



浙江钱江摩托股份有限公司

2015 年第三季度报告

2015 年 10 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郭东劭及会计机构负责人(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。

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61,686,710.70美元（折合人民币391,673,600.92元）。鉴于该原因，根据会计准则等有关规定，若至2015年12月底，上述款项仍未能汇至国内，公司将增提坏帐准备约1,915.02万元人民币，对公司2015年度的利润将再影响约-1,915.02万元人民币。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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	3,485,630,071.12	3,634,259,886.49	-4.09%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,052,541,305.75	2,073,729,803.97	-1.02%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	414,162,824.02	-28.59%	1,597,261,577.97	-15.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-38,450,317.63	-14.90%	-31,688,883.57	-68.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-34,683,409.36	-36.79%	-51,010,684.72	-48.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	68,198,374.27	-135.06%
基本每股收益（元/股）	-0.08	-20.00%	-0.07	-68.18%
稀释每股收益（元/股）	-0.08	-20.00%	-0.07	-68.18%
加权平均净资产收益率	-1.87%	0.22%	-1.54%	3.07%

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）	-296,448.89	
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）	22,623,355.90	
委托他人投资或管理资产的损益	26,298.52	
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	-2,077,696.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,175,137.56	
减：所得税影响额	2,017,481.46	

少数股东权益影响额（税后）	111,363.54	
合计	19,321,801.15	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,224					
前 10 名普通股股东持股情况						
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	9.22%	41,823,800	0		
深圳椰林湾投资策划有限公司	境内非国有法人	0.62%	2,834,300	0		
张逸诚	境内自然人	0.30%	1,346,400	0		
邵雨田	境内自然人	0.26%	1,174,300	0		
连明	境内自然人	0.25%	1,155,000	0		
温纪明	境内自然人	0.25%	1,112,900	0		
丁骥	境内自然人	0.23%	1,055,000	0		
戴文伟	境内自然人	0.22%	1,020,000	0		
邹家宁	境内自然人	0.21%	959,872	0		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	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	41,823,800	人民币普通股	41,823,800			
深圳椰林湾投资策划有限公司	2,834,300	人民币普通股	2,834,300			

张逸诚	1,346,400	人民币普通股	1,346,400
邵雨田	1,174,300	人民币普通股	1,174,300
连明	1,155,000	人民币普通股	1,155,000
温纪明	1,112,900	人民币普通股	1,112,900
丁骥	1,055,000	人民币普通股	1,055,000
戴文伟	1,020,000	人民币普通股	1,020,000
邹家宁	959,872	人民币普通股	959,872
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 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、货币资金期末数比期初数减少22.58%，主要原因系归还短期借款所致。
- 2、其他应收款期末数比期初数减少40.84%，主要原因系本期子公司浙江满博投资管理有限公司收到福建冠福现代家用股份有限公司2,805.50万元的股权转让款所致。
- 3、短期借款期末数比期初数减少32.54%，主要原因系本期归还部分银行借款所致。
- 4、应付利息期末数比期初数减少100.00%，主要原因系本期支付银行借款利息所致。
- 5、递延所得税负债期末数比期初数增加41.20%，主要原因系本期末子公司浙江满博投资管理有限公司对投资的可供出售金融资产公允价值变动增加确认递延所得税负债所致。
- 6、其他综合收益期末数比期初数增加34.57%，主要原因系本期末子公司浙江满博投资管理有限公司确认投资的可供出售金融资产公允价值变动增加所致。
- 7、营业税金及附加同比减少46.46%，主要原因系2014年12月1日起国家对摩托车消费税政策的调整，导致消费税计缴减少所致。
- 8、财务费用同比减少167.47%，主要原因系本期内人民币贬值，公司控股子公司浙江钱江摩托进出口有限公司汇兑收益增加所致。
- 9、资产减值损失同比减少35.97%，主要原因系公司报告期内应收款项增加额同比减少所致。
- 10、公允价值变动收益同比增加1,197.06万元，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收益同比增加所致。
- 11、投资收益同比减少-62.71%，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交割收益同比减少所致。
- 12、营业外收入同比增加63.28%，主要原因系报告期内收到政府补助1,400万元所致。
- 13、营业外支出同比减少65.18%，主要原因系上年同期子公司浙江益荣智能机械有限公司搬迁处置北塔路厂区固定资产损失增加所致。
- 14、所得税费用同比增加5,394.07万元，主要原因系报告期内公司利润总额增加所致。
- 15、经营活动产生的现金流量净额同比增加26,269.16万元，主要原因系公司报告期内加强应收账款管理，货款回笼中现金比例增加，消费税计缴减少所致。
- 16、投资活动产生的现金流量净额同比减少155.75%，主要原因系上年同期子公司浙江益荣智能机械有限公司收到搬迁补偿款所致。
- 17、筹资活动产生的现金流量净额同比减少183.36%，主要原因系公司报告期内借款净融资减少所致。
- 18、现金及现金等价物净增加额同比增加1,266.69万元，主要原因系公司报告期内销售货款回笼同比增加，消费税计缴同比减少所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

关于委内瑞拉出口事项

1、因委内瑞拉实行外汇管制，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签订的《销售代理协议》，钱江进出口公司授权QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED为其指定产品的全球销售代理商，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，钱江进出口公司允许QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED对目标客户的销售价格作一定上浮，对目标客户最终售价与约定价格的差额作为代理佣金；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有权代表钱江进出口公司直接与目标客户签订销售合同，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以自身名义处理任何事项，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、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，自2013年10月14日起直至2014年7月，终端市场委内瑞拉客户EMPIRE KEEWAY,C.A因外汇政策调整，未获得政府审批的美元用汇额度，其进口摩托车付汇已全部暂停，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。

2014年8月至2015年9月底，委内瑞拉客户EMPIRE KEEWAY,C.A分批获得委内瑞拉政府及外汇管理局审批的部分外汇额度，钱江进出口公司及BENELLI Q.J.SRL累计收到委内瑞拉客户所支付的货款43,965,529.54美元。

3、钱江进出口公司对委内瑞拉市场的应收账款收汇风险采取的措施

(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

2014年7月28日，钱江进出口公司就该委内瑞拉客户逾期货款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）提出理赔，公司提交索赔申请书所附发票金额为121,239,068.73美元，根据保险合同的约定，该单一委内瑞拉客户获批的最高信用额度为4,500万美元，经中信保浙江分公司最终核定，按照70%的赔付率向钱江进出口公司赔付3,150万美元。

(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

为控制收汇风险，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，并经当地银监局审核批准，对上述资产将实行监管，EMPIRE KEEWAY,C.A现有存款及存货的对外销售变现只得用于支付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。

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) 为规避美元汇率下跌对以美元结算的应收账款带来的影响，公司与工商银行温岭支行、中国银行温岭支行等银行签订远期结售汇合约，以锁定美元汇率波动风险。截至2015年9月30日，公司尚未交割的远期美元售汇合约金额为3,000万美元，交割期限自2015年10月至2015年12月不等。

虽然上述措施，能够在一定程度上确保应收账款风险的最小化，但由于本期末QIANJIANG MOTOR (H.K) LIMITED在委内瑞拉的应收账款余额重大，委内瑞拉持续美元短缺、外汇管制、玻利瓦尔贬值，同时国际原油价格的下跌，给委内瑞拉的经济带来严重危机，委内瑞拉终端客户EMPIRE KEEWAY,C.A可能因本国货币的大幅贬值而失去偿还能力，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仍存在重大不确定性。一旦坏账损失实际发生，将给公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大不利影响。

截至2015年9月30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64,349,710.70美元（折合人民币409,347,814.68元）按账龄分析法计提坏账准备3,792.33万元人民币，对公司2015年1-9月的利润影响数-3,792.33万元人民币。截至2015年9月30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742,631.67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61,686,710.70美元（折合人民币391,673,600.92元）。鉴于该原因，根据会计准则等有关规定，若至2015年12月底，上述款项仍未能汇至国内，公司将增提坏帐准备约1,915.02万元人民币，对公司2015年度的利润将再影响约-1,915.02万元人民币。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
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
	2014年08月05日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2014年08月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2014年09月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2014年12月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	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书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	汇洋企业有限公司	本次增持计划的时间区间为未来6个月（即2015年7月10日至2016年1月9日），根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定，通过深圳证券交易所允许的方式增持本公司股份，合计增持市值不低于人民币3,080万元，增持所需资金来源为自有资金。由于汇洋公司为境外企业，本次增持尚须经国家有关部门批准，所以存在不确定性。	2015年07月10日	2016年1月9日	正常履行中
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用
----------------------	-----

四、对 2015 年度经营业绩的预计

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

六、持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

股票名称	数量	成本	期末市价	公允价值变动
冠福股份	12,280,716股	73,807,103.16	122,193,124.20	48,386,021.04

七、衍生品投资情况

适用 不适用

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	45.63	2015年01月01日	2015年09月30日	45.63		0		-122.27
金融机构	无	否	远期外汇合约(卖出)	35.97	2015年01月01日	2015年09月30日	35.97		-74.26	-0.04%	-85.5
合计				81.6	--	--	81.6		-74.26	-0.04%	-207.77
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,将市场风险控制在合理范围内。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。
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	报告期内,受期市政策面等因素影响,国内锌期货价格由年初的 16,780 元/吨,下跌至期末的 13,900 元/吨,下跌 2,880 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。
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	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	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。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

九、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

2015 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,197,453.20	196,585,296.48
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		815,985.70
衍生金融资产		
应收票据	114,249,062.59	150,193,565.39
应收账款	699,752,028.95	693,250,886.64
预付款项	18,720,675.22	16,128,286.89
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	30,180,624.44	51,012,944.92
买入返售金融资产		
存货	912,399,507.83	939,092,891.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,111,157.89	87,753,224.39
流动资产合计	2,012,610,510.12	2,134,833,081.73
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	303,948,149.06	276,075,325.66
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	131,805,767.73	130,699,396.45
投资性房地产		
固定资产	816,516,476.65	849,465,214.32
在建工程	14,276,931.04	15,520,827.51
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	171,164,434.60	180,662,806.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,085,986.59	13,895,484.80
递延所得税资产	9,835,028.60	19,049,986.01
其他非流动资产	14,386,786.73	14,057,764.00
非流动资产合计	1,473,019,561.00	1,499,426,804.76
资产总计	3,485,630,071.12	3,634,259,886.49
流动负债：		
短期借款	259,520,663.98	384,731,500.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	742,631.67	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	473,978,023.21	490,635,714.84
预收款项	182,703,385.21	156,999,128.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	58,967,989.37	72,508,177.36
应交税费	26,950,968.86	23,877,778.41

应付利息		434,617.12
应付股利		
其他应付款	85,615,716.17	75,406,126.00
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,088,479,378.47	1,204,593,042.68
非流动负债：		
长期借款	1,900,000.00	1,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	111,276,714.07	110,276,714.07
预计负债		
递延收益	204,563,143.51	212,718,529.41
递延所得税负债	12,096,505.26	8,566,924.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	329,836,362.84	333,462,167.89
负债合计	1,418,315,741.31	1,538,055,210.57
所有者权益：		
股本	453,536,000.00	453,536,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,337,103,180.00	1,337,103,180.00
减：库存股		
其他综合收益	40,871,112.36	30,370,727.01
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	99,949,195.93	131,638,079.50
归属于母公司所有者权益合计	2,052,541,305.75	2,073,729,803.97
少数股东权益	14,773,024.06	22,474,871.95
所有者权益合计	2,067,314,329.81	2,096,204,675.92
负债和所有者权益总计	3,485,630,071.12	3,634,259,886.49

法定代表人：林华中

主管会计工作负责人：郭东劭

会计机构负责人：夏君文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	47,334,376.88	40,410,080.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	102,757,022.23	129,609,490.39
应收账款	178,738,132.46	120,756,369.68
预付款项	46,066,026.38	37,491,107.47
应收利息		
应收股利		
其他应收款	143,813,105.18	139,576,189.42
存货	213,831,619.76	308,117,536.69
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,998,177.81	15,635,983.42
流动资产合计	743,538,460.70	791,596,757.73
非流动资产：		
可供出售金融资产	38,775,000.00	35,025,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	961,790,736.69	950,682,347.66
投资性房地产		

固定资产	358,374,129.35	374,494,668.53
在建工程	4,471,012.45	2,436,865.08
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	13,829,257.57	14,163,592.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	117,000.00	179,501.20
递延所得税资产	39,733,204.13	28,584,206.05
其他非流动资产	9,186,535.72	5,714,413.39
非流动资产合计	1,426,276,875.91	1,411,280,594.45
资产总计	2,169,815,336.61	2,202,877,352.18
流动负债：		
短期借款	206,530,000.00	271,530,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	536,866,127.04	553,367,310.84
预收款项	70,506,382.72	15,192,370.54
应付职工薪酬	18,136,715.73	25,915,218.62
应交税费	7,174,858.79	4,810,146.05
应付利息		392,272.22
应付股利		
其他应付款	54,418,736.06	24,694,258.92
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	893,632,820.34	895,901,577.19
非流动负债：		
长期借款	1,900,000.00	1,900,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,000,000.00	
预计负债		
递延收益	9,721,771.48	10,639,726.48
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,621,771.48	12,539,726.48
负债合计	906,254,591.82	908,441,303.67
所有者权益：		
股本	453,536,000.00	453,536,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	499,803,516.07	499,803,516.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	121,081,817.46	121,081,817.46
未分配利润	189,139,411.26	220,014,714.98
所有者权益合计	1,263,560,744.79	1,294,436,048.51
负债和所有者权益总计	2,169,815,336.61	2,202,877,352.18

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	414,162,824.02	579,943,199.79
其中：营业收入	414,162,824.02	579,943,199.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	438,716,824.33	653,752,150.64

其中：营业成本	308,205,245.03	456,341,656.76
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	9,724,529.61	25,159,635.40
销售费用	19,427,638.73	29,940,099.10
管理费用	84,262,317.03	89,624,718.25
财务费用	-27,424,126.76	19,112,291.16
资产减值损失	44,521,220.69	33,573,749.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-5,521,469.44	5,909,438.35
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,094,493.34	5,239,565.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	348,361.67	742,762.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-31,169,963.09	-62,659,947.06
加：营业外收入	3,288,489.45	3,131,367.24
其中：非流动资产处置利得	0.00	8,166.68
减：营业外支出	1,198,605.56	980,290.50
其中：非流动资产处置损失	102,578.08	617,567.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-29,080,079.20	-60,508,870.32
减：所得税费用	12,980,208.41	-14,154,081.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-42,060,287.61	-46,354,789.01
归属于母公司所有者的净利润	-38,450,317.63	-45,181,395.52
少数股东损益	-3,609,969.98	-1,173,393.49
六、其他综合收益的税后净额	-36,147,315.05	-1,628,010.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-35,324,065.00	-1,890,614.29
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-35,324,065.00	-1,890,614.29
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-33,986,881.53	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,337,183.47	-1,890,614.29
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-823,250.05	262,603.73
七、综合收益总额	-78,207,602.66	-47,982,799.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	-73,774,382.63	-47,072,009.81
归属于少数股东的综合收益总额	-4,433,220.03	-910,789.76
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.08	-0.10
(二)稀释每股收益	-0.08	-0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：林华中

主管会计工作负责人：郭东劭

会计机构负责人：夏君文

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	388,389,618.22	484,270,279.66
减：营业成本	347,380,665.40	438,503,186.55
营业税金及附加	1,138,979.96	1,623,096.30

销售费用	10,472,506.06	18,965,683.22
管理费用	27,472,449.73	23,434,416.28
财务费用	3,134,934.22	6,769,616.44
资产减值损失	18,442,564.68	13,614,884.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	349,434.14	744,451.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	349,434.14	744,451.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-19,303,047.69	-17,896,152.23
加：营业外收入	370,291.88	321,259.71
其中：非流动资产处置利得	0.00	8,166.68
减：营业外支出	501,342.84	-22,842.49
其中：非流动资产处置损失	100,199.10	412,740.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-19,434,098.65	-17,552,050.03
减：所得税费用	-3,472,153.90	-5,406,464.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,961,944.75	-12,145,585.19
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-15,961,944.75	-12,145,585.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,597,261,577.97	1,889,152,415.10
其中：营业收入	1,597,261,577.97	1,889,152,415.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,625,162,709.11	2,009,866,152.23
其中：营业成本	1,255,228,500.91	1,533,584,361.85
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	40,689,442.66	75,998,395.79
销售费用	72,331,968.10	81,686,234.35
管理费用	221,039,402.26	216,179,595.73
财务费用	-15,240,936.55	22,588,484.62
资产减值损失	51,114,331.73	79,829,079.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,106,817.37	-13,077,387.53
投资收益（损失以“－”号填列）	1,524,990.23	4,089,197.01
其中：对联营企业和合营企业	1,106,371.28	258,691.69

的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-27,482,958.28	-129,701,927.65
加：营业外收入	24,196,889.91	14,819,059.84
其中：非流动资产处置利得	10,331.83	768,455.26
减：营业外支出	4,290,297.60	12,322,551.31
其中：非流动资产处置损失	306,780.72	7,364,508.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,576,365.97	-127,205,419.12
减：所得税费用	35,111,103.19	-18,829,640.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,687,469.16	-108,375,778.15
归属于母公司所有者的净利润	-31,688,883.57	-100,854,750.09
少数股东损益	-10,998,585.59	-7,521,028.06
六、其他综合收益的税后净额	10,473,872.99	-1,791,014.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,500,385.35	-2,251,977.32
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	10,500,385.35	-2,251,977.32
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	10,592,117.55	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-91,732.20	-2,251,977.32
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-26,512.36	460,962.74

七、综合收益总额	-32,213,596.17	-110,166,792.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	-21,188,498.22	-103,106,727.41
归属于少数股东的综合收益总额	-11,025,097.95	-7,060,065.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.07	-0.22
（二）稀释每股收益	-0.07	-0.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

6、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,307,363,372.39	1,506,243,783.12
减：营业成本	1,185,520,701.74	1,372,296,853.78
营业税金及附加	3,946,025.39	5,047,148.87
销售费用	43,547,932.82	53,163,838.19
管理费用	71,267,031.00	64,232,629.97
财务费用	8,744,023.74	12,976,961.98
资产减值损失	51,124,905.20	31,964,064.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,108,389.03	554,821.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,108,389.03	564,821.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-55,678,858.47	-32,882,892.96
加：营业外收入	15,334,489.26	1,928,383.69
其中：非流动资产处置利得	7,047.43	765,012.95
减：营业外支出	1,729,012.01	1,577,459.41
其中：非流动资产处置损失	275,391.03	715,586.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-42,073,381.22	-32,531,968.68
减：所得税费用	-11,198,077.50	-6,154,837.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,875,303.72	-26,377,131.46
五、其他综合收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-30,875,303.72	-26,377,131.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,133,862,739.32	1,083,143,020.17
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	73,416,187.55	98,402,071.62
收到其他与经营活动有关的现金	23,351,996.59	10,471,638.17
经营活动现金流入小计	1,230,630,923.46	1,192,016,729.96
购买商品、接受劳务支付的现金	726,575,442.32	922,357,433.23
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	222,978,491.10	218,328,191.84
支付的各项税费	151,428,531.79	181,385,703.75
支付其他与经营活动有关的现金	61,450,083.98	64,438,589.66
经营活动现金流出小计	1,162,432,549.19	1,386,509,918.48
经营活动产生的现金流量净额	68,198,374.27	-194,493,188.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,055,002.00	1,302,755.89
取得投资收益收到的现金	1,423,564.56	2,544,569.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,000.00	781,914.00
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	6,000,000.00	115,810,000.00
投资活动现金流入小计	35,492,566.56	120,439,239.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,714,090.20	51,719,125.95
投资支付的现金	14,516,382.57	10,225,922.28
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	2,070,000.00	12,200,000.00
投资活动现金流出小计	61,300,472.77	74,145,048.23
投资活动产生的现金流量净额	-25,807,906.21	46,294,191.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,500,000.00	
取得借款收到的现金	471,218,561.00	914,792,093.39
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,260,520.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	478,979,081.00	944,792,093.39
偿还债务支付的现金	548,784,572.40	818,213,768.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,308,731.37	19,973,910.28
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	1,882,356.17	8,243,319.30
筹资活动现金流出小计	560,975,659.94	846,430,997.91
筹资活动产生的现金流量净额	-81,996,578.94	98,361,095.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	477,547.89	-1,957,572.24
五、现金及现金等价物净增加额	-39,128,562.99	-51,795,474.16
加：期初现金及现金等价物余额	190,720,029.37	185,126,104.26
六、期末现金及现金等价物余额	151,591,466.38	133,330,630.10

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,291,039,958.30	1,559,253,249.83
收到的税费返还		1,445,167.21
收到其他与经营活动有关的现金	61,725,041.49	3,481,835.80
经营活动现金流入小计	1,352,764,999.79	1,564,180,252.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,107,815,206.76	1,424,469,568.37

支付给职工以及为职工支付的现金	74,342,261.42	73,976,319.31
支付的各项税费	42,098,512.83	39,741,600.60
支付其他与经营活动有关的现金	67,077,577.47	85,707,186.65
经营活动现金流出小计	1,291,333,558.48	1,623,894,674.93
经营活动产生的现金流量净额	61,431,441.31	-59,714,422.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,290,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,000.00	781,914.00
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		2,000,000.00
投资活动现金流入小计	14,000.00	6,071,914.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,722,181.62	19,268,939.52
投资支付的现金	13,750,000.00	9,150,000.00
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	30,472,181.62	28,418,939.52
投资活动产生的现金流量净额	-30,458,181.62	-22,347,025.52
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	400,000,000.00	530,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,260,520.00	
筹资活动现金流入小计	405,260,520.00	530,000,000.00
偿还债务支付的现金	415,000,000.00	434,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,049,038.94	12,565,716.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	424,049,038.94	446,565,716.66
筹资活动产生的现金流量净额	-18,788,518.94	83,434,283.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的	75.47	-42,739.18

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	12,184,816.22	1,330,096.55
加：期初现金及现金等价物余额	35,000,080.66	36,380,803.78
六、期末现金及现金等价物余额	47,184,896.88	37,710,900.33

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

浙江钱江摩托股份有限公司

董事长：林华中_____

2015年10月31日