

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

600877

2013 年半年度报告

重要提示

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

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、 公司负责人洪耕、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、准确、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

目录

| | |
|--------------------------|----|
| 第一节 释义 | 4 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第四节 董事会报告 | 8 |
| 第五节 重要事项 | 12 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 17 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 | 19 |
| 第八节 财务会计报告（未经审计） | 21 |
| 第九节 备查文件目录 | 19 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------|---|------------------|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 公司、本公司 | 指 | 中国嘉陵工业股份有限公司（集团） |

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 中国嘉陵工业股份有限公司（集团） |
| 公司的中文名称简称 | 中国嘉陵 |
| 公司的外文名称 | CHINA JIALING INDUSTRIAL CO., LTD.(GROUP) |
| 公司的外文名称缩写 | JIALING |
| 公司的法定代表人 | 洪耕 |

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 | 重庆市璧山县永嘉大道 111 号 | 重庆市璧山县永嘉大道 111 号 |
| 电话 | 023-61954095 | 023-61954095 |
| 传真 | 023-61951111 | 023-61951111 |
| 电子信箱 | zqc@jialing.com.cn | zqc@jialing.com.cn |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|--|
| 公司注册地址 | 重庆市璧山县永嘉大道 111 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 402760 |
| 公司办公地址 | 重庆市璧山县永嘉大道 111 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 402760 |
| 公司网址 | www.jialing.com.cn |
| 电子信箱 | zqc@jialing.com.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | http://www.sse.com.cn, 2013 年 1 月 19 日, 公告编号: 临 2013-002 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 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 | 中国嘉陵 | 600877 | *ST 嘉陵 |

六、 公司报告期内的注册变更情况

| | |
|-------------|------------------|
| 注册登记日期 | 2012 年 12 月 12 日 |
| 注册登记地点 | 重庆市璧山县永嘉大道 111 号 |
| 企业法人营业执照注册号 | 5000000000005916 |
| 税务登记号码 | 500106202802570 |
| 组织机构代码 | 20280257-0 |

| | |
|----------------|---|
| 报告期内注册变更情况查询索引 | http://www.sse.com.cn ,2013 年 1 月 19 日,公告编号: 临 2013-002 |
|----------------|---|

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 营业收入 | 763,824,835.64 | 1,044,311,800.62 | -26.86 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -134,448,636.46 | -63,032,650.06 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -128,905,729.33 | -130,902,898.57 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,851,628.80 | -35,423,614.14 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 289,586,234.44 | 423,544,492.05 | -31.63 |
| 总资产 | 2,697,891,523.75 | 2,929,361,371.66 | -7.90 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|------------|---------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.1956 | -0.0917 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.1956 | -0.0917 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.1876 | -0.1905 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -37.71 | -20.42 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -36.15 | -42.40 | 不适用 |

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|-----------------------|----------------|---|
| 非流动资产处置损益 | -6,537,031.76 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 13,704,182.57 | 其中：重庆渝富资产经营管理 有限公司利息 5,792,000.00 元，重庆渝 中国有资产经营管理有限公 司利息 7,912,182.57 元。 |
| 债务重组损益 | 109,394.98 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -12,815,522.75 | 其中：应付重庆渝富资产经营 管理有限公司违约金 13,394,000 元。 |
| 少数股东权益影响额 | -3,930.17 | |
| 合计 | -5,542,907.13 | |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2013年上半年,受宏观经济影响,国内经济下行趋势尚未结束,摩托车产品国内市场需求继续回落,全球金融危机后续影响仍在持续,全球经济尚未复苏,劳动力成本上涨、人民币汇率升值,使摩托车出口竞争进一步加剧,摩托车行业产销呈现低迷状态,经营效益持续下滑。报告期内,公司实现营业收入76,382.48万元,成本68,953.26万元,费用18,953.30万元。

面对严峻市场形势,公司在董事会的领导下,统筹谋划转型升级,切实推进“七个调整”,积极推行精益制造、成本领先、品质提升和管理提升等专项工作,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经营造成的影响。

(二) 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

2013年上半年,摩托车行业持续低迷,加上公司整体搬迁技术改造过渡期对产能的影响,公司摩托车产销出现较大下降,当期经营面临较大压力。

2、人工成本上升,增加了生产经营成本费用

2013年上半年,为保证整体搬迁后正常生产组织和工作条件,公司增加了员工通勤补贴费用开支,人工成本的上涨增加了公司的生产经营成本。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|---------------|----------------|------------------|-----------|
| 营业收入 | 763,824,835.64 | 1,044,311,800.62 | -26.86 |
| 营业成本 | 689,532,566.49 | 948,092,291.08 | -27.27 |
| 销售费用 | 45,734,759.87 | 58,683,693.74 | -22.07 |
| 管理费用 | 102,921,085.73 | 100,827,178.13 | 2.08 |
| 财务费用 | 40,877,105.42 | 49,109,878.40 | -16.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,851,628.80 | -35,423,614.14 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 109,430,282.40 | 4,775,559.87 | 2,191.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -29,206,129.59 | -37,575,228.05 | 不适用 |
| 研发支出 | 15,038,793.71 | 12,539,801.85 | 19.93 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 289,586,234.44 | 423,544,492.05 | -31.63 |
| 所有者权益合计 | 278,427,144.12 | 413,665,347.50 | -32.69 |
| 投资收益 | 18,577,586.36 | 66,645,669.35 | -72.12 |
| 营业外支出 | 21,171,583.43 | 35,610.73 | 59,352.82 |

1、营业收入减少的主要原因:2013年由老厂区搬迁到新厂区,新厂区1-2月生产较上年大幅减少,营业收入同时减少。

2、营业成本减少的主要原因:同期销售量及销售收入下降,相应营业成本下降。

3、销售费用减少的主要原因:同期销售量及销售收入下降,相应销售费用下降。

4、财务费用减少的主要原因:同期销售量及销售收入下降,所需资金较上期减少,票据贴现支出减少,同时借款较上期减少4,032.62万元。

5、投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因:广东嘉陵摩托车有限公司收到资产处置款

项。

6、归属于母公司所有者权益合计减少的主要原因：公司2013年1-6月亏损13,568.75万元，其中归属母公司亏损13,444.86万元。

7、所有者权益合计减少的主要原因：公司2013年1-6月亏损13,568.75万元，减少所有者权益13,568.75万元。

8、投资收益减少的主要原因：按权益法核算的合营企业嘉陵本田发动机有限公司投资收益，本期嘉陵本田利润总额下降。

9、营业外支出增加的主要原因：按协议计提的应付重庆渝富资产经营管理有限公司违约金1,339.40万元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 交通运输设备制造 | 753,076,156.15 | 683,277,316.65 | 9.27 | -26.73 | -26.10 | 减少0.78个百分点 |
| 光学仪器制造及其他 | 849,493.88 | 589,367.47 | 30.62 | 98.33 | -42.70 | 增加170.74个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 摩托车整车及零配件 | 753,076,156.15 | 683,277,316.65 | 9.27 | -26.73 | -26.10 | 减少0.78个百分点 |
| 光电及其他产品 | 849,493.88 | 589,367.47 | 30.62 | 98.33 | -42.70 | 增加170.74个百分点 |

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|----------------|--------------|
| 国内 | 551,492,141.28 | -30.88 |
| 国外 | 202,433,508.75 | -12.13 |

(三) 核心竞争力分析

公司核心竞争力主要来源于公司拥有国家级技术中心和特种车研发中心，这两个研究中心每年可以为公司提供稳定的技术提升保障以及适合市场的新产品。

公司通过实施整体搬迁，实现了产业重新布局，进行了系统的技术改造和流程再造，实现了产业的硬件转型，建立了快速适应市场需求的现代化物流供应链体系，提高了生产管理和质量控制水平。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位：万元

| | |
|------------|----------|
| 报告期内投资额 | 31016.24 |
| 投资额增减变动数 | 143.82 |
| 上年同期投资额 | 30872.42 |
| 投资额增减幅度(%) | 0.47% |

(1) 持有金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额（元） | 期初持股比例（%） | 期末持股比例（%） | 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 |
|----------------|------------|------------|-----------|------------|--------------|---------------|--------|------|
| 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 | 2,744,731.15 | 2,744,731.15 | 长期股权投资 | 资金购买 |
| 合计 | 36,000,000 | / | / | 36,000,000 | 2,744,731.15 | 2,744,731.15 | / | / |

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(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。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------------|---------------------|-----------|------------|-----------|-----------|----------|----------|
| 成都奥晶科技有限责任公司 | 光、电产品的开发、制造、销售及技术服务 | 5,000 | 5,521.41 | -11,970 | 351.96 | -291.81 | -287 |
| 嘉陵集团对外贸易发展有限公司 | 进出口国际贸易 | 1,000 | 43,881.14 | -641.94 | 14,118.07 | -525.84 | -525.84 |
| 嘉陵-本田发动机有限公司 | 生产销售汽油发动机、摩托车及零部件 | 3,570 万美元 | 104,243.93 | 75,470.44 | 81,192.26 | 6,682.99 | 5,018.39 |
| 重庆海源摩托车零部件制造有限公司 | 摩托车零部件制造、销售 | 1,778.94 | 1,816.81 | -325.46 | 11,746.15 | -215.39 | -215.49 |
| 上海嘉陵车业有限公司 | 生产销售摩托车、助力车及摩托车零部件 | 3,000 | 3,333.32 | 3,333.32 | 2,436.45 | -288.41 | -354.24 |
| 巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司 | 生产销售摩托车及零部件 | 700 万美元 | 12,800.48 | 4,224.87 | 9,977.08 | 96.09 | 135.50 |

| | | | | | | | |
|----------------|-----------------------|----------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
| 重庆长江三峡综合市场有限公司 | 主营业务为经营生产资料、生活资料、生产要素 | 1,000 | 7,186.14 | 7,186.14 | 24,559.40 | -450.56 | -450.56 |
| 广东嘉陵摩托车有限公司 | 生产销售摩托车及零件 | 6,842.40 | 22,364.63 | 22,364.63 | 5,416.98 | -20.33 | -135.01 |
| 嘉陵摩托美洲有限公司 | 摩托车及零配件批发 | 40 万美元 | 9.32 | 9.32 | 0 | -0.07 | -0.07 |

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本报告期投入金额 | 累计实际投入金额 |
|------------------|--------|--------|----------|-----------|
| 续建项目：嘉陵整体迁建及技改项目 | 43,687 | 99.29% | 1,536.00 | 30,199 |
| 新建项目：河南嘉陵新区项目 | 1,772 | 72.35% | 1,282.05 | 1,282.05 |
| 小型技措 | 728 | 19.44% | 141.50 | 141.50 |
| 新增项目 | 5,222 | 2.68% | 140 | 140 |
| 合计 | 51,409 | / | 3,099.55 | 31,762.55 |

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2012 年，实现归属于母公司所有者的净利润 14,746,211.49 元，由于公司以前年度亏损，期初累计可供分配利润为-983,251,330.36 元，截止 2012 年末，可供分配利润为-968,505,118.87 元。根据公司《章程》的相关规定，公司以 2012 年度实现的利润弥补以前年度亏损，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、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一)公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|---------------------------------------|
| 本公司拟转让所持有的新华信托股份有限公司 0.33% 股权，实际转让价格为 1,037.84 万元。 | 公告编号：临 2013—001 |
| 本公司全资子公司广东嘉陵摩托车有限公司将土地及地上附着物转让给三水对外经济开发区"三旧"改造工作指挥部，总价款 205,031,495 元。 | 公告编号：临 2013—006、临 2013—008、临 2013-023 |

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|-----------------|
| 报告期内，为有效满足公司经营发展的需要，公司与关联方之间发生了与日常经营相关的关联交易。 | 公告编号：临 2013-015 |

2、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
|----------------|-----------|--------|--------|----------|----------|---------------|
| 重庆九方铸造有限责任公司 | 参股子公司 | 购买商品 | 模具\通机 | 市场价 | 3,309.72 | 4.80 |
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 联营公司 | 购买商品 | 摩托车零配件 | 市场价 | 372.52 | 0.54 |
| 重庆科瑞实业有限责任公司 | 参股子公司 | 购买商品 | 摩托车零配件 | 市场价 | 4,100.24 | 5.95 |
| 重庆卡马机电有限责任公司 | 参股子公司 | 购买商品 | 摩托车零配件 | 市场价 | 587.93 | 0.85 |
| 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 | 摩托车零配件 | 市场价 | 105.23 | 0.15 |
| 重庆嘉陵特种装备 | 母公司的全 | 购买商品 | 摩托车零配件 | 市场价 | 4.38 | 0.01 |

| | | | | | | |
|----------------|-----------|------|--------|-----|----------|------|
| 有限公司 | 资子公司 | | | | | |
| 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | 参股子公司 | 购买商品 | 摩托车零配件 | 市场价 | 53.52 | 0.08 |
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 联营公司 | 销售商品 | 摩托车零配件 | 市场价 | 3,372.81 | 4.42 |
| 重庆科瑞实业有限责任公司 | 参股子公司 | 销售商品 | 摩托车零配件 | 市场价 | 603.9 | 0.79 |
| 重庆九方铸造有限责任公司 | 参股子公司 | 销售商品 | 摩托车零配件 | 市场价 | 505.56 | 0.66 |
| 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 | 零部件废料 | 市场价 | 25.02 | 0.03 |
| 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | 参股子公司 | 销售商品 | 摩托车零配件 | 市场价 | 3.14 | 0.00 |
| 嘉陵-本田发动机有限公司 | 联营公司 | 提供劳务 | 技术服务费 | 市场价 | 3 | 0.00 |
| 重庆卡马机电有限责任公司 | 参股子公司 | 销售商品 | 摩托车零配件 | 市场价 | 2.7 | 0.00 |
| 河南嘉陵三轮摩托车有限公司 | 参股子公司 | 提供劳务 | 技术服务费 | 市场价 | 1.9 | 0.00 |
| 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | 参股子公司 | 提供劳务 | 技术服务费 | 市场价 | 1.6 | 0.00 |
| 四川宁江精密工业有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 摩托车零配件 | 市场价 | 0.68 | 0.00 |

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

公司关联交易均是以市场价格作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。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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 | | |
|----------------|-----------|----------|-----|------|--------------|-----------|-------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 母公司的全资子公司 | 0 | 0 | 0 | 1,299.35 | -1,218.65 | 80.70 |
| 重庆南方摩托车有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 0 | 0 | 0 | 3.56 | 0 | 3.56 |
| 重庆嘉茂物业管理有限公司 | 其他关联人 | 0 | 0 | 0 | 2.53 | 4.84 | 7.37 |
| 重庆嘉陵益民特种装备有限公司 | 其他关联人 | 0 | 0 | 0 | 0.31 | 0 | 0.31 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------|-------|------|-------|---|----------|-----------|--------|
| 嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司 | 联营公司 | 0 | 1.40 | 0 | 71.34 | -38.61 | 32.73 |
| 重庆科瑞实业有限责任公司 | 参股子公司 | 0.98 | 9.53 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 重庆九方铸造有限责任公司 | 参股子公司 | 0 | 9.17 | 0 | 25.97 | 24.76 | 50.73 |
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 联营公司 | 0 | 0 | 0 | 8.48 | 0 | 8.48 |
| 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | 参股子公司 | 0 | 0 | 0 | 174.00 | 0 | 174 |
| 合计 | | 0.98 | 20.10 | 0 | 1,585.54 | -1,227.66 | 357.88 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元） | | | | 0 | | | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元） | | | | 0 | | | |

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对子公司的担保情况 | |
|--------------------------------------|--------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 8,000 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 11,000 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 11,000 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | 39.51 |
| 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） | 11,000 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 11,000 |

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股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 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|-----|------|---------|---------|----------------------|-----------------|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------|----|------------|-------------------------------------|---|---|----------------------------------|-------------------------|
| 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。 | 无 | 否 | 公司是国有企业，股权激励事项需要各方的支持。目前，时机暂未成熟。 | 公司将与大股东积极进行沟通，促进该事项的落实。 |
|----------|----|------------|-------------------------------------|---|---|----------------------------------|-------------------------|

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、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。

九、公司治理情况

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十、其他重大事项的说明

(一) 其他

(一)关于整体搬迁璧山事项的进展情况

2007 年 12 月 19 日，本公司经股东大会决议与重庆渝富资产经营管理有限公司签订了土地收购储备补偿协议，协议转让公司位于重庆沙坪坝区双碑自由村 100 号的生产用地及地上附着物，转让价款为 58,827 万元。协议约定具体付款进度为：2009 年 6 月 30 日前，支付 53,000 万元；2011 年 6 月 30 日前，中国嘉陵交付土地，并在十五个工作日内，支付 5,827 万元。截止 2008 年 12 月 31 日，公司实际收取转让款 30,050.00 万元，当期确认资产转让收益 57,794.45 万元（分期收款折现后），对转让资产进行清理，确认清理成本 13,952.92 万元，相关土地证及房屋所有权证已过户至重庆渝富资产经营管理有限公司。因璧山拿地滞后等原因，迁建进度明显滞后，公司无法按期交地，同时渝富公司也因资金困难未按约定的时间进度付款，双方都存在违约的事实。据双方签订的《土地收购储备补偿协议》第四章“收购土地作价及价款支付进度”及第七章“违约责任”相关条件的规定计提违约金。经双方友好协商并计算确认，2013 年本公司应收渝富公司利息 579.20 万元，应支付渝富公司违约金 1,339.40 万元。截止 2013 年 6 月 30 日应收本金余额 21,827.00 万元。

本公司于 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，截止 2013 年 6 月累计完成基建投资 4.03 亿元，主要工程已完工并交付使用，工厂于 2012 年 12 月份整体搬迁至新厂区，目前正在进行老厂区遗留资产的处置工作。

(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（简称“渝中公司”），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，公司与意向受让方渝中公司签订了《嘉陵大厦资产转让协议》，双方约定于 2012 年 3 月 31 日前完成产权移交手续，并于 2012

年 3 月 31 日进行了资产移交。根据转让协议约定，第一期转让款应于摘牌后 7 个工作日内支付 4,000.00 万元；第二期付款于标的物移交后支付 70%；第三期付款于土地、房产过户后 45 个工作日支付；自第二次应付款开始，若渝中公司未能按协议支付价款，应按总价款的 70%扣除已付款项承担同期银行贷款利率资金利息。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司已收到渝中公司支付的转让款 7,000.00 万元，应收转让款余额 31,348.35 万元；2013 年应收渝中公司利息 791.22 万元，已收利息 793.10 万元，应收利息余额 131.14 万元。

(三)关于广东嘉陵摩托车有限公司资产处置情况

本公司于 2012 年 12 月 3 日召开 2012 年度第四次临时股东大会，审议通过了《关于广东嘉陵摩托车有限公司资产处置的议案》。广东嘉陵摩托车有限公司(简称"广东嘉陵")于 2012 年 12 月 3 日与三水对外经济开发区"三旧"改造工作指挥部（以下简称：指挥部）签订了《三水对外经济开发区"三旧"改造项目资产收购储备合同书》，由指挥部收购本公司位于佛山市三水区西南街道西青大道 25 号二座的土地及该土地上的地上建（构）筑物等附属设施，收购总价款为人民币 20,503.15 万元，并约定自指挥部书面确认完成移交之日两个月内向广东嘉陵一次性支付 865.55 万元作为奖励。本次资产转让相关税费均由指挥部承担。2012 年 12 月 18 日，广东嘉陵收到了指挥部支付的首期款 10,251.58 万元，并于 2013 年 1 月 31 日、2 月 28 日、6 月 5 日分别收到转让款 4,000.00 万元、2,150.9449 万元、41,006,299 元。至此，土地转让款已全部收回。上述资产账面价值 3,322.81 万元，预计处置费用 64.99 万元，广东嘉陵 2012 年度确认了资产处置收益 17,980.90 万元。广东嘉陵资产处置完成后在广东地区另行租用场地开展生产经营。

(四)关于上海嘉陵车业有限公司生产经营及资产租赁情况

2012 年 12 月 25 日，上海嘉陵车业有限公司（甲方）与上海市青浦区华新镇朱长村村民委员会（乙方）签订了《物业整体租赁协议书》。上海嘉陵车业有限公司将位于上海市青浦区华新镇嘉松中路 1888 号的土地 45253 平方米、房屋建筑物 26046.29 平方米及其附属设施（房地产权证号：沪房地青字（2007）第 004968 号）租赁给乙方，租赁期限 2013 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，2013 年至 2015 年租金 490 万元/年，2016 年至 2018 年 539 万元/年，2019 年至 2021 年 592.9 万元/年，2022 年租金 652.19 万元，2023 年 1 至 3 月为整体免租期。

(五)关于公司股票停牌的事项

因本公司控股股东正在酝酿与本公司有关的重大事项，经本公司申请，本公司股票已于 2013 年 6 月 17 日起停牌。经与有关各方论证和协商，本公司拟进行重大资产重组。为保证公平信息披露，维护投资者利益，避免造成本公司股价异常波动，经本公司申请，本公司股票自 2013 年 7 月 29 日起停牌不超过 30 日。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司无股份变动情况。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | 63,740 | | |
|------------------------------|--------------|---------|-------------|-----------|-------------|---------------|
| 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 |
| 华润深国投信托有限公司－智慧金 46 号集合资金信托计划 | 未知 | 1.10 | 7,578,077 | 7,578,077 | 0 | |
| 成都元贞机械市场经营管理有限公司 | 未知 | 0.97 | 6,671,053 | 6,671,053 | 0 | |
| 上海金宏浦投资管理有限公司 | 未知 | 0.95 | 6,500,000 | 0 | 0 | |
| 上海金临资产管理有限公司 | 未知 | 0.53 | 3,670,000 | 3,670,000 | 0 | |
| 李明 | 未知 | 0.43 | 2,926,800 | 2,926,800 | 0 | |
| 林立 | 未知 | 0.32 | 2,232,171 | 0 | 0 | |
| 华泰证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户 | 未知 | 0.31 | 2,100,000 | 2,100,000 | 0 | |
| 四川元贞实业有限公司 | 未知 | 0.30 | 2,050,000 | 2,050,000 | 0 | |
| 田俊 | 未知 | 0.25 | 1,698,000 | 1,698,000 | 0 | |
| 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 | | | |
| 华润深国投信托有限公司－智慧金 46 号集合资金信托计划 | 7,578,077 | | 人民币普通股 | | | |
| 成都元贞机械市场经营管理有限公司 | 6,671,053 | | 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 | | | |
| 上海金临资产管理有限公司 | 3,670,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 李明 | 2,926,800 | | 人民币普通股 | | | |
| 林立 | 2,232,171 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|---------------------------|--|--------|
| 华泰证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户 | 2,100,000 | 人民币普通股 |
| 四川元贞实业有限公司 | 2,050,000 | 人民币普通股 |
| 田俊 | 1,698,000 | 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。 | |

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|----|-------|------|------|
| 吕哲 | 董事 | 选举 | 增补董事 |

第八节 财务会计报告（未经审计）（附后）

第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的半年度报告文本。
- 二、 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。
- 三、 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：洪耕

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2013 年 8 月 27 日

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 544,958,183.84 | 579,262,457.35 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、2 | 18,897,130.72 | 101,366,074.53 |
| 应收账款 | 五、3 | 140,653,639.98 | 127,277,279.99 |
| 预付款项 | 五、4 | 62,986,197.38 | 91,077,988.23 |
| 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 | | 10,312,798.72 |
| 其他应收款 | 五、6 | 73,479,823.06 | 219,162,500.71 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、7 | 166,038,983.67 | 182,545,777.88 |
| 一年内到期的非流动资产 | 五、8 | 218,270,000.00 | 218,270,000.00 |
| 其他流动资产 | 五、9 | 41,973.80 | 3,726,261.94 |
| 流动资产合计 | | 1,225,325,932.45 | 1,533,001,139.35 |
| 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 | 2,214,179.92 | 2,435,805.82 |
| 长期股权投资 | 五、12 | 310,162,378.80 | 295,129,523.58 |
| 投资性房地产 | 五、13 | 44,701,646.74 | 7,856,876.66 |
| 固定资产 | 五、14 | 632,879,122.73 | 567,097,183.12 |
| 在建工程 | 五、15 | 13,375,950.71 | 50,341,004.97 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | 五、16 | | 67,832.04 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五、17 | 166,691,886.41 | 172,199,055.23 |
| 开发支出 | 五、17 | 13,701,611.13 | 9,982,317.74 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 商誉 | 五、18 | 9,619,418.30 | 9,619,418.30 |
| 长期待摊费用 | 五、19 | 2,609,604.86 | 1,709,863.16 |
| 递延所得税资产 | 五、20 | 539,033.08 | 539,033.08 |
| 其他非流动资产 | 五、21 | 276,070,758.62 | 279,382,318.61 |
| 非流动资产合计 | | 1,472,565,591.30 | 1,396,360,232.31 |
| 资产总计 | | 2,697,891,523.75 | 2,929,361,371.66 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、24 | 803,090,064.77 | 820,226,495.22 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五、25 | 807,699,340.29 | 907,652,783.18 |
| 应付账款 | 五、26 | 373,327,404.75 | 353,993,124.70 |
| 预收款项 | 五、27 | 73,475,328.21 | 50,812,773.69 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、28 | 8,301,849.30 | 10,905,861.30 |
| 应交税费 | 五、29 | 102,379,423.37 | 127,281,253.16 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 五、30 | 204,897,932.03 | 173,584,136.33 |
| 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 | 五、32 | 20,000,000.00 | 13,400,000.00 |
| 其他流动负债 | 五、33 | | 1,562,181.66 |
| 流动负债合计 | | 2,393,171,342.72 | 2,459,418,609.24 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五、34 | 2,603,455.41 | 32,393,198.40 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | 五、35 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 预计负债 | 五、31 | 23,589,581.50 | 22,338,857.66 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 五、36 | | 1,445,358.86 |
| 非流动负债合计 | | 26,293,036.91 | 56,277,414.92 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|------------------|
| 负债合计 | | 2,419,464,379.63 | 2,515,696,024.16 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 五、37 | 687,282,040.00 | 687,282,040.00 |
| 资本公积 | 五、38 | 111,264,396.69 | 111,264,396.69 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、39 | 585,620,202.71 | 585,620,202.71 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、40 | -1,102,953,755.33 | -968,505,118.87 |
| 外币报表折算差额 | | 8,373,350.37 | 7,882,971.52 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 289,586,234.44 | 423,544,492.05 |
| 少数股东权益 | | -11,159,090.32 | -9,879,144.55 |
| 所有者权益合计 | | 278,427,144.12 | 413,665,347.50 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,697,891,523.75 | 2,929,361,371.66 |

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

母公司资产负债表

2013年6月30日

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 412,560,661.19 | 475,507,244.60 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 15,507,630.72 | 102,562,602.55 |
| 应收账款 | 十一、1 | 373,799,401.99 | 446,945,465.09 |
| 预付款项 | | 42,343,329.64 | 89,753,479.31 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 10,312,798.72 |
| 其他应收款 | 十一、2 | 145,726,166.05 | 119,248,392.10 |
| 存货 | | 77,792,292.64 | 84,087,103.71 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 218,270,000.00 | 218,270,000.00 |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,285,999,482.23 | 1,546,687,086.08 |
| 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 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 长期股权投资 | 十一、3 | 472,286,219.65 | 457,253,364.43 |
| 投资性房地产 | | 15,368,430.52 | 7,856,876.66 |
| 固定资产 | | 545,862,733.88 | 449,932,102.47 |
| 在建工程 | | 13,375,950.71 | 50,341,004.97 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 156,384,285.79 | 153,218,775.21 |
| 开发支出 | | 13,701,611.13 | 9,982,317.74 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 276,070,758.62 | 275,801,921.43 |
| 非流动资产合计 | | 1,493,049,990.30 | 1,404,386,362.91 |
| 资产总计 | | 2,779,049,472.53 | 2,951,073,448.99 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 738,500,000.00 | 750,300,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 680,779,340.29 | 774,866,358.07 |
| 应付账款 | | 394,614,743.77 | 374,839,662.71 |
| 预收款项 | | 33,336,828.34 | 38,207,797.95 |
| 应付职工薪酬 | | 4,641,526.66 | 6,952,610.91 |
| 应交税费 | | 116,750,617.79 | 121,057,068.84 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 399,717,533.74 | 338,046,874.20 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 20,000,000.00 | 13,400,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,388,340,590.59 | 2,417,670,372.68 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 30,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 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 | | 20,577,925.00 | 50,577,925.00 |
| 负债合计 | | 2,408,918,515.59 | 2,468,248,297.68 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 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 | | -1,006,546,601.15 | -893,852,406.78 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 370,130,956.94 | 482,825,151.31 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,779,049,472.53 | 2,951,073,448.99 |

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 763,824,835.64 | 1,044,311,800.62 |
| 其中：营业收入 | 五、41 | 763,824,835.64 | 1,044,311,800.62 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 898,714,228.93 | 1,186,006,310.87 |
| 其中：营业成本 | 五、41 | 689,532,566.49 | 948,092,291.08 |
| 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、42 | 24,868,451.32 | 29,137,745.55 |
| 销售费用 | 五、43 | 45,734,759.87 | 58,683,693.74 |
| 管理费用 | 五、44 | 102,921,085.73 | 100,827,178.13 |
| 财务费用 | 五、45 | 40,877,105.42 | 49,109,878.40 |

| | | | |
|-----------------------|------|-----------------|----------------|
| 资产减值损失 | 五、47 | -5,219,739.90 | 155,523.97 |
| 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、46 | 18,577,586.37 | 66,645,669.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 15,032,855.22 | 62,860,631.72 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -116,311,806.92 | -75,048,840.90 |
| 加：营业外收入 | 五、48 | 1,819,028.92 | 12,536,757.45 |
| 减：营业外支出 | 五、49 | 21,171,583.43 | 35,610.73 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 6,948,329.65 | 2,273.90 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -135,664,361.43 | -62,547,694.18 |
| 减：所得税费用 | 五、50 | 23,149.28 | 87,565.73 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -135,687,510.71 | -62,635,259.91 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -134,448,636.46 | -63,032,650.06 |
| 少数股东损益 | | -1,238,874.25 | 397,390.15 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.1956 | -0.0917 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.1956 | -0.0917 |
| 七、其他综合收益 | | 449,307.33 | -11,254,159.89 |
| 八、综合收益总额 | | -135,238,203.38 | -73,889,419.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -133,958,257.61 | -74,057,179.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,279,945.77 | 167,759.42 |

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十一、4 | 646,984,264.92 | 1,018,950,417.22 |
| 减：营业成本 | 十一、4 | 629,986,650.10 | 978,179,902.17 |
| 营业税金及附加 | | 10,326,763.27 | 17,285,048.80 |
| 销售费用 | | 26,745,573.57 | 34,300,912.31 |
| 管理费用 | | 75,816,042.68 | 74,549,875.18 |
| 财务费用 | | 23,635,727.37 | 30,246,782.79 |
| 资产减值损失 | | -6,355,556.01 | 5,858,634.37 |
| 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） | 十一、5 | 18,577,586.37 | 66,540,669.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 15,032,855.22 | 62,860,631.72 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -94,593,349.69 | -54,930,069.05 |
| 加：营业外收入 | | 525,485.49 | 7,350,805.64 |
| 减：营业外支出 | | 18,626,330.17 | 32,075.27 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 23,426.93 | 2,075.27 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -112,694,194.37 | -47,611,338.68 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -112,694,194.37 | -47,611,338.68 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -112,694,194.37 | -47,611,338.68 |

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 487,674,598.95 | 1,036,376,838.55 |
| 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 | | 25,365,481.25 | 29,717,626.19 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、53 | 414,946,652.36 | 297,037,640.27 |
| 经营活动现金流入小计 | | 927,986,732.56 | 1,363,132,105.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 419,407,932.23 | 884,031,122.71 |
| 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 | | 113,434,121.51 | 70,181,325.40 |
| 支付的各项税费 | | 40,926,159.75 | 62,924,465.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、53 | 400,070,147.87 | 381,418,805.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 973,838,361.36 | 1,398,555,719.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -45,851,628.80 | -35,423,614.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 13,055,529.87 | 6,034,035.25 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 119,161,402.89 | 15,206,068.79 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 800.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、53 | | 1,504,425.76 |
| 投资活动现金流入小计 | | 132,216,932.76 | 22,745,329.80 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 22,786,650.36 | 14,612,934.68 |
| 投资支付的现金 | | | 3,356,835.25 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、53 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 22,786,650.36 | 17,969,769.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 109,430,282.40 | 4,775,559.87 |
| 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 | | 507,829,077.80 | 499,873,704.12 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、53 | 335,549,690.89 | 484,693,001.81 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 843,378,768.69 | 984,566,705.93 |
| 偿还债务支付的现金 | | 507,829,077.80 | 698,521,640.11 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 41,581,228.04 | 45,748,963.88 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|------------------|
| 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、53 | 323,174,592.44 | 277,871,329.99 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 872,584,898.28 | 1,022,141,933.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -29,206,129.59 | -37,575,228.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,517,144.78 | -23,097,735.32 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 五、54 | 32,855,379.23 | -91,321,017.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 五、54 | 370,958,511.92 | 357,883,809.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 五、54 | 403,813,891.15 | 266,562,792.05 |

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

母公司现金流量表

2013年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 618,550,756.12 | 905,480,631.07 |
| 收到的税费返还 | | | 357,292.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 436,494,089.00 | 620,120,518.07 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,055,044,845.12 | 1,525,958,441.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 569,611,022.54 | 778,169,521.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 87,256,875.43 | 42,606,624.14 |
| 支付的各项税费 | | 21,666,134.27 | 40,517,503.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 433,448,470.32 | 691,495,200.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,111,982,502.56 | 1,552,788,849.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -56,937,657.44 | -26,830,407.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 13,055,529.87 | 6,034,035.25 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 7,932,734.95 | 15,200,068.79 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 1,502,959.66 |
| 投资活动现金流入小计 | | 20,988,264.82 | 22,737,063.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 21,370,057.45 | 14,612,934.68 |
| 投资支付的现金 | | | 25,711,349.62 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 21,370,057.45 | 40,324,284.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -381,792.63 | -17,587,220.60 |
| 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 | | 464,000,000.00 | 469,873,704.12 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 454,130,058.91 | 484,693,001.80 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 918,130,058.91 | 954,566,705.92 |
| 偿还债务支付的现金 | | 499,200,000.00 | 668,521,640.11 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 37,236,020.41 | 43,051,710.57 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 320,152,884.09 | 271,572,686.79 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 856,588,904.50 | 983,146,037.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 61,541,154.41 | -28,579,331.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -8,635.01 | 2,483.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 十一、6 | 4,213,069.33 | -72,994,476.99 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 十一、6 | 267,203,299.17 | 266,604,453.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 十一、6 | 271,416,368.50 | 193,609,976.48 |

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| | 实收资本（或股本） | 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 687,282,040.00 | 111,264,396.69 | | | 585,620,202.71 | | -968,505,118.87 | 7,882,971.52 | -9,879,144.55 | 413,665,347.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 687,282,040.00 | 111,264,396.69 | | | 585,620,202.71 | | -968,505,118.87 | 7,882,971.52 | -9,879,144.55 | 413,665,347.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -134,448,636.46 | 490,378.85 | -1,279,945.77 | -135,238,203.38 |
| （一）净利润 | | | | | | | -134,448,636.46 | | -1,238,874.25 | -135,687,510.71 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | 490,378.85 | -41,071.52 | 449,307.33 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -134,448,636.46 | 490,378.85 | -1,279,945.77 | -135,238,203.38 |
| （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（或股东）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（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 687,282,040.00 | 111,264,396.69 | | | 585,620,202.71 | | -1,102,953,755.33 | 8,373,350.37 | -11,159,090.32 | 278,427,144.12 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 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 | | |
| 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 | -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 | -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 | 9,334,656.02 | -64,748,639.83 |
| （一）净利润 | | | | | | | -63,032,650.06 | | 397,390.15 | -62,635,259.91 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -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 | 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 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | -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（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|-------------------|--------------|---------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 687,282,040.00 | 117,873,311.55 | | | 585,620,202.71 | | -1,046,310,097.05 | 1,304,327.48 | -7,691,890.25 | 338,077,894.44 |

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

母公司所有者权益变动表
2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|-------------------|-----------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | | -893,852,406.78 | 482,825,151.31 |
| 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 | | -893,852,406.78 | 482,825,151.31 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -112,694,194.37 | -112,694,194.37 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -112,694,194.37 | -112,694,194.37 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -112,694,194.37 | -112,694,194.37 |
| (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(或股东)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(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 687,282,040.00 | 103,775,315.38 | | | 585,620,202.71 | | -1,006,546,601.15 | 370,130,956.94 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 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(或股东)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(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 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：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

财务报表附注

2013 年 1 月 1 日——2013 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、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%。

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；注册地址：重庆市璧山县永嘉大道 111 号。

法定代表人：洪耕。

注册资本：68,728.20 万元人民币。

经营范围：制造、销售摩托车、助力车、电动自行车及零部件，通用机械设备，农用机械设备，建筑机械设备，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）；经营本企业和成员企业生产所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家实行核定公司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；电动自行车，摩托车维修。

二、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假设为基础，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，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，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、完整地反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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，采用交易发生日的即期汇率折算。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，采用交易发生日的即期汇率折算。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，应当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) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 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。 |
| 单项金额重大的应收款项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（含 2 年） | 15 | 15 |
| 2 至 3 年（含 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 |
|-----|------|----|
|-----|------|----|

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

（二）税收优惠及批文

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

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

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

（三）其他说明

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

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东本期损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------------|-------|-----|-------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|-----------|--------|---------------|------------------------|---|
| 重庆长江三峡综合市场有限公司 | 有限责任 | 重庆 | 摩托车及零配件批发 | 10,000,000.00 | 销售摩托车、自行车及配件等 | 10,321,336.01 | | 100.00 | 100.00 | 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 | 31,693,329.56 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 成都奥品科技有限责任公司 | 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 | 48,246,220.00 | | 100.00 | 100.00 | 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的进出口、进口加工等 | 10,457,726.20 | | 100.00 | 100.00 | 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 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司 | 有限责任 | 重庆 | 摩托车零部件及配件制造 | 17,789,300.00 | 制造加工销售摩托车零部件 | 13,027,521.90 | | 73.26 | 73.26 | 是 | -8,702,738.79 | -676,227.43 | |
| 重庆亿基科技发展有限公司 | 有限责任 | 重庆 | 电子产品的研发 | 1,000,000.00 | 电子产品的研发 | 619,203.89 | | 60.00 | 60.00 | 是 | -2,829,837.82 | -676,196.94 | |
| 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 | 摩托车及零配件销售批发、生产等 | 51,373,180.00 | | 99.00 | 99.00 | 是 | 422,487.09 | 13,550.12 | |

(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 |
|--------------|-------|--------|-----------|--------------|--------------|---------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|------------------------|---|
| 重庆普金软件股份有限公司 | 有限责任 | 重庆九龙坡区 | 其他软件服务 | 31,200,000 | 软件开发销售 | 26,410,259.70 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 汇豪（香港）发展公司 | 有限责任 | 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 | 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 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并 | 少数 | 少数股东权益 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数 |
|-------|-----|-----|------|------|------|---------|--------|----------|-----------|------|----|--------|------------------|
|-------|-----|-----|------|------|------|---------|--------|----------|-----------|------|----|--------|------------------|

| | 类型 | | | | | 子公司净投资的其他项目余额 | | | 报表 | 股东权益 | 中用于冲减少数股东损益的金额 | 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 | 美国佛罗里达迈阿密 | 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 | 广东佛山 | 摩托车整车制造 | 68,424,000 | 生产销售摩托车及零件 | 20,226,610.21 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | |

2. 合并范围的说明

(1) 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

无

(2) 本公司拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的被投资单位

| 公司名称 | 表决权比例 | 未纳入合并范围的原因 |
|---------------|-------|--|
| 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

无。

4. 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 2013 年 6 月 30 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 2013 年 1 月 1 日和 6 月 30 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 2013 年 1 月 1 日和 6 月 30 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 2013 年 6 月 30 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 2013 年 1 月 1 日和 6 月 30 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 2013 年 1 月 1 日和 6 月 30 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 2013 年 6 月 30 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 2013 年 1 月 1 日和 6 月 30 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) 货币资金分类列示

| 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： | — | — | 158,183.45 | — | — | 50,022.09 |
| 其中：人民币 | — | — | 53,826.24 | — | — | 37,749.01 |
| 美 元 | 15,084.21 | 6.1787 | 93,200.80 | | | |
| 巴西雷亚尔 | 4,000.00 | 2.7891 | 11,156.41 | 4,000.00 | 3.0683 | 12,273.08 |
| 银行存款： | — | — | 219,206,613.60 | — | — | 260,760,162.83 |
| 其中：人民币 | — | — | 181,704,791.77 | — | — | 219,374,536.94 |
| 美 元 | 2,950,455.66 | 6.1787 | 18,229,980.42 | 2,911,798.39 | 6.2855 | 18,302,108.78 |
| 欧 元 | 57,432.15 | 8.0536 | 462,535.59 | 149.56 | 8.3176 | 1,243.94 |

| 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 |
| 港 币 | 502,924.96 | 0.7965 | 400,604.88 | 529,761.80 | 0.8109 | 429,583.84 |
| 巴西雷亚尔 | 6,600,222.57 | 2.7891 | 18,408,700.94 | 7,382,814.37 | 3.0683 | 22,652,689.33 |
| 其他货币资金： | — | — | 325,593,386.79 | — | — | 318,452,272.43 |
| 其中：人民币 | — | — | 319,675,247.81 | — | — | 318,452,272.43 |
| 巴西雷亚尔 | 2,121,878.92 | 2.7891 | 5,918,138.98 | | | |
| 合 计 | — | — | 544,958,183.84 | — | — | 579,262,457.35 |

（2）其他货币资金明细

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 298,844,409.67 | 290,710,734.95 |
| 质押贷款保证金 | 24,007,677.12 | 134,999.43 |
| 信用证保证金 | 2,741,300.00 | 27,606,538.05 |
| 合 计 | 325,593,386.79 | 318,452,272.43 |

注：其中三个月以上到期的银行承兑汇票保证金 138,402,992.69 元；信用证保证金 2,741,300.00 元。

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 18,897,130.72 | 101,366,074.53 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合 计 | 18,897,130.72 | 101,366,074.53 |

（2）期末已用于质押的金额最大前五项应收票据

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------|----------|----------|--------------|----|
| 四川万虎商贸有限公司 | 20130618 | 20130918 | 2,100,000.00 | |
| 中联重科股份有限公司 | 20130124 | 20130724 | 500,000.00 | |
| 岚县丰达焦化冶炼有限公司 | 20130131 | 20130731 | 300,000.00 | |
| 浙江临亚股份有限公司 | 20130122 | 20130721 | 230,000.00 | |
| 南方天合底盘系统有限公司 | 20130108 | 20130708 | 120,000.00 | |

（3）期末已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---------------|----------|----------|--------------|----|
| 嘉峪关市华北经贸 | 20130307 | 20130907 | 5,000,000.00 | |
| 成都量志钢铁 | 20130226 | 20130826 | 3,000,000.00 | |
| 内蒙古蒙发煤炭 | 20130417 | 20131017 | 3,000,000.00 | |
| 遵义市嘉杰物资贸易有限公司 | 20130423 | 20130723 | 2,500,000.00 | |
| 贵阳新弘泰商贸有限公司 | 20130408 | 20131008 | 2,000,000.00 | |

3. 应收账款

(1) 应收账款分类列示

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 224,816,536.60 | 44.12 | 219,697,371.78 | 97.72 |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 146,587,337.63 | 28.77 | 25,942,023.99 | 17.70 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 138,125,950.63 | 27.11 | 123,236,789.11 | 89.22 |
| 合 计 | 509,529,824.86 | 100.00 | 368,876,184.88 | 72.40 |

(续表)

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 231,127,558.27 | 45.44 | 224,546,642.24 | 97.15 |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 141,312,699.91 | 27.78 | 27,830,501.01 | 19.69 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 136,243,669.13 | 26.78 | 129,029,504.07 | 94.70 |
| 合 计 | 508,683,927.31 | 100.00 | 381,406,647.32 | 74.98 |

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。

(2) 期末单项金额重大并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 | 理由 |
|-------------------|---------------|---------------|---------|----------------|
| pagoda s.a | 55,306,297.44 | 55,306,297.44 | 100.00% | 债务重组协议、公司董事会决议 |
| motos jialing s.a | 49,193,059.47 | 49,193,059.47 | 100.00% | 债务重组协议、公司董事会决议 |

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------|----------------|
| GFSG | 25,209,096.00 | 25,209,096.00 | 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% | 无法收回 |
| cadisa | 13,082,176.96 | 13,082,176.96 | 100.00% | 债务重组协议、公司董事会决议 |
| bajio | 12,973,238.44 | 12,973,238.44 | 100.00% | 债务重组协议、公司董事会决议 |
| creidito economico | 10,054,722.08 | 10,054,722.08 | 100.00% | 债务重组协议、公司董事会决议 |
| Yucatan International S.A. | 8,870,450.66 | 8,870,450.66 | 100.00% | 律师出具的意见书 |
| RECON | 8,197,037.10 | 3,077,872.28 | 37.55% | 超信用期，诉讼中 |
| 中国嘉陵集团销售公司云南曲靖分公司 | 8,058,980.12 | 8,058,980.12 | 100.00% | 无法收回 |
| Grupo Comercial Gomo, S.A. | 7,871,663.80 | 7,871,663.80 | 100.00% | 律师出具的意见书 |
| gmg(corporacion centure) | 5,902,477.01 | 5,902,477.01 | 100.00% | 债务重组协议、公司董事会决议 |
| Mexicana De Motocicletas S.A. | 5,622,617.00 | 5,622,617.00 | 100.00% | 律师出具的意见书 |
| 合计 | 224,816,536.60 | 219,697,371.78 | — | — |

(3) 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的主要应收账款

| 客户名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 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 |
| 三水安达摩托车商场 | 4,218,789.00 | 4,218,789.00 | 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 |
| sava costa rica | 3,935,831.90 | 3,935,831.90 | 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 |
| electro refiri | 3,707,107.79 | 3,707,107.79 | 100.00 | 无法收回 |
| 河南省林州市嘉陵摩托车销售(集团)有限公司 | 3,115,252.24 | 3,115,252.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 进出口公司 | 3,080,838.36 | 3,080,838.36 | 100.00 | 无法收回 |
| 美国 HITONG MOTORS CORP | 2,999,465.75 | 2,999,465.75 | 100.00 | 无法收回 |
| eljuri | 2,632,126.20 | 2,632,126.20 | 100.00 | 无法收回 |
| Move Motors RS Lajeado | 2,532,025.24 | 2,532,025.24 | 100.00 | 无法收回 |
| Unimotos SP Araçatuba | 2,015,851.48 | 2,015,851.48 | 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 | 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 |
| MotoBy MG Belo Horizonte | 1,590,389.24 | 1,590,389.24 | 100.00 | 无法收回 |

| | | | | |
|---------------------------|---------------|---------------|--------|------|
| Nova Motos Bahia BA Salva | 1,506,156.12 | 1,506,156.12 | 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 |
| Happy Motos SP São Paulo | 1,352,351.79 | 1,352,351.79 | 100.00 | 无法收回 |
| 重庆中天物业管理有限公司 | 1,203,909.40 | 1,203,909.40 | 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 |
| Giramotos MS Campo Gde. | 1,120,681.88 | 1,120,681.88 | 100.00 | 无法收回 |
| 重庆环松钢结构有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合 计 | 74,804,908.00 | 74,804,908.00 | — | — |

(4) 应收账款账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 97,245,448.72 | 66.34 | 5,834,726.92 | 6.00 |
| 1 至 2 年 | 12,576,553.17 | 8.58 | 1,886,482.97 | 15.00 |
| 2 至 3 年 | 647,415.09 | 0.44 | 161,853.77 | 25.00 |
| 3 年以上 | 36,117,920.65 | 24.64 | 18,058,960.33 | 50.00 |
| 合 计 | 146,587,337.63 | 100.00 | 25,942,023.99 | |

(续表)

| 账 龄 | 年初余额 | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 78,790,803.82 | 68.46 | 4,727,448.24 | 6.00 |
| 1 至 2 年 | 12,607,656.91 | 4.52 | 1,891,148.53 | 15.00 |
| 2 至 3 年 | 14,980,861.24 | 1.14 | 3,745,215.30 | 25.00 |
| 3 年以上 | 34,933,377.94 | 25.88 | 17,466,688.94 | 50.00 |
| 合 计 | 141,312,699.91 | 100.00 | 27,830,501.01 | |

(5) 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。

(6) 期末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 (%) |
|------|--------|----|----|----------------|
| | | | | |

| 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 | 55,306,297.44 | 5 年以上 | 10.85 |
| motos jialing s.a | 非关联方 | 49,193,059.47 | 5 年以上 | 9.65 |
| 印尼 BJSM 公司 | 关联方 | 49,011,616.07 | 1-5 年 | 9.62 |
| GFSG | 非关联方 | 25,209,096.00 | 5 年以上 | 4.95 |
| 重庆皇嘉大酒店有限公司 | 关联方 | 14,878,762.63 | 2-5 年 | 2.92 |
| 合 计 | — | 193,598,831.61 | — | 37.99 |

(7) 应收账款中外币余额情况

| 外币名称 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-------|---------------|--------|----------------|---------------|--------|----------------|
| | 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 | 22,413,447.72 | 6.1787 | 138,485,969.43 | 10,449,830.78 | 6.2855 | 65,682,411.37 |
| 巴西雷亚尔 | 16,327,856.98 | 2.7891 | 45,540,025.90 | 14,509,937.43 | 3.0683 | 44,520,841.02 |
| 合 计 | — | — | 184,025,995.33 | — | — | 110,203,252.38 |

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

| 账 龄 | 期末数 | | 年初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 56,396,634.73 | 89.54 | 80,516,516.11 | 88.4 |
| 1 至 2 年 | 1,547,069.18 | 2.46 | 9,401,832.12 | 10.32 |
| 2 至 3 年 | 3,882,853.47 | 6.16 | 5,040.00 | 0.01 |
| 3 年以上 | 1,159,640.00 | 1.84 | 1,154,600.00 | 1.27 |
| 合 计 | 62,986,197.38 | 100.00 | 91,077,988.23 | 100.00 |

(2) 期末账龄超过 1 年且金额重大的预付款项

| 单位 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|----------------|------|--------------|-------|--------|
| 重庆光荣摩托车配件有限公司 | 预付货款 | 3,036,925.00 | 1-2 年 | 暂未办理结算 |
| 南宁燎旺车灯有限责任公司 | 预付货款 | 477,220.20 | 1-2 年 | 暂未办理结算 |
| 四川嘉华钢业贸易有限责任公司 | 预付货款 | 387,309.40 | 1-2 年 | 暂未办理结算 |
| 重庆中孚科技有限公司 | 预付货款 | 325,950.00 | 1-2 年 | 暂未办理结算 |
| 重庆市勇豪机械有限公司 | 预付货款 | 310,000.00 | 1-2 年 | 暂未办理结算 |

| | | | | |
|-------------|------|------------|------|--------|
| 重庆市津汇模具有限公司 | 预付货款 | 292,140.00 | 1-2年 | 暂未办理结算 |
| 杭州力维机械有限公司 | 预付货款 | 240,000.00 | 1-2年 | 暂未办理结算 |

(3) 期末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 | 9,606,190.66 | 15.25 | 1年以内 | 滚动预付款 |
| 成都宝钢西部贸易有限公司重庆分公司 | 非关联方 | 3,796,985.69 | 6.03 | 1年以内 | 滚动预付款 |
| 重庆科瑞实业有限责任公司 | 非关联方 | 3,757,186.99 | 5.97 | 1年以内 | 滚动预付款 |
| 重庆光荣摩托车配件有限公司 | 非关联方 | 3,036,925.00 | 4.82 | 1年以内 | 滚动预付款 |
| 重庆钢铁股份有限公司 | 非关联方 | 2,549,103.48 | 4.05 | 1年以内 | 滚动预付款 |
| 合计 | — | 22,746,391.82 | 36.11 | — | — |

(4) 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。

(5) 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 | 651,468.24 | 2.7891 | 1,817,010.08 | 439,459.04 | 3.0683 | 1,348,392.16 |
| 合计 | — | — | 1,817,010.08 | — | — | 1,348,392.16 |

5. 应收股利

| 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 | | | | |
| 其中: 嘉陵本田发动机有限公司 | 10,312,798.72 | | 10,312,798.72 | |
| 账龄一年以上的应收股利 | | | | |
| 合计 | 10,312,798.72 | | 10,312,798.72 | |

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|-------------------------|---------------|-------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 79,024,752.29 | 78.95 | 13,225,822.48 | 16.74 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 21,064,996.67 | 21.05 | 13,384,103.42 | 63.54 |

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|-----|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 合 计 | 100,089,748.96 | 100.00 | 26,609,925.90 | — |

(续表)

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 133,115,171.29 | 53.05 | 1,316,638.76 | 0.99 |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 101,169,838.86 | 40.32 | 17,056,276.60 | 16.86 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 16,656,608.70 | 6.64 | 13,406,202.78 | 80.49 |
| 合 计 | 250,941,618.85 | 100.00 | 31,779,118.14 | 12.66 |

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。

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的主要其他应收款

| 客户名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 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 | 公司已注销 |
| 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 |
| 怀来嘉陵集团酒业有限责任公司 | 789,082.85 | 789,082.85 | 100.00 | 无法收回 |
| 嘉陵洋浦工业公司 | 780,000.00 | 780,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 应收股权转让款 | 617,870.00 | 617,870.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 墨西哥嘉陵股份有限公司 | 355,275.25 | 355,275.25 | 100.00 | 无法收回 |
| 押金等 | 286,832.55 | 286,832.55 | 100.00 | 无法收回 |
| 临时户(法院扣款) | 251,629.97 | 251,629.97 | 100.00 | 无法收回 |
| 黄岩华日模具塑料有限公司 | 180,000.00 | 180,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 中国嘉陵集团洋浦经贸实业有限公司 | 135,919.65 | 135,919.65 | 100.00 | 无法收回 |
| 重庆燃气有限责任公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合 计 | 12,877,263.22 | 12,877,263.22 | — | — |

(3) 其他应收款账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | |
|-----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
|---------|---------------|--------|---------------|---------|
| 1 年以内 | 33,096,967.51 | 41.88 | 1,985,818.05 | 6.00 |
| 1 至 2 年 | 30,260,802.96 | 38.29 | 4,539,120.44 | 15.00 |
| 2 至 3 年 | 4,530,427.70 | 5.73 | 1,132,606.93 | 25.00 |
| 3 年以上 | 11,136,554.12 | 14.10 | 5,568,277.06 | 50.00 |
| 合 计 | 79,024,752.29 | 100.00 | 13,225,822.48 | |

(续表)

| 账 龄 | 年初余额 | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 50,375,409.44 | 49.79 | 3,022,524.57 | 6.00 |
| 1 至 2 年 | 28,653,928.76 | 28.32 | 4,298,089.32 | 15.00 |
| 2 至 3 年 | 5,338,350.51 | 5.28 | 1,334,587.63 | 25.00 |
| 3 年以上 | 16,802,150.15 | 16.61 | 8,401,075.08 | 50.00 |
| 合 计 | 101,169,838.86 | 100.00 | 17,056,276.60 | |

(4) 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。

(5) 期末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 | 42,284,600.00 | 1-2 年 | 42.25 |
| UGOLINI | 非关联方 | 4,186,761.29 | 4 年以上 | 4.18 |
| 出口退税 | 非关联方 | 3,341,967.10 | 1 年内 | 3.34 |
| 攀钢集团国际经济贸易有限公司重庆分公司 | 非关联方 | 2,000,806.02 | 1-6 个月 | 2.00 |
| 三水嘉陵摩托车有限公司 | 非关联方 | 1,712,319.42 | 5 年以上 | 1.71 |
| 合 计 | — | 53,526,453.83 | — | 53.48 |

(6) 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 |
| 巴西雷亚尔 | 1,344,122.32 | 2.7891 | 3,748,891.57 | 199,911.24 | 3.0683 | 613,382.71 |
| 合 计 | — | — | 3,748,891.57 | — | — | 613,382.71 |

7. 存货

(1) 存货种类分项列示

| 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 | 76,093,561.26 | 21,715,439.52 | 54,378,121.74 | 62,995,775.26 | 21,286,777.27 | 41,708,997.99 |
| 低值易耗品 | 7,310,136.46 | 7,310,136.46 | 0.00 | 7,444,512.26 | 7,405,281.46 | 39,230.80 |
| 自制半成品 | 166,972.00 | | 166,972.00 | 9,280,115.48 | 1,457,385.62 | 7,822,729.86 |
| 库存商品 | 97,908,998.96 | 6,380,519.23 | 91,528,479.73 | 136,331,019.39 | 10,184,609.91 | 126,146,409.48 |
| 在产品 | 15,525,335.45 | 2,764,403.24 | 12,760,932.21 | 263,920.45 | | 263,920.45 |
| 委托加工材料 | 312,886.14 | | 312,886.14 | 390,049.44 | | 390,049.44 |
| 材料采购 | 59,980.86 | | 59,980.86 | 1,105,695.85 | | 1,105,695.85 |
| 发出商品 | 1,442,688.84 | 392,749.10 | 1,049,939.74 | 1,068,285.00 | 392,749.10 | 675,535.90 |
| 周转材料 | 7,632,355.02 | 1,850,683.77 | 5,781,671.25 | 6,243,891.88 | 1,850,683.77 | 4,393,208.11 |
| 合计 | 206,452,914.99 | 40,413,931.32 | 166,038,983.67 | 225,123,265.01 | 42,577,487.13 | 182,545,777.88 |

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

| 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 | |
| 原材料 | 21,286,777.27 | 428,662.25 | | | 21,715,439.52 |
| 低值易耗品 | 7,405,281.46 | 60,123.08 | | 155,268.08 | 7,310,136.46 |
| 自制半成品 | 1,457,385.62 | | 1,457,385.62 | | |
| 库存商品 | 10,184,609.91 | | | 3,804,090.68 | 6,380,519.23 |
| 在产品 | | 2,764,403.24 | | | 2,764,403.24 |
| 发出商品 | 392,749.10 | | | | 392,749.10 |
| 周转材料 | 1,850,683.77 | | | | 1,850,683.77 |
| 合计 | 42,577,487.13 | 3,253,188.57 | 1,457,385.62 | 3,959,358.76 | 40,413,931.32 |

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 | 218,270,000.00 | 218,270,000.00 | 征地补偿款本金 |
| 合计 | 218,270,000.00 | 218,270,000.00 | |

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 | | 3,557,852.81 | 巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司税金 |
| 预付的费用 | 2,186.07 | 4,796.57 | 巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司预付费用 |
| 其他 | 39787.73 | 163,612.56 | |

| | | | |
|-----|-----------|--------------|--|
| 合 计 | 41,973.80 | 3,726,261.94 | |
|-----|-----------|--------------|--|

10. 长期应收款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 分期收款销售商品 | 2,214,179.92 | 2,435,805.82 |
| 合 计 | 2,214,179.92 | 2,435,805.82 |

11. 对合营投资和联营企业投资

(1) 合营企业基本情况

| 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(万元) | 期末净资产总额(万元) | 本期营业收入总额(万元) |
|-----------------|------------|-------------------|------------|------------|-------------|--------------|
| 布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司 | 50.00 | 50.00 | 4,738.16 | 5202.31 | -464.15 | 1,931.53 |

(2) 联营企业基本情况

| 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(万元) | 期末净资产总额(万元) | 本期营业收入总额(万元) |
|------------------|------------|-------------------|------------|------------|-------------|--------------|
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 30.00 | 30.00 | 104,243.93 | 28,773.48 | 75,470.45 | 81,192.26 |
| 嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司 | 31.93 | 31.93 | 396.96 | 366.89 | 30.07 | 206.30 |

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 | 初始投资成本 | 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 |
|------------------|------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|----------|--------------|
| 布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司 | 权益法 | 11,686,730.63 | | | | 50.00% | 50.00% | | | | |
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 权益法 | 84,557,811.00 | 211,356,158.55 | 15,055,170.85 | 226,411,329.40 | 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 | 120,574.26 | -22,315.63 | 98,258.63 | 31.93% | 31.93% | | | | |
| 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% | | | | |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 成本法 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 | | 36,000,000.00 | 2.40% | 2.40% | | | | 2,744,731.15 |
| 河南嘉陵摩托车工业有限公司 | 成本法 | 10,200,000.00 | 10,200,000.00 | | 10,200,000.00 | 51.00% | | 注1 | | | 500,000.00 |
| 湖南海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% | | | | |
| 重庆聚志涂料有限公司 | 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 | 453,761.31 | | 453,761.31 | 15.00% | 15.00% | | | | |
| 重庆科瑞实业有限责任公司 | 成本法 | 1,437,178.32 | 606,608.66 | | 606,608.66 | 15.00% | 15.00% | | | | |

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 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 | | | 300,000.00 |
| 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 | 20.00% | 20.00% | | | | |
| 福州嘉合商贸有限公司 | 成本法 | 368,919.06 | 368,919.06 | | 368,919.06 | | | | 368,919.06 | | |
| 合计 | — | 191,658,139.44 | 301,069,144.90 | 15,032,855.22 | 316,102,000.12 | — | — | — | 5,939,621.32 | 0.00 | 3,544,731.15 |

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

注 2：本公司对重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司的持股比例 51%，表决权比例为 0，两者不一致的原因为该投资单位已委托经营，分取固定收益，主要董事、管理人员不由公司委派，对其无控制、重大影响。

（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

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 | 9,514,292.67 | 51,067,035.74 | 506,204.02 | 60,075,124.39 |
| 房屋建筑物 | 9,514,292.67 | 41,589,042.84 | 506,204.02 | 50,597,131.49 |
| 土地使用权 | - | 9,477,992.90 | - | 9,477,992.90 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 1,657,416.01 | 13,953,428.47 | 237,366.83 | 15,373,477.65 |
| 房屋建筑物 | 1,657,416.01 | 12,263,918.90 | 237,366.83 | 13,683,968.08 |
| 土地使用权 | - | 1,689,509.57 | - | 1,689,509.57 |
| 三、投资性房地产减值准备累计金额合计 | - | - | - | - |
| 房屋建筑物 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 四、投资性房地产账面价值合计 | 7,856,876.66 | | | 44,701,646.74 |
| 房屋建筑物 | 7,856,876.66 | | | 36,913,163.41 |
| 土地使用权 | - | | | 7,788,483.33 |

注：本期折旧和摊销额为 929,851.43 元；

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、原价合计 | 1,433,283,166.02 | 130,207,414.13 | 74,330,916.02 | 1,489,159,664.13 |
| 房屋及建筑物 | 434,752,924.07 | 1,045,145.83 | 49,170,392.24 | 386,627,677.66 |
| 机器设备 | 909,821,693.46 | 71,711,151.73 | 8,124,412.14 | 973,408,433.05 |
| 运输工具 | 29,404,184.30 | 558,523.32 | 10,789,267.16 | 19,173,440.46 |
| 其他 | 59,304,364.19 | 56,892,593.25 | 6,246,844.48 | 109,950,112.96 |
| 二、累计折旧合计 | 748,076,861.88 | 28,975,668.03 | 40,752,768.58 | 736,299,761.33 |
| 房屋及建筑物 | 82,383,977.91 | 9,651,161.30 | 21,456,870.90 | 70,578,268.31 |
| 机器设备 | 624,316,814.60 | 15,082,048.20 | 5,294,935.82 | 634,103,926.98 |
| 运输工具 | 19,635,877.41 | 888,358.93 | 9,367,826.91 | 11,156,409.43 |
| 其他 | 21,740,191.96 | 3,354,099.60 | 4,633,134.95 | 20,461,156.61 |
| 三、固定资产减值准备累计金额合计 | 118,109,121.02 | 7,388,678.36 | 5,517,019.31 | 119,980,780.07 |
| 房屋及建筑物 | 874,348.87 | 3,473,580.96 | 105,509.79 | 4,242,420.04 |
| 机器设备 | 111,510,329.23 | 185,281.95 | 1,032,313.44 | 110,663,297.74 |
| 运输工具 | 1,204,234.36 | | 627,413.99 | 576,820.37 |
| 其他 | 4,520,208.56 | | 21,966.64 | 4,498,241.92 |
| 四、固定资产账面价值合计 | 567,097,183.12 | | | 632,879,122.73 |
| 房屋及建筑物 | 351,494,597.29 | | | 311,806,989.31 |
| 机器设备 | 173,994,549.63 | | | 228,641,208.33 |
| 运输工具 | 8,564,072.53 | | | 7,440,210.66 |
| 其他 | 33,043,963.67 | | | 84,990,714.43 |

注 1：本期计提折旧额 2,897.57 万元，本期由在建工程转入固定资产原价为 13,020.74 万元。

(2) 期末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 |
|--------|----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|
| 房屋及建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | 332,399,425.16 | 239,842,038.44 | 54,049,384.65 | 38,508,002.07 | 老厂区旧设备及奥晶公司闲置设备 |
| 运输工具 | | | | | |
| 合 计 | 332,399,425.16 | 239,842,038.44 | 54,049,384.65 | 38,508,002.07 | |

(3) 期末通过经营租赁租出的固定资产

| 类 别 | 账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | |
| 机器设备 | 18,294,482.51 |

| 类 别 | 账面价值 |
|------|---------------|
| 运输工具 | 2,714,907.77 |
| 土地资产 | 47,662.89 |
| 合 计 | 21,057,053.17 |

(4) 期末未办妥产权证书的固定资产

| 项 目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|---------|-----------|------------|
| 璧山新厂区房屋 | 尚未办理竣工验收 | 2013 年 |

15. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新厂区迁建 | 12,252,054.15 | - | 12,252,054.15 | 41,689,281.51 | | 41,689,281.51 |
| 光电项目 | | | | 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 | 6,457,535.28 | 5,333,638.72 | 1,123,896.56 | 14,170,644.13 | 5,518,920.67 | 8,651,723.46 |
| 合 计 | 22,210,918.23 | 8,834,967.52 | 13,375,950.71 | 62,834,835.40 | 12,493,830.43 | 50,341,004.97 |

(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 |
|---------|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------------|----------|-------------------|--------------------------|-------------------------|----------|
| 新厂区迁建项目 | 4.37 亿 | 41,689,281.51 | 39,188,649.97 | 59,135,877.33 | 9,490,000.00 | 12,252,054.15 | 73.28% | 99.29 | | | | 自筹 |
| 合计 | 4.37 亿 | 41,689,281.51 | 39,188,649.97 | 59,135,877.33 | 9,490,000.00 | 12,252,054.15 | — | — | | | — | — |

(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 | 5,518,920.67 | - | 185,281.95 | 5,333,638.72 | |
| 合 计 | 12,493,830.43 | - | 3,658,862.91 | 8,834,967.52 | — |

16. 固定资产清理

固定资产清理分项列示

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|------|-----------|
| 上海嘉陵处置固定资产 | | 67,832.04 |
| 合 计 | | 67,832.04 |

17. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 256,615,204.18 | 9,490,000.00 | 10,063,696.17 | 256,041,508.01 |
| 土地使用权 | 116,415,905.52 | 9,490,000.00 | 10,063,696.17 | 115,842,209.35 |
| 软件使用权 | 1,607,203.77 | | | 1,607,203.77 |
| 非专利技术 | 114,694,215.20 | | | 114,694,215.20 |
| 其他 | 23,897,879.69 | | | 23,897,879.69 |
| 二、累计摊销额合计 | 70,069,124.85 | 6,622,982.22 | 1,689,509.57 | 75,002,597.50 |
| 土地使用权 | 14,228,324.22 | 1,101,434.46 | 1,689,509.57 | 13,640,249.11 |
| 软件使用权 | 1,297,401.68 | 83,547.72 | | 1,380,949.40 |
| 非专利技术 | 44,992,543.36 | 5,438,000.04 | | 50,430,543.40 |
| 其他 | 9,550,855.59 | | | 9,550,855.59 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 186,546,079.33 | | | 181,038,910.51 |
| 土地使用权 | 102,187,581.30 | | | 102,201,960.24 |
| 软件使用权 | 309,802.09 | | | 226,254.37 |
| 非专利技术 | 69,701,671.84 | | | 64,263,671.80 |
| 其他 | 14,347,024.10 | | | 14,347,024.10 |
| 四、减值准备合计 | 14,347,024.10 | | | 14,347,024.10 |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件使用权 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 其他 | 14,347,024.10 | | | 14,347,024.10 |
| 五、无形资产账面价值合计 | 172,199,055.23 | | | 166,691,886.41 |
| 土地使用权 | 102,187,581.30 | | | 102,201,960.24 |
| 软件使用权 | 309,802.09 | | | 226,254.37 |
| 非专利技术 | 69,701,671.84 | | | 64,263,671.80 |
| 其他 | | | | |

注1：本年无形资产摊销计入当期损益 662.30 万元。

注2：其他为技术引进费，已全额计提减值准备。

(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 | 7,914,727.54 | 2,498,091.81 | - | - | 10,412,819.35 |
| 动力产品 | 1,869,600.53 | 113,028.01 | - | - | 1,982,628.54 |
| 技术研发 | 197,989.67 | 1,108,173.57 | - | - | 1,306,163.24 |
| 合 计 | 9,982,317.74 | 3,719,293.39 | - | - | 13,701,611.13 |

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的 24.73%，

18. 商誉

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

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

19. 长期待摊费用

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 国III费用 | 947,649.72 | 184,280.00 | 157,843.19 | - | 974,086.53 |
| 模具费 | 16,689.71 | - | 16,689.71 | - | - |
| 简易库房 | 582,588.25 | - | 97,098.00 | 485,490.25 | - |
| 办公室装修费 | - | 54,336.17 | - | - | 54,336.17 |
| 厂房租金 | - | 1,689,600.00 | 140,800.00 | - | 1,548,800.00 |
| 车间装修费 | - | 32,382.16 | - | - | 32,382.16 |
| 巴西公司(租金) | 162,935.48 | - | 162,935.48 | - | - |
| 合 计 | 1,709,863.16 | 1,960,598.33 | 575,366.38 | 485,490.25 | 2,609,604.86 |

注：国III费用为子公司上海嘉陵、广东嘉陵对国III技术的投入。

20. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|------------|------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 539,033.08 | 539,033.08 |

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------|------------|------------|
| 开办费 | | |
| 可抵扣亏损 | | |
| 小 计 | 539,033.08 | 539,033.08 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| 非同一控制企业合并计税价值同公允价值差异 | | |
| 小 计 | - | - |

(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 | 583,866,994.73 | 604,404,739.48 |
| 可抵扣亏损 | 520,969,184.58 | 520,969,184.58 |
| 合 计 | 1,104,836,179.31 | 1,125,373,924.06 |

注：以上未确认递延所得税资产的原因是由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年度 | 期末余额 | 年初余额 | 备 注 |
|--------|----------------|----------------|-----|
| 2013 年 | 58,654,497.02 | 58,654,497.02 | |
| 2014 年 | | | |
| 2015 年 | 163,351,632.06 | 163,351,632.06 | |
| 2016 年 | 183,336,180.47 | 183,336,180.47 | |
| 2017 年 | 115,626,875.03 | 115,626,875.03 | |
| 合 计 | 520,969,184.58 | 520,969,184.58 | |

(4) 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 | 暂时性差异金额 |
|------------|----------------|
| 坏账准备 | 395,486,110.78 |
| 存货跌价准备 | 40,413,931.32 |
| 长期股权投资减值准备 | 5,939,621.32 |
| 固定资产减值准备 | 119,980,780.07 |
| 在建工程减值准备 | 8,834,967.52 |
| 无形资产减值准备 | 14,347,024.10 |
| 商誉减值准备 | 1,020,691.94 |
| 合 计 | 586,023,127.05 |

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 | 2,240,000.00 | 3,580,397.18 |
| 嘉陵大厦及转让税费 | 273,561,921.43 | 275,801,921.43 |
| 中天广场 3 楼 5 楼消防机械排烟系统 | 268,837.19 | |
| 合 计 | 276,070,758.62 | 279,382,318.61 |

注：本公司 2011 年 12 月 14 日与重庆渝中国有资产经营管理有限公司（受让方）签订协议将嘉陵大厦转让给受让方，并于 2013 年 3 月 31 日办理了移交手续，转让价 38,348.35 万元，截止 2013 年 6 月 30 日，已收到转让款 7,000.00 万元。由于大部分款项尚未收到，故未确认转让收入和成本，并将资产的账面净额及转让税费列入其他非流动资产，其中：嘉陵大厦账面净值 27,356.19 万元，已交转让税费 224.00 万元。

22. 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 | |
| 一、坏账准备 | 413,185,765.46 | 2,217,992.32 | 9,233,535.17 | 10,684,111.83 | 395,486,110.78 |
| 二、存货跌价准备 | 42,577,487.13 | 3,253,188.57 | 1,457,385.62 | 3,959,358.76 | 40,413,931.32 |
| 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 | 5,939,621.32 | | | | 5,939,621.32 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 118,109,121.02 | | | -1,871,659.05 | 119,980,780.07 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | 12,493,830.43 | | | 3,658,862.91 | 8,834,967.52 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | 14,347,024.10 | | | | 14,347,024.10 |
| 十三、商誉减值准备 | 1,020,691.94 | | | | 1,020,691.94 |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合 计 | 607,673,541.40 | 5,471,180.89 | 10,690,920.79 | 16,430,674.45 | 586,023,127.05 |

23. 所有权受到限制的资产

| 项 目 | 期末余额 | 所有权或使用权受限制的原因 |
|-----------|------|---------------|
| 一、用于担保的资产 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|--------------------|
| 璧山土地 | 41,641,754.70 | 为嘉陵股份公司中国进出口银行贷款抵押 |
| 成都奥晶房屋建筑物 | 21,806,197.00 | 为嘉陵股份公司浦发银行贷款抵押 |
| 成都奥晶土地使用权 | 2,893,930.60 | 为嘉陵股份公司浦发银行贷款抵押 |
| 上海嘉陵综合办公楼及装备车间 | 19,904,132.58 | 为嘉陵股份公司重庆银行贷款抵押 |
| 二、其他原因造成所有权受到限制的资产 | | |
| 货币资金 | 47,555,952.17 | 开立银行承兑汇票及信用证 |
| 货币资金 | 15,282,658.22 | 质押贷款保证金 |
| 合 计 | 149,084,625.27 | |

24. 短期借款

(1) 短期借款分类列示

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 58,000,000.00 | 110,700,000.00 |
| 抵押借款 | 557,280,445.31 | 565,118,805.01 |
| 保证借款 | 36,425,848.00 | 30,000,000.00 |
| 信用借款 | 151,383,771.46 | 114,407,690.21 |
| 合 计 | 803,090,064.77 | 820,226,495.22 |

注 1：期末质押借款 5,800.00 万元，其中：以本公司应收账款质押取得借款 5,800.00 万元。

注 2：期末抵押借款 557,280.44 万元，其中：其中：以渝中区中山一路 85 号房地产（嘉陵大厦）抵押取得借款 15,050 万元；以璧山土地抵押取得借款 13,000 万元；以北碚房产抵押取得借款 16,000 万元；以上海嘉陵车业有限公司房地产作为抵押（以土地及地上建筑物整体抵押）取得借款 5,000 万元，以成都奥晶科技发展有限公司房产抵押取得借款 4,000 万元。巴西亚马逊 TRAXX 公司以应收账款和进口货物作为抵押取得借款 2,678.04 万元

注 3：期末保证借款 3,642.59 万元，由本公司提供担保，外贸公司取得保证借款 642.59 万元、三峡公司取得保证借款 3,000.00 万元；

注 4：期末信用借款 15,138.38 万元，其中本公司信用借款 15,000.00 万元，嘉陵摩托美洲有限公司信用借款 138.38 万元。

25. 应付票据

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 783,199,340.29 | 907,652,783.18 |
| 商业承兑汇票 | 24,500,000.00 | |
| 合 计 | 807,699,340.29 | 907,652,783.18 |

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 807,699,340.29 元。

26. 应付账款**(1) 应付账款账龄列示**

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 324,786,147.41 | 87.00 | 331,685,119.47 | 93.70 |
| 1 至 2 年 | 42,911,677.84 | 11.49 | 17,277,378.81 | 4.88 |
| 2 至 3 年 | 832,044.52 | 0.22 | 1,226,270.86 | 0.35 |
| 3 年以上 | 4,797,534.98 | 1.29 | 3,804,355.56 | 1.07 |
| 合 计 | 373,327,404.75 | 100.00 | 353,993,124.70 | 100.00 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以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 | 1,116,553.89 | 2.7891 | 3,114,180.46 | 13,155,482.63 | 3.0683 | 40,364,967.36 |
| 合 计 | — | — | 3,114,180.46 | — | — | 40,364,967.36 |

27. 预收款项**(1) 预收款项账龄列示**

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 64,913,840.86 | 88.35 | 43,750,196.63 | 86.1 |
| 1 至 2 年 | 5,225,485.94 | 7.11 | 4,899,011.62 | 9.64 |
| 2 至 3 年 | 1,193,498.95 | 1.62 | 252,882.71 | 0.5 |
| 3 年以上 | 2,142,502.46 | 2.92 | 1,910,682.73 | 3.76 |
| 合 计 | 73,475,328.21 | 100.00 | 50,812,773.69 | 100 |

(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 | 年末余额 | | | 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 | 4,986,015.19 | 6.1787 | 30,807,092.05 | 2,499,304.20 | 6.2855 | 15,709,376.57 |
| 巴西雷亚尔 | 1,137,005.84 | 2.7891 | 3,171,223.00 | 1,092,519.15 | 3.0683 | 3,352,176.50 |
| 合 计 | — | — | 33,978,315.05 | — | — | 19,061,553.07 |

28. 应付职工薪酬

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,512,061.94 | 54,782,495.64 | 58,220,136.10 | 5,074,421.48 |
| 二、职工福利费 | 1,890.00 | 2,645,319.35 | 2,647,209.35 | - |
| 三、社会保险费 | 747,920.38 | 33,765,677.30 | 32,979,178.35 | 1,534,419.33 |
| 其中：医疗保险费 | 157,349.73 | 5,372,108.62 | 5,284,393.06 | 245,065.29 |
| 基本养老保险费 | 531,860.44 | 26,948,416.94 | 26,290,758.88 | 1,189,518.50 |
| 年金缴费 | | | | - |
| 失业保险费 | 28,858.03 | 554,677.72 | 534,688.16 | 48,847.59 |
| 工伤保险费 | 20,554.26 | 537,426.99 | 520,724.87 | 37,256.38 |
| 生育保险费 | 9,297.92 | 353,047.03 | 348,613.38 | 13,731.57 |
| 四、住房公积金 | 816,329.47 | 3,806,817.63 | 4,358,189.40 | 264,957.70 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 752,545.11 | 3,585,056.42 | 3,155,579.69 | 1,182,021.84 |
| 六、辞退福利 | 72,729.58 | 4,018,580.20 | 4,091,309.78 | - |
| 七、其他 | 2,384.82 | 243,644.13 | - | 246,028.95 |
| 合 计 | 10,905,861.30 | 102,847,590.67 | 105,451,602.67 | 8,301,849.30 |

29. 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 增值税 | -30,531,459.00 | -12,068,680.33 |
| 营业税 | 298,879.12 | 90,338.83 |
| 城建税 | 177,466.93 | 101,057.13 |
| 企业所得税 | 2,178,059.69 | 2,205,716.59 |
| 房产税 | 1,015,759.97 | 608,359.43 |
| 土地使用税 | 736,386.48 | 889,839.73 |
| 个人所得税 | 292,713.54 | 554,832.31 |
| 教育费附加 | 186,272.60 | 102,072.11 |

| 税 种 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 消费税 | 128,714,097.18 | 128,556,659.66 |
| 其他 | -688,753.14 | 6,241,057.70 |
| 合 计 | 102,379,423.37 | 127,281,253.16 |

注：其他税主要是巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司应缴纳的工业产品税等。

30.其他应付款

(1) 其他应付款账龄列示

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 187,976,045.51 | 91.74 | 165,213,652.97 | 95.18 |
| 1 至 2 年 | 13,597,934.48 | 6.64 | 3,347,912.43 | 1.93 |
| 2 至 3 年 | 1,334,686.36 | 0.65 | 716,468.00 | 0.41 |
| 3 年以上 | 1,989,265.68 | 0.97 | 4,306,102.93 | 2.48 |
| 合 计 | 204,897,932.03 | 100.00 | 173,584,136.33 | 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

| 单位名称 | 金额 | 其他应付款性质或内容 |
|----------------|---------------|------------|
| 重庆渝富资产经营管理有限公司 | 37,956,000.00 | 延期交付资产违约金 |
| 上海嘉陵车业有限公司 | 12,755,111.19 | 往来款 |
| 重庆海州实业集团有限公司 | 6,000,000.00 | 经营保证金 |
| 单位保证金 | 5,635,000.00 | 保证金 |
| 华新镇朱长村村民委员会 | 2,450,000.00 | 预收半年租金 |
| 合 计 | 64,796,111.19 | — |

(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 | 227,982.65 | 2.7891 | 635,866.41 | 266,189.31 | 3.0683 | 816,748.67 |

| 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 |
| 合计 | — | — | 635,866.41 | — | — | 816,748.67 |

31. 预计负债

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 巴西未决诉讼 | 1,860,932.66 | | 168,995.05 | 1,691,937.61 |
| 嘉美未决诉讼 | 20,477,925.00 | | | 20,477,925.00 |
| 产品质量保证 | | 1,562,181.67 | 142,462.78 | 1,419,718.89 |
| 合计 | 22,338,857.66 | 1,562,181.67 | 311,457.83 | 23,589,581.50 |

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, 公司当地政府机关产生了争议, 根据法律顾问提供的资料, 对可能发生的支付款项确认预计负债。

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。2011 年, 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 万美元确认预计负债, 该案件本年无新进展。

32. 一年内到期的非流动负债

| 类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|-----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 20,000,000.00 | 13,400,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | | |
| 一年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 20,000,000.00 - | 13,400,000.00 |

33. 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------|--------------|
| 预计三包费用 | | 1,562,181.66 |
| 其他 | | |
| 合计 | | 1,562,181.66 |

34. 长期借款

(1) 长期借款分类列示

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 2,603,455.41 | 2,393,198.40 |
| 保证借款 | - | |
| 信用借款 | | 30,000,000.00 |
| 合计 | 2,603,455.41 | 32,393,198.40 |

(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 |
| OPERAÇÃO 4131 -ITAU | 2011.8.20 | 2014.8.1 | 美元 | 0.048 | 421,359.73 | 2,603,455.41 |
| 合 计 | — | — | | — | — | 2,603,455.41 |

35. 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 |
| 合 计 | 100,000.00 | | | 100,000.00 |

36. 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 | | 1,445,358.86 |
| 合 计 | | 1,445,358.86 |

37. 股本

| 项 目 | 年初余额 | | 本年变动增减(+、-) | | | 期末余额 | |
|-------------|----------------|--------|-------------|----|----|----------------|--------|
| | 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 |

38. 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 | 97,570,072.83 | | | 97,570,072.83 |
| 其中：其他 | 97,570,072.83 | | | 97,570,072.83 |
| 合 计 | 111,264,396.69 | - | - | 111,264,396.69 |

39. 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 |

40. 未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | |
|-------------------|-------------------|---------|
| | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 年初未分配利润 | -968,505,118.87 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -134,448,636.46 | — |
| 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 | | |
| 期末未分配利润 | -1,102,953,755.33 | |

41. 营业收入和营业成本**(1) 营业收入明细列示**

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 753,925,650.03 | 1,028,252,851.89 |
| 其他业务收入 | 9,899,185.61 | 16,058,948.73 |
| 营业收入合计 | 763,824,835.64 | 1,044,311,800.62 |

(2) 营业成本明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 683,866,684.12 | 925,592,474.61 |
| 其他业务成本 | 5,665,882.37 | 22,499,816.47 |
| 营业成本合计 | 689,532,566.49 | 948,092,291.08 |

(3) 主营业务按行业分项列示

| 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 | 753,076,156.15 | 683,277,316.65 | 1,027,824,518.40 | 924,563,960.09 |
| 光学仪器制造及其他 | 849,493.88 | 589,367.47 | 428,333.49 | 1,028,514.52 |
| 合计 | 753,925,650.03 | 683,866,684.12 | 1,028,252,851.89 | 925,592,474.61 |

(4) 主营业务按产品分项列示

| 产品或劳务名称 | 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 | 753,076,156.15 | 683,277,316.65 | 1,027,824,518.40 | 924,563,960.09 |
| 光电及其他产品 | 849,493.88 | 589,367.47 | 428,333.49 | 1,028,514.52 |
| 合计 | 753,925,650.03 | 683,866,684.12 | 1,028,252,851.89 | 925,592,474.61 |

(5) 主营业务按地区分项列示

| 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 | 551,492,141.28 | 523,815,384.07 | 797,877,842.93 | 707,296,481.65 |
| 国外 | 202,433,508.75 | 160,051,300.05 | 230,375,008.96 | 218,295,992.96 |
| 合计 | 753,925,650.03 | 683,866,684.12 | 1,028,252,851.89 | 925,592,474.61 |

(6) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 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 | 76,677,518.71 | 10.04 |
| 四川万虎商贸有限公司 | 28,091,870.50 | 3.68 |
| 重庆雄博工贸有限公司 | 26,365,156.66 | 3.45 |
| 贵阳新弘泰商贸有限公司 | 24,727,750.25 | 3.24 |
| 缅甸 NEWSTAR 公司 | 23,708,358.34 | 3.10 |
| 合计 | 179,570,654.46 | 23.51 |

42. 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% | 8,021,776.16 | 2,093,265.43 |
| 城市建设税 | 7% | 1,327,601.24 | 2,406,000.04 |
| 教育费附加 | 3% | 1,396,610.13 | 1,409,253.70 |
| 消费税 | 3%、10% | 1,418,356.34 | 14,119,570.37 |
| 其他税费 | | 12,704,107.45 | 9,109,656.01 |

| 项 目 | 计缴标准 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------|---------------|---------------|
| 合 计 | | 24,868,451.32 | 29,137,745.55 |

43. 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,576,125.39 | 13,128,018.93 |
| 业务经费 | 146,928.72 | 228,128.21 |
| 折旧费 | 125,453.51 | 320,979.03 |
| 办公费 | 113,207.52 | 153,123.29 |
| 运输费 | 17,769,465.64 | 21,242,988.43 |
| 展览费 | 463,837.97 | 479,022.16 |
| 广告费 | 3,001,105.10 | 8,379,990.88 |
| 差旅费 | 1,627,096.85 | 2,134,884.76 |
| 销售服务费 | 178,287.62 | 1,246,989.00 |
| 样品及产品损耗 | 10,909.31 | 26,736.22 |
| 修理费 | 201,573.56 | 138,182.58 |
| 仓储保管费 | 504,449.23 | 1,744,854.75 |
| 其他 | 9,016,319.45 | 9,459,795.50 |
| 合 计 | 45,734,759.87 | 58,683,693.75 |

44. 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 47,840,023.79 | 48,126,796.05 |
| 技术开发费 | 11,316,674.22 | 10,336,312.68 |
| 折旧费 | 8,441,720.36 | 6,543,760.06 |
| 税金 | 7,122,544.03 | 6,930,812.85 |
| 无形资产摊销 | 6,531,352.98 | 6,876,338.37 |
| 诉讼费 | 442,763.52 | 418,917.88 |
| 水电费 | 1,740,887.16 | 3,678,996.75 |
| 差旅费 | 5,038,615.91 | 1,173,479.80 |
| 修理费 | 652,122.04 | 623,972.80 |
| 业务招待费 | 1,094,048.98 | 885,160.89 |
| 聘请中介机构费用 | 520,421.36 | 753,462.80 |
| 办公费 | 370,109.26 | 459,282.36 |
| 长期待摊费用摊销 | 494,941.28 | 648,618.72 |
| 物料消耗 | 437,891.64 | 347,703.67 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 咨询费 | 551,635.88 | 487,313.89 |
| 保险费 | 651,846.10 | 691,055.09 |
| 租赁费 | 298,558.13 | 351,120.72 |
| 运输费 | 170,065.19 | 127,468.64 |
| 存货盘亏及毁损 | -1,467.51 | 137.35 |
| 保密费 | 51,008.13 | 24,244.00 |
| 其他 | 9,155,323.28 | 11,342,222.76 |
| 合 计 | 102,921,085.73 | 100,827,178.13 |

45. 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 42,843,240.35 | 54,016,486.50 |
| 减：利息收入 | 21,502,728.86 | 14,172,473.56 |
| 汇兑损失 | 14,218,040.32 | 6,875,359.40 |
| 减：汇兑收益 | 117,294.17 | |
| 手续费支出 | 1,088,261.42 | 1,520,231.84 |
| 减：未实现的融资收益 | | |
| 其他支出 | 4,347,586.36 | 870,274.22 |
| 合 计 | 40,877,105.42 | 49,109,878.40 |

46. 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 | 3,544,731.15 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 15,032,855.22 | 62,860,631.72 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 3,785,037.63 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | - | |
| 持有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 | - | |
| 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 | - | |
| 其他 | | |
| 合 计 | 18,577,586.37 | 66,645,669.35 |

(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 | 备注 |
|---------------|--------------|-------|---------------|
| 河南嘉陵三轮摩托车有限公司 | 500,000.00 | | 河南嘉陵三轮摩托车有限公司 |
| 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | 300,000.00 | | 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 |
| 兵器财务有限责任公司 | 2,744,731.15 | | 兵器财务有限责任公司 |
| 合 计 | 3,544,731.15 | | |

(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 | 备注 |
|------------------|---------------|---------------|----|
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 15,055,170.85 | 64,531,728.64 | |
| 嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司 | -22,315.63 | 20,932.54 | |
| 布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司 | | -1,692,029.46 | |
| 合 计 | 15,032,855.22 | 62,860,631.72 | |

47. 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | -7,015,542.85 | 1,793,976.93 |
| 二、存货跌价损失 | 1,795,802.95 | -1,743,452.96 |
| 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 | | |
| 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 | -5,219,739.90 | 155,523.97 |

48. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 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 | 411,297.89 | 411,297.89 | 854,623.12 | 854,623.12 |

| 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 |
| 其中：固定资产处置利得 | 411,297.89 | 411,297.89 | 854,623.12 | 854,623.12 |
| 无形资产处置利得 | - | - | | |
| 债务重组利得 | 109,394.98 | 109,394.98 | 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 |
| 其他 | 1,298,336.05 | 1,298,336.05 | 3,240,892.00 | 3,240,892.00 |
| 合 计 | 1,819,028.92 | 1,819,028.92 | 12,536,757.45 | 12,536,757.45 |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|--------------|
| 土地使用税返还 | | 3,211,254.00 |
| 其他 | | 282,032.00 |
| 合 计 | | 3,493,286.00 |

49. 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 | 6,948,329.65 | 6,948,329.65 | 2,273.90 | 2,273.90 |
| 其中：固定资产处置损失 | 6,948,329.65 | 6,948,329.65 | 2,273.90 | 2,273.90 |
| 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 | 75,804.08 | 75,804.08 | | |
| 非货币性资产交换损失 | - | - | | |
| 对外捐赠 | - | - | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 其他 | 14,147,449.70 | 14,147,449.70 | 3,336.83 | 3,336.83 |
| 合 计 | 21,171,583.43 | 21,171,583.43 | 35,610.73 | 35,610.73 |

50. 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 | 23,149.28 | 87,565.73 |
| 合 计 | 23,149.28 | 87,565.73 |

51. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 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 | -134,448,636.46 | -63,032,650.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P0 | -128,905,729.33 | -130,902,898.57 |
| 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) | | -0.1956 | -0.0917 |
| 基本每股收益(II) | | -0.1876 | -0.1905 |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I) | P1 | -134,448,636.46 | -63,032,650.06 |
| 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 | -128,905,729.33 | -130,902,898.57 |
| 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) | | -0.1956 | -0.0917 |
| 稀释每股收益(II) | | -0.1876 | -0.1905 |

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

(2) 稀释每股收益

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

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。

52. 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 | | |
| 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 | | - |
| 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 | 499,307.33 | -11,254,159.89 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | 499,307.33 | -11,254,159.89 |
| 5.其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | - | - |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------------|----------------|
| 合 计 | 499,307.33 | -11,254,159.89 |

53. 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 收到的各种往来款 | 360,961,142.58 | 281,150,283.73 |
| 其他 | 53,985,509.78 | 15,887,356.54 |
| 合 计 | 414,946,652.36 | 297,037,640.27 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 支付的各种往来款 | 285,016,326.72 | 304,213,644.44 |
| 支付的各项管理费用、营业费用 | 103,728,640.95 | 62,098,625.46 |
| 其他 | 11,325,180.20 | 15,106,535.50 |
| 合 计 | 400,070,147.87 | 381,418,805.40 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 分、子公司出具的应付票据贴现 | 335,549,690.89 | 484,693,001.81 |
| 合 计 | 335,549,690.89 | 484,693,001.81 |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 分、子公司开具应付票据支付的金额 | 323,174,592.44 | 277,871,329.99 |
| 合 计 | 323,174,592.44 | 277,871,329.99 |

54. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -135,687,510.71 | -62,635,259.91 |
| 加: 资产减值准备 | -5,219,739.90 | 5,722,326.60 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 29,829,080.88 | 28,764,190.85 |
| 无形资产摊销 | 6,622,982.22 | 6,875,658.37 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 575,366.38 | 317,486.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,328,137.58 | -851,139.87 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | -800 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 42,843,240.35 | 43,029,676.82 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -18,577,586.37 | -66,540,669.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 16,506,794.21 | 64,845,067.57 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 249,479,102.02 | -330,137,487.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -233,551,495.46 | 275,164,453.28 |
| 其他 | | 22,881.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,851,628.80 | -35,423,614.14 |
| 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 | 403,813,891.15 | 266,562,792.05 |
| 减：现金的期初余额 | 370,958,511.92 | 357,883,809.69 |
| 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 | 32,855,379.23 | -91,321,017.64 |

(2) 现金及现金等价物

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 403,813,891.15 | 266,562,792.05 |
| 其中：库存现金 | 158,183.45 | 57,050.37 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 219,228,016.50 | 161,827,702.77 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 184427691.2 | 104,678,038.91 |
| 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 | | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 403,813,891.15 | 266,562,792.05 |

注：期末其他货币资金 325,593,386.79 元，其中三个月以上到期的银行承兑汇票保证金 138,402,992.69 元；保函保证金 320,800.00 元；远期结汇保证金 2,420,500.00 元。共计 141,144,292.69 元，未包含在现金流量表的现金及现金等价物。

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 | 唐登杰 | 国有资产投资、经营管理 | 1,480,521 万元 | 27.00 | 27.00 | 国务院国资委 | 71092604-3 |

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

| 被投资单位名称 | 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 | 合营企业 | |
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 联营企业 | 621902920 |
| 嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司 | 联营企业 | 709324838 |

4. 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|------------------|----------------|------------|
| 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 中国南方工业集团公司下属企业 | 75928453-9 |
| 西南兵器工业公司 | 中国南方工业集团公司下属企业 | 20281049-0 |
| 重庆建设工业（集团）有限责任公司 | 中国南方工业集团公司下属企业 | 78420283-0 |
| 重庆建设销售有限责任公司 | 建设工业（集团）公司下属企业 | 20313095-6 |
| 重庆建设摩托车股份有限公司 | 建设工业（集团）公司下属企业 | 747482423 |
| 四川红光汽车机电有限公司 | 中国南方工业集团公司下属企业 | 621703884 |
| 四川宁江精密工业有限责任公司 | 中国南方工业集团公司下属企业 | 208702773 |
| 重庆科瑞实业有限责任公司 | 未纳入合并范围的被投资企业 | 70930707-7 |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 中国南方工业集团公司下属企业 | 71093365-7 |
| 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | 未纳入合并范围的被投资企业 | 73984132-6 |
| 河南嘉陵三轮摩托车有限公司 | 未纳入合并范围的被投资企业 | 77511801-2 |

| 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 |
| 重庆卡马机电有限责任公司 | 未纳入合并范围的被投资企业 | 70932482-X |
| 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 |
| 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 |

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 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 本期发生额 | | |
|----------------|--------|--------|----------|-------------|-----------|
| | | | 金额（万元） | 占同类交易金额的比例% | 定价政策及决策程序 |
| 重庆九方铸造有限责任公司 | 采购 | 模具\通机 | 3,309.72 | 4.80 | 市场价 |
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 372.52 | 0.54 | 市场价 |
| 重庆科瑞实业有限责任公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 4,100.24 | 5.95 | 市场价 |
| 重庆卡马机电有限责任公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 587.93 | 0.85 | 市场价 |
| 四川宁江精密工业有限责任公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 105.23 | 0.15 | 市场价 |
| 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 4.38 | 0.01 | 市场价 |
| 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 53.52 | 0.08 | 市场价 |
| 合计 | | | 8,533.54 | 12.38 | —— |

(续表)

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 上期发生额 | | |
|----------------|--------|--------|----------|-------------|-----------|
| | | | 金额（万元） | 占同类交易金额的比例% | 定价政策及决策程序 |
| 重庆科瑞实业有限责任公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 6,247.86 | 6.75 | 市场价 |
| 重庆九方铸造有限责任公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 5,503.39 | 5.95 | 市场价 |
| 河南嘉陵三轮摩托车有限公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 922.98 | 1.00 | 市场价 |
| 四川宁江精密工业有限责任公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 474.85 | 0.51 | 市场价 |
| 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 73.39 | 0.08 | 市场价 |
| 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 155.50 | 0.17 | 市场价 |

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 上期发生额 | | |
|------------------|--------|--------|-----------|-------------|-----------|
| | | | 金额（万元） | 占同类交易金额的比例% | 定价政策及决策程序 |
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 30.10 | 0.03 | 市场价 |
| 成都嘉陵华西光学精密机械有限公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 12.34 | 0.01 | 市场价 |
| 嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司 | 采购 | 摩托车零配件 | 2.32 | 0.003 | 市场价 |
| 合计 | | | 13,422.73 | 14.50 | |

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 本期发生额 | | |
|-----------------|--------|--------|----------|-------------|-----------|
| | | | 金额（万元） | 占同类交易金额的比例% | 定价政策及决策程序 |
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 销售 | 摩托车零配件 | 3,372.81 | 4.42 | 市场价 |
| 重庆科瑞实业有限责任公司 | 销售 | 摩托车零配件 | 603.9 | 0.79 | 市场价 |
| 重庆九方铸造有限责任公司 | 销售 | 摩托车零配件 | 505.56 | 0.66 | 市场价 |
| 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 销售 | 零部件废料 | 25.02 | 0.03 | 市场价 |
| 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | 销售 | 摩托车零配件 | 3.14 | 0.00 | 市场价 |
| 嘉陵-本田发动机有限公司 | 提供劳务 | 技术服务费 | 3 | 0.00 | 市场价 |
| 重庆卡马机电有限责任公司 | 销售 | 摩托车零配件 | 2.7 | 0.00 | 市场价 |
| 河南嘉陵三轮摩托车有限公司 | 提供劳务 | 技术服务费 | 1.9 | 0.00 | 市场价 |
| 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | 提供劳务 | 技术服务费 | 1.6 | 0.00 | 市场价 |
| 四川宁江精密工业有限责任公司 | 销售 | 摩托车零配件 | 0.68 | 0.00 | 市场价 |
| 布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司 | 销售 | 摩托车零配件 | 944.34 | 1.24 | 市场价 |
| 合计 | | | 5,464.65 | 7.14 | —— |

(续表)

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 上期发生额 | | |
|-----------------|--------|--------|----------|-------------|-----------|
| | | | 金额（万元） | 占同类交易金额的比例% | 定价政策及决策程序 |
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 销售 | 销售商品 | 3,030.48 | 2.95 | 市场价 |
| 重庆科瑞实业有限责任公司 | 销售 | 销售商品 | 1,552.71 | 1.51 | 市场价 |
| 布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司 | 销售 | 销售商品 | 1,369.83 | 1.33 | 市场价 |
| 河南嘉陵三轮摩托车有限公司 | 销售 | 销售商品 | 942.08 | 0.92 | 市场价 |
| 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 销售 | 销售商品 | 349.41 | 0.34 | 市场价 |
| 重庆九方铸造有限责任公司 | 销售 | 销售商品 | 509.74 | 0.50 | 市场价 |
| 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | 销售 | 销售商品 | 157.32 | 0.15 | 市场价 |
| 重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司 | 销售 | 销售商品 | 7.65 | 0.01 | 市场价 |
| 重庆建设摩托车股份有限公司 | 销售 | 销售商品 | 6.32 | 0.01 | 市场价 |
| 重庆嘉茂物业管理有限公司 | 销售 | 销售商品 | 4.43 | 0.004 | 市场价 |
| 四川宁江精密工业有限责任公司 | 销售 | 销售商品 | 2.80 | 0.003 | 市场价 |

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 上期发生额 | | |
|------------------|--------|--------|----------|-------------|-----------|
| | | | 金额(万元) | 占同类交易金额的比例% | 定价政策及决策程序 |
| 成都嘉陵华西光学精密机械有限公司 | 销售 | 销售商品 | 0.06 | 0.0001 | 市场价 |
| 合计 | | | 7,932.83 | 7.73 | |

(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 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益 |
|------------------|----------------|------------|----------|------------|----------|--------|
| 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-房屋及设备 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价 | 75.83 |
| 中国嘉陵工业股份有限公司(集团) | 重庆科瑞实业有限责任公司 | 固定资产-房屋 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价 | 21.13 |
| 中国嘉陵工业股份有限公司(集团) | 重庆卡马机电有限责任公司 | 固定资产-房屋 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价 | 2.65 |
| 中国嘉陵工业股份有限公司(集团) | 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 固定资产-房屋及设备 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价 | 24.12 |
| 中国嘉陵工业股份有限公司(集团) | 重庆九方铸造有限责任公司 | 固定资产-房屋 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价 | 16.86 |
| 合计 | | | | | | 140.59 |

(4) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 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) | 1,340 | 2011.5.10 | 2013.5.4 | 是 |

(5) 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|----------|------------|------------|-----------|
| 拆入: | | | | |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 5,000.00 | 2013.1.9 | 2013.3.9 | 已偿还 |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 3,500.00 | 2013.1.31 | 2013.12.31 | 未偿还 |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 4,500.00 | 2013.3.11 | 2013.5.11 | 已偿还 |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 6,500.00 | 2013.5.2 | 2013.7.2 | 已偿还 |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 2,300.00 | 2013.5.20 | 2013.7.20 | 未偿还 |
| 重庆南方摩托车技术研发公司 | 5,000.00 | 2012.11.19 | 2013.5.21 | 委托贷款, 已偿还 |
| 银行存款: | | | | |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 7.65 | | | |

2013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142.85万元, 从兵器装备集团财务有限责任公司取得存款利息收入4.03万元。

2013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108万元。

6. 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额（万元） | 年初余额（万元） |
|--------|-------------------|----------|----------|
| 应收账款： | 布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司 | 4,899.58 | 5,048.55 |
| | 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 | 748.36 | 531.45 |
| | 重庆嘉陵华光光电科技有限公司 | 303.34 | 227.50 |
| | 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 56.37 | 203.44 |
| | 重庆九方铸造有限责任公司 | 13.02 | 13.42 |
| | 重庆科瑞实业有限责任公司 | 0.97 | 9.10 |
| | 河南嘉陵三轮摩托车有限公司 | 5.93 | 7.09 |
| | 重庆建设销售有限责任公司 | 3.53 | |
| | | | |
| 预付账款： | 重庆科瑞实业有限责任公司 | 375.72 | 375.71 |
| | 嘉陵-本田发动机有限公司 | 30.27 | |
| | 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 895.72 | |
| | 重庆九方铸造有限责任公司 | | 69.84 |
| | | | |
| 其他应收款： | 重庆科瑞实业有限责任公司 | | 0.98 |
| | | | |
| 应付账款： | 四川宁江精密工业有限责任公司 | 108.69 | 115.29 |
| | 嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司 | | 15.68 |
| | 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | 57.35 | 5.95 |
| | 四川红光汽车机电有限公司 | 3.47 | 5.49 |
| | 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 7.54 | |
| | | | |
| 预收账款： | 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 29.31 | 80.30 |
| | 重庆建设摩托车股份有限公司 | 4.07 | 4.07 |
| | 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | | 0.01 |
| | 重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司 | 0.38 | 0.64 |
| | 重庆九方铸造有限责任公司 | 0.47 | 0.50 |
| | 重庆嘉茂物业管理有限公司 | 0.38 | 0.08 |
| | 重庆双讯通信有限责任公司 | 0.01 | 0.01 |
| | | | |
| 其他应付款： | 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 80.70 | 1,299.35 |
| | 重庆九方铸造有限责任公司 | 50.73 | 25.97 |
| | 嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司 | 32.72 | 71.34 |

| | | | |
|--|---------------|------|--------|
| | 嘉陵本田发动机有限公司 | 8.48 | 8.48 |
| | 重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司 | | 174.00 |
| | 重庆南方摩托车有限责任公司 | | 3.56 |
| | 重庆嘉茂物业管理有限公司 | | 2.53 |

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 万美元确认预计负债。

八、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一)关于整体搬迁璧山事项的进展情况

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

”及第七章”违约责任”相关条件的规定计提违约金。经双方友好协商并计算确认，2013 本公司应收渝富公司利息 579.20 万元，应支付渝富公司违约金 1,339.40 万元。截止 2013 年 6 月 30 日应收本金余额 21,827.00 万元。

本公司于 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，截止 2013 年 6 月累计完成基建投资 4.03 亿元，主要工程已完工并交付使用，工厂于 2012 年 12 月份整体搬迁至新厂区，目前正在进行老厂区遗留资产的处置工作。

(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（简称“渝中公司”），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，公司与意向受让方渝中公司签订了《嘉陵大厦资产转让协议》，双方约定于 2012 年 3 月 31 日前完成产权移交手续，并于 2012 年 3 月 31 日进行了资产移交。根据转让协议约定，第一期转让款应于摘牌后 7 个工作日内支付 4,000.00 万元；第二期付款于标的物移交后支付 70%；第三期付款于土地、房产过户后 45 个工作日支付；自第二次应付款开始，若渝中公司未能按协议支付价款，应按总价款的 70%扣除已付款项承担同期银行贷款利率资金利息。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司已收到渝中公司支付的转让款 7,000.00 万元，应收转让款余额 31,348.35 万元；2013 年应收渝中公司利息 791.22 万元，已收利息 793.10 万元，应收利息余额 131.14 万元。

(三)关于广东嘉陵摩托车有限公司资产处置情况

本公司于 2012 年 12 月 3 日召开 2012 年度第四次临时股东大会，审议通过了《关于广东嘉陵摩托车有限公司资产处置的议案》。广东嘉陵摩托车有限公司（简称“广东嘉陵”）于 2012 年 12 月 3 日与三水对外经济开发区“三旧”改造工作指挥部（以下简称：指挥部）签订了《三水对外经济开发区“三旧”改造项目资产收购储备合同书》，由指挥部收购本公司位于佛山市三水区

西南街道西青大道 25 号二座的土地及该土地上的地上建(构)筑物等附属设施,收购总价款为人民币 20,503.15 万元,并约定自指挥部书面确认完成移交之日两个月内向广东嘉陵一次性支付 865.55 万元作为奖励。本次资产转让相关税费均由指挥部承担。2012 年 12 月 18 日,广东嘉陵收到了指挥部支付的首期款 10,251.58 万元,并于 2013 年 1 月 31 日、2 月 28 日、6 月 5 日分别收到转让款 4,000.00 万元、2,150.9449 万元、41,006,299 元。至此,土地转让款已全部收回。上述资产账面价值 3,322.81 万元,预计处置费用 64.99 万元,广东嘉陵 2012 年度确认了资产处置收益 17,980.90 万元。广东嘉陵资产处置完成后在广东地区另行租用场地开展生产经营。

(四)关于上海嘉陵车业有限公司生产经营及资产租赁情况

2012 年 12 月 25 日,上海嘉陵车业有限公司(甲方)与上海市青浦区华新镇朱长村村民委员会(乙方)签订了《物业整体租赁协议书》。上海嘉陵车业有限公司将位于上海市青浦区华新镇嘉松中路 1888 号的土地 45253 平方米、房屋建筑物 26046.29 平方米及其附属设施(房地产权证号:沪房地青字(2007)第 004968 号)租赁给乙方,租赁期限 2013 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日,2013 年至 2015 年租金 490 万元/年,2016 年至 2018 年 539 万元/年,2019 年至 2021 年 592.9 万元/年,2022 年租金 652.19 万元,2023 年 1 至 3 月为整体免租期。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类列示

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 356,268,057.27 | 70.51 | 45,240,528.13 | 12.70 |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 75,230,723.18 | 14.89 | 12,458,850.33 | 16.56 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 73,800,347.42 | 14.61 | 73,800,347.42 | 100.00 |
| 合 计 | 505,299,127.87 | 100.00 | 131,499,725.88 | 26.02 |

(续表)

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|----------------------|----------------|-------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 419,337,944.14 | 71.90 | 46,341,955.25 | 34.00 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 90,123,515.31 | 15.45 | 16,174,039.11 | 11.87 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 73,800,347.42 | 12.65 | 73,800,347.42 | 54.14 |
| 合 计 | 583,261,806.87 | 100.00 | 136,316,341.78 | 100.00 |

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。

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 客户名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例% | 计提理由 |
|-------------------|----------------|---------------|--------|----------|
| 嘉陵集团对外贸易发展有限公司 | 295,460,794.58 | 17,727,647.67 | 6.00 | 按可回收金额计提 |
| 重庆皇嘉大酒店有限公司 | 14,474,720.52 | 14,474,720.52 | 100.00 | 无法收回 |
| 中国嘉陵集团销售公司云南曲靖分公司 | 8,058,980.12 | 8,058,980.12 | 100.00 | 无法收回 |
| 合 计 | 317,994,495.22 | 40,261,348.31 | — | — |

(3) 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的主要应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|-----------------------|--------------|--------------|--------|------|
| 威海嘉宏摩托车销售有限公司 | 4,965,109.59 | 4,965,109.59 | 100.00 | 无法收回 |
| 湖南嘉陵摩托车销售有限责任公司 | 4,697,029.98 | 4,697,029.98 | 100.00 | 无法收回 |
| 江西景德镇浮景摩托车销售总公司 | 4,679,639.14 | 4,679,639.14 | 100.00 | 无法收回 |
| 宜昌飞达摩托有限公司 | 3,826,456.11 | 3,826,456.11 | 100.00 | 无法收回 |
| 河南省林州市嘉陵摩托车销售(集团)有限公司 | 3,115,252.24 | 3,115,252.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 进出口公司 | 3,080,838.36 | 3,080,838.36 | 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 | 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 |
| 重庆中天物业管理有限公司 | 1,203,909.40 | 1,203,909.40 | 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 |
| 重庆环松钢结构有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 无法收回 |

| | | | | |
|-----|---------------|---------------|---|---|
| 合 计 | 42,098,157.03 | 42,098,157.03 | — | — |
|-----|---------------|---------------|---|---|

(4) 应收账款采用账龄分析法计提坏账准备的组合列示

| 账 龄 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 54,823,035.76 | 72.87 | 3,289,382.14 | 6.00 |
| 1至2年 | 2,622,652.00 | 3.49 | 393,397.80 | 15.00 |
| 2至3年 | 465,789.29 | 0.62 | 116,447.32 | 25.00 |
| 3年以上 | 17,319,246.13 | 23.02 | 8,659,623.07 | 50.00 |
| 合 计 | 75,230,723.18 | 100.00 | 12,458,850.33 | |

(续表)

| 账 龄 | 年初余额 | | | |
|------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 57,533,244.60 | 63.84 | 3,451,994.68 | 6.00 |
| 1至2年 | 9,873,715.56 | 10.96 | 1,481,057.33 | 15.00 |
| 2至3年 | 469,161.88 | 0.52 | 117,290.47 | 25.00 |
| 3年以上 | 22,247,393.27 | 24.68 | 11,123,696.64 | 50.00 |
| 合 计 | 90,123,515.31 | 100.00 | 16,174,039.12 | |

(5) 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。

(6) 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 | 295,460,794.58 | 1年以内 | 58.47 |
| 重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司 | 子公司 | 38,273,562.05 | 1-2年 | 7.57 |
| 重庆皇嘉大酒店有限公司 | 关联方 | 14,878,762.63 | 2-5年 | 2.94 |
| 中国嘉陵集团销售公司云南曲靖分公司 | 非关联方 | 8,058,980.12 | 5年以上 | 1.59 |
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 关联方 | 7,473,582.42 | 1年以内 | 1.48 |
| 合 计 | — | 364,145,681.80 | — | 72.05 |

(7) 应收账款中外币余额情况

| 外币名称 | 期末余额 | | |
|------|------|-----|-------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| | | | |

| 外币名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美 元 | 47,819,249.13 | 6.1787 | 295,460,794.58 |
| 合 计 | — | — | 295,460,794.58 |

| 外币名称 | 年初余额 | | |
|------|---------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美 元 | 37,430,001.50 | 6.2855 | 235,266,274.43 |
| 合 计 | — | — | 235,266,274.43 |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 202,197,562.65 | 53.70 | 202,197,562.65 | 100.00 |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 166,181,026.75 | 44.14 | 20,479,860.70 | 12.32 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 8,149,445.13 | 2.16 | 8,124,445.13 | 99.69 |
| 合 计 | 376,528,034.53 | 100.00 | 230,801,868.48 | 61.46 |

(续表)

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 203,805,962.18 | 57.67 | 203,805,962.18 | 100.00 |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 141,454,596.34 | 40.03 | 22,206,204.24 | 15.70 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 8,124,445.13 | 2.30 | 8,124,445.13 | 100.00 |
| 合 计 | 353,385,003.65 | 100.00 | 234,136,611.55 | 66.26 |

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。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 客户名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例% | 计提理由 |
|------------|----------------|----------------|--------|------|
| 汇豪香港发展公司 | 29,936,898.77 | 29,936,898.77 | 100.00 | 无法收回 |
| 成都奥晶科技有限公司 | 172,260,663.88 | 172,260,663.88 | 100.00 | 无法收回 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|---|---|
| 合计 | 202,197,562.65 | 202,197,562.65 | — | — |
|----|----------------|----------------|---|---|

(3) 单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|------------------|--------------|--------------|--------|------|
| UGOLINI | 4,186,761.29 | 4,186,761.29 | 100.00 | 无法收回 |
| 嘉陵洋浦工业公司 | 780,000.00 | 780,000.00 | 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 |
| 重庆燃气有限责任公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 怀来嘉陵集团酒业有限责任公司 | 789,082.85 | 789,082.85 | 100.00 | 无法收回 |
| 中国嘉陵集团洋浦经贸实业有限公司 | 135,919.65 | 135,919.65 | 100.00 | 无法收回 |
| 上海市残疾人用品用具供应服务站 | 70,000.00 | 70,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 其他 | 387,981.21 | 362,981.21 | 93.56 | 无法收回 |
| 合计 | 8,149,445.13 | 8,124,445.13 | — | — |

(4) 其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备的组合列示

| 账 龄 | 期末余额 | | | |
|------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 108,357,762.82 | 57.06 | 6,501,465.77 | 6 |
| 1至2年 | 31,584,039.25 | 19.68 | 4,737,605.88 | 15 |
| 2至3年 | 15,515,293.19 | 16.07 | 3,878,823.30 | 25 |
| 3至4年 | 10,723,931.49 | 7.19 | 5,361,965.75 | 50 |
| 合计 | 166,181,026.75 | 100.00 | 20,479,860.70 | |

(续表)

| 账 龄 | 年初余额 | | | |
|------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 75,107,022.99 | 53.1 | 4,506,421.38 | 6.00 |
| 1至2年 | 29,912,448.58 | 21.15 | 4,486,867.29 | 15.00 |
| 2至3年 | 20,018,587.25 | 14.15 | 5,004,646.81 | 25.00 |
| 3至4年 | 16,416,537.52 | 11.6 | 8,208,268.76 | 50.00 |
| 合计 | 141,454,596.34 | 100.00 | 22,206,204.24 | |

(5) 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。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

| 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 |
| 重庆渝富资产经营管理有限公司 | 42,284,600.00 | 应收利息 |
| 上海嘉陵车业有限公司(国外) | 37,353,139.30 | 往来款 |
| 嘉陵集团对外贸易发展有限公司 | 34,191,544.27 | 往来款 |
| 汇豪香港发展公司 | 29,936,898.77 | 往来款 |
| 合 计 | 316,026,846.22 | |

3. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 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 |
|----------------------|------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|----------|--------------|
| 嘉陵集团对外贸易发展有限公司 | 成本法 | 9,000,000.00 | 9,256,406.20 | | 9,256,406.20 | 100 | 100 | | | | |
| 重庆长江三峡综合市场有限公司 | 成本法 | 9,500,000.01 | 9,811,336.01 | | 9,811,336.01 | 100 | 100 | | | | |
| 广东嘉陵摩托车有限公司 | 成本法 | 19,206,202.05 | 22,080,417.05 | | 22,080,417.05 | 100 | 100 | | 1,344,843.34 | | |
| 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 | | | | |
| 成都奥晶科技有限公司 | 成本法 | 45,000,000.00 | 45,504,820.00 | | 45,504,820.00 | 100 | 100 | | 45,504,820.00 | | |
| 重庆普金软件股份有限公司 | 成本法 | 7,337,335.25 | 29,107,294.87 | | 29,107,294.87 | 92.31 | 92.31 | | | | |
| 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 | | | | |
| 重庆江浩水电工程有限公司 | 成本法 | 800,000.00 | 800,000.00 | | 800,000.00 | 100 | 100 | | | | |
| 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 | | | | |
| 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 | | |
| 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 | | 1,988,929.99 | | |
| 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 | | | | |
| 布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司 | 权益法 | 11,686,730.63 | | | | 50 | 50 | | | | |
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 权益法 | 84,557,811.00 | 211,356,158.55 | 15,055,170.85 | 226,411,329.40 | 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 | 120,574.26 | -22,315.63 | 98,258.63 | 31.93 | 31.93 | | | | |
| 重庆卡马机电有限责任公司 | 成本法 | 15,663,213.42 | 2,366,044.32 | | 2,366,044.32 | 15 | 15 | | | | |
| 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 | | | | 2,744,731.15 |

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 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 |
|----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|----------|--------------|
| 河南嘉鹏摩托车工业有限公司 | 成本法 | 10,200,000.00 | 10,200,000.00 | | 10,200,000.00 | 51 | 0 | 委托经营注 1 | | | 500,000.00 |
| 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 | 453,761.31 | | 453,761.31 | 15 | 15 | | | | |
| 重庆科瑞实业有限责任公司 | 成本法 | 1,437,178.32 | 606,608.66 | | 606,608.66 | 15 | 15 | | | | |
| 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 | 0 | 委托经营注 2 | | | 300,000.00 |
| 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 | | | | |
| 合计 | — | 379,191,124.22 | 512,723,260.02 | 15,032,855.22 | 527,756,115.24 | — | — | — | 55,469,895.59 | | 3,544,731.15 |

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

注 2：本公司对重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司的持股比例 51%，表决权比例为 0，两者不一致的原因为该投资单位已委托经营，分取固定收益，主要董事、管理人员不由公司委派，对其无控制、重大影响。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 642,727,952.41 | 1,006,170,687.80 |
| 其他业务收入 | 4,256,312.51 | 12,779,729.42 |
| 营业收入合计 | 646,984,264.92 | 1,018,950,417.22 |

(2) 营业成本明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 626,782,910.53 | 957,445,458.07 |
| 其他业务成本 | 3,203,739.57 | 20,734,444.10 |
| 营业成本合计 | 629,986,650.10 | 978,179,902.17 |

(3) 主营业务按行业分项列示

| 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 | 642,727,952.41 | 626,782,910.53 | 1,006,170,687.80 | 957,445,458.07 |

(4) 主营业务按产品分项列示

| 产品或劳务名称 | 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 | 642,727,952.41 | 626,782,910.53 | 1,006,170,687.80 | 957,445,458.07 |

(5) 主营业务按地区分项列示

| 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 | 642,727,952.41 | 626,782,910.53 | 1,004,274,269.21 | 955,584,588.38 |
| 国外 | | | 1,896,418.59 | 1,860,869.69 |

(6) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 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 | 76,677,518.71 | 11.85 |
| 四川万虎商贸有限公司 | 28,091,870.50 | 4.34 |
| 贵阳新弘泰商贸有限公司 | 24,727,750.25 | 3.82 |
| 云南嘉陵摩托车销售有限公司 | 16,291,082.48 | 2.52 |
| 西安永泰嘉陵摩托车有限公司 | 14,555,307.84 | 2.25 |
| 合 计 | 160,343,529.78 | 24.78 |

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 | 3,544,731.15 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 15,032,855.22 | 62,860,631.72 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 3,680,037.63 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有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 | | |
| 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 | | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|---------------|---------------|
| 其他 | | |
| 合 计 | 18,577,586.37 | 66,540,669.35 |

(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 | 备注 |
|----------------|--------------|-------|----|
| 河南嘉陵三轮摩托车有限公司 | 500,000.00 | | |
| 兵器财务有限责任公司 | 300,000.00 | | |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 2,744,731.15 | | |
| 合 计 | 3,544,731.15 | | |

(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 | 备注 |
|------------------|---------------|---------------|----|
| 嘉陵本田发动机有限公司 | 15,055,170.84 | 64,531,728.64 | |
| 嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司 | -22,315.63 | 20,932.54 | |
| 布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司 | | -1,692,029.46 | |
| 合 计 | 15,032,855.21 | 62,860,631.72 | |

6. 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -112,694,194.37 | -47,611,338.68 |
| 加：资产减值准备 | -6,355,556.01 | 5,858,634.37 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 24,648,435.41 | 21,920,966.56 |
| 无形资产摊销 | 6,324,489.42 | 6,324,489.42 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -326,066.52 | -853,838.50 |
| 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） | 37,236,245.41 | 30,109,698.65 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -18,577,586.37 | -66,540,669.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 6,294,811.07 | 61,964,625.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-” | 198,311,069.37 | -247,816,642.75 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|-----------------|----------------|
| 号填列) | | |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -191,799,304.85 | 209,813,666.56 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -56,937,657.44 | -26,830,407.84 |
| 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 | 271,416,368.50 | 193,609,976.48 |
| 减: 现金的期初余额 | 267,203,299.17 | 266,604,453.47 |
| 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 | 4,213,069.33 | -72,994,476.99 |

十二、补充资料

1. 本期非经常性损益情况

(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 | 备注 |
|---|---------------|-----|
| 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 | -6,537,031.76 | |
| 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) | | |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 13,704,182.57 | 注 1 |
| 5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 6. 非货币性资产交换损益 | | |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 8. 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 9. 债务重组损益 | 109,394.98 | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | -12,815,522.75 | |
| 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 | 3,930.17 | |
| 23. 所得税影响额 | | |
| 合 计 | -5,542,907.13 | |

注 1: 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 13,704,182.57 元，其中：重庆渝富资产经营管理有限公司利息 5,792,000.00 元，重庆渝中国有资产经营管理有限公司利息 7,912,182.57 元。

2. 净资产收益率和每股收益

(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 | -37.71 | -0.1956 | -0.1956 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -36.15 | -0.1876 | -0.1876 |

(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 | -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 |

3. 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(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% | 备注 |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|---------|-----|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 289,586,234.44 | 423,544,492.05 | -133,958,257.61 | -31.63% | 注 1 |
| 所有者权益合计 | 278,427,144.12 | 413,665,347.50 | -135,238,203.38 | -32.69% | 注 2 |

注 1：归属于母公司所有者权益合计减少的主要原因是：公司 2013 年 1-6 月亏损 13,568.75 万元，其中归属母公司亏损 13,444.86 万元。

注 2：所有者权益合计减少的主要原因是：公司 2013 年 1-6 月亏损 13,568.75 万元，减少所有者权益 13,568.75 万元。

（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% | 备注 |
|---------|----------------|------------------|-----------------|----------|-----|
| 营业收入 | 763,824,835.64 | 1,044,311,800.62 | -280,486,964.98 | -26.86 | 注 1 |
| 营业成本 | 689,532,566.49 | 948,092,291.1 | -258,559,724.59 | -27.27 | 注 2 |
| 营业税金及附加 | 24,868,451.32 | 29,137,745.55 | -4,269,294.23 | -14.65 | 注 3 |
| 销售费用 | 45,734,759.87 | 58,683,693.74 | -12,948,933.87 | -22.07 | 注 4 |
| 财务费用 | 40,877,105.42 | 49,109,878.4 | -8,232,772.98 | -16.76 | 注 5 |
| 投资收益 | 18,577,586.36 | 66,645,669.35 | -48,068,082.99 | -72.12 | 注 6 |
| 营业外支出 | 21,171,583.43 | 35,610.73 | 21,135,972.70 | 59352.82 | 注 7 |

注 1：营业收入减少的主要原因，2013 年由老厂区搬迁到新厂区，新厂区 1-2 月生产较上年大幅减少，营业收入同时减少。

注 2：营业成本减少的主要原因，同期销售量及销售收入下降，相应营业成本下降。

注 3：营业税金及附加减少的主要原因，同期销售量及销售收入下降，相应营业税金及附加下降。

注 4：销售费用减少的主要原因，同期销售量及销售收入下降，相应销售费用下降。

注 5：财务费用减少的主要原因，同期销售量及销售收入下降，所需资金较上期减少，票据贴现支出减少，同时借款较上期减少 4,032.62 万元。

注 6：投资收益减少的主要原因，投资收益主要系按权益法核算的合营企业嘉陵本田投资收益，本期嘉陵本田利润总额下降。

注 7：营业外支出增加的主要原因，主要系按协议计提的应付重庆渝富资产经营管理有限公司违约金 1,339.40 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 2013 年 8 月 27 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

中国嘉陵工业股份有限公司

2013 年 8 月 27 日