19 万元；h、本公司受让重庆卡马机电有限责任公司持有的重庆长江三峡综合市场有限公司 5% 的股权，受让价格 31.10 万元；i、重庆长江三峡综合市场有限公司受让重庆卡马机电有限责任公司持有的上海嘉陵车业有限公司 4.67% 的股权，受让价格 97.77 万元。股权调整完成后，本公司持有成都奥晶科技有限责任公司 100% 的股权；本公司持有嘉陵集团对外贸易发展有限公司 100% 的股权；本公司持有广东嘉陵摩托车有限公司 100% 的股权；本公司持有重庆长江三峡综合市场有限公司 100% 的股权；本公司持有重庆普金软件股份有限公司 92.31% 的股权，重庆长江三峡综合市场有限公司持有重庆普金软件股份有限公司 7.69% 的股权；本公司持有上海嘉陵车业有限公司 95.33% 的股权，重庆长江三峡综合市场有限公司持有上海嘉陵车业有限公司 4.67% 的股权。

(4) 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》，公司已按约定于 2012 年 3 月 31 日前完成资产移交手续。截止 2012 年 6 月 25 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。

(七) 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	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆科瑞实业有限责任公司	参股子公司	购买商品	以市场价格为依据，双方协议定价	采购摩托车零部件	6,247.86	6.75
重庆九方铸造有限责任公司	参股子公司	购买商品	以市场价格为依据，双方协议定价	采购摩托车零部件	5,503.39	5.95
重庆天凯机电有限责任公司	其他关联人	购买商品	以市场价格为依据，双方协议定价	采购摩托车零部件	875.38	0.94
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	参股子公司	购买商品	以市场价格为依据，双方协议定价	采购摩托车零部件	922.98	1.00
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	以市场价格为依据，双方协议定价	采购摩托车零部件	474.85	0.51
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	以市场价格为依据，双方协议定价	采购摩托车零部件	73.39	0.08
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	参股子公司	购买商品	以市场价格为依据，双方协议定价	采购摩托车零部件	155.50	0.17
嘉陵本田发动机有限公司	参股子公司	购买商品	以市场价格为依据，双方协议定价	采购摩托车零部件	30.10	0.03
重庆天凯机电有限责任公司常州嘉陵分公司	其他关联人	购买商品	以市场价格为依据，双方协议定价	采购摩托车零部件	28.68	0.03

成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	其他关联人	购买商品	以市场价格为依据，双方协议定价	采购摩托车零部件	12.34	0.01
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	参股子公司	购买商品	以市场价格为依据，双方协议定价	采购摩托车零部件	2.32	0.003
嘉陵本田发动机有限公司	参股子公司	销售商品	以市场价格为依据，双方协议定价	销售摩托车零部件	3,030.48	2.95
重庆科瑞实业有限责任公司	参股子公司	销售商品	以市场价格为依据，双方协议定价	销售摩托车零部件	1,552.71	1.51
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	参股子公司	销售商品	以市场价格为依据，双方协议定价	销售摩托车零部件	1,369.83	1.33
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	参股子公司	销售商品	以市场价格为依据，双方协议定价	销售摩托车零部件	942.08	0.92
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	以市场价格为依据，双方协议定价	销售摩托车零部件	349.41	0.34
重庆九方铸造有限责任公司	参股子公司	销售商品	以市场价格为依据，双方协议定价	销售摩托车零部件	509.74	0.50
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	参股子公司	销售商品	以市场价格为依据，双方协议定价	销售摩托车零部件	157.32	0.15
重庆天凯机电有限责任公司	其他关联人	销售商品	以市场价格为依据，双方协议定价	销售摩托车零部件	54.62	0.05
重庆天凯机电有限责任公司郑州(嘉陵)分公司	其他关联人	销售商品	以市场价格为依据，双方协议定价	销售摩托车零部件	31.04	0.03
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	其他关联人	销售商品	以市场价格为依据，双方协议定价	销售摩托车零部件	7.65	0.01
重庆建设摩托车股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	以市场价格为依据，双方协议定价	销售摩托车零部件	6.32	0.01
重庆嘉茂物业管理有限公司	其他关联人	销售商品	以市场价格为依据，双方协议定价	销售摩托车零部件	4.43	0.004
四川宁江精密工业有	母公司的全	销售商品	以市场价格为依	销售摩托	2.80	0.003

限责任公司	资子公司		据，双方协议定 价	车零部件		
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	其他关联人	销售商品	以市场价格为依据，双方协议定 价	销售摩托 车零部件	0.06	0.0001

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	2.01	0	40.77	0.23
重庆嘉陵特种装备有限公司	母公司的全资子公司			2,999.19	615.73
重庆天凯机电有限责任公司	其他关联人	2.37	0		
中国兵器装备集团公司摩托车事业部	其他关联人	2.50	0	115.06	6.29
重庆科瑞实业有限责任公司	参股子公司	5.42	0		
重庆九方铸造有限责任公司	参股子公司	5.71	0	25.77	14.06
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	参股子公司			140.45	120.10
重庆双讯通信有限责任公司	其他关联人			10.47	2.81
合计		18.01	0	3,331.71	759.22
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）					6.88
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）					0

（八）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

报告期内，公司无托管情况。

（2）承包情况

报告期内，公司无承包情况。

(3) 租赁情况

报告期内，公司无租赁情况。

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	11,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	11,500
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）	11,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	33.26
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）	11,500
上述三项担保金额合计（C+D+E）	11,500

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限
与股改相关的承诺	其他	中国南方工业集团公司	公司将在股改完成后，根据国家相关管理制度和办法实施管理层股权激励计划。	否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 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。

（十二）其他重大事项的说明

1、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入 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。经双方确认，截至 2012 年 6 月 30 日止，公司应收土地转让款本金 24,828.49 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，2012 年 6 月底已基本完成土建工程，累计完成基建投资 2 亿元，预计 2012 年 9 月启动搬迁。

（十三）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
2011 年 12 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 1 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度业绩预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 1 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2012 年 1 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
关于资产出售事宜的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
关于董事辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
第八届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于监事辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
第八届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于召开二〇一二年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn

关于参股公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
第八届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
第八届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于更换职工监事的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
二〇一二年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2012 年 2 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2012 年 3 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn
第八届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
第八届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2011 年年度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
第八届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2012 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2012 年关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 27 日	http://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》	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于召开二〇一一年年度股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于股票交易实行退市风险警示特别处理的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 5 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2012 年 4 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2012 年 5 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于大股东及其关联方占	《中国证券报》、《上海	2012 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn

用上市公司资金	证券报》		
第八届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2012 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2012 年日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于召开二〇一二年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于公司独立董事辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 6 月 13 日	http://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》	2012 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn
二〇一二年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2012 年 6 月产销快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 7 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于收到《关于对中国嘉陵工业股份有限公司（集团）采取责令改正措施的决定》的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 7 月 24 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）（附后）

八、 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的中期报告文本。
- 2、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财务报告文本。
- 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。

董事长：刘波

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2012 年 7 月 30 日

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） 2012年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	470,549,192.67	531,728,207.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	75,835,983.98	77,742,851.66
应收账款	五、3	290,174,914.34	266,549,558.38
预付款项	五、4	105,277,822.54	72,765,887.73
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、5	5,762,920.65	5,762,920.65
其他应收款	五、6	105,366,456.91	109,077,736.89
买入返售金融资产			
存货	五、7	211,762,880.81	294,497,737.96
一年内到期的非流动资产	五、8	248,284,850.00	258,284,850.00
其他流动资产	五、9	6,020,407.07	6,246,179.38
流动资产合计		1,519,035,428.97	1,622,655,930.52
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、10	19,606,369.17	15,136,984.59
长期股权投资	五、12	308,724,171.77	248,217,537.67
投资性房地产	五、13	275,484,725.57	281,786,850.01
固定资产	五、14	314,954,806.49	341,691,060.21
在建工程	五、15	226,194,326.53	156,952,619.42
工程物资			
固定资产清理		-775,680.50	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、16	201,257,389.48	207,257,959.58
开发支出	五、16	8,044,363.56	7,337,381.56
商誉	五、17	9,619,418.30	9,619,418.30
长期待摊费用	五、18	2,348,665.11	2,895,810.53
递延所得税资产	五、19	454,382.03	454,382.03
其他非流动资产	五、21	543,528.58	1,033,775.19
非流动资产合计		1,366,456,466.09	1,272,383,779.09
资产总计		2,885,491,895.06	2,895,039,709.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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） 2012年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、23	980,471,668.79	1,179,205,298.91
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、24	652,901,656.00	319,102,912.36
应付账款	五、25	511,895,548.56	555,725,723.29
预收款项	五、26	91,694,542.52	88,855,064.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、27	10,516,833.67	15,389,987.19
应交税费	五、28	120,068,412.15	129,019,948.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、29	76,929,911.73	87,243,806.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		11,402.35	11,402.35
流动负债合计		2,444,489,975.77	2,374,554,143.98
非流动负债：			
长期借款	五、30	69,113,502.65	82,234,583.19
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、31	100,000.00	800,000.00
预计负债	五、32	23,054,007.46	23,326,789.79
递延所得税负债	五、19	5,507,961.39	5,507,961.39
其他非流动负债	五、33	5,148,553.35	5,789,696.99
非流动负债合计		102,924,024.85	117,659,031.36
负债合计		2,547,414,000.62	2,492,213,175.34
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、34	687,282,040.00	687,282,040.00
资本公积	五、35	117,873,311.55	117,873,311.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、36	585,620,202.71	585,620,202.71
一般风险准备			
未分配利润	五、37	-1,046,310,097.05	-983,251,330.36
外币报表折算差额		1,304,327.48	12,328,856.64
归属于母公司所有者权益合计		345,769,784.69	419,853,080.54
少数股东权益		-7,691,890.25	-17,026,546.27
所有者权益合计		338,077,894.44	402,826,534.27
负债和所有者权益总计		2,885,491,895.06	2,895,039,709.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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） 2012年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		397,596,377.10	440,448,851.64
交易性金融资产			
应收票据		74,131,811.98	76,042,851.66
应收账款	十一、1	594,436,923.76	473,969,702.32
预付款项		80,721,959.69	63,117,360.38
应收利息			
应收股利		5,762,920.65	5,762,920.65
其他应收款	十一、2	176,727,403.64	144,319,479.50
存货		88,827,364.90	150,435,570.78
一年内到期的非流动资产		248,284,850.00	258,284,850.00
其他流动资产			
流动资产合计		1,666,489,611.72	1,612,381,586.93
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		5,918,769.57	
长期股权投资	十一、3	473,368,606.76	387,118,391.69
投资性房地产		275,484,725.57	281,786,850.01
固定资产		180,360,010.25	197,486,186.39
在建工程		226,194,326.53	156,952,619.42
工程物资			
固定资产清理		-843,512.54	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		159,543,264.63	165,867,754.05
开发支出		8,044,363.56	5,787,381.56
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,328,070,554.33	1,194,999,183.12
资产总计		2,994,560,166.05	2,807,380,770.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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） 2012年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		813,600,000.00	999,247,935.99
交易性金融负债			
应付票据		642,901,656.00	302,111,664.38
应付账款		469,108,829.81	435,797,060.37
预收款项		47,744,878.73	46,343,243.15
应付职工薪酬		6,514,453.77	10,844,929.19
应交税费		130,803,909.94	118,985,253.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款		257,263,060.52	206,115,967.94
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,367,936,788.77	2,119,446,054.09
非流动负债：			
长期借款		54,400,000.00	67,400,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		100,000.00	800,000.00
预计负债		20,477,925.00	20,477,925.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,977,925.00	88,677,925.00
负债合计		2,442,914,713.77	2,208,123,979.09
所有者权益：			
实收资本（或股本）		687,282,040.00	687,282,040.00
资本公积		103,775,315.38	103,775,315.38
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		-825,032,105.81	-777,420,767.13
所有者权益合计		551,645,452.28	599,256,790.96
负债和所有者权益总计		2,994,560,166.05	2,807,380,770.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2012年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,044,311,800.62	1,350,501,698.28
其中：营业收入	五、38	1,044,311,800.62	1,350,501,698.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,186,006,310.87	1,449,307,838.91
其中：营业成本	五、38	948,092,291.08	1,207,396,055.92
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、39	29,137,745.55	44,702,770.75
销售费用	五、40	58,683,693.74	73,715,326.02
管理费用	五、41	100,827,178.13	94,455,455.05
财务费用	五、42	49,109,878.40	22,666,970.53
资产减值损失	五、43	155,523.97	6,371,260.64
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、44	66,645,669.35	38,968,500.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,860,631.72	17,635,203.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-75,048,840.90	-59,837,640.55
加：营业外收入	五、45	12,536,757.45	66,162,317.11
减：营业外支出	五、46	35,610.73	213,421.36
其中：非流动资产处置净损失		2,273.90	16,459.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-62,547,694.18	6,111,255.20
减：所得税费用	五、47	87,565.73	4,022,276.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-62,635,259.91	2,088,978.51
其中：归属于母公司所有者的净利润		-63,032,650.06	2,492,682.58
少数股东损益		397,390.15	-403,704.07
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、48	-0.0917	0.0036
（二）稀释每股收益(元/股)	五、48	-0.0917	0.0036
七、其他综合收益	五、49	-11,254,159.89	5,492,286.83
八、综合收益总额		-73,889,419.80	7,581,265.34
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-74,057,179.22	7,984,969.41
归属于少数股东的综合收益总额		167,759.42	-403,704.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团） 2012年1-6月

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	1,018,950,417.22	936,494,925.26
减：营业成本	十一、4	978,179,902.17	906,543,502.90
营业税金及附加		17,285,048.80	18,972,565.44
销售费用		34,300,912.31	33,322,344.40
管理费用		74,549,875.18	57,571,302.95
财务费用		30,246,782.79	18,335,965.09
资产减值损失		5,858,634.37	2,670,334.85
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	66,540,669.35	31,178,934.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,860,631.72	17,635,203.49
二、营业利润		-54,930,069.05	-69,742,155.46
加：营业外收入		7,350,805.64	65,311,753.08
减：营业外支出		32,075.27	141,105.26
其中：非流动资产处置净损失		2,075.27	16,459.43
三、利润总额		-47,611,338.68	-4,571,507.64
减：所得税费用			
四、净利润		-47,611,338.68	-4,571,507.64
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
七、综合收益总额		-47,611,338.68	-12,467,298.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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）

2012年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,036,376,838.55	1,195,460,078.93
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		29,717,626.19	30,649,060.52
收到其他与经营活动有关的现金	五、50	297,037,640.27	161,276,808.23
经营活动现金流入小计		1,363,132,105.01	1,387,385,947.68
购买商品、接受劳务支付的现金		884,031,122.71	852,760,030.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		70,181,325.40	77,367,505.46
支付的各项税费		62,924,465.64	74,652,490.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、50	381,418,805.40	432,215,776.95
经营活动现金流出小计		1,398,555,719.15	1,436,995,803.02
经营活动产生的现金流量净额		-35,423,614.14	-49,609,855.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			18,882,730.00
取得投资收益收到的现金		6,034,035.25	19,341,453.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,206,068.79	86,241.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		800.00	35,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,504,425.76	50,586,931.00
投资活动现金流入小计		22,745,329.80	124,397,355.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,612,934.68	29,637,886.84
投资支付的现金		3,356,835.25	10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			87,149,835.33
投资活动现金流出小计		17,969,769.93	126,787,722.17
投资活动产生的现金流量净额		4,775,559.87	-2,390,366.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		499,873,704.12	470,400,000.51
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、50	484,693,001.81	246,067,553.39
筹资活动现金流入小计		984,566,705.93	716,467,553.90
偿还债务支付的现金		698,521,640.11	378,278,745.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,748,963.88	30,951,903.37
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、50	277,871,329.99	405,763,116.53
筹资活动现金流出小计		1,022,141,933.98	814,993,765.13
筹资活动产生的现金流量净额		-37,575,228.05	-98,526,211.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,097,735.32	-273,774.44
五、现金及现金等价物净增加额	五、51	-91,321,017.64	-150,800,207.35
加：期初现金及现金等价物余额	五、51	357,883,809.69	518,693,556.04
六、期末现金及现金等价物余额	五、51	266,562,792.05	367,893,348.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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）

2012年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		905,480,631.07	900,467,761.18
收到的税费返还		357,292.22	3,719,524.12
收到其他与经营活动有关的现金		620,120,518.07	269,257,903.36
经营活动现金流入小计		1,525,958,441.36	1,173,445,188.66
购买商品、接受劳务支付的现金		778,169,521.62	607,577,086.72
支付给职工以及为职工支付的现金		42,606,624.14	41,102,319.42
支付的各项税费		40,517,503.31	33,906,568.87
支付其他与经营活动有关的现金		691,495,200.13	492,407,420.72
经营活动现金流出小计		1,552,788,849.20	1,174,993,395.73
经营活动产生的现金流量净额		-26,830,407.84	-1,548,207.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,362,730.00
取得投资收益收到的现金		6,034,035.25	19,341,453.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,200,068.79	5,420,190.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			35,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,502,959.66	49,579,381.06
投资活动现金流入小计		22,737,063.70	113,203,754.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,612,934.68	19,905,943.41
投资支付的现金		25,711,349.62	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			45,760,170.00
投资活动现金流出小计		40,324,284.30	75,666,113.41
投资活动产生的现金流量净额		-17,587,220.60	37,537,640.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		469,873,704.12	407,999,953.15
收到其他与筹资活动有关的现金		484,693,001.80	240,463,564.09
筹资活动现金流入小计		954,566,705.92	648,463,517.24
偿还债务支付的现金		668,521,640.11	327,610,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,051,710.57	28,554,586.71
支付其他与筹资活动有关的现金		271,572,686.79	399,850,201.56
筹资活动现金流出小计		983,146,037.47	756,014,788.27
筹资活动产生的现金流量净额		-28,579,331.55	-107,551,271.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,483.00	-578,450.74
五、现金及现金等价物净增加额	十一、6	-72,994,476.99	-72,140,287.86
加：期初现金及现金等价物余额	十一、6	266,604,453.47	383,003,311.53
六、期末现金及现金等价物余额	十一、6	193,609,976.48	310,863,023.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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）

2012年1-6月

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-63,058,766.69	-11,024,529.16	-74,083,295.85	9,334,656.02	-64,748,639.83
（一）净利润							-63,032,650.06		-63,032,650.06	397,390.15	-62,635,259.91
（二）其他综合收益								-11,024,529.16	-11,024,529.16	-229,630.73	-11,254,159.89
上述（一）和（二）小计							-63,032,650.06	-11,024,529.16	-74,057,179.22	167,759.42	-73,889,419.80
（三）所有者投入和减少资本										9,166,896.60	9,166,896.60
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										9,166,896.60	9,166,896.60
（四）利润分配							26,116.63		26,116.63		26,116.63
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							26,116.63		26,116.63		26,116.63
（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、本期末余额	687,282,040.00	117,873,311.55			585,620,202.71		-1,046,310,097.05	1,304,327.48	345,769,784.69	-7,691,890.25	338,077,894.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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）

2012年1-6月

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	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）		-7,895,790.42					2,492,682.58	13,388,077.25	7,984,969.41	-403,704.07	7,581,265.34
（一）净利润							2,492,682.58		2,492,682.58	-403,704.07	2,088,978.51
（二）其他综合收益		-7,895,790.42						13,388,077.25	5,492,286.83		5,492,286.83
上述（一）和（二）小计		-7,895,790.42					2,492,682.58	13,388,077.25	7,984,969.41	-403,704.07	7,581,265.34
（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	93,709,059.79			585,620,202.71		-723,525,073.79	29,539,951.63	672,626,180.34	-5,967,299.12	666,658,881.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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）

2012年1-6月

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	103,775,315.38			585,620,202.71		-777,420,767.13	599,256,790.96
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	103,775,315.38			585,620,202.71		-777,420,767.13	599,256,790.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-47,611,338.68	-47,611,338.68
（一）净利润							-47,611,338.68	-47,611,338.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-47,611,338.68	-47,611,338.68
（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	103,775,315.38			585,620,202.71		-825,032,105.81	551,645,452.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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）

2012年1-6月

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	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）		-7,895,790.42					-4,571,507.64	-12,467,298.06
（一）净利润							-4,571,507.64	-4,571,507.64
（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					-4,571,507.64	-12,467,298.06
（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	93,305,315.38			585,620,202.71		-590,769,464.52	775,438,093.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国嘉陵工业股份有限公司（集团） 合并财务报表附注

2012 年 1 月 1 日——2012 年 6 月 30 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 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 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

子公司重庆海源摩托车零部件制造有限公司 2012 年 5 月 22 日经重庆市沙坪坝区国家税务局国税减(2012)31 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	9,811,336.01		100	100	是			
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、摩托车及零件	30,715,618.36		95.33	95.33	是	189,766.94		
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	45,504,820.00		100	100	是			
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	9,256,406.20		100	100	是			
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	100	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	-6,811,972.04		
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	60	是	-2,141,788.06		
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	99	是	612,851.45	116,331.05	

(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	31,529,064.92		100.00	100.00	是			
汇豪(香港)发展公司	有限责任公司	中国香港	摩托车及零配件批发	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
嘉陵摩托美洲有限公司	有限责任公司	美国佛罗里达迈阿密市	摩托车及零配件批发	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	22,085,491.25		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
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

无

4. 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

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 2012 年 6 月 25 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 2012 年 1 月 1 日和 6 月 25 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 2012 年 1 月 1 日和 6 月 25 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 2012 年 6 月 25 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 2012 年 1 月 1 日和 6 月 25 日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 2012 年 1 月 1 日和 6 月 25 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 2012 年 6 月 25 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 2012 年 1 月 1 日和 6 月 25 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：			57,050.37			96,307.68
其中：人民币			42,243.59			80,166.17
欧 元	27	7.9278	214.05	27	8.1625	220.39
巴西雷亚尔	4,803.43	3.0380	14,592.73	4,738.89	3.3597	15,921.12
银行存款：			161,827,702.77			281,094,033.73
其中：人民币			111,368,171.75			229,468,612.65
美 元	4,320,636.28	6.3230	27,319,383.20	3,731,187.51	6.3009	23,509,839.36
欧 元	524,029.75	7.9278	4,154,403.05	55.00	8.1625	448.93
港 币	580,393.01	0.8147	472,846.19	580,393.01	0.8107	470,524.61
巴西雷亚尔	6,093,816.45	3.0380	18,512,898.58	8,228,361.09	3.3597	27,644,608.18
其他货币资金：			308,664,439.53			250,537,866.46
其中：人民币			308,664,439.53			250,537,866.46
合 计			470,549,192.67			531,728,207.87

(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	285,884,038.91	201,189,787.51
质押贷款保证金	14,230,400.62	48,848,378.95
信用证保证金	8,550,000.00	499,700.00
合 计	308,664,439.53	250,537,866.46

注：期末其他货币资金 30,866.44 万元，其中到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金 18,120.60 万元、质押贷款保证金 1,423.04 万元、信用证保证金 850.00 万元，共计 20,398.64 万元，未包含在现金流量表的现金及现金等价物中。

2. 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	75,835,983.98	77,742,851.66
合 计	75,835,983.98	77,742,851.66

(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
云南嘉陵摩托车销售有限公司	20120120	20120717	5,000,000.00	
四川万虎商贸有限公司	20120508	20120727	4,500,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	20120406	20120905	4,210,000.00	
云南嘉陵摩托车销售有限公司	20120330	20120929	4,140,000.00	
云南嘉陵摩托车销售有限公司	20120331	20120928	3,100,000.00	

(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
重庆晟甫商贸有限公司	20120425	20120727	2,000,000.00	
遵义市嘉杰物资贸易有限公司	20120425	20120725	2,000,000.00	
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	20120425	20120728	2,000,000.00	
遵义市嘉杰物资贸易有限公司	20120525	20120824	2,000,000.00	
四川万虎商贸有限公司	20120405	20120630	1,500,000.00	

3. 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	221,377,752.00	34.32	221,377,752.00	100
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	302,192,026.12	46.84	33,224,623.17	10.99
组合小计	302,192,026.12	46.84	33,224,623.17	10.99
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	121,548,511.40	18.84	100,341,000.01	82.55
合 计	645,118,289.52	100.00	354,943,375.18	55.02

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

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	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

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	56,597,944.35	56,597,944.35	100.00	债务重组协议、公司董事会决议
motos jialing s.a	50,341,935.20	50,341,935.20	100.00	债务重组协议、公司董事会决议
GFSG	25,797,840.00	25,797,840.00	100.00	打包协议及公司董事会决议
重庆皇嘉大酒店有限公司	14,474,720.52	14,474,720.52	100.00	个别认定
cadisa	13,387,703.70	13,387,703.70	100.00	债务重组协议、公司董事会决议
bajio	13,276,220.99	13,276,220.99	100.00	债务重组协议、公司董事会决议
Yucatan International S.A.	9,077,614.96	9,077,614.96	100.00	律师出具的意见书
Grupo Commercial Gomo, S.A.	8,055,502.00	8,055,502.00	100.00	律师出具的意见书
gmg(corporacion centure)	6,040,325.98	6,040,325.98	100.00	债务重组协议、公司董事会决议
Mexicana De Motocicletas S.A.	5,753,930.00	5,753,930.00	100.00	律师出具的意见书
合 计	202,803,737.70	202,803,737.70		

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	252,157,734.48	6.00	15,129,464.07	193,535,105.62	6.00	11,612,106.34
1 至 2 年	15,765,672.23	15.00	2,364,850.83	4,065,438.77	15.00	609,815.82
2 至 3 年	5,616,005.73	25.00	1,404,001.43	5,298,210.12	25.00	1,324,552.53
3 年以上	28,652,613.68	50.00	14,326,306.84	18,145,381.26	50.00	9,072,690.62

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
合计	302,192,026.12		33,224,623.17	221,044,135.77		22,619,165.31

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
Nova Motos Bahia Comercio e Serviço LTDA	3,297,397.56	1,443,256.34	43.77	可收回
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
Move Comercio de Veiculos LTDA	2,790,381.97	2,790,381.97	100.00	无法收回
Scp Amarilla Marques - Me	2,222,544.72	2,222,544.72	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
Motoby Motocicletas do Brasil Ltda	1,753,189.92	1,753,189.92	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	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
Litoral Motos Ltda	1,605,590.00	755,395.20	47.05	可收回
燕兴深圳公司	1,596,573.80	1,596,573.80	100.00	无法收回
Happy Comercio de Motos Ltda	1,488,923.56	1,488,923.56	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.	1,235,108.59	1,235,108.59	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
Autovia Comércio E Serviços Ltda	988,430.96			可收回
Pontual Comercio de Motos Ltda - Epp	966,268.87	966,268.87	100.00	无法收回
Sobre Rodas Comercio de Motos Ltda	964,988.29	454,006.02	47.05	可收回
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
Anagás Com. de Motocicletas Ltda.	938,675.71	938,675.71	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

应收账款单位	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
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
Pacific Motor S.A	839,235.09	839,235.09	100.00	无法收回
Rondomotos Ltda.	812,854.41	812,854.41	100.00	无法收回
其他	54,207,361.10	37,203,598.96		
合计	121,548,511.40	100,341,000.01		

(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	56,597,944.35	4-5 年	8.77
motos jialing s.a	非关联方	50,341,935.20	4-5 年	7.80
印尼 BJSM 公司	关联方	45,961,391.71	1-4 年	7.12
GFSG	非关联方	25,797,840.00	2-3 年	4.00
山西宏图实业有限公司	非关联方	20,734,725.78	1-6 个月	3.21
合计	—	199,433,837.04	—	30.90

(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
巴西雷亚尔	13,311,938.72	3.0380	40,441,669.83	16,167,887.76	3.3597	46,493,047.52
合计	—	—	40,441,669.83	—	—	46,493,047.52

4. 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	84,456,316.07	80.22	52,304,422.89	71.88
1 至 2 年	19,631,256.75	18.65	19,159,956.06	26.33
2 至 3 年	31,699.72	0.03	31,699.71	0.04
3 年以上	1,158,550.00	1.10	1,269,809.07	1.75
合计	105,277,822.54	100.00	72,765,887.73	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	24,825,272.73	23.58	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	4,830,305.63	4.59	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	3,695,600.00	3.51	一年以内	暂未办理结算
台州鑫业汽摩股份有限公司	非关联方	2,765,786.54	2.63	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	2,521,178.71	2.39	一年以内	暂未办理结算
合计	—	38,638,143.61	36.70	—	—

(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	336,469.29	3.0380	1,022,193.70	166,606.47	3.3597	559,747.77
合计	—	—	1,022,193.70	—	—	559,747.77

5. 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	5,762,920.65			5,762,920.65
嘉陵本田发动机有限公司	5,762,920.65			5,762,920.65
账龄一年以上的应收股利				
合计	5,762,920.65			5,762,920.65

6. 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	78,462,431.08	58.64	9,723,774.76	12.39
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	43,746,441.63	32.69	7,412,172.40	16.94
组合小计	43,746,441.63	32.69	7,412,172.40	16.94
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	11,597,054.13	8.67	11,303,522.77	97.47

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
款				
合 计	133,805,926.84	100	28,439,469.93	21.25

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	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

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	23,013,664.95	6.00	1,380,819.90	5,830,149.98	6.00	349,809.00
1 至 2 年	10,152,345.44	15.00	1,522,851.82	1,957,826.17	15.00	293,673.93
2 至 3 年	3,126,859.73	25.00	781,714.93	13,112,862.80	25.00	3,278,215.70
3 年以上	7,453,571.51	50.00	3,726,785.75	17,948,427.10	50.00	8,974,213.54
合 计	43,746,441.63		7,412,172.40	38,849,266.05		12,895,912.17

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	1,964,771.21	1,671,239.85	85.06	
合 计	11,597,054.13	11,303,522.77	—	—

(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
重庆渝富资产经营管理有限公司	22,258,600.00	渝富利息收入
军车消费税	14,098,485.83	消费税
合 计	36,357,085.83	—

(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(%)
重庆渝富资产经营管理有限公司	非关联方	22,258,600.00	1 年以内	16.62
军车消费税	非关联方	14,098,485.83	1-2 年	10.54
UGOLINI	非关联方	4,186,761.29	3 年以上	3.13
重庆卡马机电有限责任公司	非关联方	4,000,000.00	1-3 年	2.99
出口退税-增值税	非关联方	2,857,435.98	1-6 个月	2.14
合 计	—	47,401,283.10	—	35.42

(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	6.3230	293,531.36	46,422.80	6.3009	292,505.42
巴西雷亚尔	304,208.14	3.0380	924,184.34	207,498.93	3.3597	697,134.14
合 计	—	—	1,217,715.70	—	—	989,639.56

7. 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	56,865,178.91	21,546,195.41	35,318,983.50	82,003,571.86	22,219,917.67	59,783,654.19
周转材料	14,935,589.43	9,255,965.23	5,679,624.20	15,355,908.07	9,555,427.86	5,800,480.21
库存商品	163,587,498.14	11,292,299.85	152,295,198.29	224,346,428.52	10,840,470.79	213,505,957.73
在产品	13,068,891.87	1,338,103.10	11,730,788.77	14,477,116.45	2,274,888.08	12,202,228.37
委托加工材料	5,231,259.61		5,231,259.61	354,066.70		354,066.70
材料采购	707,015.46		707,015.46	1,861,092.91		1,861,092.91
发出商品	1,192,976.78	392,965.80	800,010.98	1,213,646.81	223,388.96	990,257.85
合 计	255,588,410.20	43,825,529.39	211,762,880.81	339,611,831.32	45,114,093.36	294,497,737.96

(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	22,219,917.67	12,361.94		686,084.20	21,546,195.41
周转材料	9,555,427.86			299,462.63	9,255,965.23
库存商品	10,840,470.79	451,829.06			11,292,299.85
在产品	2,274,888.08			936,784.98	1,338,103.10
发出商品	223,388.96	169,576.84			392,965.80
合计	45,114,093.36	633,767.84		1,922,331.81	43,825,529.39

8. 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	248,284,850.00	258,284,850.00	征地补偿款本金及利息
合计	248,284,850.00	258,284,850.00	

9. 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	4,641,293.07	6,039,150.04	巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司税金
预付的费用	1,379,114.00	95,072.42	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	6,020,407.07	6,246,179.38	

10. 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
1. 分期收款销售商品	13,687,599.60	15,136,984.59
2. 重庆渝中国有资产经营管理有限公司	5,918,769.57	
合计	19,606,369.17	15,136,984.59

11. 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	4,706.17	4,641.05	65.12	936.27

(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	103,900.60	23,627.32	80,273.28	63,253.57
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	31.93%	31.93%	744.76	339.24	405.53	207.27

12. 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				
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				
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	-1,523,427.96	453,761.31	15.00					
重庆科瑞实业有限责任公司	成本法	1,437,178.32	1,437,178.32	-830,569.66	606,608.66	15.00					
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		注2			
重庆南方摩托车技术研发有限公司	成本法	10,000,000.00	20,000,000.00		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	2,053,626.39	-1,692,029.46	361,596.93	50.00	50.00				
嘉陵本田发动机有限公司	权益法	84,557,811.00	158,050,185.14	64,531,728.64	222,581,913.78	30.00	30.00				
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	20,932.54	1,127,870.29	31.93	31.93	注3			
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	0.00						
合计		193,358,139.44	254,857,158.99	59,806,634.10	314,663,793.09				5,939,621.32		

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。

(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。

13. 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	418,479,526.48	50,499.74		418,530,026.22
房屋建筑物	418,479,526.48	50,499.74		418,530,026.22
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	116,990,273.92	6,302,124.44		123,292,398.36
房屋建筑物	116,990,273.92	6,302,124.44		123,292,398.36
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	19,702,402.55	50,499.74		19,752,902.29
房屋建筑物	19,702,402.55	50,499.74		19,752,902.29
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	281,786,850.01			275,484,725.57
房屋建筑物	281,786,850.01			275,484,725.57
土地使用权				

14. 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	1,262,415,983.08	2,371,344.48	30,086,226.67	1,234,701,100.89
房屋及建筑物	252,005,208.27		2,246,366.47	249,758,841.80
机器设备	914,811,379.23	2,108,173.73	24,319,550.15	892,600,002.81
运输工具	31,358,600.26		876,268.53	30,482,331.73
其他	64,240,795.32	263,170.75	2,644,041.52	61,859,924.55
二、累计折旧合计	784,841,536.83	22,150,214.04	20,626,723.65	786,365,027.22
房屋及建筑物	112,842,074.39	4,541,068.36	159,132.26	117,224,010.49
机器设备	628,841,071.54	16,502,298.33	18,252,229.48	627,091,140.39
运输工具	19,804,415.51	769,439.98	707,420.83	19,866,434.66
其他	23,353,975.39	337,407.37	1,507,941.08	22,183,441.68
三、固定资产账面净值合计	477,574,446.25			448,336,073.67
房屋及建筑物	139,163,133.88			132,534,831.31
机器设备	285,970,307.69			265,508,862.42
运输工具	11,554,184.75			10,615,897.07
其他	40,886,819.93			39,676,482.87
四、减值准备合计	135,883,386.04		2,502,118.86	133,381,267.18
房屋及建筑物	8,526,140.92			8,526,140.92

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备	121,037,110.53		2,440,590.83	118,596,519.70
运输工具	1,298,644.03		61,528.03	1,237,116.00
其他	5,021,490.56			5,021,490.56
五、固定资产账面价值合计	341,691,060.21			314,954,806.49
房屋及建筑物	130,636,992.96			124,008,690.39
机器设备	164,933,197.16			146,912,342.72
运输工具	10,255,540.72			9,378,781.07
其他	35,865,329.37			34,654,992.31

注1: 本期计提折旧额 2,215.02 万元。

(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	191,150,662.52	24,111,068.92	14,165,840.82	
合计	229,427,572.26	191,150,662.52	24,111,068.92	14,165,840.82	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

类别	账面价值
房屋	17,293,301.43
机器设备	599,079.07
合计	17,892,380.50

15. 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	200,068,114.93		200,068,114.93	150,813,566.06		150,813,566.06
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	34,779,367.99	8,653,156.39	26,126,211.60	14,842,709.49	8,703,656.13	6,139,053.36
合计	241,822,392.68	15,628,066.15	226,194,326.53	172,631,185.31	15,678,565.89	156,952,619.42

(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	150,813,566.06	49,254,548.87			200,068,114.93	36.49	97.00				自筹
合计	548,287,000.00	150,813,566.06	49,254,548.87			200,068,114.93	—	—			—	—

注：新厂区迁建项目预算含土建工程和机器设备投入，目前该项目土建工程基本完工，设备在安装过程中。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	8,703,656.13		50,499.74	8,653,156.39	
合 计	15,678,565.89		50,499.74	15,628,066.15	—

16. 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
一、账面原值合计	284,277,468.73	1,550,000.00		285,827,468.73
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	73,612,088.47			73,612,088.47
自主研发项目	7,188,892.22	1,550,000.00		8,738,892.22
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
二、累计摊销额合计	62,672,485.05	7,550,570.10		70,223,055.15
土地使用权	17,814,491.60	2,089,310.68		19,903,802.28
专利权	13,223,573.41	3,812.50		13,227,385.91
非专利技术	12,543,361.76	5,355,925.08		17,899,286.84
自主研发项目	2,420,810.50	12,916.66		2,433,727.16
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	1,185,179.76	88,605.18		1,273,784.94
三、无形资产账面净值合计	221,604,983.68			215,604,413.58
土地使用权	127,813,678.47			125,724,367.79

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专利权	13,185,448.67			13,181,636.17
非专利技术	61,068,726.71			55,712,801.63
自主研发项目	4,768,081.72			6,305,165.06
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	422,024.01			333,418.83
四、减值准备合计	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				-
五、无形资产账面价值合计	207,257,959.58			201,257,389.48
土地使用权	127,813,678.47			125,724,367.79
专利权	13,185,448.67			13,181,636.17
非专利技术	61,068,726.71			55,712,801.63
自主研发项目	4,768,081.72			6,305,165.06
外购技术使用权				
125CC外观设计				
技术引进费				
软件	422,024.01			333,418.83

注：本期摊销额为 755.06 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		1,875,050.52	567,121.67		1,307,928.85
基础研究		1,038,310.85	466,929.40		571,381.45
大排量军车		357,662.70			357,662.70
其他项目	7,337,381.56	9,268,777.78	10,818,768.78		5,787,390.56
合 计	7,337,381.56	12,539,801.85	11,852,819.85		8,024,363.56

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的 18%。

17. 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。

18. 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
模具费	53,161.18		17,085.57		36,075.61
巴西公司(租金)	713,638.77		229,658.54		483,980.23
国III费用	1,255,128.33		154,754.31		1,100,374.02
简易库房	873,882.25		145,647.00		728,235.25
合计	2,895,810.53		547,145.42		2,348,665.11

注1：国III费用为子公司上海嘉陵、广东嘉陵对国III技术的投入。

19. 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
递延所得税资产：		
资产减值准备	454,382.03	454,382.03
小计	454,382.03	454,382.03
递延所得税负债：		
非同一控制企业合并计税价值同公允价值差异	5,507,961.39	5,507,961.39
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	5,507,961.39	5,507,961.39

(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	615,460,419.36	621,136,100.57
可抵扣亏损	405,841,604.01	405,841,604.01
合计	1,021,302,023.37	1,026,977,704.58

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
可抵扣差异项目：	
坏账准备	383,382,845.11
存货跌价准备	43,825,529.39
长期股权投资减值准备	5,939,621.32
投资性房地产减值准备	19,752,902.29
固定资产减值准备	133,381,267.18
在建工程减值准备	15,628,066.15
无形资产减值准备	14,347,024.10
商誉减值准备	1,020,691.94
小 计	617,277,947.48

20. 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	384,567,843.49	8,630,898.21	9,815,896.59			383,382,845.11
二、存货跌价准备	45,114,093.36	633,767.84		1,922,331.81		43,825,529.39
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			700,000.00		5,939,621.32
六、投资性房地产减值准备	19,702,402.55	50,499.74				19,752,902.29
七、固定资产减值准备	135,883,386.04			2,502,118.86		133,381,267.18
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备	15,678,565.89				50,499.74	15,628,066.15
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						

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	
合 计	622,953,628.69	9,315,165.79	9,815,896.59	5,124,450.67	50,499.74	617,277,947.48

21. 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	543,528.58	1,033,775.19
合 计	543,528.58	1,033,775.19

22. 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	267,729,614.56	借款抵押和开立银行承兑汇票
上海嘉陵综合办公楼及装配车间	20,881,167.36	借款抵押和开立银行承兑汇票
广东嘉陵房屋建筑物	6,920,146.72	借款抵押
广东嘉陵土地使用权	22,503,816.26	借款抵押
成都奥晶房屋建筑物	22,767,715.42	借款抵押
成都奥晶土地使用权	2,976,412.36	借款抵押
璧山土地抵押	42,556,958.10	借款抵押
嘉陵华光土地使用权	43,346,662.01	借款质押
嘉陵华光房屋建筑物	17,589,279.52	借款质押
应收票据	162,607,006.67	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	308,664,439.53	开立银行承兑汇票及信用证
合 计	918,543,218.51	

23. 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	145,000,000.00	381,247,935.99
抵押借款	445,600,000.00	340,718,043.79
保证借款	215,000,000.00	227,814,419.25
信用借款	174,871,668.79	229,424,899.88
合 计	980,471,668.79	1,179,205,298.91

注 1: 期末质押借款 14,500.00 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 7,500 万元, 以银行承兑汇票质押取得借款 7,000 万元。

注 2: 期末抵押借款 44,560.00 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 13,500.00 万元,

以璧山土地抵押取得借款 15,000.00 万元, 以北碚房产抵押取得借款 9,560 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。

注 3: 期末保证借款 21,500.00 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。

注 4: 期末信用借款 17,487.17 万元, 其中本公司信用借款 15,300.00 万元, 巴西亚马逊 TRAXX 有限公司信用借款 2,045.56 万元, 嘉陵摩托美洲有限公司信用借款 141.61 万元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

本公司无已到期未偿还的短期借款。

24. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	463,179,352.39	319,102,912.36
商业承兑汇票		
信用证	189,722,303.61	
合 计	652,901,656.00	319,102,912.36

注: 应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 652,901,656.00 元。

25. 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	467,088,805.32	91.25	509,788,055.95	91.73
1 至 2 年	41,984,396.04	8.2	42,118,648.34	7.58
2 至 3 年	774,080.92	0.15	858,857.97	0.15
3 年以上	2,048,266.28	0.40	2,960,161.03	0.53
合 计	511,895,548.56	100	555,725,723.29	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	17,599,713.38	3.0380	53,467,929.24	12,443,868.68	3.3597	41,807,665.59

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	38,482,729.66	6.3230	243,326,299.67	40,064,257.42	6.3009	252,440,879.58
合计	—	—	296,794,228.91	—	—	294,248,545.17

26. 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	89,206,763.99	97.29	86,659,940.94	97.53
1至2年	629,723.36	0.69	273,406.88	0.31
2至3年	1,025,127.08	1.12	1,055,712.71	1.19
3年以上	832,928.09	0.91	866,004.10	0.97
合计	91,694,542.52	100.00	88,855,064.63	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
巴西雷亚尔	2,093,437.82	3.0380	6,359,864.09	961,736.94	3.3597	3,231,122.28
合计	—	—	6,359,864.09	—	—	3,231,122.28

27. 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	14,315,766.35	70,372,791.36	74,406,204.20	10,282,353.51
二、职工福利费	-32,156.40	855,511.54	823,355.14	
三、社会保险费	732,709.19	57,141,867.24	56,956,231.47	918,344.96
其中: 医疗保险费	112,661.38	5,241,663.68	5,208,733.50	145,591.56
基本养老保险费	569,651.34	49,967,231.34	49,827,694.95	709,187.73
年金缴费		2,000	2,000	
失业保险费	30,228.81	970,955.83	981,261.26	19,923.38

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工伤保险费	12,630.45	526,722.96	504,413.89	34,939.52
生育保险费	7,537.21	433,293.43	432,127.87	8,702.77
四、住房公积金	101,644.99	5,117,928.95	4,961,403.37	258,170.57
五、工会经费和职工教育经费	272,023.06	2,106,269.71	3,320,328.14	-942,035.37
六、辞退福利		221,641.28	221,641.28	
七、非货币性福利				
八、其他		600.00	600.00	
合 计	15,389,987.19	135,816,610.08	140,689,763.60	10,516,833.67

28. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-20,477,975.27	-19,007,592.31	
营业税	-284,370.50	-173,288.34	
城建税	-777,678.35	857,116.06	
企业所得税	2,302,787.78	3,427,329.26	
房产税	522,088.57	418,058.63	
土地使用税	895,720.36	990,801.9	
个人所得税	282,561.78	665,343.69	
印花税	406.07		
教育费附加	559,874.60	887,417.98	
消费税	129,955,786.97	130,966,648.71	
其他	7,089,210.14	9,988,112.77	主要是巴西分期支付工业产品等税
合 计	120,068,412.15	129,019,948.35	

29. 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	54,225,188.69	70.49	63,439,578.16	72.72
1至2年	18,279,357.76	23.76	19,335,112.64	22.16
2至3年	1,163,750.08	1.51	1,177,397.75	1.35
3年以上	3,261,615.20	4.24	3,291,718.35	3.77
合 计	76,929,911.73	100.00	87,243,806.90	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	217,708.80	3.0380	661,399.34	313,290.84	3.3597	1,052,563.22
合计	—	—	661,399.34	—	—	1,052,563.22

30. 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	14,713,502.65	14,834,583.19
保证借款	14,400,000.00	17,400,000.00
信用借款	40,000,000.00	50,000,000.00
合计	69,113,502.65	82,234,583.19

注：期末借款中，抵押借款 1,471.35 万元，为巴西亚马逊 TRAXX 公司抵押借款；保证借款 1,440.00 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	6.40%		14,400,000.00
国家开发银行	2011.5.26	2014.5.15	人民币	6.40%		40,000,000.00
BANCO ITAU	2011.7.29	2014.6.30	美元	4.80%	1,104,359.41	6,901,583.70
BANVO DO BRASIL	2011.8.11	2013.8.10	美元	4.80%	1,250,000.00	7,811,918.95
合计						69,113,502.65

31. 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
收总装备部财务结算中心款	700,000.00		700,000.00	
合 计	800,000.00		700,000.00	100,000.00

32. 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	2,848,864.79		272,782.33	2,576,082.46
嘉美未决诉讼	20,477,925.00			20,477,925.00
合 计	23,326,789.79		272,782.33	23,054,007.46

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。

33. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
分期付款且期限超过 1 年的工业产品税	5,148,553.35	5,789,696.99
合 计	5,148,553.35	5,789,696.99

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。

34. 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

35. 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	13,694,323.86			13,694,323.86
其他资本公积	104,178,987.69			104,178,987.69
其中：可供出售金融资产公允价值变动				
其他	104,178,987.69			104,178,987.69
合 计	117,873,311.55			117,873,311.55

36. 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

37. 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	-983,251,330.36	—
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	-983,251,330.36	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-63,032,650.06	—
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	26,116.63	
期末未分配利润	-1,046,310,097.05	

38. 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	1,028,252,851.89	1,316,052,132.28
其他业务收入	16,058,948.73	34,449,566.00
营业收入合计	1,044,311,800.62	1,350,501,698.28

(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	925,592,474.61	1,173,738,280.73
其他业务成本	22,499,816.47	33,657,775.19
营业成本合计	948,092,291.08	1,207,396,055.92

(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	1,027,824,518.40	924,563,960.09	1,315,823,941.40	1,172,272,080.56
光学仪器制造及其他	428,333.49	1,028,514.52	228,190.88	1,466,200.17
合 计	1,028,252,851.89	925,592,474.61	1,316,052,132.28	1,173,738,280.73

(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	1,027,824,518.40	924,563,960.09	1,315,823,941.40	1,172,272,080.56
光电及其他	428,333.49	1,028,514.52	228,190.88	1,466,200.17
合 计	1,028,252,851.89	925,592,474.61	1,316,052,132.28	1,173,738,280.73

(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	797,877,842.93	707,296,481.65	1,063,387,619.78	932,825,996.14
国外	230,375,008.96	218,295,992.96	252,664,512.50	240,912,284.59
合 计	1,028,252,851.89	925,592,474.61	1,316,052,132.28	1,173,738,280.73

(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(%)
重庆晟甫商贸有限公司	99,622,560.52	9.54
缅甸 NEWSTAR 公司	50,277,967.29	4.81
四川万虎商贸有限公司	45,279,277.83	4.34
云南嘉陵摩托车销售有限公司	43,014,423.38	4.12

中国人民解放军总装备部陆军装备科研订购部	33,487,179.49	3.21
合 计	271,681,408.51	26.02

39. 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%	2,093,265.43	384,973.98
城市建设税	7%	2,406,000.04	2,708,052.95
教育费附加	3%	1,409,253.70	1,279,723.31
消费税	3%、10%	14,119,570.37	18,249,391.88
其他税费		9,109,656.01	22,080,628.63
合 计		29,137,745.55	44,702,770.75

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。

40. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,128,018.93	19,055,930.18
业务经费	228,128.21	199,052.07
折旧费	320,979.03	194,494.89
办公费	153,123.29	222,734.01
运输费	21,242,988.43	26,044,878.89
展览费	479,022.16	828,163.35
广告费	8,379,990.88	11,883,273.17
差旅费	2,134,884.76	2,066,118.18
销售服务费	1,246,989.00	2,418,649.70
样品及产品损耗	26,736.22	19,834.25
修理费	138,182.58	115,517.33
仓储保管费	1,744,854.75	594,350.65
其他	9,459,795.50	10,072,329.35
合 计	58,683,693.74	73,715,326.02

41. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,126,796.05	34,054,594.90
技术开发费	10,336,312.68	11,803,027.93
折旧费	6,543,760.06	9,386,144.96
税金	6,930,812.85	9,640,018.16
无形资产摊销	6,876,338.37	5,344,720.20
诉讼费	418,917.88	321,860.68

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	3,678,996.75	2,882,442.44
差旅费	1,173,479.80	1,610,592.15
修理费	623,972.80	1,289,180.22
业务招待费	885,160.89	1,142,269.84
聘请中介机构费用	753,462.80	453,335.22
办公费	459,282.36	1,681,682.17
长期待摊费用摊销	648,618.72	740,952.91
物料消耗	347,703.67	628,611.44
咨询费	487,313.89	1,252,224.85
保险费	691,055.09	695,746.85
租赁费	351,120.72	1,376,261.64
运输费	127,468.64	80,886.21
存货盘亏及毁损	137.35	-138,606.54
保密费	24,244.00	15,700.00
其他	11,342,222.76	10,193,808.82
合计	100,827,178.13	94,455,455.05

42. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,016,486.50	33,442,701.79
减：利息收入	14,172,473.56	18,613,300.37
汇兑损失	6,875,359.40	7,307,613.25
减：汇兑收益		
手续费支出	1,520,231.84	611,419.99
其他支出	870,274.22	-81,464.13
合计	49,109,878.40	22,666,970.53

43. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,793,976.93	4,753,545.53
二、存货跌价损失	-1,743,452.96	1,617,715.11
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	105,000.00	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

项 目	本期发生额	上期发生额
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、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	155,523.97	6,371,260.64

44. 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
权益法核算的长期股权投资收益	62,860,631.72	17,635,203.49
处置长期股权投资产生的投资收益	3,785,037.63	9,000,888.03
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		231,058.91
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		
合 计	66,645,669.35	38,968,500.08

(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	
合 计		2,700,000.00	

(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	-1,692,029.46	1,172,500.00	被投资单位净利润发生变动
嘉陵本田发动机有限公司	64,531,728.64	16,607,574.61	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	20,932.54	-144,871.12	被投资单位净利润发生变动
合 计	62,860,631.72	17,635,203.49	

(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。

45. 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	854,623.12	854,623.12	6,482,722.33	6,482,722.33
其中：固定资产处置利得	854,623.12	854,623.12	6,482,722.33	6,482,722.33
无形资产处置利得				
债务重组利得	4,947,956.33	4,947,956.33		
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	3,493,286.00	3,493,286.00	58,423,023.90	58,423,023.90
其他	3,240,892.00	3,240,892.00	1,256,570.88	1,256,570.88
合 计	12,536,757.45	12,536,757.45	66,162,317.11	66,162,317.11

(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	
新品开发财政补贴		143,735.90	
整体迁建及技改项目补助资金		53,788,270.00	
技改研发补贴款		470,700.00	
土地使用税返还	3,211,254.00	3,211,254.00	璧山府函[2008]86号
其他	282,032.00		
合 计	3,493,286.00	58,423,023.90	

46. 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	2,273.90	2,273.90	16,459.43	16,459.43
其中：固定资产处置损失	2,273.90	2,273.90	16,459.43	16,459.43
无形资产处置损失				
违约赔偿金				
未决诉讼预计损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	30,000.00	30,000.00		
其他	3,336.83	3,336.83	196,961.93	196,961.93

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
合 计	35,610.73	35,610.73	213,421.36	213,421.36

47. 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	87,565.73	4,022,276.69
合 计	87,565.73	4,022,276.69

48. 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	-63,032,650.06	2,492,682.58
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-130,902,898.57	-83,929,451.30
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	6	6
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)		-0.0917	0.0036
基本每股收益(II)		-0.1905	-0.1221
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	-63,032,650.06	2,492,682.58
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	-130,902,898.57	-83,929,451.30
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)		-0.0917	0.0036
稀释每股收益(II)		-0.1905	-0.1221

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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 = $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

49. 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		-7,895,790.42
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		-7,895,790.42
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		
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	-11,254,159.89	13,388,077.25
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-11,254,159.89	13,388,077.25
5.其他		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	-11,254,159.89	5,492,286.83

50. 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	281,150,283.73	146,396,017.07
其他	15,887,356.54	14,880,791.16
合 计	297,037,640.27	161,276,808.23

(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	304,213,644.44	348,701,274.99
支付的各项管理费用、营业费用	62,098,625.46	62,346,860.58
其他	15,106,535.50	21,167,641.38
合 计	381,418,805.40	432,215,776.95

(3) 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	484,693,001.81	246,067,553.39
合 计	484,693,001.81	246,067,553.39

(4) 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	277,871,329.99	405,763,116.53
合 计	277,871,329.99	405,763,116.53

51. 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-62,635,259.91	2,088,978.51
加：资产减值准备	5,722,326.60	6,371,260.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,764,190.85	41,973,823.23

项 目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	6,875,658.37	5,344,720.20
长期待摊费用摊销	317,486.88	712,071.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-851,139.87	-6,466,262.90
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-800	
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	43,029,676.82	30,655,068.28
投资损失(收益以“一”号填列)	-66,540,669.35	-38,968,500.08
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	64,845,067.57	-1,636,285.57
营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-330,137,487.04	-471,792,172.25
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	275,164,453.28	382,697,698.29
其他	22,881.66	-590,255.38
经营活动产生的现金流量净额	-35,423,614.14	-49,609,855.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	266,562,792.05	367,893,348.69
减: 现金的期初余额	357,883,809.69	518,693,556.04
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	-91,321,017.64	-150,800,207.35

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	266,562,792.05	367,893,348.69
其中: 库存现金	57,050.37	70,777.24
可随时用于支付的银行存款	161,827,702.77	283,877,910.32
可随时用于支付的其他货币资金	104,678,038.91	83,944,661.13
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		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

项 目	本期金额	上期金额
三、期末现金及现金等价物余额	266,562,792.05	367,893,348.69

注：期末其他货币资金 30,866.44 万元，其中到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金 18,120.60 万元、质押贷款保证金 1,423.04 万元、信用证保证金 850.00 万元，共计 20,398.64 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	709324638

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

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
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	重庆嘉陵特种装备有限公司下属企业	759287473
重庆南方摩托车技术研发有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	556762414

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%
重庆科瑞实业有限责任公司	采购商品	市场价	6,247.86	6.75
重庆九方铸造有限责任公司	采购商品	市场价	5,503.39	5.95
重庆天凯机电有限责任公司	采购商品	市场价	875.38	0.94
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	采购商品	市场价	922.98	1.00
四川宁江精密工业有限责任公司	采购商品	市场价	474.85	0.51
重庆嘉陵特种装备有限公司	采购商品	市场价	73.39	0.08
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	采购商品	市场价	155.50	0.17
嘉陵本田发动机有限公司	采购商品	市场价	30.10	0.03
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	采购商品	市场价	12.34	0.01
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	采购商品	市场价	2.32	0.003
合计			14,298.11	15.44

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%

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	1,028.21	0.88
重庆九方铸造有限公司	采购商品	市场价	10,112.34	8.62
重庆科瑞实业有限责任公司	采购商品	市场价	6,009.31	5.12
重庆嘉陵特种装备有限公司	采购商品	市场价	146.27	0.12
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	采购商品	市场价	0.23	0.0002
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	采购商品	市场价	301.2	0.26
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	采购商品	市场价	237.48	0.2
建设工业(集团)公司	采购商品	市场价	1,866.01	1.59
四川红光汽车机电有限公司	采购商品	市场价	5.51	0.005
四川宁江精密工业有限责任公司	接受劳务	市场价	794.88	0.68
合计			20,501.44	17.47

(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%
嘉陵本田发动机有限公司	销售商品	市场价	3,030.48	2.95
重庆科瑞实业有限责任公司	销售商品	市场价	1,552.71	1.51
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	销售商品	市场价	1,369.83	1.33
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	销售商品	市场价	942.08	0.92
重庆嘉陵特种装备有限公司	销售商品	市场价	349.41	0.34
重庆九方铸造有限责任公司	销售商品	市场价	509.74	0.50
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	销售商品	市场价	157.32	0.15
重庆天凯机电有限责任公司	销售商品	市场价	85.66	0.08
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	销售商品	市场价	7.65	0.01
重庆建设摩托车股份有限公司	销售商品	市场价	6.32	0.01
重庆嘉茂物业管理有限公司	销售商品	市场价	4.43	0.004
四川宁江精密工业有限责任公司	销售商品	市场价	2.80	0.003
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	销售商品	市场价	0.06	0.0001
合计			8,019.83	7.81

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%
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	销售商品	市场价	1,237.58	0.94
建设工业(集团)公司	销售商品	市场价	11.55	0.01
重庆嘉陵特种装备有限公司	销售商品	市场价	680.65	0.52
重庆嘉茂物业管理有限公司	销售商品	市场价	8.87	0.01

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	3,304.47	2.51
嘉陵本田发动机有限公司	销售商品	市场价	1,903.65	1.45
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	销售商品	市场价	7.17	0.01
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	销售商品	市场价	162.66	0.12
重庆九方铸造有限公司	销售商品	市场价	215.11	0.16
重庆科瑞实业有限责任公司	销售商品	市场价	1,757.31	1.34
重庆嘉陵园林绿化有限公司	销售商品	市场价	0.67	0.001
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	销售商品	市场价	575.11	0.44
重庆南方摩托车有限责任公司销售分公司	销售商品	市场价	17,484.15	13.29
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	销售商品	市场价	113.75	0.09
四川宁江精密工业有限责任公司	销售商品	市场价	1.73	0.001
合计			27,464.43	20.89

(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)	重庆嘉陵华光光电科技有限公司	固定资产-房屋	2012.1.1	2012.12.31	市场价	107.51
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆嘉陵华光光电科技有限公司	固定资产-设备	2012.1.1	2012.12.31	市场价	6.25
合计						113.76

(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)	5000	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	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)	100	2011.5.10	2012.10.31	否
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	1,340	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
拆入:				

兵器装备集团财务有限责任公司	3,000	2011.12.28	2012.2.28	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	1,800	2012.3.15	2012.5.15	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	3,000	2012.4.18	2012.6.18	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	2,000	2012.6.12	2012.8.12	未偿还
重庆南方摩托车技术研发公司	2,000	2011.8.4	2012.2.3	已偿还(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	
重庆南方摩托车技术研发公司	1,000	2012.4.28	2012.10.28	未偿还(银行委贷)
银行存款:				
兵器装备集团财务有限责任公司	2,487.58			

2012年1-6月, 本公司支付给兵器装备集团财务有限责任公司借款利息530,083.33元。
2012年1-6月, 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1,005,483.33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2012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, 甲乙双方分别承担所属资产发生的保险费用, 其他费用根据“谁使用谁承担”原则划分(含维修、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 2012 年 1 月 1 日至公司搬迁完成之日。

II、2012 年 1-6 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 12.21 万元, 公共用能 72.74 万元, 代公司支付医疗保险 72.18 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	1,487.88
	嘉陵本田发动机有限公司	589.66	430.27
	河南嘉陵三轮摩托车有限公司	277.13	-0.43
	重庆贝斯特通用机械有限公司	100.77	98.43
	重庆嘉陵特种装备有限公司	1918.62	-51.05
	重庆嘉茂物业管理有限公司	0.46	3.00
	重庆天凯机电有限责任公司	641.73	1,219.56
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	9.73	12.03
	重庆建设销售有限责任公司	66.33	66.33
	布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司	4596.14	3,835.19
	重庆科瑞实业有限责任公司	0.03	4.05
	重庆九方铸造有限责任公司	56.07	13.48
	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	113.75	360.74
	济南轻骑销售有限公司	978.78	1,119.98

项目名称	关联方	期末余额(万元)	年初余额(万元)
	重庆双讯通信有限责任公司	1.56	
	重庆奋进商贸有限公司	0.19	
预付账款:	嘉陵本田发动机有限公司	35.21	
	重庆天凯机电有限责任公司	0.17	212.85
	重庆科瑞实业有限责任公司	12.06	0.64
其他应收款:	河南嘉陵三轮摩托车有限公司		36.00
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司		16.99
	中国兵器装备集团公司摩托车事业部		212.45
	重庆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	718.91	734.10
	四川宁江精密工业有限责任公司	401.06	341.20
	河南嘉陵三轮摩托车有限公司	901.40	
	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	1.92
	重庆天凯机电有限责任公司	6.76	0.09
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	130.15	147.87
	成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	4.37	10.00
	重庆九方铸造有限责任公司	302.65	251.76
	重庆建设摩托车股份有限公司	4.01	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	155.53	153.11
	济南轻骑摩托车股份有限公司	59.36	59.36
	重庆大江铃邦汽车配件有限公司		141.32
预收账款:	海南嘉泰摩托车有限公司	15	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	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	615.73	0.00
	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	0.23	2.57
	重庆皇嘉大酒店有限公司	3.66	3.66
	海南嘉泰摩托车有限公司	1.53	1.53

项目名称	关联方	期末余额(万元)	年初余额(万元)
	重庆南方摩托车有限责任公司	3.56	3.56
	中国兵器装备集团公司摩托车事业部	6.29	9.01
	重庆九方铸造有限责任公司	14.06	6.70
	嘉陵本田发动机有限公司	8.48	8.48
	重庆宏翔运输有限责任公司	120.10	0.25
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	174.00	0.00
	重庆双讯通信有限责任公司	2.81	0.00

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入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。经双方确认，截至2012年6月30日止，公司应收土地转让款本金24,828.49万元，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，2012年6月底已基本完成土建工程，累计完成基建投资2亿元，预计2012年9月启动搬迁。

（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》，公司已按约定于2012年3月31日前完成资产移交手续。截止2012年6月25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	441,103,256.72	59.97	47,647,874.01	10.80
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	225,914,246.56	30.71	24,932,705.51	11.04
组合小计	225,914,246.56	30.71	24,932,705.51	11.04
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	9.32	68,515,599.66	100.00
合 计	735,533,102.94	100.00	141,096,179.18	19.18

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	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

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	196,973,751.52	6.00	11,818,425.09	2,954,685.34	6.00	177,281.12
1 至 2 年	1,204,840.42	15.00	180,726.06	3,691,369.85	15.00	553,705.48
2 至 3 年	3,737,091.80	25.00	934,272.95	3,402,158.57	25.00	850,539.64
3 年以上	23,998,562.82	50.00	11,999,281.41	10,807,115.87	50.00	5,403,557.94
合 计	225,914,246.56		24,932,705.51	20,855,329.63		6,985,084.18

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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
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
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	418,569,556.08	0-1年	56.91
山西宏图实业有限公司	非关联方	20,734,725.78	1-6个月	2.82
四川万虎商贸有限公司	非关联方	18,345,091.55	1-6个月	2.49
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	子公司	16,470,860.08	1-5年	2.24
重庆皇嘉大酒店有限公司	关联方	14,878,762.63	1-5年以上	2.02
合计	—	488,998,996.12		66.48

(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(%)
------	--------	----	---------------

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	418,569,556.08	56.91
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	子公司	16,470,860.08	2.24
重庆皇嘉大酒店有限公司	关联方	14,878,762.63	2.02
济南轻骑销售有限公司	关联方	9,747,110.04	1.33
嘉陵本田发动机有限公司	关联方	5,788,132.45	0.79
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	关联方	1,137,514.26	0.15
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	关联方	665,509.44	0.09
合计		467,257,444.98	63.53

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	282,268,393.26	69.28	213,056,890.75	75.48
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	118,857,932.64	29.17	11,342,031.51	9.54
组合小计	118,857,932.64	29.17	11,342,031.51	9.54
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	1.55	6,307,536.88	100.00
合计	407,433,862.78	100	230,706,459.14	56.62

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	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

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账款单独进行减值测试，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

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	89,613,023.67	6.00	5,376,781.42	90,738,233.41	6.00	5,444,294.00
1至2年	21,390,495.70	15.00	3,208,574.36	1,788,070.64	15.00	268,210.60
2至3年	4,682,123.60	25.00	1,170,530.90	12,942,236.65	25.00	3,235,559.16
3年以上	3,172,289.67	50.00	1,586,144.84	14,016,136.88	50.00	7,008,068.44
合计	118,857,932.64		11,342,031.52	119,484,677.58		15,956,132.20

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
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	172,260,663.88	往来款
重庆长江三峡综合市场有限公司	69,549,645.89	往来款
汇豪香港有限公司	31,545,298.30	往来款
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	14,098,485.83	待退税金额
重庆亿基科技发展有限公司	6,800,000.00	往来款
上海嘉陵车业有限公司	6,240,805.19	往来款
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	4,432,000.00	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	335,357,410.38	—

(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	172,260,663.88	1-5年	42.28
重庆长江三峡综合市场有限公司	子公司	69,549,645.89	一年以内	17.07
汇豪香港有限公司	子公司	31,545,298.30	5年以上	7.74

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	5.46
军车消费税	非关联方	14,098,485.83	1-2年	3.46
合计	—	309,697,843.90	—	76.01

(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	172,260,663.88	42.28
重庆长江三峡综合市场有限公司	子公司	69,549,645.89	17.07
汇豪香港有限公司	子公司	31,545,298.30	7.74
重庆亿基科技发展有限公司	子公司	6,800,000.00	1.67
上海嘉陵车业有限公司	子公司	6,240,805.19	1.53
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	子公司	4,432,000.00	1.09
广东嘉陵摩托车有限公司	子公司	293,434.63	0.07
合计	—	291,121,847.89	71.45

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	2.4	2.4				
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		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	100		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	504,820.00	45,504,820.00	100	100		45,000,000.00		
重庆卡马机电有限责任公司	成本法	15,279,830.80	2,366,044.32		2,366,044.32	15	15				
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	311,336.00	9,811,336.01	100	100				

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
重庆普金软件股份有限公司	成本法	7,337,335.25	7,337,335.25	21,791,729.57	29,129,064.82	92.31	92.31				
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	成本法	28,271,339.34			0.00						
广东嘉陵摩托车有限公司	成本法	19,206,202.05	19,206,202.05	2,879,289.20	22,085,491.25	100	100		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	14		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	-1,523,427.96	453,761.31	15					
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	60				
重庆科瑞实业有限责任公司	成本法	1,437,178.32	1,437,178.32	-830,569.66	606,608.66	15					
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	100				
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	256,406.20	9,256,406.20	100	100				
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		委托经营, 见注 2			
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	99				
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	100				
重庆南方摩托车技术研发公司	成本法	10,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20	20				
海南嘉泰公司	成本法	35,378,707.08			0.00						
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	权益法	11,686,730.63	2,053,626.39	-1,692,029.46	361,596.93	50	50				
嘉陵本田发动机有限公司	权益法	84,557,811.00	158,050,185.14	64,531,728.64	222,581,913.78	30	30				
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	20,932.54	1,127,870.29	31.93	31.93	委托经营, 见注 3			
合计		443,457,788.02	440,094,537.29	86,250,215.07	526,344,752.36	—	—	—	52,976,145.60		

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	1,006,170,687.80	908,851,327.88
其他业务收入	12,779,729.42	27,643,597.38
营业收入合计	1,018,950,417.22	936,494,925.26

(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	957,445,458.07	878,597,752.19
其他业务成本	20,734,444.10	27,945,750.71
营业成本合计	978,179,902.17	906,543,502.90

(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	1,006,170,687.80	957,445,458.07	908,851,327.88	878,597,752.19

(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.重庆长江三峡综合市场有限公司	157,735,084.18	15.48
2.嘉陵集团对外贸易发展有限公司	149,267,837.37	14.65
3.重庆晟甫商贸有限公司	99,622,560.52	9.78
4.重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	90,565,060.58	8.89
5.四川万虎商贸有限公司	45,279,277.83	4.44
合 计	542,469,820.48	53.24

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		2,700,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	62,860,631.72	17,635,203.49
处置长期股权投资产生的投资收益	3,680,037.63	1,211,322.86
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		231,058.91
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		
合 计	66,540,669.35	31,178,934.91

(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	
合 计		2,700,000.00	

(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	-1,692,029.46	1,172,500.00	被投资单位净利润发生变动等
嘉陵本田发动机有限公司	64,531,728.64	16,607,574.61	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	20,932.54	-144,871.12	
合 计	62,860,631.72	17,635,203.49	

(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
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-47,611,338.68	-4,571,507.64
加: 资产减值准备	5,858,634.37	2,670,334.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,920,966.56	32,487,076.73
无形资产摊销	6,324,489.42	4,781,225.58
长期待摊费用摊销		171,578.71
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)	-853,838.50	-6,419,128.36
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)	30,109,698.65	27,087,744.66
投资损失(收益以“—”号填列)	-66,540,669.35	-31,178,934.91
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	61,964,625.88	8,527,598.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-247,816,642.75	-499,830,967.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	209,813,666.56	464,726,771.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,830,407.84	-1,548,207.07
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	193,609,976.48	310,863,023.67
减: 现金的期初余额	266,604,453.47	383,003,311.53
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	-72,994,476.99	-72,140,287.86

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	54,854,623.12	
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)	3,493,286.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	4,947,956.33	
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		

项 目	金 额	注 释
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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,369,101.79	
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	3,205,281.27	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额		
合 计	67,870,248.51	

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	-20.42	-0.0917	-0.0917
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-42.40	-0.1905	-0.1905

(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	0.37	0.0036	0.0036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.48	-0.1221	-0.1221

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
应付票据	652,901,656.00	319,102,912.36	333,798,743.64	104.61%	注 1

注 1: 应付票据增加的原因主要是本期调整融资结构所致。

(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
营业税金及附加	29,137,745.55	44,702,770.75	-15,565,025.20	-34.82%	注 1
财务费用	49,109,878.40	22,666,970.53	26,442,907.87	116.66%	注 3
投资收益	66,645,669.35	38,968,500.08	27,677,169.27	71.02%	注 2
营业外收入	12,536,757.45	66,162,317.11	-53,625,559.66	-81.05%	注 4

注 1: 营业税金及附加减少的主要是由境外子公司营业税金及附加减少所致。

注 2: 财务费用增加的主要原因是本期贷款规模增加及贷款利率上升。

注 3: 投资收益增加的主要原因是本期计入嘉陵本田土地处置收益所致。

注 4: 营业外收入减少的主要原因是上年同期公司收到壁山政府补助 5,699 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 7 月 30 日决议批准。

中国嘉陵工业股份有限公司(集团)

2012 年 7 月 30 日

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: _____