



浙江钱江摩托股份有限公司

2014 年第一季度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人林华中、主管会计工作负责人陈筱根及会计机构负责人(会计主管人员)夏君文声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

因委内瑞拉外汇政策调整等因素，对我公司委内瑞拉出口事项的影响如下：截至目前，由于委内瑞拉外汇政策调整等因素，基于委内瑞拉客户正常信用期，导致委内瑞拉客户未能及时汇至国内的我公司货款为 132,857,645.58 美元（折合人民币 817,353,521.37 元）。鉴于上述原因，根据会计准则等有关规定，该事项对公司本报告期利润不产生影响，若至 2014 年 6 月底，上述款项仍未能汇至国内，公司将增提坏帐准备约 3,667.04 万人民币，对公司 2014 年 1-6 月的利润影响数约-3,667.04 万元人民币。另外，相关子公司可能在未来有效期间内无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣账面已确认的递延所得税资产，若无其他国家出口外汇的收入业务（或贸易融资）造成外汇短缺而无法足额交割与银行签订的 17,100 万美元的远期售汇合同，将会造成部分损失，在未来对公司财务状况、经营成果和现金流量产生负面影响。同时，2014 年以来公司暂停对委内瑞拉的出口，可能对公司 2014 年的出口业务产生较大影响，若至 2014 年 6 月底，公司仍未向委内瑞拉恢复出口，则该项业务较去年同期毛利减少 6,545.63 万元人民币，公司正通过积极努力开拓东南亚及非洲市场，以填补委内瑞拉的市场空缺，并分散出口地集中的风险，目前取得了一定进展。具体情况请详见“第三节重要事项”，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	751,496,243.29	776,176,948.55	-3.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,280,730.48	9,329,575.22	-43.4%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,169,001.87	3,031,220.94	499.4%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-194,464,136.09	-4,387,680.00	4,332.05%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.02	-50%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.02	-50%
加权平均净资产收益率	0.24%	0.41%	-0.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,123,591,033.71	4,109,640,974.99	0.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,247,039,630.77	2,239,717,190.93	0.33%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,022,577.02	
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）	5,700,153.38	
委托他人投资或管理资产的损益	44,383.56	
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	-19,874,422.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	614,867.76	
减：所得税影响额	-4,663,734.50	
少数股东权益影响额（税后）	14,410.75	
合计	-12,888,271.39	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		24,044				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
温岭钱江投资经营有限公司	国有法人	41.45%	187,971,397	0		
汇洋企业有限公司	境外法人	17.99%	81,593,503	0		
张灵正	境内自然人	1.32%	6,000,000	0		
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A10	其他	0.62%	2,820,000	0		
秦永水	境内自然人	0.49%	2,221,591	0		
刘建华	境内自然人	0.48%	2,177,700	0		
叶未沪	境内自然人	0.4%	1,824,810	0		
桑永东	境内自然人	0.24%	1,108,800	0		
中国对外经济贸易信托有限公司—昀沣证券投资集合资金信托计划	其他	0.24%	1,100,000	0		
李俊	境内自然人	0.2%	900,000	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
				股份种类	数量	
温岭钱江投资经营有限公司	187,971,397			人民币普通股	187,971,397	
汇洋企业有限公司	81,593,503			人民币普通股	81,593,503	
张灵正	6,000,000			人民币普通股	6,000,000	
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A10	2,820,000			人民币普通股	2,820,000	
秦永水	2,221,591			人民币普通股	2,221,591	

刘建华	2,177,700	人民币普通股	2,177,700
叶未沪	1,824,810	人民币普通股	1,824,810
桑永东	1,108,800	人民币普通股	1,108,800
中国对外经济贸易信托有限公司— 昀沣证券投资集合资金信托计划	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
李俊	900,000	人民币普通股	900,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，温岭钱江投资经营有限公司和汇洋企业有限公司之间、两者与其他前十名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。本公司未知其余股东之间是否存在关联关系、是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 第三节 重要事项

### 一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生重大变动的情况及原因

1、交易性金融资产期末数比期初数减少96.64%，主要原因系远期结售汇合约公允价值变动损失增加所致。

2、应收票据期末数比期初数增加56.83%，主要原因系本期销售货款回收，应收票据增加所致。

3、其他应收款期末数比期初数减少62.65%，主要原因系本期收到出口退税款5,554.55万元所致。

4、其他非流动资产期末数比期初数增加50.04%，主要原因系本期预付设备、工程款增加所致。

5、应交税费期末数比期初数增加60.05%，主要原因系本期应交增值税和消费税增加所致。

6、应付利息期末数比期初数减少88.72%，主要原因系本期支付银行借款利息所致。

7、长期借款期末数比期初数增加1,578.95%，主要原因系子公司都江堰钱江银通置业有限公司增加长期借款所致。

8、专项应付款期末数比期初数增加777.80%，主要原因系子公司益荣公司收到北塔路厂区搬迁补偿款8,000万元所致。

9、财务费用同比减少234.66%，主要原因系公司报告期内汇兑收益增加所致。

10、资产减值损失同比减少52.43%，主要原因系公司报告期内应收款项增加额同比减少所致。

11、公允价值变动收益同比减少387.65%，主要原因系报告期内子公司浙江钱江摩托进出口有限公司远期结售汇业务所确认的公允价值变动损失增加所致。

12、营业外收入同比增加194.73%，主要原因系报告期内政府补助摊销收益增加所致。

13、营业外支出同比增加543.37%，主要原因系报告期内子公司益荣公司处置北塔路厂区固定资产损失增加所致。

14、所得税费用同比减少55.11%，主要原因系报告期内公司利润总额减少所致。

15、归属于母公司所有者的净利润同比减少43.40%，主要原因系报告期内子公司浙江钱江摩托进出口有限公司远期结售汇业务所确认的公允价值变动损失增加所致。

16、经营活动产生的现金流量净额同比减少19,007.65万元，主要原因系公司报告期内由于受终端市场委内瑞拉外汇管制，出口货款回收缓慢所致。

17、投资活动产生的现金流量净额同比增加7,913.47万元，主要原因系子公司益荣公司报告期内收到搬迁补偿款所致。

18、筹资活动产生的现金流量净额同比增加45.56%，主要原因系公司报告期内借款净融资增加所致。

19、现金及现金等价物净增加额同比减少-197.38%，主要原因系公司报告期内收取销售货款减少所致。

### 二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

#### (一) 关于北塔路厂区搬迁土地收储及搬迁补偿

2013年4月3日，根据温岭市人民政府市长办公会议纪要([2013]3号)，因北塔路、北山隧道及北山公园建设需要，本公司全资子公司浙江益荣智能机械有限公司（以下简称益荣公司）位于浙江省温岭市太平街道北塔路2号厂区土地按一厂一策实行土地收储。2013年7月24日，益荣公司与温岭市土地收购储备中心签署了《温岭市国有土地使用权收购合同》，根据温岭市人民政府市长办公会议纪要 [2013]3号会议纪要精神，合同约定支付益荣公司收购房地产及电镀设备补偿费共计11,681万元。2013年8月13日，益荣公司收到收购补偿定金（抵作收购补偿款）1,000万元；2014年1月10日，益荣公司收到收储补偿款8,000万元。（以上事项详见2013年4月8日、2013年7月25日、2013年8月10日、2013年8月14日、2014年1月11日发布在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的相关公告）

## （二）关于委内瑞拉出口事项

(1) 因委内瑞拉实行外汇管制，公司下属子公司浙江钱江摩托进出口有限公司（以下简称钱江进出口公司）及BENELLI Q.J.SRL通过中间贸易商QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED的通道实现对终端市场即委内瑞拉的销售。根据钱江进出口公司与QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED的《销售代理协议》，钱江进出口公司授权QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED为其指定产品的销售代理商，代理权限包括推广、宣传、销售产品，并代理钱江进出口公司收取货款；QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED以约定价格向钱江进出口公司结算货款，QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED按供需实际情况对终端目标客户销售价格适当调整，获得一定的费用等；QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED在收到目标客户货款后，5个工作日内按约定价格向钱江进出口公司支付货款；QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED可以根据钱江进出口公司的要求，代表钱江进出口公司与目标客户接洽明确销售事宜，并负责与目标客户的日常联系及售后服务工作，当销售合同存在法律争议、或相关货款无法收回，钱江进出口公司有权处理任何事项，未经钱江进出口公司同意，QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED无权采取任何行动。

(2) 2013年度，钱江进出口公司及BENELLI Q.J.SRL通过QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED及其关联方对终端市场委内瑞拉的出口销售及收汇情况如下：

项目	QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED及其关联方交易总额	其中：发往终端市场委内瑞拉 EMPIRE KEEWAY,C.A	委内瑞拉占比
销售额（美元）	201,945,287.50	142,346,659.21	70.49%
收汇额（美元）	133,082,124.92	57,165,834.00	42.96%
截至2013年12月31日应收款余额（美元）	154,083,300.75	132,857,645.58	86.22%
截至2013年12月31日应收款余额（折合人民币）	939,430,476.36	810,019,779.34	86.22%

2014年一季度未启动对委内瑞拉整车（CKD）出口，无收汇。

## (3) 关于应收委内瑞拉客户EMPIRE KEEWAY,C.A货款面临的风险

由于委内瑞拉实行外汇管制及其外汇政策调整等因素，终端市场委内瑞拉客户EMPIRE KEEWAY,C.A付汇未能及时获得其政府批准，使得其进口摩托车付汇暂停，导致钱江进出口公司及BENELLI Q.J.SRL无法及时向中间贸易商QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED收回到期货款；同时，委内瑞拉货币有一定的贬值可能性，2013年2月委内瑞拉政府宣布玻利瓦尔兑美元官方汇率由此前的1美元兑换4.3玻利瓦尔，上升至1美元兑换6.3玻利瓦尔；2014年3月实施新的外汇管理办法后，食品等高优先商品的进口商，可申请1: 6.3的官方固定汇率，列入名单的其他物资的进口商需以1: 11或以上汇率通过Sicad的拍卖系统获得美元。

公司对上述委内瑞拉市场的应收账款可能产生的收汇风险及汇率波动风险，已采取相关措施，包括：

1) 向中国出口信用保险公司浙江分公司（以下简称中信保浙江分公司）投保

截至目前，根据与中信保浙江分公司签订的保单约定，钱江进出口公司向中信保浙江分公司递交了《可能损失通知书》，金额合计为12,132万美元。钱江进出口公司按照获批信用额度4,500万美元及80%的赔付率，预计可获得3,600万美元的赔款。若中信保浙江分公司收回该客户货款，则其在扣除已赔付部分及相关费用后返还钱江进出口公司。

### 2) 要求委内瑞拉客户接受资金监管并提供资产抵押等资产保全措施

为强化控制收汇风险，公司已派人至委内瑞拉对委内瑞拉客户的财务支付实施监管，待其外汇申请获批后立即支付公司货款，同时，QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED与EMPIRE KEEWAY,C.A就资金监管及存货抵押达成一致，EMPIRE KEEWAY,C.A同意将EMPIRE KEEWAY,C.A现有货币资金及存货办理托管手续，当地开户银行已于2014年3月10日受理相关信托合同，并于2014年3月11日上报当地银行监管部门审批，目前已获得银行监管部门正式批准，相关后续手续正在办理中。以上资产将实行监管，EMPIRE KEEWAY,C.A现有存款及存货的对外销售变现只能用于支付QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED的货款，未经QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED及其授权人的批准，上述资产不得移作他用。

早在信托合同未获批准之前，EMPIRE KEEWAY,C.A股东大会授权大股东金斗焕先生向QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED出具相关承诺函，同意在未付清货款前，保证其在银行的存款余额不少于10亿玻利瓦尔，并将库存的8万套成套摩托车配件抵押给QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED，接受其监管。上述银行存款及成套摩托车配件的生产销售变现，只能用于支付QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED货款，在未获得QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED的授权下不用于其他目的。2014年4月11日，上述承诺函通过当地公证部门的公证。

3) 委内瑞拉客户2014年出口许可已经获得批准（出口许可申请及相关手续一般在4月份前完成，清关时间截止时间为当年12月31日，因海运需45天及15天清关时间，故公司对委内瑞拉的出口历来集中在4-10月份），为避免风险扩大，2014年公司已暂缓对该客户的整车（CKD）出口。待委内瑞拉终端客户恢复付汇、应收账款余额下降至可控风险范围之内之后，钱江进出口公司及BENELLI Q.J.SRL将向委内瑞拉终端市场恢复出口。

4) 因委内瑞拉客户正常信用期为180天左右，为规避美元汇率下跌对美元外汇带来的影响，公司与工商银行温岭支行、中国银行温岭支行、交通银行温岭支行分别签订了合计1.71亿美元的远期结售汇合约，期限自2014年4月至2015年11月不等。

公司积极采取各项措施，以确保不可抗力形成的风险最小化，但考虑到本期末委内瑞拉出口业务的应收账款余额较大、委内瑞拉外汇政策调整、委内瑞拉货币有一定的贬值可能性、终端客户EMPIRE KEEWAY,C.A因本国货币贬值而失去偿还能力的可能性、逾期货款向中信保浙江分公司申请理赔需要一定的时间周期等因素，同时考虑到虽该委内瑞拉客户目前具有一定的资金实力及偿债能力，但因汇率波动及外汇管制的不可控性，上述应收账款的收回在时间上等方面仍存在重大不确定性。一旦坏账损失实际发生，将给公司后续的财务状况、经营成果和现金流量产生重大不利影响。

截至2014年3月31日，钱江进出口公司及BENELLI Q.J.SRL对上述委内瑞拉的应收账款余额132,857,645.58美元（折合人民币817,353,521.37元）按账龄分析法计提坏账准备6,642,882.28美元（折合人民币40,867,676.07元）。截至2014年3月31日，钱江进出口公司账面确认基于预计收汇及远期售汇合同引起的衍生金融负债2,106,343.93元，确认基于资产减值准备及衍生金融负债变动引起的递延所得税资产12,492,325.87元。

截至目前，由于委内瑞拉外汇政策调整等因素，基于委内瑞拉客户正常信用期，导致委内瑞拉客户未能及时汇至国内的我公司货款为132,857,645.58美元（折合人民币817,353,521.37元）。鉴于上述原因，根据会计准则等有关规定，该事项对公司本报告期利润不产生影响，若至2014年6月底，上述款项仍未能汇至国内，公司将增提坏帐准备约3,667.04万人民币，对公司2014年1-6月的利润影响数约-3,667.04万元人民币。另外，相关子公司可能在未来有效期内无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣账面已确认的递延所得税资产，若无其他国家出口外汇的收入业务（或贸易融资）造成外汇短缺而无法足额交割与银行签订的17,100万美元的远期售汇合同，将会造成部分损失，在未来对公司财务状况、经营成果和现金流量产生负面影响。同时，由于对委内瑞拉的暂缓出口，可能对公司2014年的出口业务产生较大影响，若至2014年6月底，公司仍未向委内瑞拉恢复出口，则该项业务较去年同期毛利减少6,545.63万元人民币，公司正通过积极努力开拓东南亚及非洲市场，以填补委内瑞拉的市场空缺，并分散出口地集中的风险，目前取得了一定进展。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
北塔路厂区搬迁土地收储及搬迁补偿	2013 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2013 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2013 年 08 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2013 年 08 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2014 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
委内瑞拉出口事项	2014 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2014 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 三、对 2014 年 1-6 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

### 四、衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中大期货	无	否	商品期货	76.46	2014 年 01 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	76.46		59.25	0.03%	-91.23
金融机构	无	否	远期外汇合约(卖出)	1,685.57	2014 年 01 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	1,685.57		-210.63	0.09%	-1,896.21
合计				1,762.03	--	--	1,762.03		-151.38	0.12%	-1,987.44
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况(如适用)	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2009 年 03 月 28 日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	公司建立有专门的套期保值业务部门和专业人员队伍,对相关期货品种价格变动进行跟踪研究,密切结合公司现货需求,建立完备的风险控制制度,将市场风险控制合理范围内。所买入期货合约均为国内期货交易所场内上市合约,目前国内已经建立相对完备的期货监管制度,相关期货品种交易活跃,不存在流动性风										

	<p>险。公司对套期保值所需资金有严格的预算和支付程序，持仓合约不存在信用违约风险。为控制操作风险，公司制定有严格的套期保值内部控制制度，所有交易均严格依据公司内部控制制度执行。公司期末所持期货合约均与公司实际原辅料需求相对应，符合相关法律要求。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>报告期内，受期市政策面等因素影响，橡胶期货价格由年初的 17,490 元/吨，下跌至期末的 15,130 元/吨，下跌 2,360 元/吨。公司衍生品财务核算所使用公允价格，依据相关期货交易所报表月份最后一个交易日结算价格确定。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>无</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>公司独立董事就公司期货套期保值业务事项发表如下专项意见： 1、公司使用自有资金利用期货市场开展期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。2、公司已就开展期货套期保值业务的行为建立了健全的组织架构、业务操作流程、审批流程及《境内期货套期保值内部控制制度》。3、在保证正常生产经营的前提下，公司使用不超过 5,000 万元的自有资金开展期货套期保值业务，有利于锁定公司的生产成本，控制经营风险，提高公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情形。4、报告期内公司期货套期保值业务严格遵守了国家相关法律、法规、《公司章程》以及公司《境内期货套期保值内部控制制度》的规定，操作过程合法、合规。 综上所述，我们认为公司将期货套期保值业务作为平抑价格震荡的有效工具，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高经营管理水平，有利于充分发挥公司竞争优势，公司开展期货套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。</p>

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江钱江摩托股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	163,042,049.73	213,269,651.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	592,495.00	17,620,330.10
应收票据	256,314,709.37	163,432,057.72
应收账款	1,155,940,071.16	1,066,540,623.21
预付款项	12,724,357.68	12,070,429.79
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	25,632,119.48	68,623,476.44
买入返售金融资产		
存货	922,094,726.35	981,428,660.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,538,675.23	80,727,999.72
流动资产合计	2,601,879,204.00	2,603,713,228.84
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	351,099,646.42	352,022,576.27

投资性房地产		
固定资产	822,901,424.68	817,696,279.16
在建工程	86,503,338.23	71,875,347.81
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	189,668,801.54	196,203,864.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,044,480.71	19,720,306.83
递延所得税资产	35,215,043.80	35,559,929.15
其他非流动资产	19,279,094.33	12,849,442.69
非流动资产合计	1,521,711,829.71	1,505,927,746.15
资产总计	4,123,591,033.71	4,109,640,974.99
流动负债：		
短期借款	450,966,287.14	384,927,956.64
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	2,106,343.93	
应付票据	85,300,000.00	228,000,000.00
应付账款	577,726,523.44	624,239,978.91
预收款项	230,543,212.50	188,368,642.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,820,059.50	77,659,664.66
应交税费	45,283,357.72	28,292,616.10
应付利息	137,434.28	1,218,301.51
应付股利		
其他应付款	47,885,168.85	55,361,723.18
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,497,768,387.36	1,588,068,883.92
非流动负债：		
长期借款	31,900,000.00	1,900,000.00
应付债券		
长期应付款	3,976,104.81	5,441,138.61
专项应付款	85,384,358.40	9,727,111.37
预计负债		
递延所得税负债		4,213,930.03
其他非流动负债	221,081,260.16	222,017,039.72
非流动负债合计	342,341,723.37	243,299,219.73
负债合计	1,840,110,110.73	1,831,368,103.65
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	453,536,000.00	453,536,000.00
资本公积	1,337,103,180.00	1,337,103,180.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	121,081,817.46	121,081,817.46
一般风险准备		
未分配利润	332,570,586.75	327,289,856.27
外币报表折算差额	2,748,046.56	706,337.20
归属于母公司所有者权益合计	2,247,039,630.77	2,239,717,190.93
少数股东权益	36,441,292.21	38,555,680.41
所有者权益（或股东权益）合计	2,283,480,922.98	2,278,272,871.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,123,591,033.71	4,109,640,974.99

法定代表人：林华中

主管会计工作负责人：陈筱根

会计机构负责人：夏君文

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江钱江摩托股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	34,114,322.40	60,823,443.78
交易性金融资产		
应收票据	217,938,972.98	134,514,568.72
应收账款	222,358,037.36	147,730,808.06
预付款项	9,784,261.22	2,819,134.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	145,896,091.58	107,529,812.28
存货	274,281,592.40	345,337,156.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,687,577.55	21,484,232.09
流动资产合计	917,060,855.49	820,239,155.06
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	974,019,642.82	974,906,428.34
投资性房地产		
固定资产	375,224,441.22	375,138,528.39
在建工程	3,248,143.53	38,062,044.74
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	14,497,927.51	14,609,372.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	242,001.16	262,832.48
递延所得税资产	15,442,206.84	13,976,646.46
其他非流动资产	13,800,760.33	5,851,120.69
非流动资产合计	1,396,475,123.41	1,422,806,973.60
资产总计	2,313,535,978.90	2,243,046,128.66
流动负债：		

短期借款	261,530,000.00	166,530,000.00
交易性金融负债		
应付票据	85,300,000.00	195,000,000.00
应付账款	482,952,431.63	389,374,403.36
预收款项	27,733,007.58	35,561,938.06
应付职工薪酬	17,592,300.80	28,667,143.90
应交税费	8,684,246.89	4,905,820.18
应付利息		253,983.33
应付股利		
其他应付款	24,955,599.16	23,700,169.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	908,747,586.06	843,993,458.62
非流动负债：		
长期借款	1,900,000.00	1,900,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,382,305.96	10,294,300.10
非流动负债合计	12,282,305.96	12,194,300.10
负债合计	921,029,892.02	856,187,758.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	453,536,000.00	453,536,000.00
资本公积	499,803,516.07	499,803,516.07
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	121,081,817.46	121,081,817.46
一般风险准备		
未分配利润	318,084,753.35	312,437,036.41
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,392,506,086.88	1,386,858,369.94
负债和所有者权益（或股东权益）总	2,313,535,978.90	2,243,046,128.66

计		
---	--	--

法定代表人：林华中

主管会计工作负责人：陈筱根

会计机构负责人：夏君文

### 3、合并利润表

编制单位：浙江钱江摩托股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	751,496,243.29	776,176,948.55
其中：营业收入	751,496,243.29	776,176,948.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	723,878,917.83	767,403,083.77
其中：营业成本	629,691,203.63	649,894,796.86
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	22,402,523.69	23,353,162.05
销售费用	24,107,240.96	29,928,975.64
管理费用	50,113,431.28	44,829,988.98
财务费用	-8,618,248.87	6,400,019.55
资产减值损失	6,182,767.14	12,996,140.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-18,772,914.03	6,526,271.58
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,980,055.08	-1,540,918.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-927,290.80	-948,691.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,864,356.35	13,759,217.84

加：营业外收入	7,135,432.01	2,421,038.27
减：营业外支出	6,545,493.92	1,017,379.78
其中：非流动资产处置损失	4,782,490.89	264,169.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,454,294.44	15,162,876.33
减：所得税费用	4,587,659.89	10,220,808.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,866,634.55	4,942,068.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	5,280,730.48	9,329,575.22
少数股东损益	-2,414,095.93	-4,387,506.95
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.02
（二）稀释每股收益	0.01	0.02
七、其他综合收益	2,341,417.09	-5,044,217.09
八、综合收益总额	5,208,051.64	-102,148.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,322,439.84	5,311,203.71
归属于少数股东的综合收益总额	-2,114,388.20	-5,413,352.53

法定代表人：林华中

主管会计工作负责人：陈筱根

会计机构负责人：夏君文

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江钱江摩托股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	597,213,602.64	685,923,972.99
减：营业成本	544,301,620.68	642,434,285.89
营业税金及附加	2,396,153.80	2,294,876.69
销售费用	18,106,615.08	24,628,039.61
管理费用	16,356,606.39	18,511,402.38
财务费用	1,992,484.40	902,825.09
资产减值损失	5,328,643.30	10,895,812.21
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）	-886,785.52	-862,402.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-886,785.52	-862,402.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,844,693.47	-14,605,671.31
加：营业外收入	1,214,754.28	179,443.45
减：营业外支出	1,053,370.74	758,882.93
其中：非流动资产处置损失	405,709.32	5,295.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,006,077.01	-15,185,110.79
减：所得税费用	2,358,360.07	-1,893,191.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,647,716.94	-13,291,919.02
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	5,647,716.94	-13,291,919.02

法定代表人：林华中

主管会计工作负责人：陈筱根

会计机构负责人：夏君文

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江钱江摩托股份有限公司

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	112,445,668.79	592,362,929.80
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	55,545,481.54	36,849,429.34
收到其他与经营活动有关的现金	2,940,942.21	12,920,759.88
经营活动现金流入小计	170,932,092.54	642,133,119.02
购买商品、接受劳务支付的现金	215,445,765.00	489,748,256.43
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	76,065,486.13	82,887,503.87
支付的各项税费	54,875,946.48	52,221,164.62
支付其他与经营活动有关的现金	19,009,031.02	21,663,874.10
经营活动现金流出小计	365,396,228.63	646,520,799.02
经营活动产生的现金流量净额	-194,464,136.09	-4,387,680.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,300,000.00	6,010,000.00
取得投资收益所收到的现金	44,383.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	166,130.00	810,000.00
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	80,000,000.00	5,036,871.72
投资活动现金流入小计	81,510,513.56	11,856,871.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,417,065.01	30,509,275.42
投资支付的现金	740,243.79	3,629,103.94
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		500,000.00
投资活动现金流出小计	25,157,308.80	34,638,379.36
投资活动产生的现金流量净额	56,353,204.76	-22,781,507.64

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,000.00
取得借款收到的现金	314,144,510.09	171,669,837.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	344,144,510.09	172,269,837.28
偿还债务支付的现金	237,994,370.21	71,368,920.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,547,043.53	1,405,147.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,630,579.58	31,500,000.00
筹资活动现金流出小计	245,171,993.32	104,274,067.70
筹资活动产生的现金流量净额	98,972,516.77	67,995,769.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-209,230.53	-418,747.33
五、现金及现金等价物净增加额	-39,347,645.09	40,407,834.61
加：期初现金及现金等价物余额	185,126,104.26	209,642,302.59
六、期末现金及现金等价物余额	145,778,459.17	250,050,137.20

法定代表人：林华中

主管会计工作负责人：陈筱根

会计机构负责人：夏君文

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江钱江摩托股份有限公司

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	557,352,336.30	505,846,400.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,598,331.53	17,062,199.12
经营活动现金流入小计	558,950,667.83	522,908,599.51
购买商品、接受劳务支付的现金	590,460,167.10	423,896,954.98
支付给职工以及为职工支付的现金	29,549,235.67	36,308,209.87

支付的各项税费	21,034,170.44	19,564,386.79
支付其他与经营活动有关的现金	18,828,055.92	21,129,350.40
经营活动现金流出小计	659,871,629.13	500,898,902.04
经营活动产生的现金流量净额	-100,920,961.30	22,009,697.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,300,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	166,130.00	
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		5,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,466,130.00	5,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,161,422.49	6,264,623.21
投资支付的现金		7,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,161,422.49	13,664,623.21
投资活动产生的现金流量净额	-4,695,292.49	-8,664,623.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	180,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	85,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,445,100.00	927,733.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	87,445,100.00	927,733.33
筹资活动产生的现金流量净额	92,554,900.00	19,072,266.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-42,743.09	-75.03
五、现金及现金等价物净增加额	-13,104,096.88	32,417,265.90

加：期初现金及现金等价物余额	36,380,803.78	15,570,309.19
六、期末现金及现金等价物余额	23,276,706.90	47,987,575.09

法定代表人：林华中

主管会计工作负责人：陈筱根

会计机构负责人：夏君文

## 二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

 是  否

公司第一季度报告未经审计。

浙江钱江摩托股份有限公司

董事长：林华中\_\_\_\_\_

2014年4月29日