



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

债券简称: 11 宗申债 债券代码: 112045

二〇一二年半年度报告



二〇一二年八月



释 义

本报告中，除非特别说明，以下简称具有如下含义：

释义项	指	释义内容
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



目 录

一、重要提示	4
二、公司基本情况	4
三、主要会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	12
六、董事会报告	16
七、重要事项	24
八、财务会计报告	51
九、备查文件目录	127



一、重要提示

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

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人左宗申先生、黄培国先生，主管会计工作负责人秦忠荣女士及会计机构负责人(会计主管人员)夏丹女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	001696	B 股代码	
A 股简称	宗申动力	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	重庆宗申动力机械股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	宗申动力		
公司的法定英文名称	CHONGQING ZONGSHEN POWER MACHINERY CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	ZONGSHEN POWER		
公司法定代表人	左宗申		
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）		
注册地址的邮政编码	400054		
办公地址	重庆市巴南区宗申工业园		
办公地址的邮政编码	400054		
公司国际互联网网址	http://www.zsengine.com		
电子信箱	cqzsdl@gmail.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李建平	-
联系地址	重庆市巴南区宗申工业园	-
电话	023-66372632	-
传真	023-66372648	-
电子信箱	lijianping1029@sina.com	-

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室



三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据	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)	2,190,713,690.72	2,292,236,514.31	-4.43%
营业利润 (元)	184,342,303.11	200,470,069.45	-8.04%
利润总额 (元)	190,372,450.65	206,551,251.24	-7.83%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	154,641,642.60	165,838,635.77	-6.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	152,831,002.50	161,078,776.43	-5.12%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	178,074,817.47	180,226,173.98	-1.19%
	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)	4,255,576,699	3,891,539,450.98	9.35%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,744,122,318.93	1,951,620,466.22	40.61%
股本 (股)	1,186,495,828	1,021,054,653	16.20%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.1401	0.1502	-6.72%
稀释每股收益 (元/股)	0.1401	0.1502	-6.72%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1385	0.1459	-5.12%
全面摊薄净资产收益率 (%)	5.64%	9.33%	-3.69%
加权平均净资产收益率 (%)	6.48%	8.42%	-1.94%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	5.57%	9.06%	-3.49%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.4%	8.18%	-1.78%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.1501	0.1765	-14.96%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.31	1.91	20.94%
资产负债率 (%)	33.3%	47.53%	-14.23%

注：公司于 2012 年 3 月实施完成非公开发行股票项目，按规定公司每股收益指标已进行加权处理，详见第 97 页“基本每股收益和稀释每股收益的计算过程”。

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况** 适用 不适用**2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况** 适用 不适用**3、存在重大差异明细项目** 适用 不适用**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明** 适用 不适用**(三) 扣除非经常性损益项目和金额** 适用 不适用

项目	金额（元）
非流动资产处置损益	-214,963.84
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	1,918,959.86
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
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	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
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	
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
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	
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	
受托经营取得的托管费收入	400,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	616,151.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-504,869.18



所得税影响额	-404,638.26
合计	1,810,640.1

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	254,269,699	24.90%	165,441,175			20,675	165,461,850	419,731,549	35.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	252,292,114	24.71%	165,441,175				165,441,175	417,733,289	35.21%
其中：境内法人持股	230,192,114	22.54%	148,441,175				148,441,175	378,633,289	31.91%
境内自然人持股	22,100,000	2.16%	17,000,000				17,000,000	39,100,000	3.3%
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	1,977,585	0.19%	0			20,675	20,675	1,998,260	0.17%
二、无限售条件股份	766,784,954	75.10%	0			-20,675	-20,675	766,764,279	64.62%
1、人民币普通股	766,784,954	75.10%	0			-20,675	-20,675	766,764,279	64.62%
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%	165,441,175			0	165,441,175	1,186,495,828	100%

注1：经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]60号文核准，公司于2012年3月2日向上海国泰君安证券资产管理有限公司等十家特定对象非公开发行股票165,441,175股，新增股份于2012年3月22日在深圳证券交易所上市。

注2：根据公司2012年2月10日召开的第八届董事会第十次会议审议通过的《关于刘钢先生辞去公司副总经理职务的议案》，公司董事会已批准刘钢先生辞去公司副总经理职务。根据相关规定，刘钢先生所持有的82,700股于2012年2月10日至2012年8月10日期间全部变更为有限售条件股份。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆宗申高速艇开发有限公司	230,192,114	0	0	230,192,114	追加承诺	不适用
左宗申	23,678,750	0	0	23,678,750	定向增发限售和追加承诺	不适用
上海国泰君安证券资	0	0	20,000,000	20,000,000	定向增发限售锁定	2013年3月22日



产管理有限公司						
西安长顿投资管理有限合伙企业	0	0	19,000,000	19,000,000	定向增发限售锁定	2013年3月22日
中海基金管理有限公司	0	0	19,000,000	17,500,000	定向增发限售锁定	2013年3月22日
深圳市平安创新资本投资有限公司	0	0	17,000,000	17,000,000	定向增发限售锁定	2013年3月22日
国华人寿保险股份有限公司—价值成长投资组合	0	0	17,000,000	17,000,000	定向增发限售锁定	2013年3月22日
华宝兴业基金公司—中行—厦门国际信托有限公司	0	0	17,000,000	17,000,000	定向增发限售锁定	2013年3月22日
张怀斌	0	0	17,000,000	17,000,000	定向增发限售锁定	2013年3月22日
华基丰收(天津)投资合伙企业(有限合伙)	0	0	17,000,000	17,000,000	定向增发限售锁定	2013年3月22日
浙江天堂硅谷久和股权投资合伙企业(有限合伙)	0	0	4,941,175	4,941,175	定向增发限售锁定	2013年3月22日
兴业全球基金管理有限公司	0	0	17,500,000	17,500,000	定向增发限售锁定	2013年3月22日
胡显源	133,875	0	0	133,875	高管持股限售	-
黄培国	39,750	0	0	39,750	高管持股限售	-
秦忠荣	40,500	0	0	40,500	高管持股限售	-
黄静雪	39,450	0	0	39,450	高管持股限售	-
张奎	39,375	0	0	39,375	高管持股限售	-
刘刚	62,025	0	20,675	82,700	高管离任	2012年8月10日
左颖	43,860	0	0	43,860	高管持股限售	
合计	254,269,699	0	165,461,850	419,731,549	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
定向增发	2012年03月02日	5.44	165,441,175	2012年03月22日	165,441,175	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011年11月14日	100	7,500,000	2011年12月19日	7,500,000	

注 1：中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1681 号文核准，公司获准发行不超过 7.5 亿元公司债券；经深交所深证上【2011】371 号文同意，本期债券于 2011 年 12 月 19 日起在深圳证券交易所挂牌交易，本次债券发行的相关情况如下：

- (1) 证券代码：112045
- (2) 证券简称：11 宗申债
- (3) 债券总额：7.5 亿元
- (4) 债券票面金额：100 元
- (5) 债券期限：6 年（附第 3 年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权）



(6) 票面利率：7.45%

(7) 募集资金：本次募集资金总额 75,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 74,000 万元。

注 2：中国证券监督管理委员会证监许可【2012】60 号文核准，公司于 2012 年 3 月 2 日向上海国泰君安证券资产管理有限公司等十家特定对象非公开发行股票 165,441,175 股，新增股份于 2012 年 3 月 22 日在深圳证券交易所上市，公司总股本增至 1,186,495,828 股。此次非公开发行新股的基本情况如下：

(1) 发行股票种类：境内上市人民币普通股（A 股）

(2) 发行日期：2012 年 3 月 2 日，向上海国泰君安证券资产管理有限公司等十名特定投资者发行

(3) 发行价格：5.44 元/股

(4) 发行数量：165,441,175 股

(5) 上市日期：2012 年 3 月 22 日

(6) 获准上市交易数量：165,441,175 股

(7) 发行对象及限售期：

序号	发行对象名称	认购数量（股）	限售期	与公司有无关联关系
1	上海国泰君安证券资产管理有限公司	20,000,000	12个月	无
2	西安长顿投资管理有限合伙企业	19,000,000	12个月	无
3	中海基金管理有限公司	19,000,000	12个月	无
4	国华人寿保险股份有限公司	17,000,000	12个月	无
5	兴业全球基金管理有限公司	17,500,000	12个月	无
6	华宝兴业基金管理有限公司	17,000,000	12个月	无
7	华基丰收（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	17,000,000	12个月	无
8	深圳市平安创新资本投资有限公司	17,000,000	12个月	无
9	张怀斌	17,000,000	12个月	无
10	浙江天堂硅谷久和股权投资合伙企业（有限合伙）	4,941,175	12个月	无
	合计	165,441,175		

(8) 募集资金：本次发行募集资金 899,999,992.00 元，扣除发行费用后的募集资金净额为 874,319,992.00 万元。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 79,174 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
重庆宗申高速艇开发有限公司	其他	19.40%	230,192,114	230,192,114	质押	55,000,000
西藏国龙实业有限公司	其他	17.48%	207,384,839	0		



左宗申	其他	2.04%	24,205,000	23,678,750		
西安长顿投资管理有限合伙企业	其他	1.60%	19,000,000	0		
张怀斌	其他	1.43%	17,000,000	0		
华基丰收(天津)投资合伙企业(有限合伙)	其他	1.43%	17,000,000	0		
深圳市平安创新资本投资有限公司	其他	1.43%	17,000,000	0		
国华人寿保险股份有限公司一价值成长投资组合	其他	1.43%	17,000,000	0		
华宝兴业基金公司一中行一厦门国际信托有限公司	其他	1.43%	17,000,000	0		
李俊杰	其他	1.34%	15,930,135	0		

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
西藏国龙实业有限公司	207,384,839	A股	207,384,839
李俊杰	15,930,135	A股	15,930,135
江门市汇融贸易有限公司	7,060,430	A股	7,060,430
阮乐	4,980,000	A股	4,980,000
陈力	4,810,000	A股	4,810,000
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,339,370	A股	4,339,370
周承文	4,234,502	A股	4,234,502
仇爱芹	4,065,580	A股	4,065,580
李决平	3,952,065	A股	3,952,065
成都经益投资有限公司	3,850,500	A股	3,850,500

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

2.1 控股股东情况

公司名称：重庆宗申高速艇开发有限公司

法定代表人：左颖

注册资本：20000 万元

成立日期：1997 年 12 月 28 日

主要业务和产品：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）产品制造、销售。

股权结构：左宗申持有 60%，宗申产业集团有限公司持有 40%。

2.2 重庆宗申高速艇开发有限公司的控股股东情况

左宗申：男，住址：重庆市巴南区王家坝路 89 号，身份证号码 510213520808XXX。在该公司注册资本 20000 万元中，出

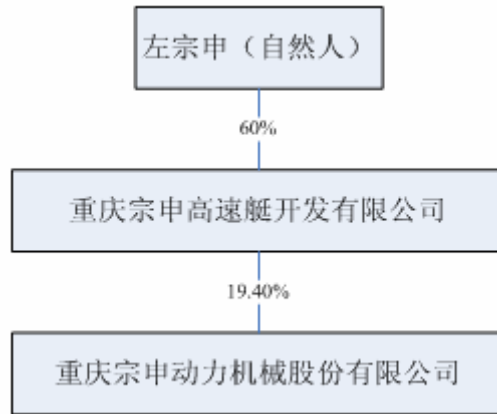


资 12000 万元，占注册资本总额的 60%。

2.3 公司实际控制人情况

左宗申：男，住址：重庆市巴南区王家坝路 89 号，身份证号码 510213520808XXX。在控股股东重庆宗申高速艇开发有限公司注册资本 20000 万元中，出资 12000 万元，占注册资本总额的 60%。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
西藏国龙实业有限公司	王大英	2002 年 11 月 25 日	汽车、摩托车零配件的研究、开发、销售	3,200 万元

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原 因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
左宗申	董事长	男	60	2011年03月01日	2014年03月01日	24,205,000	0	0	24,205,000	23,678,750	0	--	是
李耀	董事	男	48	2011年03月01日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	是
左颖	董事	女	30	2011年03月01日	2014年03月01日	58,480	0	0	58,480	43,860	0	--	是
王大英	董事	女	52	2011年03月01日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	是
胡显源	董事	男	40	2011年03月01日	2014年03月01日	178,500	0	0	178,500	133,875	0	--	是
黄培国	总经理、董事	男	36	2011年03月01日	2014年03月01日	53,000	0	0	53,000	39,750	0	--	否
秦忠荣	董事、副总经理	女	44	2011年03月01日	2014年03月01日	54,000	0	0	54,000	40,500	0	--	否
陈重	独立董事	男	56	2011年03月01日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	是
冉茂盛	独立董事	男	49	2011年03月01日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	是
戴思锐	独立董事	男	67	2011年04月01日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	是
张小虞	独立董事	男	67	2011年03月01日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	是
左宗庆	监事(离任)	男	50	2011年03月01日	2012年02月10日	0	0	0	0	0	0	--	是
付刚	监事(离任)	男	37	2011年03月01日	2012年02月10日	0	0	0	0	0	0	--	是
蒋宗贵	监事	男	46	2011年03月01日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	是
李方鹏	监事	男	36	2011年03月01日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	否



潘联	监事	男	41	2011年03月01日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	否
周丹	监事	男	30	2011年03月01日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	否
王宏彦	监事	男	43	2012年03月19日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	是
高翔	监事	男	42	2012年03月19日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	是
陈刚	监事	男	35	2012年04月18日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	是
张奎	副总经理	男	39	2011年03月01日	2014年03月01日	52,500	0	0	52,500	39,375	0	--	否
黄静雪	副总经理	女	37	2011年03月01日	2014年03月01日	52,600	0	0	52,600	39,450	0	--	否
李建平	董事会秘书	男	29	2012年02月10日	2014年03月01日	0	0	0	0	0	0	--	否
刘钢	副总经理（离任）	男	41	2011年03月01日	2012年02月10日	82,700	0	0	82,700	62,025	0	--	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用



(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职时间	在股东单位是否领取报酬津贴
左宗申	宗申产业集团有限公司及下属子公司	董事长	1992 年	是
李耀	宗申产业集团有限公司	常务副总裁	2008 年	是
左颖	重庆宗申高速艇开发有限公司	董事长、总经理	2004 年	是
王大英	西藏国龙实业有限公司	董事长	2002 年	是
蒋宗贵	宗申产业集团有限公司	财务核算总监	2011 年	是
胡显源	宗申产业集团有限公司	高级副总裁	2012 年	是
王宏彦	宗申产业集团有限公司	高级副总裁	2012 年	是
高翔	宗申产业集团有限公司	高级副总裁	2011 年	是
陈刚	宗申产业集团有限公司	运营总监	2012 年	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈重	新华基金管理公司	董事长	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	是
冉茂盛	重庆大学	处长	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	是
戴思锐	西南大学	教授	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	是
张小虞	中国机械工业联合会	副会长	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬政策与方案，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	制定公司董、监、高薪报酬的主要确定依据为：根据公司总体经营情况与盈利水平、以及公司高管人员历年薪酬指标情况，同时结合其个人的职责大小、专业技能水平，最后再依据岗位的重要情况、风险等级，以及同行业相关岗位的薪酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按月向各董事、监事、高管支付报酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
付刚	监事	离任	2012 年 02 月 10 日	离职



左宗庆	监事会主席	离任	2012 年 02 月 10 日	离职
刘钢	副总经理	离任	2012 年 02 月 10 日	离职
王宏彦	监事	新任	2012 年 03 月 19 日	新聘
高翔	监事	新任	2012 年 03 月 19 日	新聘
陈刚	监事	新任	2012 年 04 月 18 日	新聘
胡显源	董事、总经理	辞去总经理职务	2012 年 02 月 10 日	职务调整
黄培国	董事、副总经理	新聘总经理、辞去董事会秘书	2012 年 02 月 10 日	职务调整
李建平	董事会秘书	新任	2012 年 02 月 10 日	新聘

（五）公司员工情况

在职员工的人数	4,259
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,896
销售人员	288
技术人员	371
财务人员	97
行政人员	607
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	3,252
大专	601
本科	398
硕士及以上	8



六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、公司经营范围

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化，经营范围主要包括开发、生产和销售摩托车发动机、通用动力机械产品及零配件，以及摩托车、电动车、农用机械、通用机械的销售及维修服务等。

2、公司整体经营情况

2012 年上半年，国际宏观经济形势继续保持震荡格局，欧债危机进一步恶化，国内经济增速持续下滑，对国内机械制造业等相关实体产业带来较大影响。面临严峻的经济形势和市场压力，公司董事会和经营班子在巩固“摩托车和通用动力”两大实体业务核心竞争力的基础上，持续加大了外延式发展的战略转型力度，为公司后期积极进行产业升级奠定了坚实基础。

报告期内，公司实现营业收入 21.91 亿元和净利润 1.55 亿元，较去年同期分别微降 4.43%和 6.75%，整体经营业绩依然优于国内汽摩制造产业平均水平，并在国内市场占有率、新产品技术储备、研发投入等方面进一步拉大了与国内相关竞争对手的差距。

3、主要控股子公司经营情况分析

（1）重庆宗申发动机制造有限公司

重庆宗申发动机制造有限公司作为国内规模最大的摩托车发动机生产企业，在上半年国内摩托车整车行业产销量创 6 年同期最低、行业利润总额大幅下降 16.01%的市场背景下，发动机公司通过优化调整产品结构，加大成本控制力度等措施，确保了发动机公司销售收入和净利润的稳定增长。

报告期内，发动机公司合计销售各类摩托车发动机约 161.40 万台，虽较去年同期减少 15.31%，但实现净利润同比增长 3.73%，且由于国内行业竞争企业产销规模快速下滑，发动机公司现有的产品的市场竞争优势和市场占有率又得以进一步提升，为公司后期研发推广“多功能柴油动力、混合动力以及纯电动动力以及“大排量发动机动力”等新产品提供了较好保障。

（2）重庆宗申通用动力机械有限公司

重庆宗申通用动力机械有限公司是国内规模最大的通用动力机械生产企业之一，主要生产通用汽油机以及小型农用机械（农机）、小型园林机械、小型发电机组等动力产品，产品远销欧美等发达国家和地区。随着全球工业化进程的加快以及居民消费水平的提高，国内通机市场一直呈现快速发展的良好态势。但自 2009 年以来，在欧美经济景气度下滑、国内劳动力成本上升等不利因素影响下，国内通机产品产销量及出



口量增幅有所放缓。

报告期内，为进一步巩固通机公司现有规模优势、品牌优势和成本优势，通机公司对原有营销模式和 market 布局进行了相应调整，并已取得初步成效。上半年通机公司销售各类通机产品 72.79 万台，较去年同期降低 7.20%，实现销售收入 5.40 亿元，较去年同期增长 0.76%，净利润水平与去年基本持平。截至目前，通机公司正持续加大向“精细化中小型农机动力”以及“中高端通机终端产品”的研发投入，以及国内市场营销渠道整合力度，促进通机公司后期盈利能力的快速提升。

(3) 重庆左师傅动力机械销售服务有限公司

重庆左师傅动力机械销售服务有限公司作为公司“左师傅连锁营销售后服务网络项目”的运作平台，拟在国内六省一市范围通过建设左师傅连锁门店，以打造公司在摩托车、电动车以及农机等产品维修、服务和零售业务的终端市场布局，实现公司“制造业”和“服务业”共同发展和相互促进的良好局面。

报告期内，左师傅公司已基本完成原有国内零售服务业务的过渡和上游供应链资源整合、左师傅门店第一阶段建设和推广模式制定等相关筹备工作，逐步完成了分支机构设立和启动了部分新设门店的运营。截至目前，左师傅公司已建设完成直营店、合作店以及加盟店共73家，并在国内各大省份设立了11家分公司拟进行旗舰店改造和试运行，以便于后期建店模式和盈利模式的快速复制。

4、公司技术创新情况

近年来，公司通过自主研发、技术引进和开展国际合作等方式，不断加大在技术创新方面的资金、人力和物力投入，持续提升公司摩托车发动机和通机产品的技术水平。现公司正积极规划投入 1.5 亿元建设公司技术研发中心，以快速提高公司在柴油动力、电动动力等方面技术实力和资源储备，为公司未来开拓新兴业务领域奠定技术基础。

5、公司经营风险及应对措施

2012年下半年,公司将继续面临欧洲经济衰退、国内经济增长放缓以及行业竞争加剧等严峻挑战,对公司生产经营将带来了较大压力。公司将在董事会的领导和全体员工的共同努力下,主要采取以下措施确保公司经营业绩稳定:

(1) 进一步加快上游供应链资源整合进度,积极推进投资并购以及相关新兴业务领域的开拓,拓展公司盈利渠道和完善公司产业布局;

(2) 持续加大公司在柴油动力、电动动力等技术领域方面的研发投入,积极引进或自主研发国际先进水平的产品开发技术,推动公司由燃油技术向新能源技术的快速过渡和升级;

(3) 加快左师傅连锁销售服务网络的建设进度,优化调整现有的营销市场布局,带动公司零售服务



业市场规模的快速提升，巩固公司现有核心产品市场竞争力；

(4) 继续完善公司治理结构，建立健全公司经营管理机制，提高公司管理效率和成本费用控制率，降低公司后期进行对外投资、产业并购等方面的风险控制水平。

6、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	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	2,126,576,618.56	1,787,755,179.88	15.93%	-5.62%	-5.65%	0.03%
零售服务业	57,356,752.51	44,797,887.13	21.9%	71.01%	82.43%	-4.89%
主营业务产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
发动机产品	1,592,762,716.34	1,332,726,196.86	16.33%	-7.37%	-7.84%	0.43%
其中：关联交易	431,566,896.20	377,746,219.85	12.47%	-8.02%	-9.76%	1.69%
通机产品	533,813,902.22	455,028,983.02	14.76%	0.03%	1.44%	-1.18%
其中：关联交易	17,521.37	13,978.66	20.22%	7482.71%	6960.64%	5.90%
零售服务类	57,356,752.51	44,797,887.13	21.9%	71.01%	82.43%	-4.89%
其中：关联交易	3,837,651.25	3,043,696.63	20.69%	101.72%	82.29%	8.45%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
内 销	1,414,215,582.27	-5.05%
外 销	769,717,788.8	-3.44%

(3) 公司主要会计报表项目的变动原因

项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
应收票据	74,104.52	113,460.77	-34.69%	系本期银行承兑汇票到期托收所致
应收账款	75,692.41	43,878.38	72.51%	系控股子公司通机公司出口产品未到结算期，以及公司实行年初铺底、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
预付账款	25,937.80	19,892.99	30.39%	系公司采取预付货款方式，锁定关重零部件价格，调控价格波动，保证稳定的零部件供给



其他应收款	2,419.90	944.23	156.28%	系公司控股子公司通机公司申报2012年6月份出口退税款项未到账所致
在建工程	2,833.43	1,853.93	52.83%	公司采取预付货款方式,锁定关键零部件价格,调控价格波动,保证稳定的零部件供给
开发支出	916.84	674.83	35.86%	系公司三轮摩托车专用发动机项目投入增加所致
长期待摊费用	448.94	324.39	38.39%	系公司控股子公司左师傅公司投入的加盟店建设费用增加所致
短期借款	0.00	40,000.00	-100%	系公司偿还贸易融资性短期借款所致
应付利息	0.00	132.75	-100%	系本期已支付上年度利息所致
资本公积	72,165.58	1,246.13	5691.17%	系本期增发股份相应增加资本公积所致
项目	本期数	同期数	变动比例	变动原因
财务费用	2,739.32	789.89	246.80%	系公司发行债券7.5亿元,相应增加债券利息支出,另外本期外币波动幅度小于去年同期,相应减少汇兑损失,增加汇兑收益所致
投资收益	2,503.06	160.45	1460.03%	系公司为了提高资金的使用效益,购买了期限短、风险低的理财产品增加收益所致
投资活动产生的现金流量净额	-72,721.87	-2,557.98	2742.95%	系本期收到定向增发款项以及本期偿付短期借款所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	410.43	-280.36	-246.39%	主要系今年外汇汇率波动幅度小于上年同期,以及公司采用锁定远结汇率方式获取收益高于上年同期所致

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

募集资金总额	207,884.2
报告期投入募集资金总额	7,466.6
已累计投入募集资金总额	127,046.62
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、2007年,中国证监会证监发行字【2007】277号文核准,公司通过非公开发行方式获得募集资金47,500万元,扣除发行费用后的募集资金净额为46,547.20万元,截止目前,公司共投入45,810.32万元。</p> <p>2、2011年,中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1681号文核准,公司公开发行公司债券7.5亿元,本次募集资金总额75,000万元,扣除发行费用后的募集资金净额为73,905万元,截止目前,公司已全部投入补充公司流动资金。</p> <p>3、2012年,中国证券监督管理委员会证监许可【2012】60号文核准,公司通过非公开发行方式获得募集资金本次发行募集资金89,999.9992万元,扣除发行费用后的募集资金净额为87,431.9992万元,截止目前,共投入7,331.30万元。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用



单位：万元

募集资金总额		207,884.20				本报告期				
报告期内变更用途的募集资金总额		0				投入募集	7,466.60			
累计变更用途的募集资金总额		0				已累计投				
累计变更用途的募集资金总额比例		0%				入募集资	127,046.62			
承诺投资项目和超募	是否已变	募集资金承	调整	本报告期	截至期末累	截至期末	项目达到预	本报告期	是否达	项目可行
资金投向	更项目	诺投资总额	后投资总	投入金额	计投入金额	投资进度	定可使用状	实现的效	到预计	性是否发
	(含部分		额(1)		(2)	(%) (3)=	态日期	益	效益	生重大变
	变更)					(2)/(1)				化
承诺投资项目										
1、2007年非公开发行股份募集资金										
高档踏板车用发动机	否	9,183.60		75.05	8,583.26	93.46%	2009年09	1,952.7	是	否
项目							月25日			
铝合金特种铸造项目	否	11,334.25		60.25	11,197.71	98.8%	2009年09	2,042.05	是	否
							月25日			
通用动力及终端产品	否	18,750.00		0	18,750.00	100%	2009年09	4,915.79	是	否
制造基地建设项目							月25日			
补充流动资金	否	7,279.35			7,279.35		2007年12			
							月06日			
2、2012年非公开发行股份募集资金										
左师傅动力机械销售	否	40,000.00		468.3	468.30	1.17%	2015年03			否
服务网络建设项目							月22日			
技术中心建设项目	否	12,432.00		68.56	68.56.00	0.55%	2014年07			否
							月22日			
三轮摩托车专用发动	否	35,000.00		6,794.44	6,794.44	19.41%	2014年09			否
机项目							月22日			
3、公开发行公司债券募集资金										
补充流动资金	否	73,905.00		0	73,905.00					否
承诺投资项目小计	-	207,884.20		7,466.60	127,046.62	-	-	8,910.54	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预	□ 适用 √ 不适用									
计收益的情况和原因	(分具体项目)									



项目可行性发生重大变化的情况说明	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 1、2007 年非公开发行股份募集资金：铝合金特种铸造项目 2007 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，2007 年已全部置换；通用动力及终端产品制造基地建设项目 2008 年及以前年度累计投入 9108.15 万元，2008 年已全部置换。 2、2012 年非公开发行股份募集资金：截止 2012 年 4 月 20 日左师傅动力机械销售服务网络建设项目先期累计投入 231.92 万元已全部置换；三轮摩托车专用发动机项目先期投入 990.40 万元已置换 939.51 万元；技术中心建设项目先期累计投入 102.63 万元已置换 41.33 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 1、根据公司 2008 年 1 月 30 日召开的 2008 年第一次临时股东大会审议通过的《关于用部分募集资金补充流动资金的议案》，公司于 2008 年 2 月从募集资金专户划出 48,043,500.00 元（其中：铝合金特种铸造项目 31,531,500.00 元；高档踏板车用发动机（技改）项目 16,512,000.00 元）用于暂时补充公司的流动资金，并按规定期限于 2008 年 7 月全额归还。 2、根据公司 2012 年 5 月 18 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司于 2012 年 5 月 22 日从募集资金专户划出 4 亿元（其中：左师傅营销服务网络建设项目 3 亿元，三轮摩托车专用发动机项目 1 亿元）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	继续投入募集资金项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用



(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司一直以来高度重视投资者回报与保护中小投资者的合法权益，并在《公司章程》等相关规定制定中对分红标准、比例等情况进行了明确。公司为完善和健全利润分配决策和监督机制，已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等规定，制订了《分红管理制度》与《未来三年股东回报规划（2012-2014）年》，明确了独立董事应在公司制定利润分配方案发表独立意见，并积极征询中小股东诉求。公司自2007年以来每年均实施了现金分红方案，累计现金分红额占五年累计净利润的51.53%，占五年平均净利润的257.67%。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

截至目前，公司已建立了《内幕知情人登记管理制度》，公司未出现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前买卖公司股份的情况，也不存在受到监管部门的查处情况。



(十二) 其他披露事项

(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用



七、重要事项

（一）公司治理的情况

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，认真贯彻执行中国证监会、财政部等部门颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关规定，不断加强公司内部控制建设与规范运作水平，切实提高了公司治理水平与风险控制能力。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

根据2012年4月18日公司2011年年度股东大会审议通过的《2011年利润分配方案》，公司将2012年3月22日股本1,186,495,828股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金。截至目前，公司2011年利润分配方案已经实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

**(六) 资产交易事项****1、收购资产情况** 适用 不适用**2、出售资产情况** 适用 不适用**3、资产置换情况** 适用 不适用**4、企业合并情况** 适用 不适用**5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响** 适用 不适用**(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明** 适用 不适用**(八) 公司股权激励的实施情况及其影响** 适用 不适用**(九) 重大关联交****1、与日常经营相关的关联交易** 适用 不适用

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
河南力之星三轮摩托车制造有限公司	33,116,926.06	1.51%	0	0
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	175,416,275.97	8.01%	0	0
重庆力之星机车制造有限责任公司	42,391.34	0.00%	1,142,398.44	0.06%
重庆宗申电器有限公司	427.35	0.00%	7,342,047.51	0.39%



重庆宗申机车工业制造有限公司	132,158,959.95	6.03%	1,226,908.75	0.06%
重庆宗申集团进出口有限公司	552,730.73	0.03%	1,000,000.00	0.05%
重庆宗申技术开发研究有限公司	68,839.97	0.00%	73,920.32	0.00%
重庆宗申吕田机械制造有限公司	448,795.05	0.02%	38,329,064.81	2.02%
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	565,212.96	0.03%	170,063.97	0.01%
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	3,528,264.51	0.16%	14,641,305.18	0.77%
重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	600,515.82	0.03%	0	0.00%
重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	27,601,438.91	1.26%	39,215.38	0.00%
重庆宗申友居地产发展有限公司	3,600.00	0.00%	0	0.00%
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	62,237,923.44	2.84%	664,906.41	0.03%
宗申产业集团有限公司	10,205.13	0.00%	967,320.60	0.05%
宗申派姆(加拿大)重庆氢能源有限公司	358,109.74	0.02%	50,662.42	0.00%
重庆宗申宏立座垫制造有限公司	0	0	61,887.57	0.00%
重庆宗申摩托车运动俱乐部有限公司	0	0	1,218,254.36	0.06%
重庆宗申天润地产有限公司	0	0	111.05	0.00%
合计	436,710,616.93	19.93%	66,928,066.77	3.52%

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

公司2010年度股东大会审议通过的《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》和《关于非公开发行股票涉及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》，以及公司与重庆宗申汽车进气系统制造有限公司签定的股权转让协议，公司于2012年3月8日收到非公开发行募集资金后，即以自有资金426.80万元受让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，至此公司对左师傅公司享有100%股权。

**(十) 重大合同及其履行情况****1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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 披露日期	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）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
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 披露日期	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	2011 年 08 月 29 日	5,000	2011 年 08 月 29 日	5,000	连带担保	三年	否	否
重庆宗申发动机制 造有限公司	2012 年 03 月 24 日	30,000	2012 年 04 月 19 日	30,000	连带担保	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			30,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				30,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			35,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				35,000



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)	30,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	30,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	35,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	35,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		12.75%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
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	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明		不适用	

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1681号文核准，公司获准发行不超过7.5亿元公司债券；经深交所深证上【2011】371号文同意，本期债券于2011年12月19日起在深圳证券交易所挂牌交易。

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变					



动报告中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	左宗申	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。（截至本报告日，公司未收到董事长左宗申先生委托公司办理限售股份解禁的通知书）	2010年10月19日	不适用	无违反承诺的情况出现
其他对公司中小股东所作承诺	重庆宗申高速艇开发有限公司	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12.85元/股（公司实施了2008年、2009年、2010年、2011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。（截至本报告日，公司股价未达到高速艇公司承诺的最低减持价格，其所持股份将继续予以锁定）	2008年07月07日	不适用	无违反承诺的情况出现
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		



前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	523,746.59	-2,431,048.46
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0	0
小计	523,746.59	-2,431,048.46
5. 其他	10,526.4	21,052.8
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0	0
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	10,526.4	21,052.8
合计	534,272.99	-2,409,995.66

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月03日	公司会议室	实地调研	机构	中船重工	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012年02月03日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012年02月03日	公司会议室	实地调研	机构	六禾投资	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012年02月03日	公司会议室	实地调研	机构	万融投资	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012年02月14日	公司会议室	实地调研	机构	京富融源投资	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	华夏天元投资	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	奇尔顿投资	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012年02月23日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012年02月29日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012年02月29日	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012年03月07日	公司会议室	实地调研	个人	李兴德	公司生产经营情况，未提供任何书面材料



2012 年 04 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	厦门普尔投资	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012 年 05 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	上海瀚叶投资	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012 年 05 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012 年 05 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	诺德基金	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012 年 05 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	长信基金	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012 年 05 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	融通基金	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012 年 05 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	南京证券	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012 年 05 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	中海基金	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012 年 05 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司生产经营情况，未提供任何书面材料
2012 年 05 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券	公司生产经营情况，未提供任何书面材料

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

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

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

根据公司 2011 年年度股东大会审议通过的《关于收购重庆宗申通用动力机械有限公司 25%股权的议案》，公司拟收购香港惟实公司持有的通机公司 25%股权，截止本公告日，本次股权转让款项已支付，工商、税务等变更登记手续已办理完毕。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于提高公司利润分配政策透明度工作规划的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 01 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会核准的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 01 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn



第八届董事会第十次会议独立董事审核意见	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
第八届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
第八届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
内部控制规范实施工作方案	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
第八届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
新增股份变动报告及上市公告书（摘要）	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
新增股份变动报告及上市公告书	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
北京市时代九和律师事务所关于公司非公开发行股票发行过程的见证意见	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
中德证券有限责任公司关于公司非公开发行股票上市保荐书	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
非公开发行股票相关承诺公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
董事会第八届十二次会议独立董事审核意见	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
募集资金年度使用情况鉴证报告（一）	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年内部控制自我评估报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
第八届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn



关于召开 2011 年年度股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
第八届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度审计报告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
关于以募集资金对子公司增资公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司为子公司提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司与关联方签订关联交易框架协议的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
关于收购左师傅公司 20%股权的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
董事会关于收购重庆通用动力机械有限公司 25%股权的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
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	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
关于确认 2011 年日常关联交易执行情况及 2012 年日常关联交易预计情况的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度独立董事述职报告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
关于设立募集资金专户并签署三方监管协议的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
中德证券有限责任公司关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之核查意见	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告全文	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
第八届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn



	《上海证券报》、《证券日报》		
第八届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第二次临时股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司开展票据委托贴现业务的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于以募集资金置换先期投入的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
中德证券有限责任公司关于公司运用非公开发行业股票部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的专项核查意见	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
第八届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
关于增加 2012 年第二次临时股东大会临时提案暨 2012 年第二次临时股东大会补充通知的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
第八届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
更正公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年公司债券跟踪评级分析报告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于控股股东部分股份解除质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn



合并资产负债表

编制单位：重庆宗申动力机械股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		883,889,910.29	1,211,295,567.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		741,045,189.37	1,134,607,744.63
应收账款		756,924,091.23	438,783,768.67
预付款项		259,377,989.37	198,929,854.8
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		24,198,968.45	9,442,313.21
买入返售金融资产			
存货		225,452,905.48	256,160,155.95
一年内到期的非流动资产		417,745,834.93	
其他流动资产			
流动资产合计		3,308,634,889.12	3,249,219,404.29
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		300,000,000	
长期应收款			
长期股权投资		14,716,517.01	15,335,147.11
投资性房地产			
固定资产		430,086,449.02	447,743,355.78
在建工程		28,334,315.12	18,539,329.13
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		149,949,936.98	141,053,162.99
开发支出		9,168,389.12	6,748,301.14
商誉			
长期待摊费用		4,489,443.6	3,243,945.19
递延所得税资产		10,196,759.03	9,656,805.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		946,941,809.88	642,320,046.69
资产总计		4,255,576,699	3,891,539,450.98
流动负债：			
短期借款			400,000,000
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		611,644.64	
应付账款		491,018,662.25	506,078,630.68
预收款项		33,322,458.36	58,703,432.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,176,497.83	16,029,703.04
应交税费		11,667,134.29	16,579,554
应付利息			1,327,499.99
应付股利		35,756,180.33	49,019,490.33
其他应付款		46,643,005.58	50,468,197.72
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		636,195,583.28	1,098,206,508.02
非流动负债：			
长期借款			



应付债券		776,583,819.47	746,821,319.45
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		4,487,632.36	4,538,055.22
非流动负债合计		781,071,451.83	751,359,374.67
负债合计		1,417,267,035.11	1,849,565,882.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,186,495,828	1,021,054,653
资本公积		721,655,775.29	12,461,321.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		188,847,970.44	188,847,970.44
一般风险准备			
未分配利润		661,334,628.15	743,992,151.15
外币报表折算差额		-14,211,882.95	-14,735,629.54
归属于母公司所有者权益合计		2,744,122,318.93	1,951,620,466.22
少数股东权益		94,187,344.96	90,353,102.07
所有者权益（或股东权益）合计		2,838,309,663.89	2,041,973,568.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,255,576,699	3,891,539,450.98

法定代表人：左宗申

主管会计工作负责人：秦忠荣女士

会计机构负责人：夏丹女士

母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		165,603,355.86	704,863,811.75
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		613,080,963.86	559,127,144.61
预付款项		3,629,666.19	8,059,569.63
应收利息			



应收股利			346,150,000
其他应收款		288,664,093.9	1,984,262.85
存货		11,242,061.36	10,349,389.61
一年内到期的非流动资产		365,983,259.59	
其他流动资产			
流动资产合计		1,448,203,400.76	1,630,534,178.45
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		300,000,000	
长期应收款			
长期股权投资		1,472,279,499.13	708,630,129.23
投资性房地产			
固定资产		117,398,602.56	121,011,442.8
在建工程		1,315,312.68	1,002,919.63
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		83,102,966.94	55,805,273.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,587,440.27	2,979,915.81
递延所得税资产		372,497.18	480,270.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,977,056,318.76	889,909,952.22
资产总计		3,425,259,719.52	2,520,444,130.67
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,801,837.12	5,599,353.42
预收款项		15,000	
应付职工薪酬		1,656,409.47	1,752,320.99
应交税费		1,912,244.25	2,090,889.09
应付利息			
应付股利		269,490.33	269,490.33



其他应付款		253,991,089.18	25,913,264
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		265,646,070.35	35,625,317.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		776,583,819.47	746,821,319.45
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			
非流动负债合计		776,583,819.47	746,821,319.45
负债合计		1,042,229,889.82	782,446,637.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,186,495,828	1,021,054,653
资本公积		797,756,384.58	88,867,041.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		152,444,097.09	152,444,097.09
未分配利润		246,333,520.03	475,631,702.12
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,383,029,829.7	1,737,997,493.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,425,259,719.52	2,520,444,130.67

合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,190,713,690.72	2,292,236,514.31
其中：营业收入		2,190,713,690.72	2,292,236,514.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,031,402,021.19	2,093,370,939.45
其中：营业成本		1,837,591,933.8	1,923,024,315.75



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		7,912,787.96	6,918,429.07
销售费用		69,631,868.47	73,520,011.69
管理费用		79,701,688.77	71,624,863.61
财务费用		27,393,206.58	7,898,870.14
资产减值损失		9,170,535.61	10,384,449.19
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）		25,030,633.58	1,604,494.59
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-118,630.1	1,604,494.59
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		184,342,303.11	200,470,069.45
加：营业外收入		8,295,644.48	6,866,990
减：营业外支出		2,265,496.94	785,808.21
其中：非流动资产处置 损失		214,963.84	-1,371,671.73
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		190,372,450.65	206,551,251.24
减：所得税费用		27,568,454.44	29,222,281.3
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		162,803,996.21	177,328,969.94
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			652,847.28
归属于母公司所有者的净利 润		154,641,642.6	165,838,635.77
少数股东损益		8,162,353.61	10,837,486.89
六、每股收益：		--	--



(一) 基本每股收益		0.1401	0.1502
(二) 稀释每股收益		0.1401	0.1502
七、其他综合收益		534,272.99	-2,409,995.66
八、综合收益总额		163,338,269.2	174,918,974.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		155,175,915.59	163,428,640.11
归属于少数股东的综合收益总额		8,162,353.61	11,490,334.17

法定代表人：左宗申

主管会计工作负责人：秦忠荣女士

会计机构负责人：夏丹女士

母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		137,484,378.05	134,653,413.91
减：营业成本		112,533,201.06	114,175,670.36
营业税金及附加		830,455.66	434,392.14
销售费用			
管理费用		10,135,678.9	9,831,824.25
财务费用		28,330,892.77	-1,217,689.07
资产减值损失		143,913.05	15,743.54
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）		23,290,140.43	1,604,494.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-118,630.1	1,604,494.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,800,377.04	13,017,967.28
加：营业外收入		374,764.09	749,053.46
减：营业外支出			450,000
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,175,141.13	13,317,020.74
减：所得税费用		1,174,157.62	1,710,613.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,000,983.51	11,606,407.6



五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		10,526.4	21,052.8
七、综合收益总额		8,011,509.91	11,627,460.4

合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,482,265,086.57	2,427,917,616.03
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	54,662,320.35	63,156,488.14
收到其他与经营活动有关的现金	12,998,537.98	16,004,576.42
经营活动现金流入小计	2,549,925,944.9	2,507,078,680.59
购买商品、接受劳务支付的现金	2,113,981,474.02	2,070,283,588
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	109,764,709.47	90,430,781.07
支付的各项税费	61,744,057.49	76,988,586.02



支付其他与经营活动有关的现金	86,360,886.45	89,149,551.52
经营活动现金流出小计	2,371,851,127.43	2,326,852,506.61
经营活动产生的现金流量净额	178,074,817.47	180,226,173.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,718,100,000	
取得投资收益所收到的现金	20,153,428.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,208,744.8	1,171,918.16
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	2,757,462,173.55	1,171,918.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,330,878.74	26,751,674.77
投资支付的现金	3,430,350,000	
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	3,484,680,878.74	26,751,674.77
投资活动产生的现金流量净额	-727,218,705.19	-25,579,756.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	879,844,992	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	245,000	
取得借款收到的现金		610,000,000
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	879,844,992	610,000,000
偿还债务支付的现金	400,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	256,943,031.16	421,146,314.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,263,310	2,983,453.58
支付其他与筹资活动有关的现金	5,168,000	414,630,000
筹资活动现金流出小计	662,111,031.16	835,776,314.78
筹资活动产生的现金流量净额	217,733,960.84	-225,776,314.78



四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,104,270.14	-2,803,631.47
五、现金及现金等价物净增加额	-327,305,656.74	-73,933,528.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,211,195,567.03	530,991,820.87
六、期末现金及现金等价物余额	883,889,910.29	457,058,291.99

母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	104,088,247.82	68,208,795.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	232,835,618.71	136,846,595.75
经营活动现金流入小计	336,923,866.53	205,055,391.28
购买商品、接受劳务支付的现金	118,125,856.74	125,285,498.57
支付给职工以及为职工支付的现金	8,217,359.38	7,435,817.61
支付的各项税费	8,701,831.94	13,842,827.17
支付其他与经营活动有关的现金	292,948,914.18	7,354,483.45
经营活动现金流出小计	427,993,962.24	153,918,626.8
经营活动产生的现金流量净额	-91,070,095.71	51,136,764.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,233,100,000	
取得投资收益所收到的现金	364,725,510.94	360,000,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,078,774.71
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	2,597,825,510.94	361,078,774.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,398,697.52	6,108,086.09
投资支付的现金	3,658,018,000	15,338,800
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	3,687,416,697.52	21,446,886.09



投资活动产生的现金流量净额	-1,089,591,186.58	339,631,888.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	879,599,992	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	879,599,992	
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	237,299,165.6	408,421,861.2
支付其他与筹资活动有关的现金	900,000	4,630,000
筹资活动现金流出小计	238,199,165.6	413,051,861.2
筹资活动产生的现金流量净额	641,400,826.4	-413,051,861.2
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-539,260,455.89	-22,283,208.1
加：期初现金及现金等价物余额	704,863,811.75	33,672,659.5
六、期末现金及现金等价物余额	165,603,355.86	11,389,451.4

合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	12,461,321.17			188,847,970.44		743,992,151.15	-14,735,629.54	90,353,102.07	2,041,973,568.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,021,054,653	12,461,321.17			188,847,970.44		743,992,151.15	-14,735,629.54	90,353,102.07	2,041,973,568.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	165,441,175	709,194,454.12					-82,657,523	523,746.59	3,834,242.89	796,336,095.6
（一）净利润							154,641		8,162,35	162,803,9



								, 642.6		3.61	96.21
(二) 其他综合收益		10,526.4							523,746.59		534,272.99
上述(一)和(二)小计		10,526.4						154,641,642.6	523,746.59	8,162,353.61	163,338,269.2
(三) 所有者投入和减少资本	165,441,175	708,878,817	0	0	0	0	0	0	0	-4,328,110.72	869,991,881.28
1. 所有者投入资本	165,441,175	708,878,817								245,000	874,564,992
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他										-4,573,110.72	-4,573,110.72
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	-237,299,165.6	0	0	-237,299,165.6
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-237,299,165.6			-237,299,165.6
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他		305,110.72									305,110.72
四、本期期末余额	1,186,495,828	721,655,775.29			188,847,970.44		661,334,628.15	-14,211,882.95	94,187,344.96	2,838,309,663.89	

上年金额

单位：元

项目	上年金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权



	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	权益	益合计
一、上年年末余额	1,021,054.653	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
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		21,052.8					-242,583,225.43	-2,431,048.46	11,490,334.17	-233,502,886.92
(一)净利润							165,838,635.77		11,490,334.17	177,328,969.94
(二)其他综合收益		21,052.8						-2,431,048.46		-2,409,995.66
上述(一)和(二)小计		21,052.8					165,838,635.77	-2,431,048.46	11,490,334.17	174,918,974.28
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-408,421,861.2	0	0	-408,421,861.2
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-408,421,861.2			-408,421,861.2
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.资本公积转增资本(或股本)										



2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,021,054,653	12,461,321.17			152,610,946.51		603,985,847.29	-12,373,366.3	130,749,506.56	1,908,488,908.23

母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,021,054,653	88,867,041.18			152,444,097.09		475,631,702.12	1,737,997,493.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,021,054,653	88,867,041.18			152,444,097.09		475,631,702.12	1,737,997,493.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	165,441,175	708,889,343.4					-229,298,182.09	645,032,336.31
(一) 净利润							8,000,983.51	8,000,983.51
(二) 其他综合收益		10,526.4						10,526.4
上述(一)和(二)小计		10,526.4					8,000,983.51	8,011,509.91
(三) 所有者投入和减少资本	165,441,175	708,878,817						874,319,992
1. 所有者投入资本	165,441,175	708,878,817						874,319,992
2. 股份支付计入所有者权益的金额								



3. 其他								
(四) 利润分配							-237,299,165.6	-237,299,165.6
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-237,299,165.6	-237,299,165.6
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,186,495,828	797,756,384.58			152,444,097.09		246,333,520.03	2,383,029,829.7

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,021,054,653	89,190,990.32			116,207,073.16		557,920,347.98	1,784,373,064.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,021,054,653	89,190,990.32			116,207,073.16		557,920,347.98	1,784,373,064.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-323,949.14					-396,815,453.6	-397,139,402.74
(一) 净利润							11,606,407.6	11,606,407.6
(二) 其他综合收益		21,052.8						21,052.8
上述(一)和(二)小计		21,052.8					11,606,407.6	11,627,460.4



(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							-408,421,861.2	-408,421,861.2
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-408,421,861.2	-408,421,861.2
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他			-345,001.94					-345,001.94
四、本期期末余额	1,021,054,653	88,867,041.18			116,207,073.16		161,104,894.38	1,387,233,661.72



八、财务会计报告

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



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。

2012 年 3 月 9 日，上海国泰君安证券资产管理有限公司、西安长顿投资管理有限合伙企业、中海基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、国华人寿保险股份有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、华基丰收(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳市平安创新资本投资有限公司、张怀斌、浙江天堂硅谷久和股权投资合伙企业(有限合伙)以非公开发行股票方式认购 165,441,175.00 股，股本增至 1,186,495,828.00 股。定向增发后，公司注册



资本由原来的 102,105.47 万元变为 118,649.58 万元。

2012 年 5 月 25 日，公司根据经 2011 年年度股东大会审议通过的《2011 年年度利润分配方案》，以公司总股本 1,186,495,828 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计分配利润 23,729,9165.60 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。2011 年 5 月公司通过对重庆左师傅动力机械销售服务有限公司的增资，业务范围扩大到了摩托车、电动车销售及维修服务；农机、通用机械产品销售及维修等。

（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) 投资成本的确定

长期股权投资的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	4.85-2.25%	3-10%
通用设备	5 - 20 年	19.40-4.50%	3-10%
专用设备	10 - 15 年	9.7-6.00%	3-10%
运输设备	5 - 10 年	19.4-9.00%	3-10%
其他设备	5 - 20 年	19.40-4.50%	3-10%

(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

在下列条件均能满足时确认收入实现：收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益很可能流入公司；交易的完工进度能够可靠确定；交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

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估计未发生变更。

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%、3%
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、2011 年 7 月，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。又根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号之规定，在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005 年版）》、《产业结构调整指导目录（2011 年版）》、《外商投资产业指导目录（2007 年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008 年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照 15% 税率缴纳。

股份母公司、重庆宗申发动机制造有限公司、重庆宗申多科农机销售有限公司符合《产业结构调整指导目录（2005 年版）》的相关条款；重庆宗申通用动力机械有限公司符合《外商投资产业指导目录（2007 年修订）》的相关条款；重庆左师傅动力机械销售服务有限公司符合《产业结构调整指导目录（2011 年版）》的相关条款。且上述公司 2012 年 5 月在进行 2011 年度所得税汇算时，均取得了主管税务机关的确认：享受西部大开发政策按 15% 税率缴纳企业所得税。据此，以上公司本期仍按 15% 税率计提缴纳企业所得税。

2、重庆宗申发动机制造有限公司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河内市（原永福省）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、本公司控股子公司重庆宗申投资有限公司的所得税税率为 25%。

4、左师傅公司下属控股子公司重庆市江津区左师傅通全动力机械销售服务有限公司、黔西南州左师傅动力机械销售服务有限公司、射洪县通宝左师傅动力机械销售服务有限公司、重庆市綦江区左师傅瑞祥动力机械销售服务有限公司所得税税率为 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(其中用于农产品的水泵、微耕机适用 13% 的增值税税率)、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”）母公司及下属分公司为一般纳税人，其增值税税率为 17%；重庆市江津区左师傅通全动力机械销售服务有限公司、黔西南州左师傅动力机械销售服务有限公司、射洪县通宝左师傅动力机械销售服务有限公司、重庆市綦江区左师傅瑞祥动力机械销售服务有限公司为小规模纳税人，其增值税税率为 3%；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有限公司根据财税字[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	743,710,200.00	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	753,154,355.95	
宗申越南发动机制造有限公司(注2)	有限责任公司	越南河内市迷玲县光明工业区	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(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	
重庆市江津区左师傅通全动力机械销售服务有限公司(注4)	有限责任公司	重庆市江津区	销售服务	500,000.00	销售通用机械、零部件、农用机械、摩托车零部件;机动农用机械、摩托车、零部件	300,000.00	
黔西南州左师傅动力机械销售服务有限公司(注4)	有限责任公司	贵州省兴义市	销售服务	500,000.00	摩托车,电动车销售;农机,通用机械产品销售;发动机及摩托车零件部件销售;机油,轮胎,电瓶销售	350,000.00	
重庆宗申拓源动力机械营销有限公司(注5)	有限责任公司	重庆市江北区	销售	10,000,000.00	销售摩托车零部件、通用机械设备、农业机械、货物进出口	10,000,000.00	
射洪县通宝左师傅动力机械销售服务有限公司(注6)	有限责任公司	四川省射洪县	销售服务	500,000.00	工商执照正在办理中	255,000.00	
重庆市綦江区左师傅瑞祥动力机械销售服务有限公司(注7)	有限责任公司	重庆市綦江区	销售服务	400,000.00	摩托车及零配件、电动车、农业机械、通用机械产品、润滑油、轮胎、电瓶。	400,000.00	



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
重庆市江津区左师傅通全动力机械销售服务有限公司		60%	是
黔西南州左师傅动力机械销售服务有限公司		70%	是
重庆宗申拓源动力机械营销有限公司	100%	100%	是
射洪县通宝左师傅动力机械销售服务有限公司		51%	是
重庆市綦江区左师傅瑞祥动力机械销售服务有限公司		100%	是

注 1: 2003 年 5 月, 公司投资 8,000.00 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 10,000 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 19,371.02 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。经公司第八届董事会第十二次会议以及 2010 年年度股东大会审议, 公司于 2012 年 4 月 9 日完成向重庆宗申发动机制造有限公司增资 35,000 万元人民币, 增资后, 发动机公司的注册资本变为 74,371.02 万元。

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(以下简称“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。

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。

注4：公司控股子公司重庆左师傅动力机械销售服务有限公司分别于2011年9月、10月，投资设立了重庆市江津区左师傅通全动力机械销售服务有限公司和黔西南州左师傅动力机械销售服务有限公司。

注5：公司于2012年6月在重庆市江北区两路寸滩保税港区投资成立全资子公司重庆宗申拓源动力机械营销有限公司（以下简称“宗申拓源公司”）。

注6：公司控股子公司重庆左师傅动力机械销售服务有限公司于2012年6月，投资设立了射洪县通宝左师傅动力机械销售服务有限公司，目前相关证照正在办理中。

注7：公司控股子公司重庆左师傅动力机械销售服务有限公司于2012年5月，投资设立了重庆市綦江区左师傅瑞祥动力机械销售服务有限公司。

（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	419,338,800.00	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件销售；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	419,261,798.06	

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	93,739,854.92
重庆左师傅动力机械销售服务有限公司	100%	100%	是	447,490.04

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 25,000 万元，由本公司投资 18,750 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 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，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。根据公司第八届董事会第二次会议和 2010 年年度股东大会审议，以及公司与重庆宗申汽车进气系统制造有限公司签定的股权转让协议，公司于 2012 年 3 月 8 日收到非公开发行募集资金后，即以自有资金 426.80 万元受让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，至此公司对左师傅公司享有 100% 股权。经公司第八届董事会第十二次会议以及 2010 年年度股东大会审议，公司于 2012 年 4 月 9 日完成向左师傅公司增资 40,000 万元人民币，增资后，左师傅公司的注册资本变为 41,933.88 万元。

（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。

2、合并范围发生变更的说明

公司本期投资设立全资控股子公司重庆宗申拓源动力机械营销有限公司，按照合并报表的相关规定，本期将其纳入合并范围。

**3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

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

名称	期末净资产	本期净利润
重庆宗申拓源动力机械营销有限公司	9,989,978.67	-10,021.33

4、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

5、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 3339 越南盾折 1 元人民币，期末为 3311 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 3325 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 2012 年 06 月 30 日余额、期初数系指 2011 年 12 月 31 日余额，本期发生额系指 2012 年 1-6 月发生额、上期发生额系指 2011 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：			2,467,370.17			509,772.24
其中：人民币			2,415,361.21			460,057.54
美元						
欧元						
越南盾	172,045,629.00	0.0003	52,008.96	165,997,395.00	0.0003	49,714.70
银行存款：			844,959,303.63			1,195,990,589.82
其中：人民币			740,914,932.50			1,156,811,214.23
美元	11,419,019.01	6.3299	72,281,783.34	1,849,561.00	6.3009	11,653,639.36
欧元	2,204,467.15	8.3347	18,373,659.08	2,016,317.64	8.1625	16,458,193.63
越南盾	44,290,576,175.00	0.0003	13,388,928.71	36,954,524,733.00	0.0003	11,067,542.60



其他货币资金:			36,463,236.49			14,795,204.97
其中:人民币			36,463,236.49			14,795,122.61
美元						
欧元				10.09	8.1625	82.36
越南盾						
合计			883,889,910.29			1,211,295,567.03-

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	741,045,189.37	1,134,607,744.63
合计	741,045,189.37	1,134,607,744.63

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况:

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
无				

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据(前五名):

出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
玉环利丰机械有限公司	2012/4/11	2012/10/9	100,000.00	
浙江嘉爵摩托车制造有限公司	2012/5/2	2012/11/2	55,300.00	
浙江嘉爵摩托车制造有限公司	2012/5/17	2012/11/17	53,910.00	
晋江惠凯鞋业有限公司	2012/2/6	2012/8/6	50,000.00	
厦门永成旺织造染整有限公司	2012/2/9	2012/8/8	50,000.00	
合计			309,210.00	

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	303,317,228.00	38.83			150,214,551.73	33.09		
按组合计提坏账准备的应收账款	477,816,507.41	61.17	24,209,644.18	5.07	303,782,874.60	66.91	15,213,657.66	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	781,133,735.41	100	24,209,644.18	3.10	453,997,426.33	100	15,213,657.66	3.35

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具体分析计提。

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	471,597,473.96	98.70	23,579,873.71	303,311,083.35	99.85	15,165,554.16
1至2年	6,145,476.38	1.29	614,547.64	467,661.68	0.15	46,766.17
2至3年	71,000.00	0.01	14,200.00	1,572.50		314.50
3至4年	-	-	-			
4至5年	-	-	-			
5年以上	2,557.07	0.00	1,022.83	2,557.07		1,022.83
合计	477,816,507.41	100	24,209,644.18	303,782,874.60	100	15,213,657.66

(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	303,317,228.00	0.00	0.00%	备注 1
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	50,314,551.91	2,515,727.60	5.00%	按账龄
重庆宗申机车工业制造有限公司	47,601,179.32	2,380,058.97	5.00%	按账龄
PIAGGIO & C. S. P. A 意大利比亚乔	43,067,634.99	2,153,381.75	5.00%	按账龄
PIAGGIO VIETNAM CO., LTD. 越南比亚乔	33,505,676.38	1,675,283.82	5.00%	按账龄
福田雷沃国际重工股份有限公司诸城车辆厂	28,539,279.56	1,42,6963.98	5.00%	按账龄
重庆航天巴山摩托车制造有限公司	15,316,339.21	765,816.96	5.00%	按账龄
偃师市曙光达林摩托车有限公司	13,088,631.12	654,431.56	5.00%	按账龄
重庆麦卡威进出口贸易有限公司	10,752,291.35	537,614.57	5.00%	按账龄
重庆万虎机电有限责任公司	10,091,572.52	504,578.63	5.00%	按账龄
廊坊市万事达摩托车有限公司	9,817,222.17	490,861.11	5.00%	按账龄
重庆新感觉摩托车有限公司	8,537,246.51	426,862.33	5.00%	按账龄
重庆润通动力有限公司	8,216,590.38	410,829.52	5.00%	按账龄
无锡泰迈克动力科技有限公司	7,970,112.13	398,505.61	5.00%	按账龄
重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	7,667,930.00	383,396.50	5.00%	按账龄
泰兴市信泰对外贸易有限公司	5,942,856.99	297,142.85	5.00%	按账龄
浙江大邦电动工具有限公司	5,546,267.65	277,313.38	5.00%	按账龄
重庆市双庆产业集团有限公司	5,131,245.28	256,562.26	5.00%	按账龄
美国-WESTPRO POWER SYSTEMS	5,129,632.27	256,481.61	5.00%	按账龄
诸城雷沃科技有限公司	4,852,397.65	242,619.88	5.00%	按账龄
德州富路车业有限公司	4,790,237.12	239,511.86	5.00%	按账龄



河南力之星三轮摩托车制造有限公司	4,733,531.71	236,676.59	5.00%	按账龄
武义周一机电有限公司	4,676,644.60	233,832.23	5.00%	按账龄
重庆银钢科技(集团)有限公司	4,632,889.55	231,644.48	5.00%	按账龄
西藏新珠峰摩托车有限公司	4,339,978.12	216,998.91	5.00%	按账龄
重庆环松工业(集团)有限公司	3,440,344.64	172,017.23	5.00%	按账龄
江苏弘州金福车业有限公司	3,372,798.43	168,639.92	5.00%	按账龄
贵州春和现代农业装备有限公司	3,344,701.60	167,235.08	5.00%	按账龄
江苏宝雕机动车有限公司	3,328,757.93	166,437.90	5.00%	按账龄
重庆东本摩托车制造有限公司	3,309,385.48	165,469.27	5.00%	按账龄
重庆欧力机械有限公司	3,273,011.82	163,650.59	5.00%	按账龄
广州五羊摩托有限公司	3,252,333.60	162,616.68	5.00%	按账龄
重庆劲扬摩托车工业有限公司	3,017,280.09	150,864.00	5.00%	按账龄
合 计	673,917,780.08	18,530,027.64		

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 30,331.72 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, 通机公司对该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
石家庄市和建机电设备有限公司	货款	14,373.50	无法收回	否
俄罗斯-ACADEM	货款	17,029.51	无法收回	否
合 计		31,403.01		

(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 MFD Consumer Group Inc	客户	303,317,228.00	一年以内	38.83
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	50,314,551.91	一年以内	6.44
重庆宗申机车工业制造有限公司	左宗申间接控制的法人	47,601,179.32	一年以内	6.09
PIAGGIO & C. S. P. A 意大利比亚乔	客户	43,067,634.99	一年以内	5.51
PIAGGIO VIETNAM CO., LTD. 越南比亚乔	客户	33,505,676.38	一年以内	4.29
合计		477,806,270.60		61.16

(6) 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 (%)
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	50,314,551.91	6.44
重庆宗申机车工业制造有限公司	左宗申间接控制的法人	47,601,179.32	6.09
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	7,667,930.00	0.98
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	4,733,531.71	0.61
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	1,075,696.06	0.14
重庆宗申集团进出口有限公司	左宗申间接控制的法人	842,201.13	0.11
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	148,323.60	0.02
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	22,058.78	0.00
重庆宗申吕田机械制造有限公司	合营企业	8,569.89	0.00
合计		112,414,042.40	14.39

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	258,993,489.37	99.86	198,557,354.80	99.81
1 至 2 年	88,000.00	0.03	157,500.00	0.08
2 至 3 年	81,500.00	0.03	215,000.00	0.11
3 年以上	215,000.00	0.08		



合 计	259,377,989.37	100.00	198,929,854.80	100.00
-----	----------------	--------	----------------	--------

(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
重庆吉力芸峰实业(集团)有限公司	供应商	65,122,120.12	一年以内	货未到
重庆文达机械制造有限公司	供应商	49,211,667.80	一年以内	货未到
瑞标集团有限公司	供应商	30,598,071.41	一年以内	货未到
重庆利德工业制造有限公司	供应商	28,718,133.76	一年以内	货未到
重庆市港腾科技有限公司	供应商	10,000,000.00	一年以内	货未到
合 计		183,649,993.09		

(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	占预付款项总额的
重庆宗申吕田机械制造有限公司	合营企业	8,630,164.12	3.33
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	左宗申间接控制的法人	285,485.63	0.11
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	3,913.47	0.00
合 计		8,919,563.22	3.44

5、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	13,044,321.73	50.42	0.00	0.00				
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,827,669.84	49.58	1,673,023.12	13.04	10,962,556.56	100	1,520,243.35	13.87
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	25,871,991.57	100.00	1,673,023.12	6.47	10,962,556.56	100	1,520,243.35	13.87

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具体分析计提。

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	7,732,219.58	60.28	386,610.97	6,743,461.36	61.52	337,173.07
1 至 2 年	2,242,494.62	17.48	224,249.46	1,132,041.17	10.33	113,204.12
2 至 3 年	395,097.84	3.08	79,019.57	824,777.28	7.52	164,955.46
3 至 4 年	456,733.39	3.56	182,693.36	885,063.00	8.07	354,025.20
4 至 5 年	637,300.00	4.97	254,920.00	349,091.75	3.18	139,636.70
5 年以上	1,363,824.41	10.63	545,529.76	1,028,122.00	9.38	411,248.80
合 计	12,827,669.84	100.00	1,673,023.12	10,962,556.56	100.00	1,520,243.35



(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(%)
重庆市巴南区国家税务局-出口退税(注1)	政府机关	13,044,321.73	一年以内	50.42
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	左宗申间接控制的法人	1,675,057.95	一年以内	6.47
重庆凯源石油天然气有限责任公司	供应商	888,000.00	五年以内	3.43
重庆凯嘉机械制造有限公司	供应商	757,224.90	一年以内	2.93
重庆渝江压铸有限公司	供应商	418,828.33	五年以上	1.62
合计		16,783,432.91		64.87

注 1: 该应收款项为公司控股子公司通机公司申报 2012 年 6 月份出口退税款项未到账所致, 2012 年 7 月 5 日该款项已到账, 故未对此计提坏账准备。

(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(%)
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	左宗申间接控制的法人	1,675,057.95	6.47
重庆宗申吕田机械制造有限公司	合营企业	372,462.07	1.44
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	152,300.00	0.59
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	20,000.00	0.08
合计		2,219,820.02	8.58

6、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	70,552,138.24	124,071.01	70,428,067.23	78,285,312.78	95,052.60	78,190,260.18
低值易耗品	4,113,928.52	15,191.85	4,098,736.67	3,898,616.06	15,191.85	3,883,424.21
在产品	7,506,998.47		7,506,998.47	4,872,020.15		4,872,020.15



自制半成品						
库存商品	116,728,257.62	493,567.56	116,234,690.06	93,978,390.68	519,113.50	93,459,277.18
委托加工物资						
发出商品	27,184,413.05		27,184,413.05	75,755,174.23		75,755,174.23
合计	226,085,735.90	632,830.42	225,452,905.48	256,789,513.90	629,357.95	256,160,155.95

(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	95,052.60	29,018.41			124,071.01
低值易耗品	15,191.85				15,191.85
在产品					
自制半成品					
库存商品	519,113.50	-25,545.94			493,567.56
委托加工物资					
发出商品					
合计	629,357.95	3,472.47			632,830.42

(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		

7、一年内到期的非流动资产

项目	期末数	期初数
一年内到期的非流动资产	417,745,834.93	0.00



合计	417,745,834.93	0.00
----	----------------	------

期末一年内到期的非流动资产为公司购买一年内到期的银行短期理财产品。

8、对合营企业投资和联营企业投资

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
一、合营企业							
重庆宗申吕田机械制造有限公司	50	50	43,759,498.23	14,326,464.19	29,433,034.04	43,800,759.93	-237,260.20
二、联营企业							

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：	697,648,102.20	8,854,531.14	6,934,160.84	699,568,472.50
其中：房屋及建筑物	214,727,965.40	378,350.28	0.00	215,106,315.68
专用设备	398,719,466.84	7,282,326.60	6,322,618.51	399,679,174.93
通用设备	67,461,039.86	639,061.29	491,314.19	67,608,786.96
运输设备	16,739,630.10	554,792.97	120,228.14	17,174,194.93
二、累计折旧合计：	247,965,131.37	23,670,333.10	4,001,390.04	267,634,074.43
其中：房屋及建筑物	38,884,753.99	3,620,742.45	-6,844.33	42,512,340.77
专用设备	165,566,897.13	16,777,094.39	3,652,596.46	178,691,395.06
通用设备	34,468,626.03	2,143,806.51	355,715.71	36,256,716.83
运输设备	9,044,854.22	1,128,689.75	-77.80	10,173,621.77
三、固定资产账面净值合计	449,682,970.83	0.00	0.00	431,934,398.07
其中：房屋及建筑物	175,843,211.41			172,593,974.91



专用设备	233,152,569.71			220,987,779.87
通用设备	32,992,413.83			31,352,070.13
运输设备	7,694,775.88			7,000,573.16
四、减值准备合计	1,939,615.05	0.00	91,666.00	1,847,949.05
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
专用设备	1,939,615.05	0.00	91,666.00	1,847,949.05
通用设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	447,743,355.78			430,086,449.02
其中：房屋及建筑物	175,843,211.41			172,593,974.91
专用设备	231,212,954.66			219,139,830.82
通用设备	32,992,413.83			31,352,070.13
运输设备	7,694,775.88			7,000,573.16

本期折旧额 23,670,333.10 元。

本期由在建工程转入固定资产 6,033,285.04 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	5,079,743.83	1,690,617.29	1,604,361.49	1,784,765.05

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：

①公司依据与昆明森虎铝业有限公司（以下简称“森虎铝业公司”）签订的租赁协议，将使用面积为 110 平方米的厂房租给森虎铝业公司使用。

②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 1500 平方米的通用厂房、使用面积为 5670 平方米的生产性厂房、231 平方米的办公室以及使用面积为 1160 平方米的车间外围库房租给吕田公司使用。

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，将其老食堂一楼租赁给宗申进气系统公司使用，使用面积为 486 平方米。

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天润地产有限公司签订的租赁合同，将其老科技大楼第五层租给重庆宗申天润地产有限公司使用，租用面积为 450 平方米。



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三元汽车运输有限公司签订的租赁合同，将其老科技大楼一楼租给重庆三元汽车运输有限公司使用，租用面积为 **193.22** 平方米。

⑥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协禾物流有限公司签订的租赁合同，将其老科技大楼一楼租给重庆协禾物流有限公司使用，租用面积为 **214.50** 平方米。

⑦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。

⑧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，将使用面积分别为 **450** 平方米和 **441** 平方米的老食堂二、三层租赁给重庆宗申实业有限公司使用。

⑨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，将通机厂房内使用面积为 **4645** 平方米的指定空闲区域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	2012年

公司压铸厂房及控股子公司重庆宗申通用动力机械有限公司通用厂房，目前产权证尚在办理过程中。

(5) 固定资产减值准备:

期末公司对固定资产进行逐项检查，将可收回金额低于其账面价值的固定资产提取固定资产减值准备。

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	41,764.63	0.00	41,764.63	148,378.63		148,378.63
高档踏板车项目	1,783,676.88	0.00	1,783,676.88	4,392,265.97		4,392,265.97
通用动力及终端产品制造基地建设项目	5,174,878.41	0.00	5,174,878.41	5,601,200.92		5,601,200.92
技术中心建设项目	1,184,823.05	0.00	1,184,823.05	854,541.00		854,541.00



三轮摩托车专用发动机项目	5,830,524.79	0.00	5,830,524.79	3,757,453.51		3,757,453.51
其他	14,318,647.36	0.00	14,318,647.36	3,785,489.10		3,785,489.10
合 计	28,334,315.12	0.00	28,334,315.12	18,539,329.13	0.00	18,539,329.13

(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	148,378.63	109,272.32	215,886.32				募集	41,764.63
高档踏板车项目	9,183.60	4,392,265.97	-299,327.54	2,309,261.55				募集	1,783,676.88
通用动力及终端产品制造基地建设项 目	19,957.00	5,601,200.92	286,498.00	712,820.51				募集	5,174,878.41
技术中心 建设项目	15,388.65	854,541.00	330,282.05	0.00				募集	1,184,823.05
三轮摩托 车专用发 动机项目	29,361.30	3,757,453.51	2,327,222.23	254,150.95				募集	5,830,524.79
其他		3,785,489.10	13,074,323.97	2,541,165.71				自筹	14,318,647.36
合 计		18,539,329.13	15,828,271.03	6,033,285.04					28,334,315.12

(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	98.65%	
高档踏板车项目	93.46%	
通用动力及终端产品制造基地建设项 目	77.70%	
技术中心建设项目	0.84%	
三轮摩托车专用发动机项目	4.11%	



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	165,655,769.80	9,833,986.01	0.00	175,489,755.81
土地使用权	157,673,091.03	9,726,180.84	0.00	167,399,271.87
软件	7,982,678.77	107,805.17	0.00	8,090,483.94
二、累计摊销合计	24,602,606.81	2,391,564.58	1,454,352.56	25,539,818.83
土地使用权	21,067,353.72	1,736,732.92	1,454,439.77	21,349,646.87
软件	3,535,253.09	654,831.66	-87.21	4,190,171.96
三、无形资产账面净值合计	141,053,162.99			149,949,936.98
土地使用权	136,605,737.31			146,049,625.00
软件	4,447,425.68			3,900,311.98
四、减值准备合计	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
软件	0.00			0.00
五、无形资产账面价值合计	141,053,162.99			149,949,936.98
土地使用权	136,605,737.31			146,049,625.00
软件	4,447,425.68			3,900,311.98

本期摊销额 2,391,564.58 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	
单缸柴油机项目	6,748,301.14	397,149.58	0.00	0.00	7,145,450.72
三轮车技术研发项目	0.00	2,022,938.40	0.00	0.00	2,022,938.40
合计	6,748,301.14	2,420,087.98	0.00	0.00	9,168,389.12

(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	3,191,122.61	649,629.24	517,740.89	0.00	3,323,010.96
租金	52,822.58	0.00	15,000.00	0.00	37,822.58
加盟店建设费用	0.00	1,157,892.71	29,282.65	0.00	1,128,610.06
合计	3,243,945.19	1,807,521.95	562,023.54	0.00	4,489,443.60

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	4,187,894.63	2,812,555.80
2、预提费用对所得税的影响	5,335,719.55	6,163,541.26
3、递延收益对所得税的影响	673,144.85	680,708.29
小 计	10,196,759.03	9,656,805.35

(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	28,219,663.68	19,298,355.68
2、预提费用	35,571,463.66	35,882,663.91
3、递延收益	4,487,632.36	4,538,055.22
小 计	68,278,759.70	59,719,074.81

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	16,733,901.01	9,167,063.14	-13,106.16	31,403.01	25,882,667.30
二、存货跌价准备	629,357.95	3,472.47			632,830.42
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,939,615.05			91,666.00	1,847,949.05
八、工程物资减值准备					



九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	19,302,874.01	9,170,535.61	-13,106.16	123,069.01	28,363,446.77

15、短期借款

种 类	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款		
保证借款		
质押借款		400,000,000.00
合 计	0.00	400,000,000.00

16、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	611,644.64	
合 计	611,644.64	0.00

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	491,018,662.25	506,078,630.68
合 计	491,018,662.25	506,078,630.68

(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



重庆宗申电器有限公司	2,572,080.82	1,792,378.10
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	2,232,623.74	4,867,908.22
重庆宗申机车工业制造有限公司	110,667.60	130,842.50
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	4,916.20	518,938.54
重庆宗申吕田机械制造有限公司	3,500.00	0.00
重庆力之星机车制造有限责任公司	0.00	270,524.59
重庆宗申宏立座垫制造有限公司	0.00	73,013.22
合 计	4,923,788.36	7,653,605.17

(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	33,322,458.36	58,703,432.26
合 计	33,322,458.36	58,703,432.26

(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	4,148,351.89	9,338,737.61
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	106,182.00	28,349.27
河南力之星三轮摩托车制造有限公司	0.00	9,154,815.18
重庆宗申集团进出口有限公司	0.00	1,588,020.09
合 计	4,254,533.89	20,109,922.15

(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	13,707,004.74	93,856,973.88	92,604,537.35	14,959,441.27
二、职工福利费		4,338,924.35	4,336,470.35	2,454.00
三、社会保险费		10,795,768.95	10,791,018.79	4,750.16
其中: 1. 医疗保险费		2,818,885.59	2,818,362.62	522.97
2. 基本养老保险费		6,807,756.90	6,803,981.86	3,775.04



3. 失业保险费		644,989.53	644,905.29	84.24
4. 工伤保险费		292,559.84	292,226.81	333.03
5. 生育保险费		231,577.09	231,542.21	34.88
四、住房公积金		1,895,691.00	1,895,043.00	648.00
五、工会经费及职工教育经费	2,322,698.30	130,963.35	244,457.25	2,209,204.40
六、非货币性福利				
七、辞退福利		17,070.00	17,070.00	0.00
八、其他		17,956.50	17,956.50	0.00
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	16,029,703.04	111,053,348.03	109,906,553.24	17,176,497.83

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	16,070,790.34	22,707,151.09
营业税	1,512,134.23	3,628,744.18
增值税	-7,470,914.20	-12,162,770.68
城市维护建设税	688,416.76	872,094.54
土地使用税	400.00	400.00
房产税	62,877.82	673,223.75
个人所得税	308,779.82	236,810.99
教育附加费	295,111.37	373,959.65
地方教育附加费	196,740.77	249,113.39
地方基金	2,797.38	827.09
合 计	11,667,134.29	16,579,554.00

21、应付利息

单位名称	期末数	期初数
短期借款利息	0.00	1,327,499.99
合 计	0.00	1,327,499.99

**22、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	35,486,690.00	48,750,000.00	暂未支付
合计	35,756,180.33	49,019,490.33	

23、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	46,643,005.58	50,468,197.72
合计	46,643,005.58	50,468,197.72

(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
宗申产业集团有限公司	203,262.81	
重庆宗申机车工业制造有限公司	53,168.22	
重庆力之星机车制造有限责任公司	179,838.75	
重庆宗申吕田机械制造有限公司	25,000.00	25,000.00
合计	461,269.78	25,000.00

(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
国营建津机械厂	3,645,608.50	3年以上	设备尾款
重庆宏双达机械工程有限公司	1,319,078.05	1-2年	设备尾款
重庆和平自动化工程有限公司	1,083,162.38	1-2年	设备尾款
广东伊之密精密机械股份有限公司	871,500.00	1-2年	设备尾款
重庆中原测量仪器销售有限公司	840,120.00	3年以上	设备尾款
合计	7,759,468.93		

(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	3,645,608.50	设备款	7.82



重庆宏双达机械工程有限公司	1,319,078.05	设备款	2.83
重庆和平自动化工程有限公司	1,083,162.38	设备款	2.32
广东伊之密精密机械股份有限公司	871,500.00	设备款	1.87
重庆中原测量仪器销售有限公司	840,120.00	设备款	1.80
合 计	7,759,468.93		16.64

24、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
公司债券	100元	2011年11月	3+3年	750,000,000.00
期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
-3,178,680.55	29,762,500.02	-	26,583,819.47	776,583,819.47

25、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	4,487,632.36	4,538,055.22
合 计	4,487,632.36	4,538,055.22

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。

26、股本

项 目	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	165,441,175	0	0	0	165,441,175	1,186,495,828

27、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	709,183,927.72	0.00	710,741,031.72
其他	10,904,217.17	10,526.40	0.00	10,914,743.57
合 计	12,461,321.17	709,194,454.12	0.00	721,655,775.29

本期资本公积增加--其他系公司收到左颖捐赠股份分配的红利。

28、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	188,847,970.44			188,847,970.44



任意盈余公积			
合计	188,847,970.44		188,847,970.44

29、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	743,992,151.15	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后年初未分配利润	743,992,151.15	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	154,641,642.60	
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	237,299,165.60	以公司总股本 1,186,495,828 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	661,334,628.15	

30、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	2,183,933,371.07	2,286,637,074.66
其他业务收入	6,780,319.65	5,599,439.65
营业成本	1,837,591,933.80	1,923,024,315.75

(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	2,126,576,618.56	1,787,755,179.88	2,253,096,120.04	1,894,761,079.11
零售服务业	57,356,752.51	44,797,887.13	33,540,954.62	24,556,604.28
合计	2,183,933,371.07	1,832,553,067.01	2,286,637,074.66	1,919,317,683.39

(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	1,592,762,716.34	1,332,726,196.86	1,719,429,349.76	1,446,174,567.83
通机产品	533,813,902.22	455,028,983.02	533,666,770.28	448,586,511.28
零售服务类	57,356,752.51	44,797,887.13	33,540,954.62	24,556,604.28
合计	2,183,933,371.07	1,832,553,067.01	2,286,637,074.66	1,919,317,683.39

(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	1,414,215,582.27	1,161,171,327.25	1,489,493,923.14	1,247,008,813.53
外 销	769,717,788.80	671,381,739.76	797,143,151.52	672,308,869.86
合 计	2,183,933,371.07	1,832,553,067.01	2,286,637,074.66	1,919,317,683.39

(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 MD Consumer Group Inc	391,359,542.69	17.86
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	175,123,625.94	7.99
重庆宗申机车工业制造有限公司	132,053,519.87	6.03
PIAGGIO VIETNAM CO., LTD. 越南比亚乔	112,400,591.48	5.13
PIAGGIO & C. S. P. A 意大利比亚乔	87,581,199.70	4.00
合 计	898,518,479.68	41.01

31、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	444,609.26	451,084.68	5%
城市维护建设税	4,350,104.85	4,229,722.80	7%
教育费附加	1,865,102.73	1,812,738.33	3%
地方教育附加	1,242,391.21	420,714.19	2%
地方基金	10,579.91	4,169.07	
合 计	7,912,787.96	6,918,429.07	

32、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------



运输费	28,965,275.33	30,971,760.90
出口费用	14,914,468.78	18,741,138.62
工资费用	11,224,058.18	9,059,046.46
广告费	5,578,211.77	5,669,191.77
差旅费	2,364,908.77	2,904,157.21
其他	6,584,945.64	6,174,716.73
合 计	69,631,868.47	73,520,011.69

33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	26,922,166.47	26,789,567.82
工资费用	15,927,245.35	12,834,487.39
中介机构费	4,586,238.33	1,552,835.08
税金	3,192,541.56	2,413,053.06
折旧费用	3,163,987.24	2,984,831.77
房租费	2,815,175.02	2,901,340.08
绿化及安保费	2,618,687.25	4,105,885.31
差旅费	2,324,466.22	1,149,415.13
福利费	2,320,462.41	1,189,773.27
社会统筹	1,862,138.67	3,104,674.98
办公费	1,533,130.42	3,065,618.08
水电气	1,317,063.53	1,050,146.24
无形资产摊销	1,260,025.90	1,822,236.84
修理费	1,005,606.17	1,389,366.88
其他	8,852,754.23	5,271,631.68
合 计	79,701,688.77	71,624,863.61

34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,815,555.59	2,616,659.79
减：利息收入	3,964,528.88	11,927,478.39
汇总损益	-1,437,384.77	5,738,682.29
其他	-2,020,435.36	11,471,006.45
合 计	27,393,206.58	7,898,870.14

35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------



一、坏账损失	9,167,063.14	10,296,296.92
二、存货跌价损失	3,472.47	88,152.27
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	9,170,535.61	10,384,449.19

36、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	-118,630.10	1,604,494.59
股权投资处置收益		
持有至到期投资取得的投资收益	25,149,263.68	
合 计	25,030,633.58	1,604,494.59

(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	-118,630.10	1,604,494.59	被投资单位净利润减少
合 计	-118,630.10	1,604,494.59	

本公司投资收益汇回不存在重大限制。



(3) 持有至到期投资取得的投资收益:

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品	25,149,263.68	0.00
合 计	25,149,263.68	0.00

37、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,655,069.26	1,661,980.31	1,655,069.26
其中: 固定资产处置利得	13,076.92		13,076.92
无形资产处置利得	1,641,992.34	1,661,980.31	1,641,992.34
接受捐赠	425,369.85	30,245.37	425,369.85
政府补助	5,628,959.86	4,610,422.86	1,918,959.86
无法支付的款项	197,878.78		197,878.78
违约金及罚款收入	347,656.24	452,171.62	347,656.24
其他收入	40,710.49	112,169.84	40,710.49
合 计	8,295,644.48	6,866,990.00	4,585,644.48

(2) 政府补助明细:

项 目	本期发生额	上期发生额
高新技术所得税补贴	3,710,000.00	4,040,000.00
出口企业技改研发补贴	830,000.00	520,000.00
优化机电及高新技术产品进出口结构资金	200,000.00	0.00
土地出让金返还	50,422.86	50,422.86
重庆巴南经济园区税费返还款	838,537.00	0.00
合 计	5,628,959.86	4,610,422.86

38、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,870,033.10	290,308.58	1,870,033.10
其中: 固定资产处置损失	1,870,033.10	290,308.58	1,870,033.10
无形资产处置损失	0.00		0.00
对外捐赠	200,000.00	450,000.00	200,000.00



违约金支出	100,778.01	24,440.18	100,778.01
其他支出	94,685.83	21,059.45	94,685.83
合 计	2,265,496.94	785,808.21	2,265,496.94

39、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,107,218.94	27,733,217.32
递延所得税费用	-538,764.50	1,489,063.98
合 计	27,568,454.44	29,222,281.30

40、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	154,641,642.60	165,838,635.77
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	1,810,640.10	4,759,859.34
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	152,831,002.50	161,078,776.43
年初股份总数	4	1,021,054,653.00	1,021,054,653.00
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		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	165,441,175.00	
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	3	
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（I）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	1,103,775,240.50	1,021,054,653.00
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÷12	0.1401	0.1502
基本每股收益 (II)	15=3÷12	0.1385	0.1459
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)×(1-17)]÷(12+19)	0.1401	0.1502
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.1385	0.1459

41、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所		
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	523,746.59	-2,431,048.46
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	523,746.59	-2,431,048.46
5.其他	10,526.40	21,052.80
	0.00	0.00

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	0.00	0.00
小 计	10,526.40	21,052.80
合 计	534,272.99	-2,409,995.66

42、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
政府补助	5,628,959.86
利息收入	3,964,528.88
房租收入	754,357.73
其他	2,650,691.51
合 计	12,998,537.98

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运输费	28,547,356.69
出口费用	16,670,413.73
中介机构费	5,343,131.33
广告费	4,697,978.74
差旅费	4,512,839.99
研发支出	3,316,701.64
房租费	2,815,175.02
绿化及安保费	2,618,687.25
业务招待费	2,330,288.96
办公费	2,081,115.65
水电气	2,054,489.17
车辆费用	1,564,813.37
上市费和网络费	1,464,556.29
部门和个人借支	1,275,848.04
修理费	1,046,802.42
董监事津贴	1,017,624.93
其他	5,003,063.23
合 计	86,360,886.45

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
-----	-----



购买少数股东股权支付现金	4,268,000.00
募集项目支付中介机构费用	900,000.00
合 计	5,168,000.00

43、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	162,803,996.21	177,328,969.94
加: 资产减值准备	9,170,535.61	10,384,449.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,670,333.10	21,928,288.70
无形资产摊销	2,391,564.58	3,362,240.34
长期待摊费用摊销	562,023.54	445,351.79
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)	214,963.84	-1,371,671.73
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)	34,815,555.59	2,616,659.79
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,030,633.58	-1,604,494.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-538,764.50	1,489,063.98
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)	31,050,462.86	6,724,804.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,585,207.39	-101,839,281.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-48,461,279.34	59,372,469.48
其他	-3,988,733.05	1,389,324.09
经营活动产生的现金流量净额	178,074,817.47	180,226,173.98
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	883,889,910.29	457,058,291.99
减: 现金的期初余额	1,211,195,567.03	530,991,820.87
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	-327,305,656.74	-73,933,528.88

(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	883,889,910.29	1,211,195,567.03
其中：库存现金	2,467,370.17	509,772.24
可随时用于支付的银行存款	844,959,303.63	1,195,990,589.82
可随时用于支付的其他货币资金	36,463,236.49	14,695,204.97
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	883,889,910.29	1,211,195,567.03

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	19.40%	19.40%	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	74,371.02	100	100	75006381X
宗申越南发动机制造有限公司	全资孙公司	有限责任公司	越南河内市迷玲县光明工业区	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	控股子公司	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件销售；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	41,933.88	100	100	73655062-X
重庆市江津区左师傅通全动力机械销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市江津区	胡显源	销售通用机械、零部件、农用机械、摩托车零部件；机动农用机械、摩托车、零部件	50.00	60	60	58281215-5
黔西南州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	贵州省兴义市	胡显源	摩托车,电动车销售;农机,通用机械产品销售;发动机及摩托车零件部件销售;机油,轮胎,电瓶销售.	50.00	70	70	58410705-4
重庆宗申拓源动力机械营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市江北区	左宗申	销售摩托车零部件、通用机械设备、农业机械设备,货物进出口	1,000.00	100	100	59799622-5



射洪县通宝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	四川省射洪县	黄培国	工商执照正在办理中	50.00	51	51	
重庆市綦江区左师傅祥瑞动力机械销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公	重庆市綦江区	黄培国	摩托车及零配件、电动车、农业机械、通用机械产品、润滑油、轮胎、电瓶。	40.00	100	100	59671320-3

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	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
重庆宗申吕田机械制造有限公司	有限责任公司	重庆市巴南区	吕云明	制造业	1300	50%	50%	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
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	左宗申间接控制的法人	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	左宗申间接控制的法人	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	左宗申间接控制的法人	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		本期发生额		上期发生额	
	内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
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	33,082,216.06	1.51	38,927,232.74	2.26
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	175,394,675.97	8.01	147,265,552.92	8.56
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	-
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
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	42,391.34	-	362,780.31	0.02
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
重庆宗申电器有限公司	通机及配件	见备注1	427.35	-	-	-
重庆宗申机车工业制造有限公司	发动机及配件	见备注1	132,053,519.87	6.03	184,662,566.30	10.74



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
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
重庆宗申集团进出口有限公司	零售服务业	见备注1	552,730.73	0.03	80,632.48	0.24
重庆宗申技术开发研究有限公司	发动机及配件	见备注1	31,825.97	0.00	29,505.65	-
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	-
重庆宗申吕田机械制造有限公司	发动机及配件	见备注1	280,742.52	0.01	287,652.77	0.02
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	-
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	140,694.44	0.01	152,990.23	0.01
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	通机及配件	见备注1	24,456.52	0.00	14,970.52	-
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	180,268.52	0.01	282,348.33	0.02
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
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	通机及配件	见备注1	34,794.40		-	-
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	285,363.10	0.01	343,213.17	0.02
重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	零售服务业	见备注1	6,393.16		-	-
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	27,476,938.91	1.25	24,142,895.87	1.40
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	-
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	62,240,149.76	2.84	71,712,164.23	4.17
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	-2,393.16		44,623.01	0.13
宗申产业集团有限公司	发动机及配件	见备注1	-		22,114.92	-
宗申产业集团有限公司	零售服务业	见备注1	4,205.13		1,788.80	0.01



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	358,109.74	0.02	537,987.67	0.03
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
合计			432,187,510.33	19.73	471,095,399.53	20.60

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(%)
重庆力之星机车制造有限责任公司	原材料	见备注1	1,142,398.44	0.06	1,236,472.30	0.07
重庆宗申电器有限公司	原材料	见备注1	7,323,227.91	0.39	6,589,757.09	0.36
重庆宗申宏立座垫制造有限公司	原材料	见备注1	61,887.57	0.00		
重庆宗申机车工业制造有限公司	原材料	见备注1	952,491.42	0.05	1,443,430.86	0.08
重庆宗申集团进出口有限公司	原材料	见备注1	-	-	3,900.00	-
重庆宗申技术开发研究有限公司	原材料	见备注1	57,307.32	0.00	53,861.50	-
重庆宗申吕田机械制造有限公司	原材料	见备注1	38,329,064.81	2.02	44,746,496.40	2.43
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	原材料	见备注1	170,063.97	0.01	6,042,327.99	0.33
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	原材料	见备注1	14,641,305.18	0.77	15,853,827.76	0.86
重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	原材料	见备注1	39,215.38	0.00	10,643.59	-
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	原材料	见备注1	589,706.84	0.03	7,550.82	-
宗申派姆(加拿大)重庆氢能源有限公司	原材料	见备注1	50,662.42	0.00	27,191.94	-
合计			63,357,331.26	3.33	76,015,460.25	4.13

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
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	34,710.00	44,820.00



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	21,600.00	292,810.00
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	78,709.73	1,530,632.33
重庆宗申技术开发研究有限公司	提供劳务	代加工	见备注 1	37,014.00	
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	168,052.53	314,279.13
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	400,062.00	3,574.93
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	36,486.20	1,581,710.57
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	308,759.56	285,984.01
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	124,500.00	21,050.00
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
重庆宗申电器有限公司	提供劳务	代加工	见备注 1		39,862.80
重庆宗申机车工业制造有限公司	提供劳务	维修服务费	见备注 1	26,730.35	
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	提供劳务	维修服务费	见备注 1	3,276,715.39	
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	提供劳务	其他服务费	见备注 1	166.84	
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	3,600.00	4,200.00
宗申产业集团有限公司	提供劳务	住宿费	见备注 1	6,000.00	14,800.00
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
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	274,417.33	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	16,613.00	1,304,390.00
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	122,710.28	12,907.00
重庆宗申电器有限公司	接受劳务	支付的费用	见备注 1	18,819.60	
重庆宗申集团进出口有限公司	接受劳务	支付的费用	见备注 1	1,000,000.00	
重庆宗申天润地产有限公司	接受劳务	支付的费用	见备注 1	111.05	
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	接受劳务	支付的费用	见备注 1	75,199.57	
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	1,095,544.08	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	967,320.60	805,797.60
------------	------	-------	------	------------	------------

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
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	8,960.00	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
重庆力之星机车制造有限责任公司	购买其他资产	协议价	157,430.00	

(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	房屋及设备	2012.1.1	2012.12.31	协议价	362,832.00
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	厂房	2012.1.1	2013.12.31	协议价	90,000.00
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	厂房	2012.1.1	2012.12.31	协议价	334,440.00
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	2011.6.1	2013.5.31	协议价	29,160.00
重庆宗申发动机制造有限公司	重庆宗申天润地产有限公司	房屋	2011.9.1	2012.8.31	协议价	54,000.00



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	厂房	2012.2.1	2013.1.31	协议价	157,848.00
重庆宗申发动机制造有限公司	重庆宗申实业发展有限公司	房屋	2012.1.1	2012.12.31	协议价	40,500.00
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	2012.4.1	2012.12.31	协议价	19,845.00
合计						1,088,625.00

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	重庆宗申发动机制造有限公司	办公室	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	重庆宗申通用动力机械有限公司	房屋及设备	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	重庆左师傅动力机械销售服务有限公司	房屋及设备	2012.1.1	2012.12.31	协议价	180,000.00
宗申产业集团有限公司	重庆宗申动力机械股份有限公司	房屋及设备	2009.1.1	2013.12.31	协议价	92,800.02
合计						2,964,931.02

(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担保,为重庆宗申发动机制造有限公司在中国银行股份有限公司重庆巴南支行申请办理贸易融资 2 亿元、短期流动资金贷款 1 亿元共授信人民币 3 亿元提供了连带责任担保。

宗申产业集团有限公司为本公司 2011 年 11 月发行的 7.5 亿元公司债券提供了全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

(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	2,523,40	2010年5月	2013年3月	40.00	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。2012年3月，经双方友好协商，双方签署《2012年委托经营管理补充协议》，公司对汽发公司受托管理的期限延长至2013年3月31日，原签署的《委托经营管理协议》其他条款不变。同时，原协议的其余部分条款完全继续有效。

3) 股权转让

根据公司第八届董事会第二次会议和2010年度股东大会审议，以及公司与重庆宗申汽车进气系统制造有限公司签定的股权转让协议，公司于2012年3月8日收到非公开发行募集资金后，即以自有资金426.80万元受让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，至此公司对左师傅公司享有100%股权。

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	47,601,179.32	62,798,211.89
应收账款	宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	50,314,551.91	24,370,630.20
应收账款	重庆宗申集团进出口有限公司	842,201.13	3,100,583.07



应收账款	重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	7,667,930.00	3,809,432.07
应收账款	河南力之星三轮摩托车制造有限公司	4,733,531.71	
应收账款	重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	1,075,696.06	535,194.39
应收账款	宗申派姆(加拿大)重庆氢能源有限公司	148,323.60	
应收账款	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	22,058.78	3,111,359.44
应收账款	重庆宗申吕田机械制造有限公司	8,569.89	13,028.64
应收账款	云南宗申摩托车销售有限公司		57,577.96
	合 计	112,414,042.40	97,796,017.66
应收票据	重庆宗申机车工业制造有限公司	20,143,000.00	56,943,014.31
应收票据	重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	25,014,260.69	29,851,401.14
应收票据	宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	28,084,893.81	35,003,969.00
应收票据	江苏宗申三轮摩托车制造有限公司		128,197,980.00
应收票据	河南力之星三轮摩托车制造有限公司		52,000,000.00
	合 计	73,242,154.50	301,996,364.45
预付款项	重庆宗申吕田机械制造有限公司	8,630,164.12	6,265,106.17
预付款项	重庆宗申汽车发动机制造有限公司	285,485.63	
预付款项	重庆宗申电器有限公司		2,773,654.32
预付款项	宗申派姆(加拿大)重庆氢能源有限公司	3,913.47	
	合 计	8,919,563.22	9,038,760.49
其它应收款	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	152,300.00	992,848.00
其它应收款	重庆宗申塑模制品有限公司		100,000.00
其它应收款	重庆宗申汽车发动机制造有限公司	1,675,057.95	1,275,057.95
其它应收款	宗申派姆(加拿大)重庆氢能源有限公司	20,000.00	
其它应收款	重庆宗申吕田机械制造有限公司	372,462.07	
	合 计	2,219,820.02	2,367,905.95
应付账款	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	2,232,623.74	4,867,908.22
应付账款	重庆力之星机车制造有限责任公司		270,524.59



应付账款	重庆宗申机车工业制造有限公司	110,667.60	130,842.50
应付账款	重庆宗申吕田机械制造有限公司	3,500.00	
应付账款	重庆宗申宏立座垫制造有限公司		73,013.22
应付账款	重庆宗申电器有限公司	2,572,080.82	1,792,378.10
应付账款	重庆宗申汽车发动机制造有限公司	4,916.20	518,938.54
	合 计	4,923,788.36	7,653,605.17
预收款项	江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	4,148,351.89	9,338,737.61
预收款项	重庆宗申集团进出口有限公司		1,588,020.09
预收款项	河南力之星三轮摩托车制造有限公司		9,154,815.18
预收款项	宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	106,182.00	28,349.27
	合 计	4,254,533.89	20,109,922.15
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	重庆力之星机车制造有限责任公司	179,838.75	
其它应付款	重庆宗申机车工业制造有限公司	53,168.22	
其它应付款	宗申产业集团有限公司	203,262.81	
	合 计	461,269.78	25,000.00

七、或有事项

截止 2012 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2012 年 06 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

(一) 期后调整事项

本公司无期后调整事项。

(二) 期后非调整事项

本公司无期后非调整事项。

十、其他重要事项

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 12.85 元/股（公司实施了 2008 年、2009 年、2010 年、2011 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”。（截至本报告日，公司股价未达到高速艇公司承诺的最低减持价格，其所持股份将继续予以锁定）

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”。（截至本报告日，公司未收到董事长左宗申先生委托公司办理限售股份解禁的通知书）

3、2011 年 5 月 18 日与 2011 年 10 月 31 日公司控股股东重庆宗申高速艇开发有限公司将其所持有的合计 66,000,000 股本公司股份质押给联华国际信托有限公司（具体内容详见公司 2011 年 5 月 21 日、24 日、11 月 3 日“关于控股股东股权质押”的公告）。2012 年 5 月 31 日，高速艇公司将其所持有的 11,000,000 股公司股份办理了股份解除质押手续（具体内容详见公司 2012 年 6 月 2 日“关于控股股东股权解除质押”的公告）。截至本报告日，重庆宗申高速艇开发有限公司持有公司股份数量为 230,192,114 股，占公司变更后总股本的 19.40%，其中 55,000,000 股份质押给联华国际信托有限公司，质押股份占公司变更后总股本的 4.64%。

注：原“联华国际信托有限公司”已于 2011 年 6 月 8 日更名为“兴业国际信托有限公司”。

4、股权收购

根据公司 2011 年年度股东大会审议通过的《关于收购重庆宗申通用动力机械有限公司 25% 股权的议案》，公司拟收购香港惟实公司持有的通机公司 25% 股权，截止本公告日股权转让款项已支付，工商、税务等变更登记手续已办理完毕。

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应收账款	611,094,236.38	99.66			558,509,418.19	99.89		



按组合计提坏账准备的应收账款	2,091,292.08	0.34	104,564.60	5.00	628,645.61	0.11	31,432.28	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					20,513.09			
合计	613,185,528.46	100.00	104,564.60	0.02	559,158,576.89	100.00	31,432.28	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	2,091,292.08	100.00	104,564.60	628,645.61	100.00	31,432.28
1至2年						



2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	2,091,292.08	100.00	104,564.60	628,645.61	100.00	31,432.28

(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	611,094,236.38	0.00		注1
合计	611,094,236.38	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五名单位情况:

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	611,094,236.38	99.66
重庆大江美利信压铸有限责任公司	客户	1,929,903.14	0.32
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	152,819.05	0.02
重庆宗申吕田机械制造有限公司	合营公司	8,569.89	0.00
合计		613,185,528.46	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	611,094,236.38	99.66
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	152,819.05	0.02
重庆宗申吕田机械制造有限公司	合营公司	8,569.89	0.00
合计		611,255,625.32	99.68

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	284,971,656.12	98.60						
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,048,776.61	1.40	356,338.83	8.80	2,269,820.95	100.00	285,558.10	12.58
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	289,020,432.73	100.00	356,338.83	0.12	2,269,820.95	100.00	285,558.10	12.58

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	3,208,776.61	79.26	160,438.83	1,275,057.95	56.17	63,752.90
1 至 2 年	467,000.00	11.53	46,700.00	467,000.00	20.57	46,700.00
2 至 3 年				180,000.00	7.93	36,000.00
3 至 4 年	273,000.00	6.74	109,200.00	247,763.00	10.92	99,105.20
4 至 5 年						
5 年以上	100,000.00	2.47	40,000.00	100,000.00	4.41	40,000.00
合 计	4,048,776.61	100.00	356,338.83	2,269,820.95	100.00	285,558.10

(2) 期末无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。

(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(%)
重庆宗申发动机制造有限公司	全资子公司	284,958,418.12	1 年以内	98.59
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	左宗申间接控制的法人	1,675,057.95	1 年以内	0.58
重庆凯源石油天然气有限责任公司	供应商	600,000.00	1-5 年	0.21
重庆宗申吕田机械制造有限公司	合营公司	372,462.07	1 年以内	0.13
重庆环泰机械制造有限公司	客户	366,138.00	1 年以内	0.13
合 计		287,972,076.14		99.64

(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(%)
重庆宗申发动机制造有限公司	全资子公司	284,958,418.12	98.59
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	左宗申间接控制的法人	1,675,057.95	0.58
重庆宗申吕田机械制造有限公司	合营公司	372,462.07	0.13



重庆宗申拓源动力营销有限公司	全资子公司	11,738.00	0.00
重庆宗申多科农机销售有限公司	控股孙公司	1,500.00	0.00
合 计		287,019,176.14	99.30

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	753,154,355.95	403,154,355.95	350,000,000.00	753,154,355.95	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	15,335,147.11	-618,630.10	14,716,517.01	50	50				500,000.00
重庆左师傅动力销	成本法	419,261,798.06	14,993,798.06	404,268,000.00	419,261,798.06	100	100				



售服 务有 限公 司									
重 庆 宗 申 拓 源 动 力 机 械 营 销 有 限 公 司	成 本 法	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100	100		
合 计		1,464,062,982.12	708,630,129.23	764,886,630.10	1,472,279,499.13				

根据公司第八届董事会第二次会议和2010年度股东大会审议，以及公司与重庆宗申汽车进气系统制造有限公司签定的股权转让协议，公司于2012年3月8日收到非公开发行募集资金后，即以自有资金426.80万元受让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，至此公司对左师傅公司享有100%股权。

经公司第八届董事会第十二次会议以及2010年年度股东大会审议，公司于2012年4月9日分别完成向全资子公司发动机公司增资35,000万元人民币、左师傅公司增资40,000万元人民币，增资后，发动机公司的注册资本变为74,371.02万元，左师傅公司的注册资本变为41,933.88万元。

公司于2012年6月在重庆市江北区两路寸滩保税港区投资成立全资子公司重庆宗申拓源动力机械营销有限公司，注册资本为1,000万元。

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	132,377,833.20	131,898,049.87
其他业务收入	5,106,544.85	2,755,364.04
营业成本	112,533,201.06	114,175,670.36

(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	132,377,833.20	108,748,078.85	131,898,049.87	111,984,645.40

(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	132,377,833.20	108,748,078.85	131,898,049.87	111,984,645.40

(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	132,377,833.20	108,748,078.85	131,898,049.87	111,984,645.40
外 销				
合 计	132,377,833.20	108,748,078.85	131,898,049.87	111,984,645.40

(5) 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	131,342,684.24	95.53
重庆大江美利信压铸有限责任公司	3,598,977.38	2.62
重庆荣秋机械制造有限公司	971,461.43	0.71
重庆宗申吕田机械制造有限公司	486,726.58	0.35
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	400,000.00	0.29
合 计	136,799,849.63	99.50

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		
权益法核算股权投资收益	-118,630.10	1,604,494.59
股权投资处置收益		
交易性金融资产		
持有至到期投资	23,408,770.53	
合 计	23,290,140.43	1,604,494.59

(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
-------	-------	-------	--------------



无			
合 计			

(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	-118,630.10	1,604,494.59	被投资单位净利润减少
合 计	-118,630.10	1,604,494.59	

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(4) 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益:

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品	23,408,770.53	0.00
合 计	23,408,770.53	0.00

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	8,000,983.51	11,606,407.60
加: 资产减值准备	143,913.05	15,743.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,220,791.22	3,983,823.02
无形资产摊销	884,735.10	721,766.66
长期待摊费用摊销	392,475.54	445,351.79
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
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	29,762,500.02	
投资损失(收益以“-”号填列)	-23,290,140.43	-1,604,494.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	107,773.73	3,668,560.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-892,671.75	-4,357,933.83



经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-336,347,659.91	47,800,547.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	225,947,204.21	-10,518,086.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-91,070,095.71	51,136,764.48
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	165,603,355.86	11,389,451.40
减: 现金的期初余额	704,863,811.75	33,672,659.50
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	-539,260,455.89	-22,283,208.10

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	-214,963.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	1,918,959.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		



债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入	400,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	616,151.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-404,638.26	
少数股东权益影响额（税后）	-504,869.18	
合 计	1,810,640.10	

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	6.48	0.1401	0.1401
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.1385	0.1385

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 应收票据期末数比期初数减少 39,356.26 万元，减少幅度 34.69%，主要系本期银行承兑汇票到期托收所致。

2) 应收账款期末数比期初数增加 31,814.03 万元，增加幅度 72.51%，主要系控股子公司



通机公司出口产品未到结算期,以及公司实行年初铺底、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) 预付账款期末数比期初数增加 6044.81 万元, 增加幅度 30.39%, 主要是公司采取预付货款方式, 锁定关重零部件价格, 调控价格波动, 保证稳定的零部件供给。

4) 其他应收款期末数比期初数增加 1,475.67 万元, 增加幅度 156.28%, 主要系公司控股子公司通机公司申报 2012 年 6 月份出口退税款项未到账所致。

5) 在建工程期末数比期初数增加 979.50 万元, 增加幅度 52.83%, 主要系公司对三轮摩托车专用发动机项目的投入增加所致。

6) 开发支出期末数比期初数增加 242.01 万元, 增加幅度 35.86%, 主要系公司三轮摩托车专用发动机项目投入增加所致。

7) 长期待摊费用期末数比期初数增加 124.55 万元, 增加幅度 38.39%, 主要系公司控股子公司左师傅公司投入的加盟店建设费用增加所致。

8) 短期借款期末数比期初数减少 40,000.00 万元, 减少幅度 100%, 主要系公司偿还贸易融资性短期借款所致。

9) 预收账款期末数比期初数减少 2,538.10 万元, 减少幅度 43.24%, 主要系前期预收款项, 本期已发货所致。

10) 应付利息期末数比期初数减少 132.75 万元, 减少幅度 100.00%, 主要系本期已支付上年度利息所致。

11) 资本公积期末数比期初数增加 70,919.45 万元, 主要系本期溢价增发股份相应增加资本公积所致。

12) 财务费用本期数比上年同期数增加 1,949.43 万元, 主要系公司去年 11 月发行债券 7.5 亿元, 相应增加债券利息支出; 另外本期外币波动幅度小于去年同期, 相应减少汇兑损失, 增加汇兑收益所致。

13) 投资收益本期数比上年同期数增加 2,342.61 万元, 主要原因系公司为了提高资金的使用效益, 购买了期限短、风险低的银行理财产品增加收益所致。

14) 营业外支出本期数比上年同期增加 147.97 万元, 主要系本期处置报废固定资产增加所致。

15) 投资活动产生的现金流量净额减少 70,163.89 万元, 主要系本期办理银行理财类产品投资增加所致。

16) 筹资活动产生的现金流量净额增加 44,351.03 万元, 主要系本期收到定向增发款项以及本期偿付短期借款所致。

17) 汇率变动对现金及现金等价物的影响增加 690.79 万元, 主要系今年外汇汇率波动幅度小于上年同期, 以及公司采用锁定远结汇率方式获取收益高于上年同期所致。

十三、财务报表的批准



本财务报告于 2012 年 8 月 6 日，经本公司第八届第十五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

二〇一二年八月六日



九、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。