

# 重庆宗申动力机械股份有限公司

CHONGQING ZONGSHEN POWER MACHINERY CO., LTD

证券简称 宗申动力 证券代码 001696

## 二〇一一年半年度报告



二〇一一年八月

## 释 义

本报告中，除非特别说明，以下简称具有如下含义：

本公司、公司、宗申动力	指	重庆宗申动力机械股份有限公司
宗申集团	指	宗申产业集团有限公司
高速艇公司、控股股东	指	重庆宗申高速艇开发有限公司
发动机公司或宗申发动机公司	指	重庆宗申发动机制造有限公司
投资公司	指	重庆宗申投资有限公司
宗申通机公司	指	重庆宗申通用动力机械有限公司
宗申越南公司	指	宗申越南发动机制造有限公司
宗申吕田公司	指	重庆宗申吕田机械制造有限公司
左师傅公司	指	重庆左师傅动力机械销售服务有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、深交所	指	深圳证券交易所
董事会	指	重庆宗申动力机械股份有限公司董事会
监事会	指	重庆宗申动力机械股份有限公司监事会

# 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

不存在董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情形。

公司所有董事均出席了本次董事会。

公司董事长左宗申先生、总经理胡显源先生、主管会计工作负责人秦忠荣女士及会计机构负责人夏丹女士声明：保证本半年度报告中的财务报告真实、完整。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	5
二、股本变动和主要股东持股情况.....	7
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	10
四、管理层讨论与分析.....	11
五、重要事项.....	19
六、财务报告（未经审计）.....	27
七、备查文件目录.....	27

## 一、公司基本情况

- (一) 中文名称：重庆宗申动力机械股份有限公司  
英文名称：CHONGQING ZONGSHEN POWER MACHINERY CO., LTD  
中文简称：宗申动力
- (二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：宗申动力  
股票代码：001696
- (三) 公司注册地址：重庆市巴南区炒油场（重庆市巴南区渝南大道126号）  
公司办公地址：重庆市巴南区宗申工业园  
邮政编码：400054  
公司电子信箱：[cqzsdl@gmail.com](mailto:cqzsdl@gmail.com)  
公司网站地址：<http://www.zsengine.com/>
- (四) 公司法定代表人：左宗申
- (五) 公司董事会秘书：黄培国  
电子信箱：[zsdlhuang@163.com](mailto:zsdlhuang@163.com)  
公司证券事务代表：李建平  
电子信箱：[lijianping1029@sina.com](mailto:lijianping1029@sina.com)  
联系地址：重庆市巴南区宗申工业园  
联系电话：023-66372632  
传 真：023-66372648
- (六) 公司选定的信息披露报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》  
  
登载公司半年度报告的国际互联网：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- (七) 其他有关资料  
公司首次注册日期：1989 年 3 月  
公司变更注册登记日期：2010 年 5 月 17 日  
公司注册地点：重庆市工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：50000000000003603  
税务登记号码：500113202387899  
公司聘任的会计师事务所：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司  
办公地址：四川省成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南楼 28 楼

## (八) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	3,522,907,469.79	3,397,708,690.36	3.68%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,777,739,401.67	2,022,732,622.76	-12.11%
股本 (股)	1,021,054,653.00	1,021,054,653.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.74	1.98	-12.11%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	2,292,236,514.31	2,093,628,095.53	9.49%
营业利润 (元)	200,470,069.45	220,213,792.85	-8.97%
利润总额 (元)	206,551,251.24	219,395,812.40	-5.85%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	165,838,635.77	177,771,735.78	-6.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	161,078,776.43	178,379,466.35	-9.70%
基本每股收益 (元/股)	0.16	0.17	-6.71%
稀释每股收益 (元/股)	0.16	0.17	-6.71%
加权平均净资产收益率 (%)	8.42%	9.94%	减少 1.52 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.18%	9.97%	减少 1.79 个百分点
经营活动产生的现金流量净额 (元)	180,226,173.98	-2,576,840.93	-7,094.07%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.177	-0.003	-7,094.07%

## 2、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,371,671.73
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,610,422.86
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	873,530.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,087.20
所得税影响额	-916,727.67
少数股东权益影响额	-1,278,125.61
合计	4,759,859.34

## 二、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	254,428,624	24.92%	0	0	0	52,975	52,975	254,481,599	24.92%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	252,292,114	24.71%						252,292,114	24.71%
其中：境内非国有法人持股	230,192,114	22.54%						230,192,114	22.54%
境内自然人持股	22,100,000	2.16%						22,100,000	2.16%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	2,136,510	0.21%	0	0	0	52,975	52,975	2,189,485	0.21%
二、无限售条件股份	766,626,029	75.08%	0	0	0	-52,975	-52,975	766,573,054	75.08%
1、人民币普通股	766,626,029	75.08%	0	0	0	-52,975	-52,975	766,573,054	75.08%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,021,054,653	100.00%	0	0	0	0	0	1,021,054,653	100.00%

股份变动情况说明：2011年4月28日，公司第八届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，公司原高管人员左宗信先生、陈耀军先生、周加平先生和冯奇先生共四人将不再担任上市公司高级管理人员职务。根据深圳证券交易所相关规定，上述人员合计持有的本公司52,975股“无限售条件流通股”，在2011年4月29日至10月29日期间将变更为“有限售条件的高管股份”。

(二) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司股东总数为 98,444 户。

(三) 前十名股东持股情况

股东总数	98,444
前 10 名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆宗申高速艇开发有限公司	境内非国有法人	22.54%	230,192,114	230,192,114	55,000,000
西藏国龙实业有限公司	境内非国有法人	20.31%	207,384,839	0	0
左宗申	境内自然人	2.37%	24,205,000	23,678,750	0
李俊杰	境内自然人	1.56%	15,930,135	0	0
周承文	境内自然人	0.59%	5,981,300	0	0
阮乐	境内自然人	0.49%	4,992,197	0	0
陈力	境内自然人	0.48%	4,946,570	0	0
成都经益投资有限公司	境内非国有法人	0.38%	3,850,500	0	0
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	境内非国有法人	0.29%	3,000,000	0	0
仇爱芹	境内自然人	0.28%	2,820,413	0	0
前 10 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数量		股份种类		
西藏国龙实业有限公司	207,384,839		人民币普通股		
李俊杰	15,930,135		人民币普通股		
周承文	5,981,300		人民币普通股		
阮乐	4,992,197		人民币普通股		
陈力	4,946,570		人民币普通股		
成都经益投资有限公司	3,850,500		人民币普通股		
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	3,000,000		人民币普通股		
仇爱芹	2,820,413		人民币普通股		
李决平	2,698,375		人民币普通股		
全国社保基金一一一组合	1,871,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据本公司掌握的资料显示，公司控股股东重庆宗申高速艇开发有限公司与左宗申先生存在关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除此之外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。				

## (四) 前十名股东所持限售股份数量及限售条件

序号	股东名称	无限售条件股份	有限售条件股份		
		股份数量(股)	股份数量(股)	可上市交易日期	限售条件
1	重庆宗申高速艇开发有限公司	0	230,192,114	2009年1月25日—2012年1月25日	见注1
2	左宗申	526,250	22,100,000	2011年10月17日	见注2
			1,578,750	-	高管持股限售

注：

1、公司第一大股东高速艇公司鉴于所持有的有限售条件流通股原本于2009年1月25日上市流通，为进一步促进资本市场的健康发展，本着对全体股东负责的态度，于2008年7月7日做出如下追加承诺：“(1) 我司所持有的即将于2009年1月25日解禁上市的股份，自2009年1月26



日起自愿继续锁定三年；(2) 若宗申动力二级市场股价低于13.05元/股（公司实施了2008年、2009年、2010年利润分配方案后，对原承诺价格“30元/股”作了相应除权处理），将不会通过二级市场进行减持。

2、公司董事长左宗申先生鉴于所持有的有限售条件流通股原本于2010年10月17日上市流通。基于对公司后期发展的信心，于2010年10月19日做出追加承诺：将原于2010年10月17日解禁上市的2210万股限售股份继续予以锁定，锁定期延长至2011年10月17日。

#### （五）公司控股股东或实际控制人情况

报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。

。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

#### （一）董事、监事、高级管理人员持有股票的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有股票数量未发生变动。

#### （二）董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2011年4月28日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举第八届董事会董事的议案》和《关于选举第八届监事会监事的议案》，同意聘任左宗申先生、左颖女士、李耀先生、胡显源先生、黄培国先生、秦忠荣女士、王大英女士为第八届董事会董事，聘任陈重先生、戴思锐先生、冉茂盛先生、张小虞先生为第八届董事会独立董事；同意聘任左宗庆先生、付刚先生、蒋宗贵先生、胡伟先生为第八届监事会监事，与公司职工监事李方鹏先生、潘联先生、周丹先生组成公司第八届监事会。

2011年4月28日，公司召开第八届董事会第一次会议审议通过了《关于选举第八届董事会董事长的议案》，选举左宗申先生为第八届董事会董事长；审议通过了《关于聘请公司总经理的议案》，同意聘任胡显源先生为公司总经理；审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘请王宏彦先生、刘钢先生、黄培国先生、秦忠荣女士、黄静雪女士、张奎先生为公司副总经理；审议通过了《关于聘请公司董事会秘书的议案》，同意聘请黄培国先生为公司董事会秘书。

2011年4月28日，公司召开第八届监事会第一次会议审议通过了《关于选举第八届监事会主席的议案》，选举左宗庆先生为第八届监事会主席。

## 四、管理层讨论与分析

### （一）报告期内公司经营成果和财务状况简要分析

#### 1、公司经营成果分析

##### （1）公司经营范围

公司的经营范围为：开发、销售各类发动机及其零配件、机械产品、高科技产品；热动力机械项目的投资、经营管理及相关高新技术产业开发；实业投资；生产、销售各类铸造、锻造、冲压、焊接的摩托车零部件及通用产品零部件。

报告期内公司的主营业务为开发、生产和销售各类摩托车发动机、通用动力机械产品及零配件等。

##### （2）公司经营情况

2011年是公司进行战略升级和产业优化的关键一年，面对美国经济不确定性风险加剧、欧洲债务危机持续蔓延、国内通胀压力较大等不利因素，公司在董事会的正确领导下，通过积极调整产品结构和营销策略，加大重点项目技术研发进度等措施，实现了公司摩托车发动机及通机产品产销量的不断提升。报告期内，公司实现营业收入229,223.65万元，比去年同期增长9.49%，为公司后期稳定健康发展奠定了坚实基础。

但由于受国内原材料成本高位运行、劳动力人工成本不断上升以及摩托车国三标准实施等影响，对国内机械制造业特别是汽摩行业形成了较大冲击，国内摩托车整车上半年普遍呈现产销量下滑局面，且公司在上半年加大了相关重点研发项目投入，从而导致公司上半年整体盈利水平略有降低。报告期内，公司实现营业利润20,047.01万元，比去年同期降低8.97%；实现净利润16,583.86万元，比去年同期降低6.71%。

##### ① 摩托车发动机方面

报告期内，随着国家经济增长方式和产业结构的调整，摩托车行业正面临着转变升级的较大压力。公司全资子公司-重庆宗申发动机制造有限公司面临严峻的行业竞争环境，继续秉承“超前规划、精良制造”的发展原则，不断优化调整技术生产工艺，稳步提升了发动机产品的生产效率和产品质量，产销量再创历史最高水平，进一步巩固了公司行业领先的优势地位。上半年宗申发动机公司共销售各类摩托车发动机约190.56万台，较去年同期增长1.44%；其中销售三轮摩托车发动机86.71万台，较去年同期增长1.91%，产销量连续保持了持续增长的良好态势。

在技术研发方面，由于三轮摩托车国三标准将在2011年内全面推广实施，公司上半年重

点加强了对三轮车国三技术的研发力度，加大了对核心生产线软硬件的改造升级投资，持续提高电控化油器技术、电喷技术、燃烧分析技术在整车匹配和运行中的性能指标，完成了工况排放检测性能检测、零部件（空滤器、化油器、消声器）检测、国III专用件检测等任务目标，为公司国三发动机系列产品市场营销提供了坚实保障。

#### ② 通用动力机械方面

报告期内，通用动力机械行业的国内宏观经济环境依然向好，国内市场需求特别是农村消费市场不断扩大，带动了国内通机行业整体规模和经济效益的提升。公司控股子公司-通机公司通过加强生产成本控制、巩固与美国MTD公司的战略合作关系、积极拓展国内市场销售渠道、大力推广农机新产品等有效措施，较好实现了通机产品产销量的稳步增长。上半年通机公司共销售各类通机产品78.44万台，其中国外销售69.59万台，国内销售8.86万台，分别较去年同期增长14.54%和42.84%。

#### ③ 铝合金铸造方面

报告期内，宗申吕田公司面对铝材等原材料价格持续上涨的市场环境，进一步加大了生产管理体系的绩效管控和调整，优化完善了核心产品生产流程，提升关重铝合金及铸造零部件的规模化生产水平，取得了良好的经济效益。上半年累计销售的关重铝合金零部件362.58万件，较去年同期增长17.85%。

#### ④ 国际合作方面

报告期内，公司与美国波士顿电池公司在电池包和动力系统集成领域的技术合作也正有序推进中。截至目前，美国波士顿电池公司已按照2009年11月签订的《开发样品采购协议》向公司提供了蓄电池、电池管理系统和充电器的样品，2010年5月8日，公司还与美国波士顿电池公司签署了《合作备忘录》，拟在组建合资公司生产车用动力电池包产品。截至2010年12月，公司技术部门已初步完成对美国波士顿电池公司提供的第一批样品的测试工作，但由于部分测试数据尚未达到双方约定的技术标准，美国波士顿电池公司现正积极开展技术调试和第二批样品研发生产。

#### ⑤ 资本运作方面

截至目前，公司已完成“非公开发行股票项目”和“公开发行公司债项目”的申报工作，中国证监会已受理审查上述项目申请，正按照相关规定履行项目审批流程。公司将积极推动上述融资项目的稳步进行。

#### ⑥ 左师傅动力机械销售服务网络项目

为建立和完善公司营销网络体系和售后服务体系，整合上游零配件供应渠道和拓展下游

售后服务市场，进一步拓展公司盈利渠道，公司 2011 年非公开发行股票的募集资金项目之一“左师傅动力机械销售服务网络项目”已正式启动。截至目前，公司控股子公司-左师傅公司旗下原试点左师傅门店运营状况良好，综合盈利能力呈快速增长态势；同时左师傅公司正积极开展运营网络管理组织机构优化、内控制度建设、旗舰店和直营店门店选址、合营店意向方收集和谈判等前期工作，现左师傅公司的投资规划、市场信息规划、物流规划以及人员规划均已论证和筹备完成，将根据募集资金到位时间以及区域市场调研实际状况等客观情况，稳步推进“左师傅”销售服务网络各级门店的建设，尽快完成六省一市的市场规划布局。

### (3) 公司近期重要工作计划

公司作为全国规模最大、技术最先进和产品门类最齐全的摩托车发动机和通用动力制造企业，将基于所属的摩托车及通机行业宏观政策、市场格局、制造技术等方面的发展趋势，拟进一步加快市场资源优化调整的步伐，巩固提升传统产业的经营效率和成本控制能力，努力开拓新兴业务的规模和盈利水平，充分发挥公司在资本市场和产业市场的综合优势，不断推动公司由“小型紧凑型动力产品生产制造商”向“小型紧凑型动力产品系统服务供应商”进行战略转变，为公司发展成为国际化的紧凑型动力机械精良制造基地提供坚实的保障。

## 2、主营业务分行业、地区情况

### (1) 公司主营业务分行业和分产品情况：

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
机械制造业	225,309.61	189,476.11	15.90%	7.98%	8.21%	降低 0.19 个百分点
零售服务业	3,354.10	2,455.66	26.79%	-	-	-
主营业务分产品情况						
发动机产品系列	171,942.93	144,617.46	15.89%	4.69%	4.70%	0.00%
其中：关联交易	46,917.62	41,857.92	10.78%	-19.60%	-18.14%	降低 1.59 个百分点
通机产品系列	53,366.68	44,858.65	15.94%	20.12%	21.37%	降低 0.86 个百分点
其中：关联交易	0.02	0.02	14.32%	-99.96%	-99.96%	增加 11.67 个百分点
零售服务系列	3,354.10	2,455.66	26.79%	-	-	-
其中：关联交易	190.24	166.97	12.23%	-	-	-

### (2) 公司主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	148,949.39	2.15%

国 外	79,714.32	26.82%
合 计	228,663.71	9.58%

## 3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：人民币元

参控股公司名称	拥有权益	行 业	主要产品及服务	注册资本	营业收入	净利润
宗申发动机公司	100%	机械行业	摩托车发动机及零部件	393,710,200.00	1,708,618,068.45	111,454,346.82
宗申越南公司	100%	机械行业	开发、生产摩托车发动机、助力车微型发动机	2,290,000.00 美元	98,762,227.81	10,849,005.81
投资公司	100%	机械行业	利用自有资金从事工业项目投资和企业管理	6,200,000.00	0.00	-384.44
宗申通机公司	75%	机械行业	设计开发、生产和销售宗申牌通用汽油机、耕作机、割草机、水泵机组等整机及零部件。	37,502,212.00 美元	524,559,897.38	39,473,418.10
宗申多科农机销售公司	75%	机械行业	销售微耕机、水泵、割草机、汽油机、发电机、农用机械、通用动力机械。	5,000,000.00	44,741,961.19	2,744,761.32
宗申吕田公司	50%	机械行业	设计、开发、生产、销售摩托车汽缸头系列产品	13,000,000.00	50,937,031.38	3,208,989.17
左师傅公司	80%	零售服务业	摩托车、电动车及零配件维修售后服务等	19,338,800.00	36,407,031.17	1,184,823.25

## 4、报告期末公司资产主要变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	期末数	期初数	变动比例	变动原因
应收票据	496,631,164.47	815,941,807.38	-39.13%	主要原因系控股子公司发动机公司本期增加票据贴现所致。
应收账款	745,713,092.53	364,285,401.85	104.71%	主要系控股子公司通机公司出口产品未到结算期，以及控股子公司发动机公司和通机公司实行年初铺底、年末收回销售资金的销售政策等原因，相应增加应收账款所致。
在建工程	22,547,281.92	13,396,388.47	68.31%	主要系铝合金特种铸造项目支付的设备款项增加所致。

短期借款	610,000,000.00	0	-	主要系本期控股子公司通机公司增加短期融资和短期借款所致。
应付票据	347,381,000.00	637,432,300.00	-45.50%	主要系本期控股子公司发动机公司到期承付银行承兑汇票所致。

## 5、报告期内销售费用、管理费用、财务费用及所得税变动情况：

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
销售费用	73,520,011.69	53,608,780.84	37.14%	主要系本期发动机及通机业务收入增长，相应增加运输费、广宣费、出口费用等所致。
管理费用	71,624,863.61	53,664,796.68	33.47%	主要系劳动力成本上涨以及增加对电动、柴油等研发项目投入所致。
财务费用	7,898,870.14	254,598.23	3002.48%	主要系公司贴息成本和利息支出增加所致。

## 6、报告期内，公司现金流量财务数据变动情况

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	180,226,173.98	-2,576,840.93	-7094.07%	主要系公司加大对银行承兑汇票的贴现量，从而增加本期经营性现金流入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-225,776,314.78	-52,210,574.58	332.43%	主要系公司本期支付股利所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,803,631.47	-4,946,219.79	-43.32%	主要系本期欧元升值(去年同期为贬值)，另外控股子公司发动机公司与孙公司越南公司之间的往来货款采用人民币结算，规避了美元贬值带来的汇兑损失所致。

## 7、报告期内，没有其他经营业务活动对公司利润产生重大影响的情况

## 8、在经营中出现的问题与困难及解决措施

2011年下半年，国内财政货币政策持续偏紧、原材料价格持续上涨、人民币升值以及行业竞争加剧等不利影响依然存在，国家相关产业政策的发布和实施将对摩托车制造行业的经营环境产生重大影响。因此，公司将继续在董事会及经营班子领导下主要从以下四个方面进

一步提升公司核心竞争力，进一步巩固提升公司的行业领先地位：

(1) 加大左师傅营销网络渠道建设和配套资源投入，建立健全符合市场需求的连锁管理模式，打造宗申特色的商业盈利模式和长期的盈利增长平台，为公司重点新兴业务后期可实现快速市场化奠定基础；

(2) 加大新市场拓展及海外市场品牌建设力度，强化重点产品及高附加值产品的市场推广力度，同时全面加强市场分析与预测，通过完善销售价格监控反应和处置机制等措施，提高公司产品的性价比优势；

(3) 稳步推动公司重点资本运作项目的有序进行，积极开展创新金融工具的可行性论证工作，逐步开展上下游资源整合的产业投资运作，进一步提高公司抗风险能力，有效控制或规避国内融资成本和原材料基础成本上涨，以及人民币升值对汇兑损失等不利影响；

(4) 继续加大新工艺和新产品的研发力度，建立健全内部质量控制体系；同时重视专业人才的稳定、引进以及自主培养等工作，完善公司人才队伍梯队建设机制，充分保障公司后期管理升级、产品升级以及营销网络布局等方面的人才需求，提升公司人力资本的行业竞争能力。

## (二) 公司投资情况

### 1、报告期内公司募集资金使用情况。

经中国证监会证监发行字[2007]277号文件核准，公司于2007年9月非公开发行3500万股新股，共募集资金47,500万元，扣除发行费用后募集资金净额46,547.20万元。本次募集资金用于：

#### (1) 投资9,183.60万元兴建高档踏板车用发动机项目

本项目投资总额21,356.55万元，拟用募集资金投入9,183.60万元，作为固定资产投资，项目流动资金12,172.95万元，由公司自筹解决。

#### (2) 投资11,334.25万元实施铝合金特种铸造项目

本项目预计投资总额14,134.82万元，其中募集资金投入11,334.25万元，主要投入新建厂房及工程建设费、机器设备、勘察设计、工程监理、联合试运转费、建设单位管理费和预备费10,134万元和30%的铺底流动资金即1,200.25万元，其余70%的流动资金2,800.57万元由公司自筹解决。

#### (3) 投资18,750万元兴建通用动力及终端产品制造基地建设项目

本项目总投资为24,957.00万元，其中，固定资产投资19,957万元，铺底流动资金为5,000万元。公司拟利用募集资金投入18,750万元，其余约6,250万元采取由重庆宗申通用动力机械



有限公司的外资股东同比例增资的方式解决。

募集资金使用情况表：

单位：人民币万元

募集资金总额			46,547.20				本报告期投入募集资金总额			1,267.83	
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00				已累计投入募集资金总额			44,831.70	
累计变更用途的募集资金总额			0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
<b>承诺投资项目</b>											
高档踏板车用发动机项目	否	9,183.60	9,183.60	185.86	8,252.05	89.86%	2009年09月25日	3,405.46	是	否	
铝合金特种铸造项目	否	11,334.25	11,334.25	510.96	10,552.23	93.10%	2009年09月25日	1,757.09	是	否	
通用动力及终端产品制造基地建设	否	18,750.00	18,750.00	571.01	18,748.07	99.99%	2009年09月25日	4,851.63	是	否	
补充流动资金	否	7,279.35	7,279.35	0.00	7,279.35	100.00%	2007年12月06日	0.00	是	否	
承诺投资项目小计	-	46,547.20	46,547.20	1,267.83	44,831.70	-	-	10,014.18	-	-	
<b>超募资金投向</b>											
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	46,547.20	46,547.20	1,267.83	44,831.70	-	-	10,014.18	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 铝合金特种铸造项目07年及以前年度累计投入5455.16万元，07年已全部置换；高档踏板车项目07年及以前年度累计投入5221.23万元，07年已全部置换；通用动力及终										

	端产品制造基地建设项目 08 年及以前年度累计投入 9108.15 万元，08 年已全部置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目尚未结束
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金将继续投向募投项目，目前剩余募集资金存放在专项帐户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

## 2、报告期内本公司利用非募集资金投资项目情况

本报告期内，本公司工业园厂房和通用厂房建设项目均竣工且达到预期效益。截至本报告期末，本公司不存在其他利用非募集资金投资项目情形。

## 五、重要事项

### （一）公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁布的有关法律法规的要求，认真做好各项管理工作，并不断健全公司内部控制体系，建立了较为完善的现代企业法人治理结构。切实强化内部规范运作，加强对控股子公司的控制与管理，在重大决策、关联交易等方面均严格按照有关法律、法规以及公司各项内部控制制度的规定执行，确保了公司的运作水平得到了持续提升。

### （二）公司在报告期内对实施的利润分配情况及 2011 年中期利润分配方案

1、经 2011 年 3 月 22 日召开的公司 2010 年年度股东大会决议，公司以 2010 年 12 月 31 日股本 1,021,054,653 股为基数，向全体股东每 10 股派 4 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 3.6 元）。公司于 2011 年 4 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《2010 年度权益分派实施公告》，以 2009 年 4 月 13 日为分红派息股权登记日，4 月 14 日为除权除息日，实施了 2010 年度利润分配方案。

#### 2、2011 年中期利润分配方案

公司 2011 年中期利润不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

（三）报告期内，公司无重大诉讼及仲裁事项。

（四）报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

### （五）重大关联交易

#### 1、日常经营相关的关联交易

关联交易所涉的具体内容和金额见本报告第六节公司财务报告中会计报表附注的关联方关系和交易。

#### 2、资产收购、出售、租赁或委托经营发生的关联交易

2011 年 2 月 26 日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于对重庆左师傅动力机械销售服务有限公司增资的关联交易议案》，公司以 2010 年 12 月 31 日左师傅公司经评估后的净资产为定价依据向其增资 1,533.88 万元，并持有左师傅公司 80% 股权。（详见 2011 年 3 月 1 日公司发布的《关于对重庆左师傅动力机械销售服务有限公司增资以及非公开发行股票涉及关联交易的公告》）

2011 年 2 月 26 日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于延长受托经营管

理重庆宗申汽车发动机制造有限公司期限的议案》：公司拟延长公司对宗申汽车发动机公司受托管理的期限至 2012 年 3 月 31 日，原签署的《委托经营管理协议》其他条款不变。（详见 2011 年 3 月 1 日公司发布的《关于延长受托经营管理重庆宗申汽车发动机制造有限公司期限的关联交易公告》）

3、报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

4、报告期内，公司没有《上市公司信息披露管理办法》规定的其他重大关联交易情况。

（六）控股股东及其他关联方占用公司资金情况及公司对外重大担保事项

1、报告期内，公司与控股股东及其他关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金情况。

2、公司目前对外担保事项均系为全资子公司或控股子公司提供的相关担保。

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 （协议签 署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0.00	
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		0.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 （协议签 署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
重庆宗申发 动机制造有 限公司	2008 年 9 月 9 日	6,000.00	2009 年 12 月 30 日	5,000.00	连带担保	3 年	否	否
重庆宗申发 动机制造有 限公司	2008 年 7 月 19 日	4,000.00	2009 年 12 月 30 日	0.00	连带担保	3 年	是	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）				0.00	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		0.00	
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）				10,000.00	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		5,000.00	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1）				0.00	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）		0.00	
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3）				10,000.00	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）		5,000.00	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								2.81%
其中：								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
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)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	重庆宗申发动机制造有限公司经营业绩稳定, 且担保额度占公司净资产比例较小, 不存在连带清偿风险。

3、独立董事对报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况出具的专项说明及独立意见。

根据中国证监会发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120 号）的要求，公司独立董事本着实事求是的态度对公司在报告期内控股股东及其子公司是否占用公司资金的总体情况以及公司对外担保情况进行了认真负责的核查，并做专项说明及独立意见如下：

① 控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

公司与控股股东及其他关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金情况。

② 公司对外担保情况

公司除为全资子公司和控股子公司提供的相关担保外，未发现其他违规担保事项。

③ 我们认为：公司严格遵守了中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》的相关规定，有效保障了广大投资者的权益。

（七）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生并延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

（八）公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

（1）在股权分置改革中持股 5% 以上股东的承诺事项

在公司股权分置改革工作中，持股 5% 以上的股东重庆宗申高速艇开发有限公司做出了如下特别承诺：①其持有的公司非流通股股票自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。②在上述锁定期满后两年内，通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的宗申动力股份价格不低于 6 元/股（若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本等事项，则对该价格作相应处理）。

(2) 重庆宗申高速艇开发有限公司于 2008 年 7 月 7 日做出了如下追加承诺:

①其所持有的即将于 2009 年 1 月 25 日解禁上市的股份, 自 2009 年 1 月 26 日起自愿继续锁定三年;

②若宗申动力二级市场股价低于 13.05 元/股 (公司实施了 2008 年、2009 年和 2010 年年度利润分配方案, 对原承诺价格“30 元/股”作了相应除权处理), 将不会通过二级市场进行减持。

截止本报告期末, 重庆宗申高速艇开发有限公司没有违反以上承诺事项。

(3) 在股份发行时所作承诺事项

在公司 2007 年非公开发行时, 左宗申先生承诺其所认购的 1,000 万股股份自股份上市之日起 36 个月内不转让。(公司实施了 2008 年和 2009 年年度利润分配方案后, 左宗申先生认购的 1,000 万股股份已变更为 2,210 万股)

2010 年 10 月 19 日, 左宗申先生做出追加承诺: 将原于 2010 年 10 月 17 日解禁上市的上述 2210 万股限售股份继续予以锁定, 锁定期延长至 2011 年 10 月 17 日。

截止本报告期末, 左宗申先生没有违反以上承诺事项。

(九) 审计事项

1、公司本次半年度报告未经审计。

2、报告期内, 公司未更换会计师事务所

(十) 报告期内公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况; 公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

(十一) 公司报告期内无证券投资情况, 也未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权情况。

(十二) 公司内部控制制度的建设情况

公司已建立了较为完备的内部管理体系, 根据相关的法律、法规及时修订了《公司章程》、三会议事规则及其他基本管理制度, 加强公司内部控制制度建设和风险监控, 保证了公司内部管理体系的有效性。公司将不断完善内部管理制度, 强化监督机制, 加大执行力度, 保证公司各业务环节良性运转, 使公司经营业绩稳步增长。

(十三) 重大合同事项

报告期内, 公司无重大合同事项。

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月01日	公司会议室	实地调研	广发证券 黎韦清	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年03月03日	公司会议室	实地调研	光大证券 张亮	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年03月03日	公司会议室	实地调研	华宝信托 李春	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年03月03日	公司会议室	实地调研	银河基金 丁杰人、袁曦	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年03月03日	公司会议室	实地调研	上海惠恒投资 王俊韬	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年03月17日	公司会议室	实地调研	平安证券 余兵	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年03月17日	公司会议室	实地调研	国泰基金 周伟峰	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年03月17日	公司会议室	实地调研	中信建投 叶翔	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年03月22日	公司会议室	实地调研	个人投资者 马强	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年03月22日	公司会议室	实地调研	上海长信资产公司 黄薇	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年03月23日	公司会议室	实地调研	鲍文资产管理公司 Aadil Ebrahim	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年03月29日	公司会议室	实地调研	澳大利亚 Perpetual 投资公司 Garry Laurence	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年04月01日	公司会议室	实地调研	中邮创业基金 余永楨	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年04月07日	公司会议室	实地调研	江苏瑞华投资 王园园	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年04月14日	公司会议室	实地调研	三菱日联证券 佐治信行	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年04月15日	公司会议室	实地调研	东兴证券 余中强	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年04月27日	公司会议室	实地调研	中信证券 许英博	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年04月27日	公司会议室	实地调研	中信建投 刘韧	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年04月27日	公司会议室	实地调研	上海凯石投资 吴振中	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年04月27日	公司会议室	实地调研	东方证券 孙涛	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年04月27日	公司会议室	实地调研	华龙证券 王晓娟	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年04月27日	公司会议室	实地调研	光大永明人寿保险 董巍	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年04月27日	公司会议室	实地调研	广发证券 汤俊	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011年04月	公司会议室	实地调研	富安达基金 孙	公司生产经营情况, 未提供任何

27 日			绍冰	书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	国信证券 胡晓寒	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	建信基金 闫凌云	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	兴业全球基金 柏重波	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	华泰证券 陈亮	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	盈融达投资 牛洪军	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	金元证券 陈光明	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	工银瑞信 张宇帆	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	中国董事会研究院 计骅	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	江西财经大学 张建东	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	江西财经大学 陈峻荣	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	深圳九富投资 陈胤军	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	北京佳源通汇科技公司 万奕	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	理财周报 梁俊斌	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	南方风尚传播机构 王泽莉	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	上海麒麟上善资产管理公司 张云宝	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	香港惠理投资顾问公司 朱寅俊	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	达融投资 吴国平	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	个人投资者 卢润华 卢树华 耿龙 沈泳军 张卫东 黎晖 王风 姚炜 于特	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料
2011 年 05 月 25 日	公司会议室	实地调研	东海证券 陶正傲	公司生产经营情况, 未提供任何书面材料

#### (十五) 报告期内公司披露的重大事项信息索引

本报告期, 公司所有公告均发布在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上, 具体如下:



序号	公告时间	公告名称
1	2011.02.28	停牌公告
2	2011.03.01	监事会对公司内部控制自我评价的意见
		董事会第七届十六次会议独立董事审核意见
		技术中心建设项目可行性研究报告
		左师傅动力机械销售服务网络建设项目可行性研究报告
		资产减值准备管理制度（2011年3月）
		非公开发行A股股票预案
		前次募集资金使用情况专项鉴证报告
		截至2010年12月31日止前次募集资金使用情况专项报告
		关于募集资金使用情况的专项审计报告
		三轮摩托车专用发动机项目可行性研究报告
		2010年年度报告
		内部控制自我评估报告
		关于公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
		第七届监事会第十五次会议决议公告
		关于召开2010年年度股东大会通知
		第七届董事会第十六次会议决议公告
		2010年年度审计报告
		2010年年度报告摘要
		关于对重庆左师傅动力机械销售服务有限公司增资以及非公开发行股票涉及关联交易的公告
		关于确认2010年日常关联交易执行情况及2011年日常关联交易预计情况的公告
2010年度独立董事述职报告		
关于延长受托经营管理重庆宗申汽车发动机制造有限公司期限的关联交易公告		
3	2011.03.18	关于召开2010年年度股东大会的提示性公告
4	2011.03.23	董事会第七届十七次会议独立董事审核意见
		独立董事候选人声明（陈重）
		独立董事候选人声明（戴思锐）
		独立董事候选人声明（张小虞）
		独立董事候选人声明（冉茂盛）
		2010年年度股东大会的法律意见书
		2010年年度股东大会决议公告
		独立董事提名人声明

		关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知
		第七届监事会第十六次会议决议公告
		第七届董事会第十七次会议决议公告
5	2011.04.08	2010 年度权益分派实施公告
6	2011.04.29	2011 年第一次临时股东大会的法律意见书
		2011 年第一次临时股东大会决议公告
7	2011.04.30	第八届董事会第一次会议独立董事审核意见
		2011 年第一季度报告全文
		第八届监事会第一次会议决议公告
		第八届董事会第一次会议决议公告
		2011 年第一季度报告正文
8	2011.05.13	第八届董事会第二次会议独立董事审核意见
		非公开发行 A 股股票预案（修订稿）
		第八届董事会第二次会议决议公告
9	2011.05.20	关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告
10	2011.05.21	关于控股股东股份质押的公告
11	2011.05.24	关于控股股东股份质押的公告
12	2011.05.25	公司债券持有人会议规则（2011 年 5 月）
		关于召开 2011 年第二次临时股东大会通知
		第八届董事会第三次会议决议公告
13	2011.05.31	临时公告
14	2011.06.09	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告
15	2011.06.10	2011 年第二次临时股东大会的法律意见书
		2011 年第二次临时股东大会决议公告

## 六、财务报告（未经审计）

（一）财务会计报表（见附）

（二）会计报表附注（见附）

## 七、备查文件目录

（一）载有法定代表人、公司总会计师、会计负责人签名并盖章的会计报表；

（二）2011 年 1-6 月在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上刊登的所有公司文件的正本及公告原稿。

重庆宗申动力机械股份有限公司

董事长：左宗申

二〇一一年八月二十九日

## 资产负债表

编制单位：重庆宗申动力机械股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,260,272,648.33	11,389,451.40	1,168,424,120.87	33,672,659.50
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	496,631,164.47		815,941,807.38	
应收账款	745,713,092.53	506,635,067.04	364,285,401.85	419,852,946.56
预付款项	165,110,230.47	2,463,335.99	171,062,308.44	3,342,787.05
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	6,173,872.85		3,913,013.51	
应收股利				360,000,000.00
其他应收款	9,218,456.45	1,441,853.02	17,593,692.78	135,139,760.42
买入返售金融资产				
存货	200,262,668.04	10,317,376.43	208,761,688.80	5,959,442.60
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,883,382,133.14	532,247,083.88	2,749,982,033.63	957,967,596.13
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				
长期股权投资	15,067,907.56	708,362,889.68	13,463,412.97	691,764,597.03
投资性房地产				
固定资产	438,080,610.06	111,754,165.09	455,340,723.91	114,280,605.78
在建工程	22,547,281.92	9,978,688.55	13,396,388.47	3,685,266.25
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	143,470,634.97	56,414,630.33	140,587,490.50	57,554,255.85
开发支出	7,360,128.02		10,458,675.99	
商誉				
长期待摊费用	3,372,391.35	3,372,391.35	3,364,518.14	3,364,518.14
递延所得税资产	9,626,382.77	329,888.85	11,115,446.75	3,998,449.23
其他非流动资产				
非流动资产合计	639,525,336.65	890,212,653.85	647,726,656.73	874,647,692.28
资产总计	3,522,907,469.79	1,422,459,737.73	3,397,708,690.36	1,832,615,288.41
流动负债：				
短期借款	610,000,000.00			

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	347,381,000.00		637,432,300.00	
应付账款	548,908,500.06	7,222,449.77	471,974,577.25	6,014,296.64
预收款项	40,810,503.42	64,435.61	41,713,125.14	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	16,314,740.39	1,478,956.99	14,811,079.37	1,797,052.99
应交税费	2,632,169.24	1,643,440.65	25,252,604.95	13,016,920.05
应付利息				
应付股利	269,490.33	269,490.33	3,252,943.91	269,490.33
其他应付款	43,513,680.04	24,547,302.66	56,641,363.65	27,144,463.94
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,609,830,083.48	35,226,076.01	1,251,077,994.27	48,242,223.95
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,588,478.08		4,638,900.94	
非流动负债合计	4,588,478.08		4,638,900.94	
负债合计	1,614,418,561.56	35,226,076.01	1,255,716,895.21	48,242,223.95
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,021,054,653.00	1,021,054,653.00	1,021,054,653.00	1,021,054,653.00
资本公积	12,461,321.17	88,867,041.18	12,440,268.37	89,190,990.32
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	152,610,946.51	116,207,073.16	152,610,946.51	116,207,073.16
一般风险准备				
未分配利润	603,985,847.29	161,104,894.38	846,569,072.72	557,920,347.98
外币报表折算差额	-12,373,366.30		-9,942,317.84	
归属于母公司所有者权益合计	1,777,739,401.67	1,387,233,661.72	2,022,732,622.76	1,784,373,064.46
少数股东权益	130,749,506.56		119,259,172.39	
所有者权益合计	1,908,488,908.23	1,387,233,661.72	2,141,991,795.15	1,784,373,064.46
负债和所有者权益总计	3,522,907,469.79	1,422,459,737.73	3,397,708,690.36	1,832,615,288.41

## 利润表

编制单位：重庆宗申动力机械股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,292,236,514.31	134,653,413.91	2,093,628,095.53	115,575,338.24
其中：营业收入	2,292,236,514.31	134,653,413.91	2,093,628,095.53	115,575,338.24
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,093,370,939.45	123,239,941.22	1,875,347,020.00	102,477,355.87
其中：营业成本	1,923,024,315.75	114,175,670.36	1,754,272,826.72	94,730,812.55
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	6,918,429.07	434,392.14	4,492,555.28	451,922.47
销售费用	73,520,011.69		53,608,780.84	
管理费用	71,624,863.61	9,831,824.25	53,664,796.68	7,446,088.46
财务费用	7,898,870.14	-1,217,689.07	254,598.23	-175,095.81
资产减值损失	10,384,449.19	15,743.54	9,053,462.25	23,628.20
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)	1,604,494.59	1,604,494.59	1,932,717.32	55,178,112.16
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	1,604,494.59	1,604,494.59	1,932,717.32	1,932,717.32
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	200,470,069.45	13,017,967.28	220,213,792.85	68,276,094.53
加：营业外收入	6,866,990.00	749,053.46	849,689.92	274,559.78
减：营业外支出	785,808.21	450,000.00	1,667,670.37	
其中：非流动资产处置 损失	-1,371,671.73	-624,920.38	1,277,306.34	
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	206,551,251.24	13,317,020.74	219,395,812.40	68,550,654.31
减：所得税费用	29,222,281.30	1,710,613.14	32,779,666.43	2,005,881.33
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	177,328,969.94	11,606,407.60	186,616,145.97	66,544,772.98
归属于母公司所有者 的净利润	165,838,635.77	11,606,407.60	177,771,735.78	66,544,772.98
少数股东损益	11,490,334.17		8,844,410.19	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.16		0.17	

(二) 稀释每股收益	0.16		0.17	
七、其他综合收益	-2,409,995.66	21,052.80	-822,046.05	
八、综合收益总额	174,918,974.28	11,627,460.40	185,794,099.92	66,544,772.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	163,428,640.11	11,627,460.40	176,949,689.73	66,544,772.98
归属于少数股东的综合收益总额	11,490,334.17		8,844,410.19	

## 现金流量表

编制单位：重庆宗申动力机械股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	2,427,917,616.03	68,208,795.53	2,044,917,464.19	186,853,378.47
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	63,156,488.14		33,364,302.12	
收到其他与经营活动有关的现金	16,004,576.42	136,846,595.75	5,035,068.43	27,854,978.31
经营活动现金流入小计	2,507,078,680.59	205,055,391.28	2,083,316,834.74	214,708,356.78
购买商品、接受劳务支付的现金	2,070,283,588.00	125,285,498.57	1,880,481,145.36	104,568,016.36
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	90,430,781.07	7,435,817.61	73,216,381.94	5,839,211.50
支付的各项税费	76,988,586.02	13,842,827.17	62,000,388.08	4,234,190.31
支付其他与经营活动有关的现金	89,149,551.52	7,354,483.45	70,195,760.29	79,846,374.79
经营活动现金流出小计	2,326,852,506.61	153,918,626.80	2,085,893,675.67	194,487,792.96
经营活动产生的现金流量净额	180,226,173.98	51,136,764.48	-2,576,840.93	20,220,563.82
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		360,000,000.00		216,714,069.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,171,918.16	1,078,774.71	370,256.42	
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				
投资活动现金流入小计	1,171,918.16	361,078,774.71	370,256.42	216,714,069.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,751,674.77	6,108,086.09	32,055,760.01	4,946,623.53
投资支付的现金		15,338,800.00		200,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	26,751,674.77	21,446,886.09	32,055,760.01	204,946,623.53
投资活动产生的现金流量净额	-25,579,756.61	339,631,888.62	-31,685,503.59	11,767,446.18
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	610,000,000.00			
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	610,000,000.00			



偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	421,146,314.78	408,421,861.20	52,210,574.58	30,031,010.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,983,453.58			
支付其他与筹资活动有关的现金	414,630,000.00	4,630,000.00		
筹资活动现金流出小计	835,776,314.78	413,051,861.20	52,210,574.58	30,031,010.23
筹资活动产生的现金流量净额	-225,776,314.78	-413,051,861.20	-52,210,574.58	-30,031,010.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,803,631.47		-4,946,219.79	
五、现金及现金等价物净增加额	-73,933,528.88	-22,283,208.10	-91,419,138.89	1,956,999.77
加：期初现金及现金等价物余额	530,991,820.87	33,672,659.50	489,577,489.90	21,587,398.06
六、期末现金及现金等价物余额	457,058,291.99	11,389,451.40	398,158,351.01	23,544,397.83

## 合并所有者权益变动表

编制单位：重庆宗申动力机械股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	1,021,054,653.00	12,440,268.37			152,610,946.51		846,569,072.72	-9,942,317.84	115,855,724.81	2,138,588,347.57	600,620,384.00	312,749,600.37			92,066,704.87		712,520,682.79	-7,904,876.53	123,368,593.53	1,833,421,089.03		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他									3,403,447.58	3,403,447.58												
二、本年年初余额	1,021,054,653.00	12,440,268.37			152,610,946.51		846,569,072.72	-9,942,317.84	119,259,172.39	2,141,991,795.15	600,620,384.00	312,749,600.37			92,066,704.87		712,520,682.79	-7,904,876.53	123,368,593.53	1,833,421,089.03		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		21,052.80					-242,583,225.43	-2,431,048.46	11,490,334.17	-233,502,886.92	420,434,269.00	-300,309,332.00			60,544,241.64		134,048,389.93	-2,037,441.31	-7,512,868.72	305,167,258.54		
(一) 净利润							165,838,635.77		11,490,334.17	177,328,969.94							344,747,718.80		17,723,287.79	362,471,006.59		
(二) 其他综合收益		21,052.80						-2,431,048.46		-2,409,048.46		860.00						-2,037,441.31		-2,036,401.31		

		2.80						,048.4		,995.6		0				,441.3		,581.3
								6		6						1		1
上述（一）和（二）小计		21,052.80				165,838,635.77	-2,431,048.46	11,490,334.17	174,918,974.28		860.00				344,747,718.80	-2,037,441.31	17,723,287.79	360,434,425.28
（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						-408,421,861.20			-408,421,861.20	120,124,077.00				60,544,241.64	-210,699,328.87		-25,236,156.51	-55,267,166.74
1. 提取盈余公积														60,544,241.64	-60,544,241.64			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配						-408,421,861.20			-408,421,861.20	120,124,077.00				-150,155,087.23		-25,236,156.51	-55,267,166.74	
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转										300,310,192.00	-300,310,192.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）										300,310,192.00	-300,310,192.00							



二、本年年初余额	1,021,054,653.00	89,190,990.32			116,207,073.16		557,920,347.98	1,784,373,064.46	600,620,384.00	389,500,322.32			55,662,831.52	163,177,260.47	1,208,960,798.31
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-323,949.14					-396,815,453.60	-397,139,402.74	420,434,269.00	-300,309,332.00			60,544,241.64	394,743,087.51	575,412,266.15
(一) 净利润							11,606,407.60	11,606,407.60						605,442,416.38	605,442,416.38
(二) 其他综合收益		21,052.80						21,052.80		860.00					860.00
上述(一)和(二)小计		21,052.80					11,606,407.60	11,627,460.40		860.00				605,442,416.38	605,443,276.38
(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							-408,421,861.20	-408,421,861.20	120,124,077.00				60,544,241.64	-210,699,328.87	-30,031,010.23
1. 提取盈余公积													60,544,241.64	-60,544,241.64	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配							-408,421,861.20	-408,421,861.20	120,124,077.00					-150,155,087.23	-30,031,010.23

4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转								300,310,192.00	-300,310,192.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)								300,310,192.00	-300,310,192.00							
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		-345,001.94					-345,001.94									
四、本期期末余额	1,021,054,653.00	88,867,041.18			116,207,073.16		161,104,894.38	1,387,233,661.72	1,021,054,653.00	89,190,990.32			116,207,073.16		557,920,347.98	1,784,373,064.46

## 会计报表附注

### 一、公司的基本情况

#### (一) 公司历史沿革

重庆宗申动力机械股份有限公司(下称本公司或公司)的前身是成都联益实业股份有限公司,系1989年经成都市体改委成体改(1989)字第23号文批准,由成都联益(集团)有限公司(原双流县联益钢铁企业公司)、双流县东升乡、双流县东升乡涧槽村共同发起并向社会公众募集部分股份设立的股份制试点企业。1994年3月公司经过规范并经股东大会审议,同意双流县东升乡、双流县东升乡涧槽村将各自所持的股份分别转让给双流县东升建筑安装工程公司、双流异型轧钢厂。经中国证监会证监发字(97)第39号文批准,本公司股票于1997年3月6日在深圳证券交易所挂牌上市。

1997年10月,经中国证监会证监函(1997)38号文批准,成都联益(集团)有限公司将其所持本公司法人股3,421.60万股转让给广东飞龙集团有限公司。1999年8月以来,因广东飞龙集团有限公司法定代表人曾汉林涉嫌诈骗成都联益(集团)有限公司持有的本公司40%法人股,经法院裁决过户,广东飞龙集团已不再持有本公司法人股。

2001年5月15日,重庆宗申高速艇开发有限公司受让成都联益(集团)有限公司所持本公司法人股2463.552万股;2001年12月,又根据广东省广州市中级人民法院作出的穗中法执字1000号和(2001)穗中法执字第1002号《民事裁定书》和与交通银行广州分行江南支行、成都联益(集团)有限公司及重庆爱伦铸造有限公司签订的四方协议,重庆宗申高速艇开发有限公司受让广东飞龙集团有限公司所持本公司法人股1614.9952万股,共持本公司法人股4078.5472万股,成为本公司第一大股东。

根据经中国证监会审核同意及公司2003年第一次临时股东大会审议通过的公司与成都诚裕房地产开发公司和重庆宗申摩托车科技集团有限公司(现已更名为“宗申产业集团有限公司”)达成的出售和购买资产等一系列重大资产重组协议,公司向成都诚裕房地产开发公司出售了全部长期股权投资、存货、无形资产、应收账款、其他应收款、大部分固定资产及以其抵押的银行借款和利息,同时购买了重庆宗申摩托车科技集团有限公司的发动机生产线和研发、供应、销售等相关的资产及部分负债。公司重大资产重组完成后,主营业务由钢铁生产、销售转变为生产、销售摩托车发动机及零配件。

公司根据2005年4月18日召开的2004年年度股东大会审议通过的《公司2004年年度利润分配方案及资本公积金转增股本的议案》,按每10股送2股,转增1股的比例,以资本公积和未分配利润向全体股东转增股份总额41,059,200股,转增股本后,公司注册资本由原来的

13,686.40 万元变为 17,792.32 万元。

公司根据 2006 年 3 月 31 日召开的 2005 年年度股东大会审议通过的《公司 2005 年年度利润分配方案的议案》，按每 10 股送 2 股的比例，以未分配利润向全体股东转增股份总额 35,584,640 股，转增股本后，公司注册资本由原来的 17,792.32 万元变为 21,350.78 万元。

2007 年 8 月 17 日，公司根据经 2007 年第二次临时股东大会决议通过了《公司 2007 年半年度分红派息方案》，以 2007 年 6 月 30 日总股本 213,507,840.00 元为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 10 股，公司的总股本增至 427,015,680.00 股，送红股后，公司注册资本由原来的 21,350.78 万元变为 42,701.57 万元。

2007 年 9 月 12 日，公司 2007 年 5 月 18 日召开的 2007 年第一次临时股东大会审议通过《关于左宗申先生以权益资产认购本次非公开发行股票可行性的议案》及 2007 年 9 月 12 日贵公司与左宗申先生签订《重庆宗申投资有限公司股权转让协议》的规定，左宗申先生以持有重庆宗申投资有限公司 100% 股权的权益资产作价认购股份 10,000,000.00 股，公司股本增至 437,015,680.00 股；2007 年 9 月 25 日，大成基金管理有限公司、濮文先生、江苏瑞华投资发展有限公司、万向财务有限公司、重庆国龙实业有限公司(现已更名为“西藏国龙实业有限公司”)、浙江实欣贸易有限公司、易方达基金管理有限公司以非公开发行股票方式认购 25,000,000.00 股，股本增至 462,015,680.00 股。定向增发后，公司注册资本由原来的 42,701.57 万元变为 46,201.57 万元。

2009 年 4 月 17 日，公司根据经 2008 年年度股东大会决议通过的《公司 2008 年年度利润分配方案》，以截止 2008 年 12 月 31 日公司总股本 462,015,680 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金 2.00 元(含税)，共计分配利润 92,403,136.00 元；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，公司的总股本增至 600,620,384 股，转增股本后，公司注册资本由原来的 46,201.57 万元变为 60,062.04 万元。

2010 年 4 月 27 日，公司根据经 2009 年年度股东大会审议通过的《2009 年年度利润分配方案》，以截止 2009 年 12 月 31 日股本 600,620,384 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派送 2 股红利并派发现金红利 0.50 元(含税)，共计分配利润 150,155,087.23 元；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，公司的总股本增至 1,021,054,653 股，转增股本后，公司注册资本由原来的 60,062.04 万元变为 102,105.47 万元。

2011 年 4 月 14 日，公司根据经 2010 年年度股东大会审议通过的《2010 年年度利润分配方案》，以截止 2010 年 12 月 31 日股本 1,021,054,653 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元(含税)，共计分配利润 408,421,861.20 元；



## （二）公司注册地址、组织形式、总部地址

公司注册地址即总部地址位于重庆市巴南区炒油场，组织形式为股份有限公司。

## （三）公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

### 1、业务性质

本公司所处行业为机械制造行业，主要开发、销售各类发动机及其零配件。

### 2、经营范围

本公司业务范围包括开发、销售各类发动机及其零配件、机械产品，高科技产品；热动力机械项目的投资、经营管理及相关高新技术产业开发；实业投资（以上经营范围法律、法规禁止的不得从事经营，法律、法规限制的取得审批或许可后方可从事经营）。2007年9月公司实施定向增发后，业务范围扩大到设计开发、生产和销售通用汽油机、耕作机、割草机、水泵机组、汽油发电机组等整机及零部件。

## （四）第一大股东以及最终实质控制人名称

本公司的第一大股东是重庆宗申高速艇开发有限公司，最终实质控制人左宗申。

## （五）财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

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

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

业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定和变更

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。并将公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的纳入合并财务报表的合并范围。

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

### （2）合并报表的编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

根据企业会计准则关于合并报表之合并范围，已宣告被清理整顿的原子公司、已宣告破产的原子公司、母公司不能控制的其他被投资单位不是母公司的子公司，不应当纳入母公司的合并财务报表的合并范围。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

将持有期限短、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确认为现金等价物。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

发生外币业务时，按当月月初的中国人民银行公布的基准汇价折算为本位币记账；期末，对外币货币性项目采用期末即期汇率折算，如有合同约定汇率的，期末，则按合同约定汇率折算调整当期损益；对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；对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。对于折算发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期的计入管理费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

### **(2) 外币报表折算**

#### **1) 资产负债表**

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。

#### **2) 利润表及现金流量表**

利润表中的收入和费用项目以及现金流量，采用当期平均汇率折算，当期平均汇率根据

当期年初、期末市场汇率计算确定。

按照上述 1) 和 2) 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。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产分为：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；应收款项及可供出售金融资产四类。

金融负债分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (2) 金融资产、金融负债的确认和计量

#### 金融工具的计量

初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

除下列情况外，按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用：

A、持有至到期投资和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量。

B、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

除下列情况外，采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：

A、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

B、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理如下：

A、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，计入当期损益。

B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入当期损益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

### (3)、金融资产转移

在将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

#### (4)、金融资产减值

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

##### A、以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### B、以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

##### C、可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

## 10、应收款项

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

(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：

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大的应收账款为期末余额 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项（特殊情况除外），汇同单项金额不重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的确定依据、计提方法：

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额不重大的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

(3) 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账 龄	计提比例(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三年以上	40

对合并范围内公司之间应收款项，公司不计提坏账准备。

## 11、存货

(1) 存货分类

依据存货的用途和所处状态将其分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、自制半成品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、低值易耗品按实际成本进行日常核算，原材料、低值易耗品领用时采取加权平均法结转成本；产成品、自制半成品以实际成本计价按加权平均法结转成本。

(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

本公司期末存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。可变现净值是指在正常生产经营过程中，以预

计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。

#### (4) 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时一次性摊入成本费用。

### 12、长期股权投资核算方法

#### (1) 初始投资成本的确定

长期股权投资的初始投资成本按取得的方式不同分别采用如下方式确认：

1) 通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2) 通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。在合并合同或协议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，也应将其计入初始投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

A) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

B) 以付出的非货币性资产或发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照公允价值作为初始投资成本。

C) 投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成

本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D)通过债务重组取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及收益确认方法

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%或 50%以上的且有实质控制权，或虽投资不足 50%但具有实质控制权的以及对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，但仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上、50%以下的，或虽投资不足 20%但具有重大影响的、虽投资大于 50%但不具有实质控制权的，采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位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。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制是指按照合同约定被投资单位的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

对被投资单位具有重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，当公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%但在该单位派有董事的，即对被投资单位有重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。



可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的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之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

② 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	20 - 40 年	4.75-2.38%	5-10%

通用设备	10 - 20 年	9.50-4.75%	5-10%
专用设备	12 - 14 年	7.92-6.79%	5-10%
运输设备	10 - 12 年	9.50-7.92%	5-10%
其他设备	5 - 20 年	19.00-4.75%	5-10%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14、在建工程

(1) 在建工程核算企业正在进行的各项工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程和需安装设备等实际发生的支出。

### (2) 成本的确定及结转

在建工程以实际成本计价。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值准备

期末，在建工程存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用的确认原则：

因购建或者生产固定资产、投资性房地产和存货等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间：

① 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化。

- 1) 资产支出已经发生。
- 2) 借款费用已经发生。
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③ 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额：

在应予以资本化的每一会计期间，专门借款的利息资本化金额为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。一般借款的资本化金额为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的乘积。

(4) 资本化率的确定原则：

资本化率为一般借款加权平均利率。

## 16、无形资产

(1) 无形资产的核算范围

无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，分为土地使用权、工业产权、专利权、非专利技术。无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 无形资产的计价方法

无形资产取得时以实际成本计价。投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；外购的无形资产，按实际支付的价款入账；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目开发研究阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值。

(3) 无形资产的摊销

无形资产在取得或达到预定用途的当月起在预计使用年限内分期平均摊销。合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的按不超过十年的期限摊销。

(4) 研究阶段支出和开发阶段支出的划分

- 1) 公司内部研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划

调查。内部研究开发项目研究阶段的支出，公司在会计期末进行清理，根据实际情况，对于有合同项目的研发支出转入相应项目的生产成本，其他研发支出直接计入当期损益。

2) 公司开发阶段是指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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(5) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，根据无形资产预计可回收金额低于其账面价值的差额并按单项无形资产计提减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果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；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

## 18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时满足下列条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 19、收入确认原则

(1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成

分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### (3)让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

## 20、政府补助的核算方法

(1) 政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (3) 与政府相关的政府补助与收益相关的政府补助的处理方式

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，应当分别下列情况处理：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；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。

## 21、递延所得税资产、负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

公司取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额和适用的所得税税率确定递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断，主要是依据公司经营活动正常，预计未来一个会计年度所实现利润的应纳税所得额不低于已确认的递延所得税资产。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要的会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要的会计政策未发生变更。

## 23、前期会计差错更正

公司报告期无前期差错更正。

## 三、税项

公司的主要税种、税率如下：

税 种	计税依据	税 率
增值税（注 2）	增值税应税收入	10%、17%、13%
营业税	营 业 额	5%
城建税	应纳增值税额+营业税额+出口免抵额	7%
所得税（注 1）	应纳税所得额	25%、15%、7.5%

注 1：所得税

### 1、股份母公司

公司主要生产销售摩托车发动机和通用动力产品及其零部件，依据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》的规定，经重庆市地方税务局批准、巴南区地税局转发巴地税免〔2008〕39号文批复，本公司所得税2007年至2010年减按15%的税率征收。

### 2、控股子公司重庆宗申发动机制造有限公司

公司主要生产、经营摩托车发动机等产品，依据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》的规定，经重庆市地方税务局批准、巴南区地税局转发巴地税免〔2005〕50号文批复，所得税减按15%的税率征收；其全资子公司宗申越南发动机制造有限公司所得税税率为25%，享受新办企业从盈利年度起前12年所得税税率为15%的税收优惠；同时越南政府对入住永福省迷铃县光明工业园区的企业实施从实现利润当月起三年免税、七年减半的优惠政策，公司本期属于“七年减半”期间，则所得税税率为7.5%。

### 3、控股子公司重庆宗申通用动力机械有限公司

公司主要生产、经营通用汽油机、发电机、耕作机、割草机、水泵机组等产品，依据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》的规定，经重庆市国家税务局批准、渝国税函〔2004〕293号批复，本公司所得税2003年至2010年减按15%的税率征收；其全资子公司重庆宗申多科农机销售公司依据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》的规定，经巴南区国家税务局批准、巴南国税减〔2010〕31号批复，公司所得税减按15%征收。

2011年，财政部、海关总署、国家税务总局联合下发的财税【2011】58号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，规定自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据以上政策，股

份母公司、重庆宗申发动机制造有限公司、重庆宗申通用动力机械有限公司在 2011 年继续按 15% 的所得税优惠税率进行所得税预缴。

4、本公司控股子公司重庆宗申投资公司的所得税税率为 25%。

5、本公司控股子公司重庆左师傅动力机械销售服务有限公司的所得税税率为 25%。

#### 注 2: 增值税

本公司、重庆宗申发动机制造有限公司、重庆宗申通用动力机械有限公司的增值税税率为 17% (其中用于农产品的水泵、微耕机适用 13% 的增值税税率)，宗申越南发动机制造有限公司的增值税税率为 10%，重庆宗申多科农机销售公司根据财税字[2001]第 113 号《关于若干农业生产资料征免增值税的通知》经巴南区国家税务局批准、巴南国税减[2010]17 号批复，公司 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日取得的减免税项目收入免征增值税。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### 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
重庆宗申发动机制造有限公司(注 1)	有限责任公司	重庆市巴南区宗申工业园	制造	393,710,200.00	生产、销售摩托车发动机及零配件；出口本企业自产的产品和技术等	403,154,355.95	
宗申越南发动机制造有限公司(备注 2)	有限责任公司	越南永福省迷玲县光明工业区	制造	2,290,000.00 美元	开发、制造和销售摩托车发动机、助力车微型发动机、出口本公司产品和对外加工等	18,932,229.08	
重庆宗申多科农机销售有限公司(备注 3)	有限责任公司	重庆市巴南区宗申工业园	销售	5,000,000.00	主要从事农机产品的销售	5,000,000.00	

#### 续上表

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
重庆宗申发动机制造有限公司	100%	100%	是
宗申越南发动机制造有限公司		100%	是
重庆宗申多科农机销售有限公司		100%	是

注 1: 2003 年 5 月，公司投资 8000.00 万元与宗申产业集团有限公司共同组建了重庆宗申发动机制造有限公司（以下简称“发动机公司”），该公司注册资本金 10000 万元，持股比例为 80%。2005 年 5 月，公司依据经 2004 年年度股东大会审议通过的公司与宗申产业集团有限公司签订的《股权转让协议》，收购了宗申产业集团有限公司持有的发动机公司 18% 的股权，

持股比例由原来的 80% 变更为 98%。2007 年 12 月，经公司 2007 年第三次临时股东大会审议批准，本公司对发动机公司增加投入 9,183.60 万元，同时，宗申产业集团有限公司增资 187.42 万元，增资后，发动机公司的注册资本变为 19371.02 万元。

公司 2009 年 4 月 27 日召开的董事会七届八次会议审议同意收购宗申产业集团有限公司所持有发动机公司 2% 的股权，并与宗申集团签订了《股权转让协议》，收购完成后，发动机公司成为了公司的全资子公司。根据公司 2010 年 4 月 15 日召开的 2009 年年度股东大会审议并通过的《关于向全资子公司重庆宗申发动机制造有限公司增资的议案》，公司已于 2010 年 5 月 17 日完成向重庆宗申发动机制造有限公司增资 20,000 万元人民币，增资后，发动机公司的注册资本变为 39,371.02 万元。

备注 2: 2004 年 08 月 20 日，经公司第五届董事会二十二次会议审议通过，公司控股子公司重庆宗申发动机制造有限公司在越南投资设立了独资公司 - 宗申越南发动机制造有限公司（下简称“越南公司”），该公司注册资本金 220 万美元，出资期限从得到投资许可证之日起十二个月以内，完成全部注册资金的出资。2004 年实际投资 1,241.54 万元（折 150 万美元），2005 年度投资 579.30 万元，累计投入共计 1820.84 万元（折 220 万美元）。越南公司于 2005 年 11 月开始生产经营。2005 年 10 月 8 日，公司董事会审议通过对越南公司追加投资 9 万美元。2006 年度，发动机公司追加投资 72.38 万元（折 9 万美元），该公司的注册资本变为 229 万美元。

备注 3: 公司控股子公司重庆宗申通用动力机械有限公司在 2010 年 3 月，成立了全资子公司重庆宗申多科农机销售有限公司，该公司注册资本金 500 万元。

## (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
重庆宗申投资有限公司 (注 1)	有限责任公司	重庆市巴南区宗申工业园	投资	6,200,000.00	利用自有资金从事工业项目投资和企业经营管理	43,089,061.58	
重庆宗申通用动力机械有限公司 (注 2)	有限责任公司	重庆市巴南区宗申工业园	制造	37,502,212.00 美元	设计开发、生产和销售通用汽油机、耕作机、割草机、水泵机组、汽油发电机组等整机及零部件。	232,057,766.53	
重庆左师傅动力机械销售服务有限公司 (注 3)	有限责任公司	重庆市巴南区宗申工业园	销售及维修服务	19,338,800.00	摩托车、电动车销售及维修服务；农机、通用机械产品销售及维修；发动机及摩托车零配销售；二摩托车经营、机油、轮胎、电瓶销售、废旧车辆及报废发动机回收等。	14,993,798.06	

续上表

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
重庆宗申投资有限公司	100%	100%	是	



重庆宗申通用动力机械有限公司	73%	75%	是	126,410,269.67
重庆左师傅动力机械销售服务有限公司	80%	80%	是	4,339,236.89

注1：依据2007年5月18日召开的2007年第一次临时股东大会审议通过《关于左宗申先生以权益资产认购本次非公开发行股票可行性的议案》及2007年9月12日公司与左宗申先生签订《重庆宗申投资有限公司股权转让协议》，公司以定向发行公司股份10,000,000.00股方式，受让了左宗申先生持有的重庆宗申投资有限公司（以下简称投资公司）100%股权。

重庆宗申投资有限公司（以下简称投资公司）在合并前受左宗申先生控制，左宗申是本公司实质控制人，因此系同一控制下的企业合并。

注2：重庆宗申通用动力机械有限公司（以下简称通机公司）系原投资公司控股子公司，投资公司持有其75%的股权。2008年公司8月，通机公司增资25000万元，由本公司投资18750万元持有通机公司73%的股权，增资后，投资公司持有的通机公司75%的股权变为了2%，公司通过直接和间接持股合计持有通机公司75%。由于通机公司在一直受本公司控制，故属于同一控制下的合并。

注3：重庆左师傅动力机械销售服务有限公司（以下简称左师傅公司）原系重庆宗申汽车进气系统制造有限公司全资子公司。经公司第七届董事会第十六次会议以及2010年年度股东大会审议，2011年5月6日，本公司以左师傅公司截至2010年12月31日经评估的净资产383.47万元，以自有资金对左师傅公司增资1,533.88万元，按左师傅2010年年末账面净资产确认的初始投资成本为1,499.38万元，增资完成后公司持有左师傅公司80%股权，重庆宗申汽车进气系统制造有限公司持有左师傅公司20%股权。由于本公司和左师傅公司在合并前后均受左宗申先生实际控制，故属于同一控制下的企业合并。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

### 3、合并范围发生变更的说明

公司将其控制的全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

公司本期取得左师傅公司的实质控制权，将其纳入合并范围，按照合并报表的相关规定，报告期因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；并将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润、现金流量分别合并计入利润表及现金流量表。

### 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

宗申越南发动机制造有限公司资产负债表年初折算汇率2944越南盾折1元人民币，期末为3185越南盾折1元人民币；利润表和现金流量表折算的平均汇率为3065越南盾折1元

人民币。

五、合并会计报表主要项目注释(期末数系指 2011 年 06 月 30 日余额、期初数系指 2010 年 12 月 31 日余额，本期发生额系指 2011 年 1-6 月发生额、上期发生额系指 2010 年 1-6 月发生额，金额单位：人民币元)

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			283,172.73			260,824.58
其中：人民币			254,121.02			201,291.97
美元			-			-
欧元			-			-
越南盾	92,529,700.00	0.00031	29,051.71	175,264,000.00	0.00034	59,532.61
银行存款：	-		392,590,795.11			524,605,027.67
其中：人民币	-		355,739,924.43			503,377,955.22
美元	1,503,195.29	6.47145	9,727,847.93	988,618.31	6.5497	6,475,138.70
欧元	835,150.13	9.11562	7,612,910.09	114,395.65	8.8065	1,007,425.29
越南盾	62,139,708,833.00	0.00031	19,510,112.66	40,463,832,911.00	0.00034	13,744,508.46
其他货币资金：			867,398,680.49			643,558,268.62
其中：人民币			865,223,288.89			642,661,692.24
美元			-			-
欧元	232,383.84	9.36120	2,175,391.60	101,808.48	8.8065	896,576.38
越南盾	-		-			-
合计			1,260,272,648.33			1,168,424,120.87

公司其他货币资金中有订单融资全额保证金 410,000,000.00 元；因开出银行承兑汇票存入的保证金为 347,381,000.00 元；已办理银行承兑汇票托收未到账的资金 60,896,613.30 元；承兑汇票质押保证金 45,833,356.34 元；办理信用证存入的保证金 2,175,391.60 元；在途货币资金 1,112,319.25 元。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示如下：

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	496,631,164.47	815,941,807.38
商业承兑汇票		
合 计	496,631,164.47	815,941,807.38

(2) 期末质押的应收票据前 5 名列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	2011-3-30	2011-9-30	10,000,000.00	
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	2011-3-30	2011-9-30	10,000,000.00	
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	2011-4-28	2011-10-28	10,000,000.00	

江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	2011-4-28	2011-10-28	10,000,000.00	
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	2011-3-30	2011-9-30	6,000,000.00	
合 计			46,000,000.00	

## (3) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前 5 名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中山南丰电机制造有限公司	2011-3-21	2011-9-21	900,000.00	
贵阳齐飞商贸有限责任公司	2011-4-29	2011-7-29	650,000.00	
浙江鸿禧光伏科技股份有限公司	2011-1-24	2011-7-24	500,000.00	
湖州华弘铝业有 限公司	2011-3-4	2011-9-3	500,000.00	
贵州合盛农机有限公司	2011-4-1	2011-10-1	400,000.00	
合 计			2,950,000.00	

(4) 期末公司无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

## 3、应收款项

## (1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	306,549,839.98	39.87	-	-	112,102,139.12	29.69	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	462,346,250.91	60.13	23,182,998.36	5.01	265,473,834.36	70.31	13,290,571.63	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	768,896,090.89	100.00	23,182,998.36	3.02	377,575,973.48	100	13,290,571.63	3.52

## 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 300 万元 (包括 300 万元) 以上的应收账款确定为单项金额重大的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据客户的具体情况分析计提。

## 2) 按组合计提坏账准备应收账款:

确定组合的依据: 账龄的长短。

按组合计提坏账准备的计提方法: 账龄分析法。

采用账龄分析法计提坏账准备的比例:

账 龄	计提比例 (%)
-----	----------

一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三年以上	40

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额不重大的应收账款,采用个别认定法计提坏账准备。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	461,047,877.28	99.72	23,052,393.87	264,103,003.59	99.48	13,152,277.43
1 至 2 年	1,295,816.56	0.28	129,581.66	1,363,833.70	0.52	136,383.37
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	4,440.00		888.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00			
4 至 5 年	2,557.07	0.00	1,022.83	2,557.07		1,022.83
5 年以上	0.00	0.00	0.00			
合计	462,346,250.91	100.00	23,182,998.36	265,473,834.36	100	13,290,571.63

(2) 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
美国MD Consumer Group Inc	306,549,839.98	0.00		备注 1
重庆宗申机车工业制造有限公司	76,054,298.89	3,802,714.93	5%	按账龄
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	46,050,691.05	2,302,534.56	5%	按账龄
比亚乔越南有限公司	28,305,400.98	1,415,270.05	5%	按账龄
重庆航天巴山摩托车制造有限公司	26,082,730.27	1,304,136.51	5%	按账龄
重庆新感觉摩托车有限公司	17,120,523.79	856,026.19	5%	按账龄
PIAGGIO&C. S. P. A意大利比亚乔	14,122,349.50	706,117.48	5%	按账龄
重庆万虎机电有限责任公司	12,994,561.54	649,728.08	5%	按账龄
重庆宗申集团进出口有限公司	10,553,281.14	527,664.06	5%	按账龄
泰兴市太星对外贸易有限公司	10,397,576.28	519,878.81	5%	按账龄
福田雷沃国际重工股份有限公司诸城车辆厂	10,153,849.56	507,692.48	5%	按账龄
武义周一机电有限公司	8,541,101.56	427,055.08	5%	按账龄
四川华峰总公司成都公司	7,918,362.61	395,918.13	5%	按账龄
浙江大邦电动工具有限公司	7,725,466.05	386,273.30	5%	按账龄
重庆麦卡威进出口贸易有限公司	6,953,380.04	347,669.00	5%	按账龄

重庆双庆产业集团有限公司	6,938,730.86	346,936.54	5%	按账龄
廊坊市万事达摩托车有限公司	6,262,047.07	313,102.35	5%	按账龄
重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	5,557,713.07	277,885.65	5%	按账龄
重庆润通动力有限公司	4,900,395.73	245,019.79	5%	按账龄
株洲南方航空机械进出口有限公司	3,958,907.18	197,945.36	5%	按账龄
广州飞肯摩托车有限公司	3,911,198.50	195,559.93	5%	按账龄
河南金龙摩托车销售有限公司	3,721,811.10	186,090.56	5%	按账龄
广州五羊摩托有限公司	3,500,150.00	175,007.50	5%	按账龄
贵州春和现代农业装备有限公司	3,486,725.05	174,336.25	5%	按账龄
江苏宝雕机动车有限公司	3,401,736.10	170,086.81	5%	按账龄
江苏新陵摩托车制造有限公司	3,325,818.95	166,290.95	5%	按账龄
重庆港鑫机械制造有限公司	3,116,598.91	155,829.95	5%	按账龄
西藏新珠峰摩托车有限公司	3,046,502.09	152,325.10	5%	按账龄
合计	644,651,747.85	16,905,095.40		

注 1: 公司控股子公司重庆宗申通用动力机械有限公司应收美国 MTD Consumer Group Inc (以下简称 MTD 公司) 货款 30,654.98 万元, 根据 2005 年 6 月通机公司与 MTD 公司签订的采购协议修订本 3.4 条规定, MTD 公司应在 FOB 交货港交货之日起, 净的 80 天内付讫通机公司的所有发票货款。通机公司鉴于与 MTD 公司有长期合作关系, 且 MTD 公司一直按合同约定期限付款, 并且, 公司与中国银行股份有限公司重庆九龙坡支行 (即出口保理商) 签订的出口保理业务协议, 将所有的应收 MTD 公司销往美国市场的货款全部转让给出口保理商, 再由出口保理商转让给进口保理商; 公司与中国进出口保险公司重庆分公司签定协议, 将应收 MTD 公司销往欧洲市场的货款全部办理进出口保险业务。因此, 通机公司对这部分应收款项未计提坏帐准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
昌信机械(莱州)有限公司	货款	2,194.90	长期无法收回	否
富士特有限公司	货款	4,440.00	长期无法收回	否
贵州鼎力机械电子有限公司	货款	2,028.50	长期无法收回	否
合计		8,663.40		

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 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	年限	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	---------------

美国MD Consumer Group Inc	客户	306,549,839.98	1年以内	39.87
重庆宗申机车工业制造有限公司	左宗申间接控制的法人	76,054,298.89	1年以内	9.89
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	左宗申间接控制的法人	46,050,691.05	1年以内	5.99
比亚乔越南有限公司	客户	28,305,400.98	1年以内	3.68
重庆航天巴山摩托车制造有限公司	客户	26,082,730.27	1年以内	3.39
合计		483,042,961.17		62.82

## (5) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆宗申机车工业制造有限公司	左宗申间接控制的法人	76,054,298.89	9.89
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	左宗申间接控制的法人	46,050,691.05	5.99
重庆宗申集团进出口有限公司	左宗申可施加重大影响的法人	10,553,281.14	1.37
重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	左宗申间接控制的法人	5,557,713.07	0.72
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	左宗申间接控制的法人	1,475,835.22	0.19
重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	左宗申可施加重大影响的法人	1,233,894.25	0.16
宗申派姆(加拿大)重庆氢能源有限公司	左宗申间接控制的法人	232,899.06	0.03
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	左宗申可施加重大影响的法人	6,336.85	0.00
重庆宗申吕田机械制造有限公司	合营企业	8,629.03	0.00
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	左宗申间接控制的法人	2,600.00	0.00
云南宗申摩托车销售有限公司	左宗申直接控制的法人	4,354.11	0.00
合计		141,180,532.67	18.35

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	164,768,918.01	99.79	170,821,808.44	99.86
1至2年	100,812.46	0.06	215,000.00	0.13
2至3年	215,000.00	0.13	25,500.00	0.01
3年以上	25,500.00	0.02		
合计	165,110,230.47	100.00	171,062,308.44	100

## (2) 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	时间	未结算原因
瑞标集团有限公司	供应商	21,742,941.42	1年以内	货未到
重庆利德工业制造有限公司	供应商	18,234,775.90	1年以内	货未到
南充隆固机械工业有限公司	供应商	17,212,750.00	1年以内	货未到
重庆百吉四兴压铸有限公司	供应商	12,591,963.25	1年以内	货未到
重庆市中腾机械制造有限公司	供应商	9,000,000.00	1年以内	货未到
合计		78,782,430.57		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## (4) 预付关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额
重庆吕田机械制造有限公司	合营企业	6,204,639.97	3.76
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	左宗申可施加重大影响的法人	2,000,000.00	1.21
合计		8,204,639.97	4.97

## 5、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	3,913,013.51	9,135,147.64	6,874,288.30	6,173,872.85
合计	3,913,013.51	9,135,147.64	6,874,288.30	6,173,872.85

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,646,548.36	100.00	1,428,091.91	13.41	18,687,187.66	100	1,093,494.88	5.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	10,646,548.36	100.00	1,428,091.91	13.41	18,687,187.66	100	1,093,494.88	5.85

## 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 300 万元（包括 300 万元）以上的其他应收款确定为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据客户的具体情况分析计提。

2) 按组合计提坏账准备其他应收款:

确定组合的依据: 账龄的长短。

按组合计提坏账准备的计提方法: 账龄分析法。

采用账龄分析法计提坏账准备的比例:

账 龄	计提比例(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三年以上	40

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额不重大的其他应收款, 采用个别认定法计提坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	6,693,711.16	62.87	334,685.55	15,112,661.14	80.87	228,241.97
1 至 2 年	1,009,187.68	9.48	100,918.77	1,278,483.65	6.84	127,848.37
2 至 3 年	924,861.10	8.69	184,972.22	905,063.00	4.84	181,012.60
3 至 4 年	637,300.00	5.98	254,920.00	359,275.21	1.93	143,710.08
4 至 5 年	450,153.75	4.23	180,061.50	445,000.00	2.38	178,000.00
5 年以上	931,334.67	8.75	372,533.87	586,704.66	3.14	234,681.86
合计	10,646,548.36	100.00	1,428,091.91	18,687,187.66	100.00	1,093,494.88

(2) 本报告期无核销的其他应收款。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 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(%)
中国质量认证中心	其他	932,640.00	1年以内	8.76
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	左宗申间接控制的法人	828,848.00	2年以内	7.79
重庆骊业汽车有限公司	供应商	450,000.00	1年以内	4.23



重庆渝江压铸有限公司	供应商	421,928.33	5年以上	3.96
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司渔洞加油站	供应商	415,480.00	1年以内	3.90
合计		3,048,896.33		28.64

## (5) 其他应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	左宗申间接控制的法人	828,848.00	7.79
重庆宗申塑模制品有限公司	左宗申可施加重大影响的法人	100,000.00	0.94
合计		928,848.00	8.73

## 7、存货

## (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资						
原材料	50,019,152.90	53,905.23	49,965,247.67	48,738,089.91	79,722.35	48,658,367.56
低值易耗品	4,059,879.87	15,191.85	4,044,688.02	3,816,177.86	15,191.85	3,800,986.01
在产品	11,489,805.09	0.00	11,489,805.09	5,736,814.68		5,736,814.68
自制半成品						
库存商品	75,870,572.55	561,215.58	75,309,356.97	75,269,521.67	447,246.19	74,822,275.48
委托加工物资						
发出商品	59,453,570.29	0.00	59,453,570.29	75,743,245.07		75,743,245.07
合计	200,892,980.70	630,312.66	200,262,668.04	209,303,849.19	542,160.39	208,761,688.80

## (2) 存货跌价准备:

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在途物资					
原材料	79,722.35	-25,817.12	0.00	0.00	53,905.23
低值易耗品	15,191.85	0.00	0.00	0.00	15,191.85
在产品					
自制半成品					
库存商品	447,246.19	113,969.39	0.00	0.00	561,215.58
委托加工物资					
发出商品					
合计	542,160.39	88,152.27	0.00	0.00	630,312.66

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值		
低值易耗品	可变现净值		
在产品	可变现净值		
库存商品	可变现净值		

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

## 一、合营企业

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
重庆宗申吕田机械制造有限公司	50.00	50.00	46,442,078.64	17,906,263.51	28,535,815.13	50,937,031.38	3,208,989.17

## 二、联营企业

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

该公司是 2006 年 10 月经公司第六届董事会第十四次会议决议公告审议通过，公司与吕云明先生共同出资设立的有限公司，其中：公司和吕云明先生各出资 650 万元，分两次出资到位，其中：2006 年出资 506.66 万元，2007 年出资 143.34 万元。

## 9、固定资产及折旧

## (1) 固定资产列示如下：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	667,095,322.33	5,614,011.56	4,226,051.28	668,483,282.61
其中：房屋及建筑物	213,506,825.00	902,111.12	390,059.69	214,018,876.43
专用设备	376,338,841.62	2,842,520.05	3,453,842.17	375,727,519.50
通用设备	64,540,683.87	1,909,927.83	101,848.33	66,348,763.37
运输设备	12,708,971.84	-40,547.44	280,301.09	12,388,123.31
二、累计折旧合计：	209,384,854.76	21,928,288.70	3,280,214.57	228,032,928.89
其中：房屋及建筑物	32,374,170.72	3,285,402.20	122,489.23	35,537,083.69
专用设备	138,437,585.51	14,626,123.94	2,842,139.56	150,221,569.89
通用设备	31,551,150.45	2,979,180.02	81,790.31	34,448,540.16
运输设备	7,021,948.08	1,037,582.54	233,795.47	7,825,735.15
三、固定资产账面净值合计	457,710,467.57			440,450,353.72
其中：房屋及建筑物	181,132,654.28			178,481,792.74

专用设备	237,901,256.11			225,505,949.61
通用设备	32,989,533.42			31,900,223.21
运输设备	5,687,023.76			4,562,388.16
四、减值准备合计	2,369,743.66	0.00	0.00	2,369,743.66
其中：房屋及建筑物		0.00	0.00	0.00
专用设备	2,369,743.66	0.00	0.00	2,369,743.66
通用设备		0.00	0.00	0.00
运输设备		0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	455,340,723.91			438,080,610.06
其中：房屋及建筑物	181,132,654.28			178,481,792.74
专用设备	235,531,512.45			223,136,205.95
通用设备	32,989,533.42			31,900,223.21
运输设备	5,687,023.76			4,562,388.16

本期折旧额 21,928,288.70 元。

本期由在建工程转入固定资产 4,921,148.81 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	6,089,981.27	1,718,791.70	2,126,156.10	2,245,033.47

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：

①公司依据与重庆宗申吕田机械制造有限公司（以下简称“吕田公司”）签订的租赁协议，将使用面积为 5670 平方米的厂房、使用面积为 231 平方米的办公用房及 1160 平方米的外围库房租给吕田公司使用。

②公司全资子公司重庆宗申发动机制造有限公司依据与重庆宗申摩托车运动俱乐部有限公司（以下简称“运动俱乐部公司”）签订的租赁协议，将使用面积 412.50 平方米的老食堂三楼租赁给重庆宗申摩托车运动俱乐部有限公司使用。

③公司全资子公司重庆宗申发动机制造有限公司依据与重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司（以下简称“塞尔瓦公司”）签订的租赁合同，将使用面积为 3224.81 平方米的发动机公司老厂房租给塞尔瓦公司使用。

④公司全资子公司重庆宗申发动机制造有限公司依据与重庆宗申实业有限公司签订的租赁合同，将使用面积为 450 平方米的老食堂二楼租赁给重庆宗申实业有限公司使用。

⑤公司全资子公司重庆宗申发动机制造有限公司依据与重庆宗申汽车进气系统制造有限公司（以下简称“宗申进气系统公司”）签订的租赁合同，将使用面积为 1125 平方米的老食

堂一楼租赁给宗申进气系统公司使用。

⑥公司控股子公司重庆宗申通用动力机械有限公司依据与重庆宗申汽车发动机制造有限公司（以下简称“宗申汽发公司”）签订的租赁协议，将使用面积通机新厂房内指定区域面积为4700平方米场地租赁给宗申汽发公司作为生产场地使用。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房 屋	正在办理	2011年

公司的压铸厂房及控股子公司通机公司的通用厂房的相关产权手续正在办理中。

(5) 固定资产减值准备：

报告期内公司无应计提减值准备的情况。

## 10、在建工程

(1) 在建工程列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
铝合金特种铸造项目	9,260,574.55	0.00	9,260,574.55	3,045,313.26	0.00	3,045,313.26
高档踏板车项目	4,390,758.87	0.00	4,390,758.87	4,612,523.43	0.00	4,612,523.43
通用动力及终端产品制造基地建设项目	1,515,629.27	0.00	1,515,629.27	1,033,727.33	0.00	1,033,727.33
技术中心建设项目	698,514.00	0.00	698,514.00	608,500.00	0.00	608,500.00
其他	6,681,805.23	0.00	6,681,805.23	4,096,324.45	0.00	4,096,324.45
合计	22,547,281.92	0.00	22,547,281.92	13,396,388.47	0.00	13,396,388.47

(2) 重大在建工程项目变动情况：

项目 名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	资金 来源	期末数
铝合金特种铸造项目	10,134.02	3,045,313.26	6,813,031.41	597,770.12				募集	9,260,574.55
高档踏板车项目	9,183.60	4,612,523.43	1,683,729.46	1,905,494.02				募集	4,390,758.87
通用动力及终端产品制造基地建设项目	19,957.00	1,033,727.33	1,079,017.76	597,115.82				募集	1,515,629.27
技术中心建设项目		608,500.00	90,014.00	0.00				自筹	698,514.00
其他		4,096,324.45	4,406,249.63	1,820,768.85				自筹	6,681,805.23
合计		13,396,388.47	14,072,042.26	4,921,148.81					22,547,281.92

(3) 在建工程减值准备

报告期内公司无应计提减值准备的情况。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备 注
铝合金特种铸造项目	92.28%	
高档踏板车项目	89.86%	
通用动力及终端产品制造基地建设项目	75.24%	

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	159,220,705.03	4,977,543.60	-1,482,113.38	165,680,362.01
土地使用权	156,765,146.07	-448,164.00	-1,483,146.99	157,800,129.06
软件	2,455,558.96	613,904.32	1,033.61	3,068,429.67
知识产权	0.00	4,811,803.28		4,811,803.28
二、累计摊销合计	18,633,214.53	3,362,240.34	-214,272.17	22,209,727.04
土地使用权	17,149,735.91	2,001,693.11	-214,659.77	19,366,088.79
软件	1,483,478.62	338,627.23	387.60	1,821,718.25
知识产权	0.00	1,021,920.00		1,021,920.00
三、无形资产账面净值合计	140,587,490.50			143,470,634.97
土地使用权	139,615,410.16			138,434,040.27
软件	972,080.34			1,246,711.42
知识产权	0.00			3,789,883.28
四、减值准备合计		0.00	0.00	0.00
土地使用权		0.00	0.00	0.00
软件		0.00	0.00	0.00
知识产权	0.00			
五、无形资产账面价值合计	140,587,490.50			143,470,634.97
土地使用权	139,615,410.16			138,434,040.27
软件	972,080.34			1,246,711.42
知识产权				3,789,883.28

本期摊销额 3,362,240.34 元。

(2) 公司开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
250CC 水冷项目	4,533,110.37	278,692.91	0.00	4,811,803.28	0.00

单缸柴油机项目	5,925,565.62	329,379.20	0.00	0.00	6,254,944.82
三轮车技术研发项目	0.00	1,105,183.20	0.00	0.00	1,105,183.20
合计	10,458,675.99	1,713,255.31	0.00	4,811,803.28	7,360,128.02

### (3) 无形资产减值准备

报告期内公司无应提取无形资产减值准备情况。

## 12、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	3,364,518.14	453,225.00	445,351.79	0.00	3,372,391.35	
合计	3,364,518.14	453,225.00	445,351.79	0.00	3,372,391.35	

## 13、递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产：

项目	期末数	期初数
1、资产减值准备	4,060,054.57	2,463,178.52
2、国产设备抵减所得税	0.00	3,749,760.00
3、预提费用对所得税的影响	4,878,056.49	4,206,673.08
4、递延收益对所得税的影响	688,271.71	695,835.15
小计	9,626,382.77	11,115,446.75

### (2) 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	期末数	期初数
1、资产减值准备	26,699,525.66	16,421,190.20
2、预提费用对所得税的影响	29,598,024.17	28,044,487.11
3、递延收益对所得税的影响	4,588,478.08	4,638,900.94
小计	60,886,027.91	49,104,578.25

## 14、资产减值准备

项目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,384,066.51	10,296,296.92	60,609.76	8,663.40	24,611,090.27
二、存货跌价准备	542,160.39	88,152.27		0.00	630,312.66
三、可供出售金融资产减值准备		0.00		0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备		0.00		0.00	0.00

五、长期股权投资减值准备		0.00		0.00	0.00
六、投资性房地产减值准备		0.00		0.00	0.00
七、固定资产减值准备	2,369,743.66	0.00		0.00	2,369,743.66
八、工程物资减值准备		0.00		0.00	0.00
九、在建工程减值准备		0.00		0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备		0.00		0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备		0.00		0.00	0.00
十一、油气资产减值准备		0.00		0.00	0.00
十二、无形资产减值准备		0.00		0.00	0.00
十三、商誉减值准备		0.00		0.00	0.00
十四、其他		0.00		0.00	0.00
合计	17,295,970.56	10,384,449.19	60,609.76	8,663.40	27,611,146.59

**15、短期借款**

项 目	期末数	期初数	备注
质押借款	610,000,000.00	0.00	
合计	610,000,000.00	0.00	

**16、应付票据**

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	347,381,000.00	637,432,300.00
合计	347,381,000.00	637,432,300.00

**17、应付账款**

(1) 应付账款列示如下：

项 目	期末数	期初数
应付账款	548,908,500.06	471,974,577.25
合计	548,908,500.06	471,974,577.25

(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或关联方的款项情况如下：

单位名称	期末数	期初数
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	4,071,284.27	6,334,042.66
重庆力之星机车制造有限责任公司	0.00	277,623.17
重庆宗申吕田机械制造有限公司	0.00	250.00

重庆宗申汽车发动机制造有限公司	425,842.76	
重庆宗申电器有限公司	2,711,446.15	
合计	7,208,573.18	6,611,915.83

(3) 期末无账龄超过1年的大额应付账款。

## 18、预收账款

(1) 预收账款列示如下:

项 目	期末数	期初数
预收款项	40,810,503.42	41,713,125.14
合计	40,810,503.42	41,713,125.14

(2) 本报告期预收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况如下:

单位名称	期末数	期初数
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	3,080,804.56	9,406,773.94
重庆宗申集团进出口有限公司	0.00	3,921,234.13
重庆力之星机车制造有限责任公司	732,198.50	
河南力之星三轮摩托车制造有限公司	16,687,773.79	
合计	20,500,776.85	13,328,008.07

(3) 期末无账龄超过一年的大额预收账款。

## 19、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,801,312.37	81,287,364.13	79,776,154.59	13,312,521.91
二、职工福利费	240.00	1,929,051.75	1,921,651.75	7,640.00
三、社会保险费		6,591,319.08	6,542,500.60	48,818.48
其中：1. 医疗保险费		1,756,383.35	1,743,570.10	12,813.25
2. 基本养老保险费		4,097,774.93	4,065,539.57	32,235.36
3. 失业保险费		164,178.89	162,839.70	1,339.19
4. 工伤保险费		418,712.26	417,162.17	1,550.09
5. 生育保险费		148,984.65	148,104.06	880.59
6. 意外保险费		5,285.00	5,285.00	0.00
四、住房公积金		2,013,713.00	1,969,041.00	44,672.00
五、工会经费及职工教育经费	3,009,527.00	3,240.90	111,679.90	2,901,088.00
六、非货币性福利		0.00	0.00	0.00
七、辞退福利		17,200.00	17,200.00	0.00
八、其他		0.00	0.00	0.00



其中：以现金结算的股份支付		0.00	0.00	0.00
合计	14,811,079.37	91,841,888.86	90,338,227.84	16,314,740.39

注：期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

## 20、应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	10,336,057.02	26,009,230.57
营业税	2,010,662.82	5,172,421.43
增值税	-11,909,060.65	-11,210,792.24
城市维护建设税	1,005,069.82	1,845,773.47
契税	0.00	673,929.00
土地增值税	0.00	1,538,769.42
土地使用税	400.00	400
房产税	50,536.09	41,938.51
个人所得税	419,825.76	389,158.02
教育附加费	430,744.21	791,078.76
地方教育附加	287,162.81	
地方基金	771.36	698.01
合计	2,632,169.24	25,252,604.95

## 21、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付社会公众股股利	165,916.37	165,916.37	无法支付
成都经益投资有限公司	103,573.96	103,573.96	暂未支付
香港惟实国际发展有限公司		2,983,453.58	
合计	269,490.33	3,252,943.91	

## 22、其他应付款

(1) 其他应付款列示如下：

项 目	期末数	期初数
其它应付款	43,513,680.04	56,641,363.65
合计	43,513,680.04	56,641,363.65

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况如下：

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

重庆宗申吕田机械制造有限公司	25,000.00	25,000.00
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	-	3,500.00
重庆力之星机车制造有限责任公司	-	3,114,536.76
重庆宗申机车工业制造有限公司	-	1,524,427.28
宗申派姆(加拿大)重庆氢能源有限公司	14,970.00	30,100.00
重庆宗申摩托车运动俱乐部有限公司	2,280.00	
合计	42,250.00	4,697,564.04

## (3) 账龄超过1年的大额其他应付款列示如下:

单位名称	金额	年限	尚未支付的原因
国营建津机器厂	3,781,108.50	3-6年	项目尾款
重庆银河建筑工程有限公司	2,675,500.22	2-4年	项目尾款
重庆宏双达机械工程有限公司	1,704,316.67	2-3年	项目尾款
合计	8,160,925.39		

## (4) 期末其他应付款金额前五名单位情况:

单位名称	金额	性质或内容	占其他应付款总额的比例(%)
国营建津机器厂	3,781,108.50	设备款	8.69
广东伊之密精密机械公司	3,539,500.00	设备款	8.13
重庆银河建筑工程有限公司	2,675,500.22	工程款	6.15
重庆宏双达机械工程有限公司	1,704,316.67	设备款	3.92
重庆力劲机械有限公司	897,560.00	设备款	2.06
合计	12,597,985.39		28.95

## 23、其他非流动负债(递延收益)

项目	期末数	期初数
返还的土地出让金	4,588,478.08	4,638,900.94
合计	4,588,478.08	4,638,900.94

其他非流动负债年末结余反映的是公司控股子公司重庆宗申通用动力机械有限公司收到巴南区财政局返还的土地出让金尚未摊销的部分。

## 24、股本

期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	1,021,054,653					1,021,054,653
------	---------------	--	--	--	--	---------------

**25、资本公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,557,104.00	0.00	0.00	1,557,104.00
其他	10,883,164.37	21,052.80	0.00	10,904,217.17
合计	12,440,268.37	21,052.80	0.00	12,461,321.17

本期资本公积---其他增加系公司收到左颖捐赠股份分配的红利。

**26、盈余公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	152,610,946.51			152,610,946.51
任意盈余公积				
合计	152,610,946.51			152,610,946.51

**27、未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	846,569,072.72	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	846,569,072.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,838,635.77	
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	408,421,861.20	按 2010 年末股本每 10 股派发现金红利 4 元（含税）
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	603,985,847.29	

**28、营业收入、营业成本****（1）营业收入、营业成本**

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,286,637,074.66	2,086,666,938.21
其他业务收入	5,599,439.65	6,961,157.32
营业成本	1,923,024,315.75	1,754,272,826.72

**（2）主营业务（分行业）：**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	2,253,096,120.04	1,894,761,079.11	2,086,666,938.21	1,750,931,778.33
零售服务业	33,540,954.62	24,556,604.28		
合计	2,286,637,074.66	1,919,317,683.39	2,086,666,938.21	1,750,931,778.33

## (3) 主营业务(分产品):

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发动机产品	1,719,429,349.76	1,446,174,567.83	1,642,394,201.82	1,381,321,048.23
通机产品	533,666,770.28	448,586,511.28	444,272,736.39	369,610,730.10
零售服务类	33,540,954.62	24,556,604.28		
合计	2,286,637,074.66	1,919,317,683.39	2,086,666,938.21	1,750,931,778.33

## (4) 主营业务(分地区):

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,489,493,923.14	1,247,008,813.53	1,458,087,520.18	1,217,004,295.13
外销	797,143,151.52	672,308,869.86	628,579,418.03	533,927,483.20
合计	2,286,637,074.66	1,919,317,683.39	2,086,666,938.21	1,750,931,778.33

## (5) 公司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(%)
美国MTD Consumer Group Inc	401,084,169.80	17.50
重庆宗申机车工业制造有限公司	186,209,652.30	8.12
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	147,558,362.92	6.44
比亚乔越南有限公司	92,325,618.04	4.03
福田雷沃国际重工股份有限公司诸城车辆厂	72,077,097.44	3.14
合计	899,254,900.50	39.23

## 29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	451,084.68	393,726.95	5%
城市维护建设税	4,229,722.80	2,866,360.86	7%
教育附加费	1,812,738.33	1,228,707.32	3%
地方教育附加	420,714.19		2%
地方基金	4,169.07	3,760.15	

合计	6,918,429.07	4,492,555.28
----	--------------	--------------

**30、销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	30,971,760.90	23,316,508.49
出口费用	18,741,138.62	15,632,205.52
工资费用	9,059,046.46	5,719,877.65
广告费	5,669,191.77	4,978,860.01
差旅费	2,904,157.21	2,032,230.49
其他	6,174,716.73	1,929,098.68
合计	73,520,011.69	53,608,780.84

**31、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	26,789,567.82	24,024,104.19
工资费用	12,834,487.39	7,315,101.23
绿化及安保费	4,105,885.31	2,571,292.86
房租费	2,901,340.08	1,682,735.92
社会统筹	3,104,674.98	1,640,913.69
办公费	3,065,618.08	618,659.76
折旧费用	2,984,831.77	2,934,621.09
税金	2,413,053.06	2,703,209.90
无形资产摊销	1,822,236.84	1,915,562.83
中介机构费	1,552,835.08	681,722.00
修理费	1,389,366.88	280,818.60
福利费	1,189,773.27	809,609.62
差旅费	1,149,415.13	625,369.93
水电气	1,050,146.24	872,973.19
其他	5,271,631.68	4,988,101.87
合计	71,624,863.61	53,664,796.68

**32、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,616,659.79	
减：利息收入	11,927,478.39	4,597,256.28
汇兑损失	12,382,263.15	18,260,342.46
减：汇兑收益	6,643,580.86	13,066,445.79
其他（备注1）	11,471,006.45	-342,042.16
合计	7,898,870.14	254,598.23

备注 1：为缓解本期公司分红及年初锁定材料价格预付货款，产生的流动资金压力，公司采取银行承兑汇票贴现方式解决流动资金短缺问题，相应增加贴息净支出 1,106.46 万元。

### 33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,296,296.92	9,113,595.35
二、存货跌价损失	88,152.27	-60,133.10
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		
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	10,384,449.19	9,053,462.25

### 34、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
成本法核算股权投资收益		
权益法核算股权投资收益	1,604,494.59	1,932,717.32
股权投资处置收益		
合计	1,604,494.59	1,932,717.32

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆宗申吕田机械制造有限公司	1,604,494.59	1,932,717.32	利润同比减少
合计	1,604,494.59	1,932,717.32	

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,661,980.31	85,015.56
其中：固定资产处置利得	0.00	85,015.56
无形资产处置利得	1,661,980.31	
接受捐赠	30,245.37	136,460.39
政府补助	4,610,422.86	341,274.86
无法支付的款项	0.00	36,734.86
违约金收入	452,171.62	208,837.04
其他	112,169.84	41,367.21
合计	6,866,990.00	849,689.92

## (2) 政府补助明细:

项 目	本期发生额	上期发生额
高新技术企业所得税补贴	4,040,000.00	
稳岗补贴	0.00	38,352.00
土地出让金返还	50,422.86	50,422.86
出口企业技改研发补贴	520,000.00	
出口信用保险补贴		2,500.00
节能专项资金补贴		250,000.00
合计	4,610,422.86	341,274.86

## 36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	290,308.58	1,306,766.34
其中：固定资产处置损失	290,308.58	1,306,766.34
无形资产处置损失	0.00	
对外捐赠	450,000.00	346,049.83
违约金支出	24,440.18	14,854.20
其他	21,059.45	
合计	785,808.21	1,667,670.37

## 37、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,733,217.32	27,339,571.34
递延所得税费用	1,489,063.98	5,440,095.09
合计	29,222,281.30	32,779,666.43

**38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程（单位：元/股）**

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	165,838,635.77	177,771,735.78
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	4,759,859.34	-607,730.57
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	161,078,776.43	178,379,466.35
年初股份总数	4	1,021,054,653.00	600,620,384.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	420,434,269.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	1,021,054,653	1,021,054,653
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.16	0.17
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.16	0.17
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (1-17)] \div (12+19)$	0.16	0.17
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (1-17)] \div (13+19)$	0.16	0.17

**39、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		
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	-2,431,048.46	-822,046.05
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2,431,048.46	-822,046.05
5.其他	21,052.80	
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	21,052.80	
合计	-2,409,995.66	-822,046.05

#### 40、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	金 额
利息收入	9,666,619.05
政府补助	4,566,466.81
房租收入	678,874.80
托管收入	466,667.00
其他	625,948.76
合计	16,004,576.42

##### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运输费	30,364,945.78
出口费用	16,198,978.08
研发支出	7,583,112.55
广告费	4,966,391.77
绿化及安保费	4,126,712.73
差旅费	4,124,259.65
办公费	3,220,888.84
房租费	2,549,558.30
中介机构费	1,859,335.08
修理费	1,391,047.03
模具保证金	1,257,948.00
部门和个人借支	1,254,234.74
低值易耗品	1,158,563.16
水电气	1,101,675.43
业务招待费	1,051,358.63
其他	6,940,541.75
合计	89,149,551.52

#### 41、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	本期金额	上期金额
净利润	177,328,969.94	186,616,145.97
加: 资产减值准备	10,384,449.19	9,053,462.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,928,288.70	21,384,426.23
无形资产摊销	3,362,240.34	2,398,915.34
长期待摊费用摊销	445,351.79	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”	-1,371,671.73	1,277,306.34
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	2,616,659.79	45,854.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,604,494.59	-1,932,717.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,489,063.98	5,440,095.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,724,804.38	-19,820,992.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-101,839,281.38	-314,674,510.00

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	59,372,469.48	102,820,169.16
其他	1,389,324.09	4,815,003.87
经营活动产生的现金流量净额	180,226,173.98	-2,576,840.93
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	457,058,291.99	398,158,351.01
减：现金的期初余额	530,991,820.87	489,577,489.90
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	-73,933,528.88	-91,419,138.89

#### （2）本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	457,058,291.99	530,991,820.87
其中：库存现金	283,172.73	260,824.58
可随时用于支付的银行存款	392,590,795.11	524,605,027.67
可随时用于支付的其他货币资金	64,184,324.15	6,125,968.62
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	457,058,291.99	530,991,820.87

## 六、关联方关系及其交易

## 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
重庆宗申高速艇开发有限公司	第一大股东	制造业		左颖		20000万元	22.54%	22.54%	左宗申	20342144-6

重庆宗申高速艇开发有限公司成立于1997年12月29日，法定代表人为左颖，注册资本为20,000万元，注册地址：巴南区花溪镇王家坝73号，主要从事艇用舷外发动机开发、制造，系列游艇、快艇及玻璃钢（纤维增强塑料）产品的制造、销售等业务。

2009年9月，左宗申先生受让了其女儿左颖女士、配偶袁德秀女士分别持有的宗申高速艇公司50%股权和10%股权，成为重庆宗申高速艇开发有限公司第一大股东，本公司的最终控制人。

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆宗申发动机制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆巴南区花溪镇民主村	左宗申	生产和销售摩托车发动机及其零配件	39,371.02	100	100	75006381X

	司												
宗申越南发动机制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	越南永福省迷玲县光明工业区	左宗申	开发、制造和销售摩托车发动机、助力车微型发动机、出口本公司产品和对外加工等	229 万美元			100				
重庆宗申投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆市巴南区宗申工业园	左宗申	利用自有资金从事工业项目投资和企业经营管理	620.00		100	100			79071472-8	
重庆宗申通用动力机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市巴南区宗申工业园	左宗申	设计开发、生产和销售通用汽油机、耕作机、割草机、水泵机组、汽油发电机组等整机及零部件。	3750.2212 万美元		73	75			62192394-0	
重庆宗申多科农机销售有限公司	控股孙公司	有限责任公司	重庆市巴南区渝南大道126号6幢	左宗申	销售微耕机、水泵、割草机、汽油机、发电机、农用机械以及通用动力机械。	500.00			100			55200868-4	
重庆左师傅动力机械销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市巴南区宗申工业园	左宗申	摩托车、电动车销售及维修服务；农机、通用机械产品销售及维修；发动机及摩托车零配销售；二摩托车经营、机油、轮胎、电瓶销售、废旧车辆及报废发动机回收等。	1,933.88		80	80			73655062-X	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性	注册资	本企业	本企业	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关	组织机构代码
---------	------	-----	------	-----	-----	-----	-----	--------	--------	---------	----------	-------	-----	--------

称	型	表	质	本	持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)						系		
一、合营企业														
重 庆 宗 申 吕 田 机 械 制 造 有 限 公 司	制 造 业	重 庆 市 巴 南 区	吕 云 明	有 限 责 任 公 司	1300	50%	50%	4,644.21	1,790.63	2,853.58	5,093.70	320.90	合 营	79587280-5
二、联营企业														

#### 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
宗申产业集团有限公司	左宗申直接控制的法人	62207377-3
宗申产业集团重庆动力产品销售有限公司	左宗申间接控制的法人	20280891-3
重庆宗申机车工业制造有限公司	左宗申间接控制的法人	62191077-9
重庆力之星机车制造有限责任公司	左宗申间接控制的法人	20343769-1
重庆宗申技术开发研究有限公司	左宗申间接控制的法人	62205399-1
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	左宗申间接控制的法人	73655062-X
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	左宗申可施加重大影响的法人	62204184-3
重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	左宗申间接控制的法人	70946507-5
重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	左宗申可施加重大影响的法人	79800589-7
河南力之星三轮摩托车制造有限公司	左宗申间接控制的法人	74920811-0
重庆宗申集团进出口有限公司	左宗申可施加重大影响的法人	71161304-9
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	左宗申间接控制的法人	75004180-5
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	左宗申间接控制的法人	61763686-9
重庆宗申电器有限公司	左宗申可施加重大影响的法人	73981053-8
重庆宗申塑模制品有限公司	左宗申可施加重大影响的法人	70948685-3

宗申派姆（加拿大）重庆氢能源有限公司	左宗申间接控制的法人	77179794-3
重庆宗申摩托车运动俱乐部有限公司	左宗申直接控制的法人	74747329-5
重庆宗申宏立座垫制造有限公司	左宗申可施加重大影响的法人	78155320-5
淄博宗申三轮车制造有限公司	左宗申间接控制的法人	75827578-8
重庆宗申天润地产有限公司	左宗申间接控制的法人	76269764-1
重庆宗申友居地产发展有限公司	左宗申间接控制的法人	74531711-7
重庆宗申实业发展有限公司	左宗申间接控制的法人	74286641-X
云南宗申摩托车销售有限公司	左宗申直接控制的法人	68617442-6

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①购销商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
重庆宗申机车工业制造有限公司	发动机及配件	见备注1	184,662,566.30	10.74	256,123,010.80	15.59
重庆宗申机车工业制造有限公司	零售服务业	见备注1	1,336,812.96	3.99		
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	发动机及配件	见备注1	71,712,164.23	4.17	81,233,248.43	4.95
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	零售服务业	见备注1	44,623.01	0.13		
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	发动机及配件	见备注1	147,265,552.92	8.56	118,287,527.18	7.20
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	通机及配件	见备注1	231.07	0.00		
重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	发动机及配件	见备注1	24,142,895.87	1.40	24,879,447.75	1.51
重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	通机及配件	见备注1	0.00	0.00	1,324.79	0.00
河南力之星三轮摩托车制造有限公司	发动机及配件	见备注1	38,927,232.74	2.26	37,611,618.65	2.29
重庆宗申集团进出口有限公司	发动机及配件	见备注1	441,787.60	0.03	56,974,214.27	3.47
重庆宗申集团进出口有限公司	通机及配件	见备注1	0.00	0.00	4,612.52	0.00
重庆宗申集团进出口有限公司	零售服务业	见备注1	80,632.48	0.24		
宗申派姆（加拿大）重庆氢能源有限公司	发动机及配件	见备注1	537,987.67	0.03	5,250,620.91	0.32
宗申派姆（加拿大）重庆氢能源有限公司	零售服务业	见备注1	5,128.21	0.02		

重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	发动机及配件	见备注1	282,348.33	0.02	2,203,836.63	0.13
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	通机及配件	见备注1	0.00	0.00	548,418.17	0.12
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	零售服务业	见备注1	241,968.67	0.72		
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	发动机及配件	见备注1	152,990.23	0.01	10,854.70	0.00
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	通机及配件	见备注1	14,970.52	0.00	1,538.46	0.00
重庆宗申吕田机械制造有限公司	发动机及配件	见备注1	287,652.77	0.02	93,819.07	0.01
重庆宗申技术开发研究有限公司	发动机及配件	见备注1	29,505.65	0.00	59,032.73	0.00
重庆宗申技术开发研究有限公司	零售服务业	见备注1	563.93	0.00		
重庆力之星机车制造有限责任公司	发动机及配件	见备注1	362,780.31	0.02	433,000.34	0.03
重庆力之星机车制造有限责任公司	零售服务业	见备注1	1,779.51	0.01		
重庆宗申摩托车运动俱乐部有限公司	发动机及配件	见备注1	4,491.56	0.00		
宗申产业集团有限公司	发动机及配件	见备注1	22,114.92	0.00		
宗申产业集团有限公司	零售服务业	见备注1	1,788.80	0.01		
重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	发动机及配件	见备注1	343,213.17	0.02	368,461.55	0.02
重庆宗申友居地产发展有限公司	发动机及配件	见备注1	1,743.28	0.00		
云南宗申摩托车销售有限公司	零售服务业	见备注1	189,872.82	0.57		
合计			471,095,399.53	20.60	584,084,586.95	27.99

## ②采购商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆宗申吕田机械制造有限公司	原材料	见备注1	44,746,496.40	2.43	42,940,694.14	2.50
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	原材料	见备注1	15,853,827.76	0.86	12,459,433.83	0.73
重庆宗申机车工业制造有限公司	原材料	见备注1	1,443,430.86	0.08	786,184.39	0.05
重庆宗申塑模制品有限公司	原材料	见备注1	0.00	0.00		
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	原材料	见备注1	6,042,327.99	0.33	145,673.09	0.01
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	原材料	见备注1	7,550.82	0.00	18,769.43	0.00
江苏宗申派姆电动车有限公司	原材料	见备注1	0.00	0.00		
重庆力之星机车制造有限责任公司	原材料	见备注1	1,236,472.30	0.07	367.35	0.00



重庆宗申技术开发研究有限公司	原材料	见备注1	53,861.50	0.00	73642.77	0.00
重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	原材料	见备注1	10,643.59	0.00	22833.33	0.00
宗申派姆(加拿大)重庆氢能源有限公司	原材料	见备注1	27,191.94	0.00		
重庆宗申电器有限公司	原材料	见备注1	6,589,757.09	0.36		
重庆宗申集团进出口有限公司	原材料	见备注1	3,900.00	0.00		
合计			76,015,460.25	4.13	56,447,598.33	3.29

### ③提供、接受劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
重庆宗申机车工业制造有限公司	提供劳务	代加工	见备注1	1,530,632.33	101,529.49
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	提供劳务	代加工	见备注1	92,899.41	
重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	提供劳务	代加工	见备注1	21,050.00	193,150.00
重庆宗申集团进出口有限公司	提供劳务	代加工	见备注1	0.00	2,232.00
重庆力之星机车制造有限责任公司	提供劳务	代加工	见备注1	357,413.48	4,424.71
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	提供劳务	代加工	见备注1	292,810.00	
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	提供劳务	代加工	见备注1	1,581,710.57	34,362.72
重庆宗申电器有限公司	提供劳务	代加工	见备注1	39,862.80	
河南力之星三轮摩托车制造有限公司	提供劳务	代加工	见备注1	44,820.00	77,150.00
重庆宗申吕田机械制造有限公司	提供劳务	代加工	见备注1	314,279.13	96,476.85
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	提供劳务	代加工	见备注1	3,574.93	
重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	提供劳务	代加工	见备注1	285,984.01	101,939.41
宗申产业集团有限公司	提供劳务	住宿费	见备注1	14,800.00	
重庆宗申友居地产发展有限公司	提供劳务	住宿费	见备注1	4,200.00	
重庆宗申集团进出口有限公司	接受劳务	出口代理	见备注1	1,750,564.43	1,307,926.95
重庆宗申机车工业制造有限公司	接受劳务	支付的费用	见备注1	34,432.73	
重庆宗申技术开发研究有限公司	接受劳务	支付的费用	见备注1	1,304,390.00	6,656.50
重庆宗申摩托车运动俱乐部有限公司	接受劳务	支付的费用	见备注1	12,907.00	876,494.93
重庆宗申摩托车运动俱乐部有限公司	接受劳务	物业管理	见备注1	1,139,735.92	
宗申产业集团有限公司	接受劳务	安保服务费	见备注1	805,797.60	645,834.00

备注 1: 公司关联交易的定价原则, 如果国家有规定定价, 则执行国家定价; 在无国家定价时, 执行市场定价; 若上述价格均不适用, 价格将基于成本加不超过 10% 的合理利润而确定。

**(2) 关联方资产转让情况**

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	上期发生额
重庆宗申技术开发研究有限公司	购买其他资产	协议价	0.00	4,739,283.58
重庆宗申机车工业制造有限公司	购买其他资产	协议价	171,583.30	
重庆宗申集团进出口有限公司	购买其他资产	协议价	1,100.00	6,369.66
宗申派姆(加拿大)重庆氢能源有限公司	购买其他资产	协议价	12,794.87	
重庆宗申吕田机械制造有限公司	购买其他资产	协议价	16,706.48	
宗申产业集团有限公司	购买其他资产	协议价	-279,936.00	
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	购买其他资产	协议价	99,799.99	

**(3) 租赁****1) 公司出租情况:**

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	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
重庆宗申动力机械股份有限公司	重庆宗申吕田机械制造有限公司	房屋	2011.01.01	2011.12.31	协议价	362,832.00
重庆宗申发动机制造有限公司	重庆宗申摩托车运动俱乐部有限公司	房屋	2010-9-1	2012-8-31	协议价	24,750.00
重庆宗申发动机制造有限公司	重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	房屋	2011-2-1	2010-1-31	协议价	157,848.00
重庆宗申发动机制造有限公司	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	房屋	2011-1-1	2012-12-31	协议价	56,250.00
重庆宗申发动机制造有限公司	重庆宗申实业发展有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	协议价	40,500.00
重庆宗申通用动力机械有限公司	重庆宗申汽车发动机制造有限公司	场地	2011-1-1	2011-12-31	协议价	338,400.00
合计						980,580.00

**2) 公司承租情况:**

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	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
宗申产业集团有限公司	重庆宗申动力机械股份有限公司	房屋	2009-1-1	2013-12.31	协议价	92,800.02
宗申产业集团有限公司	重庆宗申通用动力机械有限公司	房屋	2009-1-1	2013-12-31	协议价	296,400.00
宗申产业集团有限公司	重庆宗申通用动力机械有限公司	房屋	2010-5-1	2013-12-31	协议价	456,000.00
宗申产业集团有限公司	重庆宗申发动机制造有限公司	房屋	2010.5.1	2013.12.31	协议价	1,006,030.98
宗申产业集团有限公司	重庆宗申发动机制造有限公司	房屋	2009.1.1	2013.12.31	协议价	933,700.02
宗申产业集团有限公司	重庆宗申发动机制造有限公司	房屋	2011.1.1	2013.12.31	协议价	70,000.00

合计								2,854,931.02
----	--	--	--	--	--	--	--	--------------

#### (4) 提供担保

本公司为控股子公司重庆宗申发动机制造有限公司在中国光大银行重庆分行申请办理贸易融资业务综合授信人民币 5000 万元提供了连带责任保证。

#### (5) 其他关联交易

##### 1) 商标许可协议

公司根据经 2004 年年度股东大会审议通过的与宗申产业集团有限公司签订的关于《商标使用权许可协议》的补充协议，宗申产业集团有限公司同意在《商标许可协议》于 2005 年 9 月到期后，许可公司及其控股子公司重庆宗申发动机制造有限公司（以下简称发动机公司）在商标（具体包括国家工商行政管理总局商标局颁发的第 1767201 号、第 1767202 号、第 1767247 号、第 1613961 号、第 1487149 号《商标注册证》项下所列明的注册商标）注册期内无期限、无偿使用，且该许可是无条件的和不可撤销的。

##### 2) 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益(万元)	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	重庆宗申动力机械股份有限公司	经营性资产	6,522.09	2010年5月	2012年3月	0.00	托管协议	增加公司收益

2010 年 3 月 17 日，公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于受托经营重庆宗申汽车发动机制造有限公司的议案》，公司拟与重庆宗申汽车发动机制造有限公司（以下简称“宗申汽车发动机公司”）签署《委托经营管理协议》，由公司受托经营管理宗申汽车发动机公司。经公司 2009 年度股东大会审议批准，2010 年 5 月，公司与宗申汽车发动机公司签署《委托经营管理协议》，受托经营了宗申汽车发动机公司，并将根据宗申汽车发动机公司年度经营状况，按孰高原则收取委托管理费。2011 年 2 月，公司与宗申汽车发动机公司签署《委托经营管理补充协议》，将委托经营管理期限延长到 2012 年 3 月 31 日止，同时，原协议的其余部分条款完全继续有效。根据《委托经营管理协议》第四条关于委托管理费用的约定，“宗申汽车发动机公司完成年度审计后，确定当年具体的委托管理费用”，据此，公司本期暂未确认相关托管收益。

#### 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	重庆宗申机车工业制造有限公司	76,054,298.89	85,495,239.45

应收账款	宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	46,050,691.05	31,405,863.97
应收账款	重庆宗申集团进出口有限公司	10,553,281.14	
应收账款	重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	5,557,713.07	2,742,131.11
应收账款	河南力之星三轮摩托车制造有限公司	0.00	3,852,335.07
应收账款	重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	1,233,894.25	1,218,729.33
应收账款	宗申派姆(加拿大)重庆氢能源有限公司	232,899.06	339,369.69
应收账款	江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	2,600.00	2,250.00
应收账款	重庆宗申吕田机械制造有限公司	8,629.03	
应收账款	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	1,475,835.22	
应收账款	重庆宗申汽车发动机制造有限公司	6,336.85	
应收账款	云南宗申摩托车销售有限公司	4,354.11	
	合计	141,176,178.56	125,055,918.62
应收票据	重庆宗申机车工业制造有限公司	28,020,876.00	85,792,436.16
应收票据	重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	5,084,275.73	29,298,642.23
应收票据	宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	16,140,712.00	30,484,861.33
应收票据	江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	85,638,079.24	134,973,500.00
应收票据	重庆力之星机车制造有限责任公司	0.00	19,465,405.10
应收票据	河南力之星三轮摩托车制造有限公司	20,000,000.00	6,000,000.00
应收票据	淄博宗申三轮车制造有限公司	0.00	40,000.00
	合计	154,883,942.97	306,054,844.82
预付款项	重庆宗申吕田机械制造有限公司	6,204,639.97	5,007,536.12
预付款项	重庆宗申汽车发动机制造有限公司	2,000,000.00	1,997,072.20
	合计	8,204,639.97	7,004,608.32
其它应收款	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	828,848.00	10,660,103.06
其它应收款	重庆宗申塑模制品有限公司	100,000.00	110,000.00
其它应收款	重庆汽车发动机制造有限公司		466,667.00
	合计	928,848.00	11,236,770.06
应付账款	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	4,071,284.27	6,334,042.66
应付账款	重庆力之星机车制造有限责任公司	0.00	277,623.17

应付账款	重庆宗申吕田机械制造有限公司	0.00	250.00
应付账款	重庆宗申电器有限公司	2,711,446.15	
应付账款	重庆宗申汽车发动机制造有限公司	425,842.76	
	合 计	7,208,573.18	6,611,915.83
预收款项	江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	3,080,804.56	9,406,773.94
预收款项	重庆宗申集团进出口有限公司	0.00	3,921,234.13
预收款项	重庆力之星机车制造有限责任公司	732,198.50	
预收款项	河南力之星三轮摩托车制造有限公司	16,687,773.79	
	合 计	20,500,776.85	13,328,008.07
其它应付款	重庆宗申吕田机械制造有限公司	25,000.00	25,000.00
其它应付款	重庆宗申汽车发动机制造有限公司	0.00	3,500.00
其它应付款	重庆力之星机车制造有限责任公司	0.00	3,114,536.76
其它应付款	重庆宗申机车工业制造有限公司	0.00	1,524,427.28
其它应付款	宗申派姆(加拿大)重庆氢能源有限公司	14,970.00	30,100.00
其它应付款	重庆宗申摩托车运动俱乐部有限公司	2,280.00	
	合 计	42,250.00	4,697,564.04

## 七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，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

截止 2011 年 6 月 30 日，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)、股改承诺

1、在股权分置改革中持股 5% 以上股东的承诺事项：

在公司股权分置改革工作中，持股 5% 以上的股东重庆宗申高速艇开发有限公司做出了如下特别承诺：①其持有的公司非流通股股票自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。②在上述锁定期满后两年内，通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的宗申动力股份价格不低于 6 元/股（若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本等事项，则对该价格作相应处理）。

2、重庆宗申高速艇开发有限公司于 2008 年 7 月 7 日做出了如下追加承诺：

(1) 其所持有的即将于 2009 年 1 月 25 日解禁上市的股份, 自 2009 年 1 月 26 日起自愿继续锁定三年;

(2) 若宗申动力二级市场股价低于 13.05 元/股 (公司实施了 2008 年、2009 年和 2010 年年度利润分配方案, 对原承诺价格“30 元/股”作了相应除权处理), 将不会通过二级市场进行减持。

截止本报告期末, 重庆宗申高速艇开发有限公司没有违反以上承诺事项。

### 3、在股份发行时所作承诺事项:

在公司 2007 年非公开发行时, 左宗申先生承诺其所认购的 1,000 万股股份自股份上市之日起 36 个月内不转让。(公司实施了 2008 年和 2009 年年度利润分配方案后, 左宗申先生认购的 1,000 万股股份已变更为 2,210 万股)。2010 年 10 月 19 日, 左宗申先生做出追加承诺: 将原于 2010 年 10 月 17 日解禁上市的上述 2210 万股限售股份继续予以锁定, 锁定期延长至 2011 年 10 月 17 日。截止本报告期末, 左宗申先生没有违反以上承诺事项。

### (二)、本公司董事长左宗申延长持有公司有限售条件股份限售期的承诺

追加承诺股份性质	追加承诺涉及股份		原限售截止日	延长锁定期限	延长锁定期后的限售截止日	设定的最低减持价
	股数 (万股)	占总股本比例				
定向增发限售股	22,100,000	2.164%	2010 年 10 月 17 日	1 年	2011 年 10 月 17 日	无

## 十一、母公司财务报表主要项目注释 (单位: 人民币元)

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	505,729,456.38	99.81			418,929,076.11	99.77		
按组合计提坏账准备的其他应收款	953,274.38	0.19	47,663.72	5.00	715,131.56	0.17	35,756.58	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					244,495.47	0.06		
合计	506,682,730.76	100.00	47,663.72	0.01	419,888,703.14	100	35,756.58	0.01

#### 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 300 万元(包括 300 万元)以上的应收账款确定为单项金额重大的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据客户的具体情况分析计提,对合并范围内公司之间应收账款,公司不计提坏账准备。

## 2) 按组合计提坏账准备应收账款:

确定组合的依据: 账龄的长短。

按组合计提坏账准备的计提方法: 账龄分析法。

采用账龄分析法计提坏账准备的比例:

账 龄	计提比例(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三年以上	40

## 3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额不重大的应收账款,采用个别认定法计提坏账准备。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	953,274.38	100.00	47,663.72	715,131.56	100	35,756.58
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	953,274.38	100.00	47,663.72	715,131.56	100	35,756.58

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
重庆宗申发动机制造有限公司	505,729,456.38			注 1
合计	505,729,456.38			

注 1: 根据公司制定的会计政策,对合并范围内各公司之间应收款项,公司不计提坏账准备。

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## (4) 期末应收账款金额前三名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆宗申发动机制造有限公司	全资子公司	505,729,456.38	1-2年	99.81
重庆大江美利信压铸有限责任公司	客户	559,331.91	1年以内	0.11
重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	左宗申可施加重大影响 的法人	385,313.44	1年以内	0.08
重庆宗申吕田机械制造有限公司	合营公司	8,629.03	1年以内	0.00
合计		506,682,730.76		100.00

## (5) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆宗申发动机制造有限公司	全资子公司	505,729,456.38	99.81
重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	左宗申可施加重大影响 的法人	385,313.44	0.08
重庆宗申吕田机械制造有限公司	合营公司	8,629.03	
合计		506,123,398.85	99.89

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款					133,832,566.37	98.92		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,599,925.37	100.00	158,072.35	100.00	1,461,430.00	1.08	154,235.95	10.55
其他不重大其他应收款								
合计	1,599,925.37	100.00	158,072.35	100.00	135,293,996.37	100	154,235.95	0.11

## 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 300 万元(包括 300 万元)以上的其他应收款确定为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据客户的具体情况分析计提。

## 2) 按组合计提坏账准备其他应收款:

确定组合的依据: 账龄的长短。



按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账 龄	计提比例(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三年以上	40

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额不重大的其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	650,395.10	55.20	32,519.75	933,667.00	63.89	46,683.35
1至2年				180,000.00	12.32	18,000.00
2至3年	427,763.00	36.31	85,552.60	247,763.00	16.95	49,552.60
3至4年						
4至5年	100,000.00	8.49	40,000.00	100,000.00	6.84	40,000.00
5年以上						
合计	1,178,158.10	100.00	158,072.35	1,461,430.00	100	154,235.95

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
重庆左师傅动力销售服务有限公司	421,767.27	0.00		注 1
合计	421,767.27	0.00		

注 1：根据公司制定的会计政策，对合并范围内各公司之间应收款项，公司不计提坏账准备。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 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(%)
重庆凯源石油天然气有限责任公司	供应商	600,000.00	5年以内	

重庆左师傅动力销售服务有限公司	控股子公司	421,767.27	1年以内	
浙江飞亚电子有限公司	供应商	240,000.00	3年以内	
重庆市财政局	政府机关	154,763.00	2-3年	
公司驻北京办事处	驻外办事机构	98,170.17	1年以内	
合计		1,514,700.44		

## (5) 其他应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的 比例 (%)
重庆左师傅动力销售服务有限公司	控股子公司	421,767.27	26.36
合计		421,767.27	26.36

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	年末数	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	现金红利
重庆宗申发动机制造有限公司	成本法	403,154,355.95	403,154,355.95		403,154,355.95	100	100				
重庆宗申投资有限公司	成本法	43,089,061.58	43,089,061.58		43,089,061.58	100	100				
重庆宗申通用动力机械有限公司	成本法	232,057,766.53	232,057,766.53		232,057,766.53	73	75	间接持股 2%			
重庆宗申吕田机械制造有限公司	权益法	6,500,000.00	13,463,412.97	1,604,494.59	15,067,907.56	50	50				
重庆左师傅动力销售服务有限公司	成本法	14,993,798.06	0.00	14,993,798.06	14,993,798.06	80	80				
合计		699,794,982.12	691,764,597.03	16,598,292.65	708,362,889.68						

经公司 2010 年年度股东大会审议通过，2011 年 5 月 6 日，本公司以左师傅公司截至 2010 年 12 月 31 日经评估的净资产 383.47 万元，以自有资金对左师傅公司增资 1,533.88 万元，按左师傅 2010 年年末账面净资产确认的初始投资成本为 1,499.38 万元，增资完成后公司持有左师傅公司 80% 股权，重庆宗申汽车进气系统制造有限公司持有左师傅公司 20% 股权。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本:

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	131,898,049.87	111,253,777.14
其他业务收入	2,755,364.04	4,321,561.10
营业成本	114,175,670.36	94,730,812.55

## (2) 主营业务（分行业）:

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	131,898,049.87	111,984,645.40	111,253,777.14	90,816,528.20

## (3) 主营业务（分产品）:

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压铸件	131,898,049.87	111,984,645.40	111,253,777.14	90,816,528.20

## (4) 主营业务（分地区）:

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	131,898,049.87	111,984,645.40	111,253,777.14	90,816,528.20
外 销				
合计	131,898,049.87	111,984,645.40	111,253,777.14	90,816,528.20

## (3) 前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
重庆宗申发动机制造有限公司	132,725,141.03	98.57
重庆大江美利信压铸有限责任公司	1,059,136.78	0.79
重庆宗申吕田机械制造有限公司	373,162.19	0.28
重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	331,144.79	0.25
重庆宗申通用动力机械有限公司	125,511.90	0.09
合计	134,614,096.69	99.98

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算股权投资收益		53,245,394.84

权益法核算股权投资收益	1,604,494.59	1,932,717.32
股权投资处置收益		
合计	1,604,494.59	55,178,112.16

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆宗申投资有限公司		53,245,394.84	被投资单位分配利润增加
合计		53,245,394.84	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆宗申吕田机械制造有限公司	1,604,494.59	1,932,717.32	利润同比减少
合计	1,604,494.59	1,932,717.32	

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	本期金额	上年同期金额
净利润	11,606,407.60	66,544,772.98
加: 资产减值准备	15,743.54	23,628.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,983,823.02	3,342,438.77
无形资产摊销	721,766.66	1,156,646.88
长期待摊费用摊销	445,351.79	0
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)	-624,920.38	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0	0
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	0
财务费用(收益以“-”号填列)	0	0
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,604,494.59	-55,178,112.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,668,560.38	96,709.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0	0
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,357,933.83	-4,728,935.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	47,800,547.24	80,818,723.06

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,518,086.95	-71,855,308.07
其他	0	
经营活动产生的现金流量净额	51,136,764.48	20,220,563.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	11,389,451.40	23,544,397.83
减：现金的期初余额	33,672,659.50	21,587,398.06
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	-22,283,208.10	1,956,999.77

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	1,371,671.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	4,610,422.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	873,530.83	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00
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	0.00
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	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,087.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
所得税影响额	-916,727.67
少数股东权益影响额（税后）	-1,278,125.61
合计	4,759,859.34

## 2、净资产收益率及每股收益

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	8.42	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.18	0.16	0.16

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 应收票据期末比期初减少 31,931.06 万元，减少幅度 39.13%，主要原因系控股子公司发动机公司本期增加票据贴现所致。

2) 应收账款期末比期初增加 38,142.77 万元，增加幅度 104.71%，主要系控股子公司通机公司出口产品未到结算期，以及控股子公司发动机公司和通机公司实行年初铺底、年末收回销售资金的销售政策等原因，相应增加应收账款所致。

3) 应收利息期末比期初增加 226.09 万元，增加幅度 57.78%，主要系本期存款利息增加所致。

4) 其他应收款期末比期初减少 837.52 万元，减少幅度 47.60%，主要系公司控股子公司左师傅公司收回年初其他应收款项所致。

5) 在建工程期末比期初增加 915.09 万元, 增加幅度 68.31%, 主要系铝合金特种铸造项目支付的设备款项增加所致。

6) 短期借款期末比期初增加 61,000.00 万元, 主要系本期控股子公司通机公司增加短期融资和短期借款所致。

7) 应付票据期末比期初减少 29,005.13 万元, 减少幅度 45.50%, 主要系本期控股子公司发动机公司到期承付银行承兑汇票所致。

8) 应交税费期末比期初减少 2262.04 万元, 减少幅度 89.58%, 主要系本期对 2010 年度所得税进行汇算清缴所致。

9) 应付股利期末比期初减少 298.35 万元, 减少幅度 91.72%, 主要系本期控股子公司通机公司支付少数股东股利所致。

10) 销售费用本期数较上年同期增加 1,991.12 万元, 增加幅度 37.14%, 主要系本期发动机及通机业务收入增长, 相应增加运输费、广宣费、出口费用等所致。

11) 管理费用本期数较上年同期增加 1,796.01 万元, 增加幅度 33.47%, 主要系劳动力成本上涨以及增加对电动、柴油等研发项目投入所致。

12) 财务费用本期数较上年同期增加 764.43 万元, 增加幅度 3002.48%, 主要系公司贴息成本和利息支出增加所致。

13) 经营活动产生的现金流量净额本期数比上年同期增加 18,280.30 万元, 增加幅度 7094.07%, 主要系公司加大对银行承兑汇票的贴现量, 从而增加本期经营性现金流入所致。

14) 筹资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期减少 17,356.57 万元, 减少幅度 332.43%, 主要系公司本期支付股利所致。

15) 汇率变动对现金及现金等价物的影响本期数比上年同期增加 214.26 万元, 增加幅度 43.32%, 主要系本期欧元升值(去年同期为贬值), 另外控股子公司发动机公司与孙公司越南公司之间的往来货款采用人民币结算, 规避了美元贬值带来的汇兑损失所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报告于 2011 年 8 月 25 日经本公司第八届第五次董事会会议批准报出。

重庆宗申动力机械股份有限公司

公司法定代表人: 左宗申

主管会计工作的公司负责人: 秦忠荣

公司会计机构负责人: 夏丹

二〇一一年八月二十五日