

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

600877

2012 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人洪耕、主管会计工作负责人叶宇昕及会计机构负责人（会计主管人员）周鸿彦声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2012 年，实现归属于母公司所有者的净利润 14,746,211.49 元，由于公司以前年度亏损，期初累计可供分配利润为 -983,251,330.36 元，截止本年度末，可供分配利润为 -968,505,118.87 元。根据公司《章程》的相关规定，公司以 2012 年度实现的利润弥补以前年度亏损，本年度不提取盈余公积金，不向股东分配利润，也不进行资本公积金转增股本。

六、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第八节 公司治理	33
第九节 内部控制	36
第十节 财务会计报告.....	37
第十一节 备查文件目录.....	39

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险，请参阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险及对策部分的内容。

《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所 www.sse.com.cn 为本公司 2013 年度选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周勇强	唐丽丽
联系地址	重庆市璧山县永嘉大道 111 号	重庆市璧山县永嘉大道 111 号
电话	023-61954095	023-61954095
传真	023-61951111	023-61951111
电子信箱	zqc@jialing.com.cn	zqc@jialing.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	重庆市璧山县永嘉大道 111 号
公司注册地址的邮政编码	402760
公司办公地址	重庆市璧山县永嘉大道 111 号
公司办公地址的邮政编码	402760
公司网址	www.jialing.com.cn
电子信箱	zqc@jialing.com.cn

四、 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》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司财务部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	*ST 嘉陵	600877

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 12 月 12 日
注册登记地点	重庆市璧山县永嘉大道 111 号
企业法人营业执照注册号	500000000005916
税务登记号码	500106202802570
组织机构代码	20280257-0

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生重大变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1、公司系经国家经委、国家体改委、国家计委以经计体（1987）576 号文和重庆市人民政府重府发（1987）176 号文批准，由原国营嘉陵机器厂民品生产部分改组成立。1995 年 10 月 13 日，公司股票获准在上海证券交易所挂牌上市，公司总股数 206,030,800 股，其中中国兵器工业总公司持有国家股 154,030,800 股，占总股本的 74.76%，个人股为 52,000,000 股，占总股本的 25.24%。

2、经财政部财管字[1999]374 号文批复同意，原中国兵器工业总公司持有的本公司国家股 354,270,840 股全部转由中国兵器装备集团公司持有，占本公司总股本的 74.76%。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
	签字会计师姓名	刘涛 钟平修

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012年	2011年	本期比上年同期增减(%)	2010年
营业收入	1,896,683,981.27	2,365,582,492.23	-19.82	3,237,183,153.08
归属于上市公司股东的净利润	14,746,211.49	-252,870,486.38	不适用	-275,080,880.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-225,773,506.93	-346,200,725.60	不适用	-286,360,899.02
经营活动产生的现金流量净额	-55,986,973.71	-99,944,391.93	不适用	57,146,193.74
	2012年末	2011年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010年末
归属于上市公司股东的净资产	423,544,492.05	419,853,080.54	0.88	664,641,210.93
总资产	2,929,361,371.66	2,895,039,709.61	1.19	3,137,598,432.97

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012年	2011年	本期比上年同期增减(%)	2010年
基本每股收益(元/股)	0.0215	-0.3679	不适用	-0.4002
稀释每股收益(元/股)	0.0215	-0.3679	不适用	-0.4002
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3285	-0.5037	不适用	-0.4167
加权平均净资产收益率(%)	3.50	-46.63	不适用	-34.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-53.54	-63.85	不适用	-35.79

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012年金额	2011年金额	2010年金额
非流动资产处置损益	193,954,689.56	43,293,598.92	2,726,436.87
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,695,996.00	54,640,604.00	7,219,072.85
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	26,829,434.02	26,334,556.67	
债务重组损益	9,818,295.75		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	32,010,167.99	-20,477,925.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有		9,401,349.65	

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,417,356.16	-11,792,922.57	1,470,022.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目		10,325,471.65	
少数股东权益影响额	-24,947.03	-552,723.41	-29,598.06
所得税影响额	-16,346,561.71	-17,841,770.69	-105,915.44
合计	240,519,718.42	93,330,239.22	11,280,018.59

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 公司报告期内总体经营情况

2012年,受世界经济增速放缓的影响,中国经济增速出现明显回落,摩托车工业普遍呈低位运行态势。公司既面临国内外经济环境恶化和摩托车行业持续低迷带来的压力,又面临产业转型升级刚性与资源短缺带来的困扰,还承受着整体搬迁、扭亏脱困、处置历史遗留问题等诸多困难。公司迎难而上,坚定不移推进产业转型升级,持续推进产品结构调整,新品研发取得阶段性成果,深入推进精益管理,经营质量较上年有所好转,未来发展基础得到进一步夯实。

(二) 公司主营业务及其经营情况

1、持续调整产品结构。加快了摩托车产品更新换代速度,推出了独狼3、翼狼2、金悍3、好帅2、W138、148L、倩影3等新产品,通机产品顺利实现量产销售,完成产业零的突破,特种车产品谱系得到持续丰富。

2、持续调整管理方式。一是持续推进成本领先工作,运用"基于价值链的成本管理"工具,推行全价值链成本管理工作;二是推进质量管理体系重构,新区顺利通过3C认证,实施品质管控前移,提高过程控制能力,提升产品可靠性和一致性。

3、持续调整市场结构。国内营销方面,推进产品结构调整,中大排量车型销量比重持续提升,实施强网稳网,强化服务管理,供保齐全率和供货周期迈入行业先进水平;国外营销方面,推进核心市场聚焦,传统市场稳中有升,出口前十位海外市场销量占比提升至80%以上,重点市场新品推广成效显著,市场快速应对模式更趋完善。

4、持续调整组织人员结构。一是根据迁建及内控管理需要,全面梳理公司现行管理体系文件,搭建了公司风险内部控制体系;二是持续深化人力资源结构调整,科学编制公司新区"三定"方案并推进实施,多举措优化人员结构;三是持续完善薪酬分配模式,推进减人增效分配机制,提高员工工作积极性。

5、持续推进公司转型升级,完善科技创新体系,探索"扁平化、强矩阵"模式,强化特种车产品研发能力建设,突出资源保障,深入产学研合作;特种车实现批量生产交付,价值贡献开始体现。

6、整体搬迁和技术改造项目按计划推进。公司于2012年11月15日启动老区停产搬迁,并于12月15日正式打通生产线,新区产能正逐步达到设计水平,项目进度总体受控。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,896,683,981.27	2,365,582,492.23	-19.82
营业成本	1,716,910,563.14	2,157,486,407.71	-20.42
销售费用	122,920,264.20	184,098,102.23	-33.23
管理费用	202,961,352.10	199,698,185.77	1.63
财务费用	77,419,812.05	73,581,737.76	5.22
经营活动产生的现金流量净额	-55,986,973.71	-99,944,391.93	-43.98
投资活动产生的现金流量净额	63,893,916.80	6,810,389.75	838.18
筹资活动产生的现金流量净额	7,609,753.67	-61,681,407.89	-112.34
研发支出	26,086,462.51	38,161,952.81	-31.64
投资收益	107,624,475.88	49,978,835.13	115.34

营业外收入	242,106,032.32	83,019,002.87	191.63
营业外支出	25,072,676.81	36,538,815.38	-31.38
利润总额	13,470,851.89	-253,191,809.33	-105.32
净利润	13,512,750.10	-254,991,998.85	-105.30

2、收入

(1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012年,受国内外经济环境恶化和摩托车行业持续低迷带来的影响,公司实现销售收入189,668.40万元,同比下降19.82%。

(2) 主要销售客户的情况

2012年,公司向前5名客户销售的总额为448,913,133.14元,占营业收入的23.67%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
交通运输设备制造	原材料	1,458,808,067.68	86.56	1,855,722,867.31	88.48	-21.39
	燃料及动力	14,087,155.58	0.84	18,036,116.18	0.86	-21.89
	职工薪酬	64,599,492.26	3.83	60,391,455.75	2.88	6.97
	制造费用	137,013,859.59	8.13	153,133,346.56	7.30	-10.53
	其他	8,209,601.33	0.49	8,028,169.12	0.38	2.26
光学仪器制造	原材料	305,999.57	0.02	192,463.18	0.01	58.99
	燃料及动力	320,821.16	0.02	165,734.95	0.01	93.57
	职工薪酬	200,194.48	0.01	129,656.71	0.01	54.40
	制造费用	1,787,925.27	0.11	1,563,346.89	0.07	14.37
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
摩托车整车及零部件	原材料	1,458,808,067.68	86.56	1,855,722,867.31	88.48	-21.39
	燃料及动力	14,087,155.58	0.84	18,036,116.18	0.86	-21.89
	职工薪酬	64,599,492.26	3.83	60,391,455.75	2.88	6.97
	制造费用	137,013,859.59	8.13	153,133,346.56	7.30	-10.53
	其他	8,209,601.33	0.49	8,028,169.12	0.38	2.26
光电产品	原材料	305,999.57	0.02	192,463.18	0.01	58.99
	燃料及动力	320,821.16	0.02	165,734.95	0.01	93.57
	职工薪酬	200,194.48	0.01	129,656.71	0.01	54.40
	制造费用	1,787,925.27	0.11	1,563,346.89	0.07	14.37

(2) 主要供应商情况

2012 年，公司向前 5 名供应商采购的总额为 409,626,224.60 元，占营业成本的 23.86%。

4、 费用

单位：元

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%
销售费用	122,920,264.20	184,098,102.23	-61,177,838.03	-33.23%
所得税费用	-41,898.21	1,800,189.52	-1,842,087.73	-102.33%

- 1、销售费用减少的主要原因是：本年度销售量及销售收入下降，相应的销售费用下降。
- 2、所得税费用减少的主要原因是：本公司控股子公司本年度计提所得税减少。

5、 研发支出**(1) 研发支出情况表**

单位：元

本期费用化研发支出	21,891,526.33
本期资本化研发支出	4,194,936.18
研发支出合计	26,086,462.51
研发支出总额占净资产比例（%）	6.31
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.38

6、 现金流

单位：元

现金流	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	186,415,941.97	74,609,084.55	111,806,857.42	149.86%
收到其他与投资活动有关的现金	5,725,237.99	52,707,247.90	-46,982,009.91	-89.14%
收到其他与筹资活动有关的现金	1,061,711,153.31	510,786,003.91	550,925,149.40	107.86%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,441,994.53	-5,994,336.28	3,552,341.75	-59.26%

- 1、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加的主要原因是：本公司全资子公司广东嘉陵摩托车有限公司处置资产取得的收益。
- 2、收到其他与投资活动有关的现金减少的主要原因是：上年收到璧山政府补助。
- 3、收到其他与筹资活动有关的现金增加的主要原因是：本年度公司应付票据贴现增加。
- 4、汇率变动对现金及现金等价物的影响减少的主要原因是：外币汇率波动所致。

7、 其它**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

单位：元

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%
投资收益	107,624,475.88	49,978,835.13	57,645,640.75	115.34%
营业外收入	242,106,032.32	83,019,002.87	159,087,029.45	191.63%

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%
营业外支出	25,072,676.81	36,538,815.38	-11,466,138.57	-31.38%

- 1、投资收益增加的主要原因是：本公司持股 30%的嘉陵本田发动机有限公司 2012 年完成了土地处置，确认土地处置收益 24,079.38 万元，本公司按 30%确认投资收益 7,223.81 万元。
- 2、营业外收入增加的主要原因是：广东嘉陵摩托车有限公司处置资产取得了处置收益 17,980.90 万元；上海嘉陵车业有限公司核销 3 年以上无往来业务的应付账款、与供应商签订债务重组协议共计减少应付账款 981.83 万元，确认为债务重组收益。
- 3、营业外支出减少的主要原因是：上年公司对嘉陵摩托美洲有限公司涉诉事项，根据律师的法律意见预计赔偿损失 2,047.79 万元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
交通运输设备制造	1,862,963,730.62	1,682,718,176.44	9.68	-19.52	-19.69	增加 0.68 个百分点
光学仪器制造及其他	1,204,605.99	2,614,940.47	-117.08	38.33	27.48	增加 18.46 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
摩托车整车及零配件	1,862,963,730.62	1,682,718,176.44	9.68	-19.52	-19.69	增加 0.68 个百分点
光电及其他产品	1,204,605.99	2,614,940.47	-117.08	38.33	27.48	增加 18.46 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	1,252,151,789.78	-26.58
国外	612,016,546.83	0.28

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例

					(%)
投资性房地产	7,856,876.66	0.27	281,786,850.01	9.73	-97.21
固定资产净额	567,097,183.12	19.36	341,691,060.21	11.80	65.97
其他非流动资产	279,382,318.61	9.54	1,033,775.19	0.04	26,925.44
短期借款	820,226,495.22	28.00	1,179,205,298.91	40.73	-30.44
应付票据	907,652,783.18	30.98	319,102,912.36	11.02	184.44
应付账款	353,993,124.70	12.08	555,725,723.29	19.20	-36.30

- 1、投资性房地产减少的主要原因是：公司 2012 年将嘉陵大厦资产给重庆渝中国有资产经营管理有限公司，并于 2012 年 3 月 31 日进行了资产移交，大部分款项尚未收回，公司将嘉陵大厦资产转入了其他非流动资产。
- 2、固定资产增加的主要原因是：公司整体搬迁建设项目璧山新厂区 2012 年建设完工交付使用，结转了固定资产 28,044.91 万元。
- 3、其他非流动资产增加原因：2012 年处置嘉陵大厦，由于大部分款项尚未收到故未确认转让收入和成本，将该资产账面净额及转让税费列入其他非流动资产，其中：嘉陵大厦账面净值 27,356.19 万元，已交转让税费 224.00 万元。
- 4、短期借款减少的主要原因是：公司本年偿还了银行借款。
- 5、应付票据增加的主要原因是：2012 年调整了融资结构所致。
- 6、应付账款减少的主要原因是：本年与供应商结算货款增加了票据结算金额。

(四) 核心竞争力分析

2012 年，公司经营面临着严峻形势和巨大挑战。国际金融危机深层次影响继续显现，全球经济增长动力依然较弱；国内经济环境不平衡、不协调问题依然突出，摩托车行业进入成熟和稳定期，产业升级技术更新呈现加速趋势。另一方面，公司发展也面临有利条件和积极因素，一是国家将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，国内经济将延续复苏势头；二是国 III 标准实施和国家监管力度的加大，市场竞争环境改善，居民收入增长、消费升级及摩托车市场需求转型、各项惠农政策的出台，有利于增强消费者购买力，国内市场需求趋于相对稳定，国外市场仍有较大发展空间；三是公司作为国内摩托车行业的开拓者，嘉陵品牌有较好的品牌形象和品质口碑，融合了行业先进技术，积淀了较强技术优势，研发实力也处行业前列，已形成基本覆盖全国的营销服务网络体系；四是特种产品市场前景良好，公司特种产品已步入正轨并实现批量生产，转型升级已具备产品基础。同时，整体搬迁为企业转型升级提供了新的平台基础。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内投资额	29,512.95
投资额增减变动数	4,691.20
上年同期投资额	24,821.75
投资额增减幅度(%)	18.90%

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源

新华信托投资股份有限公司	1,000,000	2,060,000		0	9,590,656	9,590,656	长期股权投资	发起人股份
兵器装备集团财务有限责任公司	36,000,000	36,000,000	2.40	36,000,000	2,700,000	2,700,000	长期股权投资	资金购买
合计	37,000,000	38,060,000	/	36,000,000	12,290,656	12,290,656	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都奥晶科技有限责任公司	光、电产品的开发、制造、销售及技术咨询	5,000	5,762.13	-11,682.99	436.73	-614.64	-598.03
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	进出口国际贸易	1,000	50,263.99	-116.10	42,835.61	73.40	114.60
嘉陵-本田发动机有限公司	生产销售汽油发动机、摩托车及零部件	3,570 万美元	96,020.05	70452.05	128,903.98	9,475.88	7,124.56
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	摩托车零部件制造、销售	1,778.94	718.74	-3,039.08	1,246.39	-391.54	-379.55
上海嘉陵车业有限公司	生产销售摩托车、助力车及摩托车零部件	3,000	3,777.49	-26.48	8,440.23	-1,164.78	-160.79
巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司	生产销售摩托车及零部件	700 万美元	13,782.15	4,500.08	15,972.46	-2,935.82	-2,935.82
重庆长江三峡综合市场有限公司	主营业务为经营生产资料、生活资料、生产要素	1,000	8,754.65	-1,057.35	37,120.30	-1,499.52	-1,469.64
广东嘉陵摩托车有限公司	生产销售摩托车及零件	6,842.40	23,287.63	20,171.96	13,473.34	-388.43	17,594.73
嘉陵摩托美洲有限公司	摩托车及配件批发	40 万美元	9.48	-22,079.54	0	-60.89	3,140.13

- 1、公司参股公司嘉陵本田发动机有限公司 2012 年完成了土地处置，确认土地处置收益 24,079.38 万元，本公司按 30%确认投资收益 7,223.81 万元。
- 2、公司全资子公司广东嘉陵摩托车有限公司处置了土地资产，取得资产处置收益 17,980.90 万元。
- 3、公司全资子公司嘉陵摩托美洲有限公司确认了营业外收入 32,010,167.99 元。

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
整体迁建及技改项目	43,687.49	95.77%	16,784.00	28,663.00
嘉陵新区电站项目	2,235.23	72.16%	605.00	605.00
小型技措	395.73	88.89%	351.76	351.76
合计	46,318.45	/	17,740.76	29,619.76

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、国内摩托车市场处于成熟期，市场容量稳中趋降，仍维持较大的市场规模，预计未来 3 年两轮摩托车维持在 1000 万辆左右。

2、国内市场消费结构呈现两极分化趋势，一方面二次购车用户比重增加，对产品品质、性能、外观的要求更高；另一方面，经济实用型用户更关注看得见、感受得到的商品性和实用性方面。

3、消费者需求变化及替代品不断挤压市场空间，使新的市场格局加速形成，竞争更加激烈。合资企业进一步发力，向上增强高端产品的开发或导入，向下进行实用型通路产品的市场挤压；二线企业在合资企业和三线企业的上下夹击之下，以产品差异化的方式寻求突破；三线企业继续以其灵活的机制在产品上实施跟随策略，同时借助社会化资源以良好的成本能力继续保持较强的市场竞争力。

4、海外市场容量稳中略增，中国摩托车产品出口海外市场的体量维持在 1000 万台左右。由于各国经济发展水平的不均衡性，市场需求呈现多元化发展趋势。

5、海外市场对摩托车的需求呈现两个发展方向,一是向个性、时尚化方向发展，二是向实用、经济型方向发展。

6、50-150cc 排量仍是中国摩托车出口的黄金主流排量段，但 200cc 以上排量的需求预计在未来几年内将会逐渐增加。

7、各主销品牌围绕通路产品价格竞争求量和自主产品的款型、技术竞争求利的各种举措同步进行。

(二) 公司发展战略

公司认真洞察外部环境、深刻剖析内部形势，在继承和发展的基础上，经过认真讨论研究，系统谋定了指导公司未来三年发展的"131 发展思路"，即抓住一个关键，夯实三个基础，实现一个突破。"抓住一个关键"，即紧紧抓住产品这个关键，构建质量稳定、性价比高的产品平台，回归制造企业本质；"夯实三个基础"，即夯实品质保障、技术领先、管理提升三大基础；"实现一个突破"，即实现从中小排量摩托车制造企业向轻型动力平台制造企业的突破，实现嘉陵的成功转型。

(三) 经营计划

1、深化发展方式调整，大力实施"开源引流工程"。

一是内外并举，突破销量。加强市场产品推广，集聚资源，重点投入，推进稳网夺网强网，创新中大排量营销模式，拓展公务车市场，导入电子商务平台，做强国内市场；强化本部产品的开发和推广；全力开拓中美洲空白市场，整合社会资源，弥补车型缺位，提升整体销量，做大国外市场。

二是优化结构，突破研发能力。强化新品研发，加快产品结构调整，加快特种产品研发进度，全力确保重点民品的成功上市，实现产品更新换代，强化科研能力建设，系统推进 DFC 理念和 QFD 设计方法，加强技术创新能力常态评估和科技成果管理，持续提高技术创新能力。

2、着力突出价值创造，大力推进"节流蓄水工程"。

一是全力控制成本费用，多举措降低成本费用；二是抓好"五提五降"。即提升生产制造协同能力，降低生产储备资金；提升节能减排能力，降低能耗；提升资金管控能力，降低融资规模和融资成本；提升品质管控能力，降低三包净赔额；提升营销管控能力，降低产成品资金占用。

3、深化组织及人员结构调整，大力推进"改革调整工程"。

优化组织机构，构建与新区生产经营模式相适应的机构和机制，优化人员结构，加强人才队伍梯次培养，优化人力资源配置，以精干高效的人才队伍支撑运行效率提升。

4、持续调整管理方式，大力推进"管理提升工程"。

一是重构品质体系。确保成车"一装合格率 (FTT)"、"首次故障里程(MTTF)"、"市场开箱抽查合格率"等质量指标逐年提升；二是严格计划管理，确保"整车日发运计划满足率"、"异常工时占比"、"生产周期"进一步改善；三是强化供应链管理，推进成本对标，降低采购成本；四是夯实基础管理，推进全面预算管理，强化风险管控，确保公司经营管理水平全面提升。

5、持续调整分配机制，大力实施"人才保障工程"。

向科技研发、市场营销等核心岗位提供具有市场竞争力的薪酬，吸引人才，稳定队伍，提升外部竞争力；建立与企业效益增长、效率提升相适应的员工工资正常增长机制。

6、全力确保质量进度，大力抓好"整体迁建工程"。

完成企业整体搬迁和技术改造工程的收尾工作，全面完成各专项验收及项目竣工验收。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将根据近期经营的资金需求，选择融资成本较低的金融品种为公司筹措资金；关于未来发展所需资金，公司将根据资本市场及金融创新情况，采取多种融资方式加以解决。

(五) 可能面对的风险

1、市场竞争格局对企业的影响。中国摩托车行业面临很大挑战，替代品的竞争和法规影响，全行业销售近几年呈递减趋势；另一方面，摩托车行业短期内仍难摆脱同质化竞争，但满足个性化消费需求，实施差异发展已是行业发展趋势，人民币升值、制造成本上升对摩托车出口的影响进一步加大。

对策和措施：以产品作支撑，国内市场创新营销模式，巩固传统市场，拓展新兴市场，加大营销资源投入力度，主动适应消费群体的转化，以提升品质去提高市场竞争力；海外市场提高市场响应速度，在保证资金安全前提下，灵活出口方式，积极拓展新兴市场。

2、产业转型升级对企业的影响。在当前以节能环保、和谐发展为主题的社会环境中，摩托车产业由"劳动密集型"、"规模效益型"向"质量效益型"转变是决定今后我国摩托车行业能否继续发展的重大课题。随着中国环境保护政策力度进一步加大，国内摩托车市场法规标准还将逐步提高，市场竞争将向更高层面发展，对摩托车技术水平和产品质量提出了更高要求，生产企业将面临巨大的技术挑战 and 成本压力。

对策和措施：提前谋划公司产业、产品发展规划，进一步强化对前端市场和用户需求的调查掌控，提升研发的针对性和有效性，形成对产品平台的有力支撑，以中大排量、特种产品核心技术和关键技术的突破拉动产业转型升级和产品升级，突出公司竞争发展优势。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于2012年9月12日召开了2012年第三次临时股东大会,会议审议通过了关于修改《公司章程》的议案,对公司利润分配相关条款进行了修订。(详见公告:临2012-045)

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正,但未提出现金红利分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	14,746,211.49	0
2011 年	0	0	0	0	-252,870,486.38	0
2010 年	0	0	0	0	-275,080,880.43	0

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 其他说明

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
						报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间					
2,235.06	0	0			249.01	2,235.06	现金偿还	2,235.06	2012年5月31日前

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
1、本公司拟转让所持有的重庆九方铸造有限责任公司 50.36% 股权，实际转让价格为 156.16 万元。	公告编号：临 2012—035
2、本公司拟转让所持有的重庆科瑞实业有限责任公司 20.54% 股权，实际转让价格为 111.56 万元。	公告编号：临 2012—035
3、本公司拟转让所持有的新华信托股份有限公司 0.33% 股权，实际转让价格为 1,037.84 万元。	公告编号：临 2012—041、临 2012—074、临 2013—001
4、本公司全资子公司广东嘉陵摩托车有限公司将土地及地上附着物转让给三水对外经济开发区“三旧”改造工作指挥部，总价款 205,031,495 元。	公告编号：临 2012—061、临 2012—068、临 2012—070、临 2013—006、临 2013—008
5、本公司将嘉陵大厦资产转让给重庆渝中国有资产经营管理有限公司，转让价款为 38,348.35 万元。	公告编号：临 2012—004、临 2012—047、临 2012—071、临 2012—072
6、本公司将位于重庆沙坪坝区双碑自由村 100 号的生产用地及地上附着物转让给重庆渝富资产经营管理有限公司，转让价款为 58,827 万元。	公告编号：2012—073

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

本公司拟调整下属子公司交叉持股股权，实际调整情况：a、本公司受让重庆长江三峡综合市场有限公司持有的成都奥晶科技有限责任公司 1% 的股权，受让价格 5 万元；b、本公司受让重庆卡马机电有限责任公司持有的成都奥晶科技有限责任公司 9% 的股权，受让价格 45 万元；c、

本公司受让重庆卡马机电有限责任公司持有的嘉陵集团对外贸易发展有限公司 10%的股权，受让价格 25.62 万元；d、本公司受让上海嘉陵车业有限公司持有的广东嘉陵摩托车有限公司 5%的股权，受让价格 287.42 万元；e、本公司受让上海嘉陵车业有限公司持有的重庆普金软件股份有限公司 30.77%的股权，受让价格 1088.50 万元；f、本公司受让成都奥晶科技有限责任公司持有的重庆普金软件股份有限公司 26.92%的股权，受让价格 952.30 万元；g、本公司受让重庆卡马机电有限责任公司持有的重庆普金软件股份有限公司 3.85%的股权，受让价格 136.19 万元；h、本公司受让重庆卡马机电有限责任公司持有的重庆长江三峡综合市场有限公司 5%的股权，受让价格 31.10 万元；i、重庆长江三峡综合市场有限公司受让重庆卡马机电有限责任公司持有的上海嘉陵车业有限公司 4.67%的股权，受让价格 97.77 万元。股权调整完成后，本公司持有成都奥晶科技有限责任公司 100%的股权；本公司持有嘉陵集团对外贸易发展有限公司 100%的股权；本公司持有广东嘉陵摩托车有限公司 100%的股权；本公司持有重庆长江三峡综合市场有限公司 100%的股权；本公司持有重庆普金软件股份有限公司 92.31%的股权，重庆长江三峡综合市场有限公司持有重庆普金软件股份有限公司 7.69%的股权；本公司持有上海嘉陵车业有限公司 95.33%的股权，重庆长江三峡综合市场有限公司持有上海嘉陵车业有限公司 4.67%的股权。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
报告期内，为有效满足公司经营发展的需要，公司与关联方之间发生了与日常经营相关的关联交易。	公告编号：临 2012—020、临 2012—021、临 2012—044、临 2012—062

2、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆科瑞实业有限责任公司	参股子公司	购买商品	摩托车零配件	市场价	10,859.35	6.32
重庆九方铸造有限责任公司	参股子公司	购买商品	模具\通机	市场价	7,864.31	4.58
嘉陵本田发动机有限公司	联营公司	购买商品	摩托车零配件	市场价	641.47	0.37
四川宁江精密工业有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	摩托车零配件	市场价	694.16	0.40
济南轻骑发动机有限公司	其他关联人	购买商品	零配件	市场价	559.47	0.33
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	参股子公司	购买商品	摩托车	市场价	298.02	0.17
重庆嘉陵特种装备有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	摩托车零配件	市场价	57.74	0.03
嘉陵本田发动机有限公司	联营公司	销售商品	摩托车零配件	市场价	6,005.50	3.17
重庆科瑞实业有限责任公司	参股子公司	销售商品	材料销售	市场价	2,246.34	1.18
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	参股子公司	销售商品	材料销售	市场价	1,798.48	0.95
重庆嘉陵特种装备有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料销售	市场价	95.83	0.05

重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	参股子公司	销售商品	摩托车及配件	市场价	420.77	0.22
重庆九方铸造有限责任公司	参股子公司	销售商品	材料销售	市场价	55.88	0.03
重庆天凯机电有限责任公司	其他关联人	销售商品	材料销售	市场价	27.06	0.01
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	其他关联人	销售商品	材料销售	市场价	5.32	0.00
四川宁江精密工业有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料销售	市场价	1.06	0.00
重庆嘉茂物业管理有限公司	其他关联人	销售商品	材料销售	市场价	0.71	0.00

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

公司关联交易均是以市场价格作为参照进行的公允交易，无损本公司利益，此类关联交易对公司本期以及未来财务状况和经营成果影响甚微。关联交易均有相关法律法规和政策作保障，不会影响本公司的独立性，公司主要业务不会因此类关联交易而形成对关联方的依赖。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	期末余额	发生额	期末余额
重庆嘉陵特种装备有限公司	母公司的全资子公司	0	0	6,930.72	1,299.35
重庆南方摩托车有限责任公司	母公司的全资子公司	0	0	0	3.56
重庆南方摩托车有限责任公司销售分公司	母公司的全资子公司	147.70	0	0.48	0
重庆嘉茂物业管理有限公司	其他关联人	4.51	0	542.95	2.12
重庆双讯通信有限责任公司	其他关联人	1.78	0	12.19	0
重庆嘉陵益民特种装备有限公司	其他关联人	0	0	0	0.31
中国兵器装备集团公司摩托车事业部	母公司	8.55	0	108.77	0
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	其他关联人	86.47	0	0	0
合计		249.01	0	7,595.11	1,305.34
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）			249.01		
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）			0		

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

报告期内，公司无托管情况。

2、 承包情况

报告期内，公司无承包情况。

3、 租赁情况

报告期内，公司无租赁情况。

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	12,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	12,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	12,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	29
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	12,000
上述三项担保金额合计（C+D+E）	12,000

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	中国南方工业集团公司	公司将在股改完成后，根据国家相关管理制度和办法实施管理层股权激励计划。	无	否	公司是国有企业，股权激励事项需要各方的支持。目前，时机暂未成熟。	公司将与大股东积极进行沟通，促进该事项的落实。

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）

境内会计师事务所报酬	700,000
境内会计师事务所审计年限	7年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	200,000

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

报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

(一)关于整体搬迁璧山事项的进展情况

2007年12月19日,本公司经股东大会决议与重庆渝富资产经营管理有限公司签订了土地收购储备补偿协议,协议转让公司位于重庆沙坪坝区双碑自由村100号的生产用地及地上附着物,转让价款为58,827万元。协议约定具体付款进度为:2009年6月30日前,支付53,000万元;2011年6月30日前,中国嘉陵交付土地,并在十五个工作日内,支付5,827万元。截止2008年12月31日,公司实际收取转让款30,050.00万元,当期确认资产转让收益57,794.45万元(分期收款折现后),对转让资产进行清理,确认清理成本13,952.92万元,相关土地证及房屋所有权证已过户至重庆渝富资产经营管理有限公司。因璧山拿地滞后等原因,迁建进度明显滞后,公司无法按期交地,同时渝富公司也因资金困难未按约定的时间进度付款,双方都存在违约的事实。据双方签订的《土地收购储备补偿协议》第四章"收购土地作价及价款支付进度"及第七章"违约责任"相关条件的规定计提违约金。经双方友好协商并计算确认,2012年本公司应收渝富公司利息1,423.40万元,应支付渝富公司违约金2,456.20万元。2012年本公司收到渝富公司支付的本金4,000.00万元,截止2012年12月31日应收本金余额21,827.00万元。

本公司于2008年6月5日与璧山县人民政府签订的《公司整体迁建及技改项目入驻重庆市璧山工业园区璧城组团协议》,通过挂牌方式取得位于璧山工业园区璧成组团河西片区的三块国有土地(共802.81亩),并于2009年2月13日办理了上述三块地的土地使用权证。2010年1月10日正式启动新区建设工作,截止2012年底累计完成基建投资2.9亿元,主要工程已完工并交付使用,工厂于2012年12月份整体搬迁至新厂区,目前正在进行老厂区遗留资产的处置工作。

(二)关于出售嘉陵大厦资产的情况

本公司分别于2006年4月8日及2006年5月26日召开了第六届董事会第十三次会议及2005年年度股东大会,会议审议通过了《关于出售嘉陵大厦资产的议案》。该事宜经董事会、股东大会审议通过后,本公司多次委托重庆联合产权交易所对嘉陵大厦资产进行公开挂牌,但一直未征集到受让方。本公司于2011年12月2日再次挂牌,在挂牌期内,征集到意向受让方重庆渝中国有资产经营管理有限公司(简称"渝中公司"),重庆产权交易所下达了《交易结果通知书》,转让价款为挂牌价38,348.35万元。2011年12月14日,公司与意向受让方渝中公司签订了《嘉陵大厦资产转让协议》,双方约定于2012年3月31日前完成产权移交手续,并于2012年3月31日进行了资产移交。根据转让协议约定,第一期转让款应于摘牌后7个工作日内支付4,000.00万元;第二期付款于标的物移交后支付70%;第三期付款于土地、房产过户后45个工作日支付;自第二次应付款开始,若渝中公司未能按协议支付价款,应按总价款的70%扣除已付款项承担同期银行贷款利率资金利息。截止2012年12月31日,本公司已收到渝中公司支付的转让款7,000.00万元,应收转让款余额31,348.35万元;2012年应收渝中公司利息1,259.54万元,已收利息1,126.52万元,应收利息余额133.03万元。

(三)关于广东嘉陵摩托车有限公司资产处置情况

本公司于 2012 年 12 月 3 日召开 2012 年度第四次临时股东大会，审议通过了《关于广东嘉陵摩托车有限公司资产处置的议案》。广东嘉陵摩托车有限公司(简称"广东嘉陵")于 2012 年 12 月 3 日与三水对外经济开发区"三旧"改造工作指挥部（以下简称：指挥部）签订了《三水对外经济开发区"三旧"改造项目资产收购储备合同书》，由指挥部收购本公司位于佛山市三水区西南街道西青大道 25 号二座的土地及该土地上的地上建（构）筑物等附属设施，收购总价款为人民币 20,503.15 万元，并约定自指挥部书面确认完成移交之日两个月内向广东嘉陵一次性支付 865.55 万元作为奖励。本次资产转让相关税费均由指挥部承担。2012 年 12 月 18 日，广东嘉陵收到了指挥部支付的首期款 10,251.58 万元，并于 2013 年 1 月 31 日、2 月 28 日分别收到第二期转让款 4,000.00 万元、2,150.95 万元。上述资产账面价值 3,322.81 万元，预计处置费用 64.99 万元，广东嘉陵 2012 年度确认了资产处置收益 17,980.90 万元。广东嘉陵资产处置完成后在广东地区另行租用场地开展生产经营。

(四)关于上海嘉陵车业有限公司生产经营及资产租赁情况

上海嘉陵车业有限公司（简称"上海嘉陵"）从 2012 年 5 月停止了生产,因停产而形成的富余人员公司与其解除劳动关系，共计支付补偿金 222.97 万元。

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	687,282,040	100						687,282,040	100
1、人民币普通股	687,282,040	100						687,282,040	100
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	687,282,040	100						687,282,040	100

2、股份变动情况说明

报告期内，公司无股份变动情况。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司无限售股份变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截至报告期末近 3 年，公司无证券发行情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司无股份总数及股东结构变动情况。

(三) 现存的内部职工股情况

报告期末，公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		66,637	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	60,541		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国南方工业集团公司	国家	27.00	185,566,173	0	0	质押 67,000,000
上海金宏浦投资管理有限公司	未知	0.95	6,500,000	0	0	未知
上海国信房产开发经营有限公司	未知	0.53	3,670,000	0	0	未知
重庆国际信托有限公司—单一资金信托 0606037 号	未知	0.38	2,590,000	2,590,000	0	未知
魏然	未知	0.34	2,339,170	2,339,170	0	未知
林立	未知	0.32	2,232,171	0	0	未知
张健	未知	0.31	2,100,000	2,100,000	0	未知
郑训宁	未知	0.27	1,882,523	1,882,523	0	未知
刘荣赠	未知	0.23	1,600,000	1,600,000	0	未知
俞逸修	未知	0.22	1,507,550	1,507,550	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国南方工业集团公司	185,566,173		人民币普通股	185,566,173		
上海金宏浦投资管理有限公司	6,500,000		人民币普通股	6,500,000		
上海国信房产开发经营有限公司	3,670,000		人民币普通股	3,670,000		
重庆国际信托有限公司—单一资金信托 0606037 号	2,590,000		人民币普通股	2,590,000		
魏然	2,339,170		人民币普通股	2,339,170		
林立	2,232,171		人民币普通股	2,232,171		
张健	2,100,000		人民币普通股	2,100,000		
郑训宁	1,882,523		人民币普通股	1,882,523		
刘荣赠	1,600,000		人民币普通股	1,600,000		
俞逸修	1,507,550		人民币普通股	1,507,550		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国南方工业集团公司
单位负责人或法定代表人	唐登杰
成立日期	1999 年 6 月 29 日
组织机构代码	71092604-3
注册资本	1,480,521
主要经营业务	主要从事国有资产投资、经营管理等。
经营成果	截至 2011 年 12 月 31 日,中国南方工业集团公司资产总额 2611 亿元,净资产 745.48 亿元,营业收入 2788.18 亿元,净利润 61.55 亿元,公司经营活动产生的现金流量净额为 55.7 亿元。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份:持有重庆长安汽车股份有限公司 49.64%,江铃汽车股份有限公司 41.03%,保定天威保变电气股份有限公司 51.3%,中国嘉陵工业股份有限公司（集团） 27%,济南轻骑摩托车股份有限公司 31.43%,哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 54.51%,重庆建设摩托车股份有限公司 71.13%,云南西仪工业股份有限公司 67.18%,中原特钢股份有限公司 81.33%,重庆长安民生物流股份有限公司 25.44%。

2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期

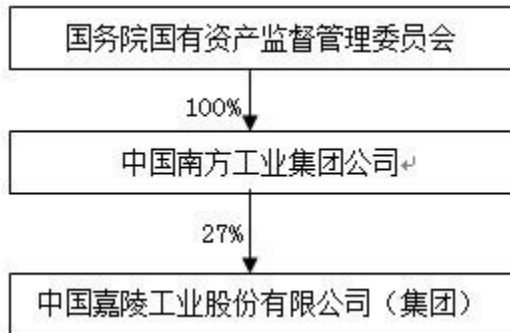
报告期内，公司无控股股东变更情况。

(二) 实际控制人情况

1、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，公司无实际控制人变更情况。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
洪耕	董事长	男	51	2012年12月3日	2015年9月12日	0	0	0		3.39	38.28
倪尔科	董事	男	39	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		0	34.2
陈卫东	董事、总经理	男	44	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		24.35	0
叶宇昕	董事、副总经理	男	45	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		29.35	0
舒元勋	董事	男	41	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		0	15.48
黎明	独立董事	男	48	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		4	0
杨俊	独立董事	男	40	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		4	0
肖小虹	独立董事	女	44	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		1.33	0
蔡韬	监事会主席	男	54	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		14.29	0
谭明献	监事	男	39	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		0	10.48
刘利	监事	男	44	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		0	16.51
刘正林	职工监事	男	48	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		11.9	0
徐大鹏	职工监事	男	47	2012年9月12日	2015年9月12日	1,275	1,275	0		13.6	0
陈永强	董事长	男	58	2011年1月7日	2012年2月21日	0	0	0		0	0
刘波	董事长	男	50	2012年3月9日	2012年11月15日	0	0	0		0	41.17
王家祥	董事	男	43	2010年11月17日	2012年2月21日	0	0	0		0	0
任有德	董事	男	40	2010年11月17日	2012年9月11日	0	0	0		0	19.32
段潇	董事、总经理	男	43	2012年9月12日	2012年11月15日	0	0	0		36.91	0
郭国庆	独立董事	男	50	2009年8月21日	2012年6月12日	0	0	0		2.67	0
陈凤珍	监事会主席	女	56	2009年8月21日	2012年2月21日	0	0	0		0	0

韩金科	监事	男	58	2009年8月21日	2012年2月21日	0	0	0		0	28.53
吴卫刚	监事	男	51	2009年8月21日	2012年2月21日	0	0	0		0	19.48
刘渝	监事	男	42	2012年3月9日	2012年9月11日	0	0	0		0	2.13
任庶	副总经理	男	44	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		28.98	0
周勇强	董事会秘书、副总经理	男	40	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		29.19	0
汪盛	副总经理	男	42	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		28.47	0
吕哲	副总经理	男	39	2012年9月12日	2015年9月12日	0	0	0		26.23	0
合计	/	/	/	/	/	1,275	1,275	0	/	258.66	225.58

1、洪耕：历任重庆建设工业（集团）有限公司副总经理、董事、党委委员，中国兵器装备集团公司西南地区部副总工程师、重庆长江电工（集团）有限公司董事、总经理，重庆红宇精密工业有限责任公司监事会主席，重庆南方摩托车有限责任公司副总经理，洛阳北方企业集团有限公司董事长，洛阳北方易初摩托车有限公司董事长。现任本公司董事长、党委书记。

2、倪尔科：历任长安股份公司财务部副部长、部长，重庆南方摩托车有限责任公司总经理助理，摩托车事业部财务部部长，重庆南方摩托车有限责任公司销售分公司副总经理，重庆南方摩托车有限责任公司财务审计部部长，现任重庆南方摩托车有限责任公司总会计师、董事会董事，本公司董事。

3、陈卫东：历任嘉陵工业有限公司工会主席，本公司监事会副主席、党委副书记、纪委书记，济南轻骑摩托车股份有限公司董事、党委书记，本公司党委书记、工会主席。现任本公司董事、总经理。

4、叶宇昕：历任成都天兴仪表(集团)有限公司财务部副部长兼财务处处长，成都天兴仪表股份有限公司董事、副总经理、财务总监，成都天兴仪表（集团）有限公司总会计师，深圳燕兴投资有限公司财务总监，现任本公司董事、副总经理（财务负责人）。

5、舒元勋：历任公司企业发展部副部长，公司子公司印尼布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司董事长、公司发展规划部部长、总经理助理兼发展规划部部长、党支部书记、本公司副总经理。现任重庆南方摩托车有限责任公司总经理助理，本公司董事。

6、黎明：历任教育部高职高专工商管理类专业教学指导委员会委员，重庆理工大学会计学院副院长、书记，现任重庆理工大学会计学院院长、教授，硕士生导师，MPAcc教育中心主任，重庆三峡油漆股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

7、杨俊：历任重庆大学经济与工商管理学院副教授、副院长，现任重庆大学经济与工商管理学院党委书记、教授、博士生导师，重庆涪陵电力实业股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

8、肖小虹：历任贵州商专教务处副处长，贵州财经大学工商管理学院副院长（主持工作），现任贵州财经大学工商管理学院院长，教授、硕士生导师，本公司独立董事。

9、蔡韬：历任重庆建设工业公司党委书记、工会主席、重庆建设摩托车股份有限公司党委书记、工会主席，重庆建设工业公司董事长、重庆建设机械公司董事长、重庆建设摩托车股份有限公司董事长、总经理，重庆南方摩托车有限责任公司总经理助理。现任本公司监事会主席。

10、谭明献：历任四川西光工业（集团）有限公司总会计师，重庆长安工业（集团）有限责任公司财务部副部长，重庆望江工业有限公司副总会计师，现任重庆南方摩托车有限责任公司监事事务办公室主任，重庆南方摩托车技术研发有限公司财务总监、本公司监事。

11、刘利：历任重庆皇嘉大酒店财务总监，中国嘉陵工业股份有限公司（集团）财务部副部长，重庆南方摩托车有限责任公司财务部副部长，现任重庆南方摩托车有限责任公司财务审计部

长、本公司监事。

12、刘正林：历任嘉陵集团发动机工厂科长，副厂长，本公司子公司广东嘉陵摩托车有限公司总经理兼党委书记，本公司车架油箱分厂厂长，现任本公司子公司重庆海源摩托车零部件制造有限公司总经理兼党总支副书记，本公司监事。

13、徐大鹏：历任公司子公司上海嘉陵车业有限公司副总经理、公司特种车事业部副部长、品质技术部副部长、公司品质技术部副部长兼计量中心主任，现任本公司成车装配分厂厂长，本公司监事。

14、任庶：历任公司发动机事业部副部长、公司控股子公司重庆普金软件股份有限公司副总经理，公司信息技术部部长兼公司控股子公司重庆普金软件股份有限公司总经理。现任本公司副总经理。

15、周勇强：历任公司企业发展部副部长、公司子公司重庆九方铸造有限责任公司总经理、公司总经理助理。现任本公司副总经理、董事会秘书。

16、汪盛：历任嘉陵本田发动机有限公司品质部科长，公司技术中心检测站站长助理、站长，技术中心副主任兼检测站站长，工程技术研究院常务副院长，公司总经理助理兼工程技术研究院常务副院长。现任本公司副总经理。

17、吕哲：历任办公室副主任、外事办公室主任、党委办公室副主任，办公室主任、外事办公室主任、党委办公室主任、信访办主任、公司办联合党支部书记。现任本公司副总经理。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
倪尔科	重庆南方摩托车有限责任公司	总会计师、董事	2011-03	
舒元勋	重庆南方摩托车有限责任公司	总经理助理	2012-06	
谭明献	重庆南方摩托车技术研发有限公司	财务总监	2012-01	
谭明献	重庆南方摩托车有限责任公司	监事事务办公室主任	2012-01	
谭明献	济南轻骑股份有限公司	监事	2012-01	
谭明献	重庆建设摩托车股份有限公司	监事	2012-05	
谭明献	洛阳北方企业集团有限公司	监事	2012-01	
刘利	重庆南方摩托车有限责任公司	财务审计部部长	2012-06	
刘利	重庆建设摩托车股份有限公司	监事	2012-05	

(二) 在其他单位任职情况

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
段潇	嘉陵集团对外贸易发展有限	董事长	2011-03	2013-01

	公司			
	印尼布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司	副董事长	2011-03	2013-01
	嘉陵-本田发动机有限公司	副董事长	2011-02	2013-01
	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）销售分公司	董事长	2010-03	2013-01
陈卫东	海南嘉泰摩托车有限公司	董事长	2012-03	
叶宇昕	重庆长江三峡综合市场有限公司	董事长	2011-03	
	汇豪（香港）发展有限公司	董事长	2009-02	
	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）销售分公司	董事	2011-02	
	印尼布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司	监事	2008-08	
任庶	嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	董事长	2007-12	
	嘉陵摩托美洲有限公司	董事长	2011-03	
	印尼布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司	董事	2011-03	
	嘉陵集团对外贸易发展有限公司	董事	2011-03	
	重庆普金软件股份有限公司	董事	2012-03	
周勇强	重庆普金软件股份有限公司	董事长	2012-03	
	重庆九方铸造有限责任公司	副董事长	2008-02	
	重庆科瑞实业有限责任公司	副董事长	2010-03	
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	董事长	2008-02	
	成都奥晶科技有限责任公司	董事长	2007-12	
	嘉陵-本田发动机有限公司	董事	2007-12	
	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）销售分公司	董事	2010-03	
	嘉陵摩托美洲有限公司	董事	2008-08	
	嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	董事	2007-12	
黎明	重庆三峡油漆股份有限公司	独立董事	2007-06	
杨俊	重庆涪陵电力实业股份有限公司	独立董事	2012-12	

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	公司独立董事在本公司领取津贴，其津贴标准根据公司股东大会审议通过的《独立董事津贴议案》实施；公司高级管理人员的年度报酬（含基本工资和绩效奖励）依据公司相关规定发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对高级管理人员实行年度经营目标责任制，签订目标责任书，根据当年各项经济指标完成情况对其实施奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	年度报告披露的收入情况为董事、监事及高级管理人员的实际报酬。

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	变动原因
陈永强	董事长	离任	工作变动
刘波	董事长	离任	工作变动
王家祥	董事	离任	工作变动
任有德	董事	离任	换届
段潇	董事、总经理	离任	工作变动
郭国庆	独立董事	离任	工作变动
陈凤珍	监事会主席	离任	工作变动
韩金科	监事	离任	工作变动
吴卫刚	监事	离任	工作变动
刘渝	监事	离任	换届
彭安伟	职工监事	离任	工作变动
刘波	董事长	聘任	增补董事
舒元勋	董事	聘任	增补董事
洪耕	董事长	聘任	增补董事
肖小虹	独立董事	聘任	换届
蔡韬	监事会主席	聘任	增补监事
谭明献	监事	聘任	增补监事
刘利	监事	聘任	换届
刘正林	职工监事	聘任	增补职工监事
刘渝	监事	聘任	增补监事

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

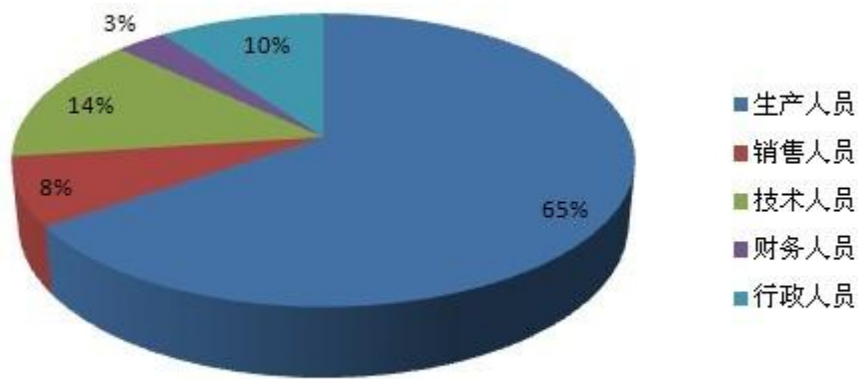
六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

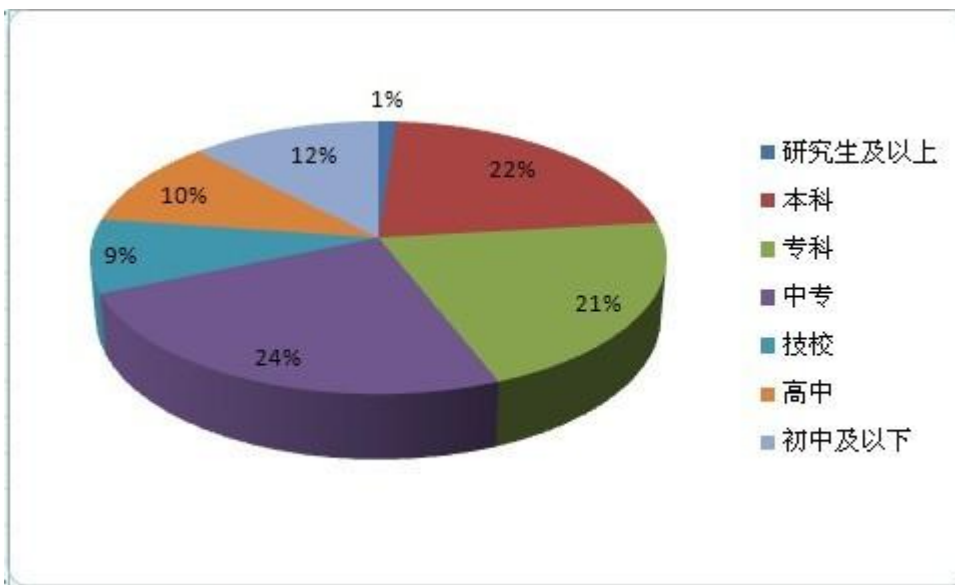
母公司在职员工的数量	2,540
主要子公司在职员工的数量	383
在职员工的数量合计	2,923
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,566
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,910
销售人员	221
技术人员	409
财务人员	90
行政人员	293
合计	2,923
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	34

本科	643
专科	611
中专	715
技校	255
高中	305
初中及以下	360
合计	2,923

(二) 专业构成统计图:



(三) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

1、报告期内，为进一步完善公司治理结构，促进公司的规范运作和发展，公司修订了《公司章程》。

公司将在监管部的指导和帮助下，不断提高公司治理水平，促使公司持续健康发展，维护公司及全体股东的利益。

2、根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）的要求，公司对《内幕信息及知情人管理制度》进行了修订，并经公司第八届董事会第十四会议审议通过。该决议公告刊登于 2011 年 12 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

3、报告期内，公司严格按照《内幕信息及知情人管理制度》的有关规定，认真做好内幕信息知情人的登记、备案变更等工作；组织公司董事、监事和高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工学习相关法律法规，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发公司控股股东、中介机构等。

4、报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
二〇一二年第一次临时股东大会	2012 年 3 月 9 日	1、《关于增补董事的议案》；2、《关于增补监事的议案》。	审议通过了全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 3 月 10 日
二〇一一年年度股东大会	2012 年 5 月 16 日	1、2011 年度董事会工作报告；2、2011 年度监事会工作报告；3、2011 年度财务决算报告；4、2011 年度报告及其摘要；5、2011 年度利润分配议案；6、2011 年独立董事述职报告；7、2012 年度日常关联交易议案；8、关于继续签订《综合服务协议》的议案；9、关于为控股子公司提供担保的议案；10、2012 年资本性投资议案；11、关于续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构的议案。	除第 7 项及第 8 项议案未获通过外，其余议案均获通过。	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 17 日
二〇一二年第二次临时	2012 年 6 月 26	1、《2012 年度日常关联	审议通过了全	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 27

股东大会	日	交易议案》；2、关于继续签订《综合服务协议》议案。	部议案。		日
二〇一二年第三次临时股东大会	2012年9月12日	1、关于董事会换届选举的议案；2、关于监事会换届选举的议案；3、关于修改《公司章程》的议案；4、关于申请办理综合授信业务的议案；5、2012年度新增关联交易议案；6、关于聘请内控审计机构的议案。	审议通过了全部议案。	www.sse.com.cn	2012年9月13日
二〇一二年第四次临时股东大会	2012年12月3日	1、关于增补董事的议案；2、关于修改《公司章程》的议案；3、关于未来三年（2012-2014年度）的股东分红回报规划；4、关于广东嘉陵摩托车有限公司资产处置的议案；5、关于设备工装类资产处置的议案；6、2012年度新增关联交易议案。	除第5项议案未获通过外，其余议案均获通过。	www.sse.com.cn	2012年12月4日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
洪耕	否	1	1	0	0	0	否	0
倪尔科	否	4	4	0	0	0	否	1
陈卫东	否	11	10	0	1	0	否	5
叶宇昕	否	11	11	0	0	0	否	5
舒元勋	否	10	9	0	1	0	否	3
黎明	是	11	11	0	0	0	否	5
杨俊	是	11	9	0	2	0	否	4
肖小虹	是	4	4	0	0	0	否	1
刘波	否	8	8	0	0	0	否	3
段潇	否	9	9	0	0	0	否	4
任有德	否	7	7	0	0	0	否	3
郭国庆	是	7	7	0	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会未发现公司存在风险。

五、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员实行年度经营目标责任制，签订目标责任书，根据当年各项经济指标完成情况对其实施奖惩。目前，公司未建立和实施股权激励机制。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，保证本报告内容真实、准确和完整，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。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证企业经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

内部控制审计报告详见附件。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

1、2010年4月22日，公司第八届董事会第五次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2、报告期内，公司年报信息披露未发生重大差错。

第十节 财务会计报告（附后）

公司年度财务报告已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师刘涛、钟平审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

大信审字[2013]第 14-00013 号

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）全体股东：

我们审计了后附的中国嘉陵工业股份有限公司（集团）（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘涛

中国 · 北京

中国注册会计师：钟平修

二〇一三年四月二十五日

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：洪耕

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2013 年 4 月 25 日

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:中国嘉陵工业股份有限公司（集团）单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	579,262,457.35	531,728,207.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	101,366,074.53	77,742,851.66
应收账款	五、3	127,277,279.99	266,549,558.38
预付款项	五、4	91,077,988.23	72,765,887.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	五、5	10,312,798.72	5,762,920.65
其他应收款	五、6	219,162,500.71	109,077,736.89
买入返售金融资产			
存货	五、7	182,545,777.88	294,497,737.96
一年内到期的非流动资产	五、8	218,270,000.00	258,284,850.00
其他流动资产	五、9	3,726,261.94	6,246,179.38
流动资产合计		1,533,001,139.35	1,622,655,930.52
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、10	2,435,805.82	15,136,984.59
长期股权投资	五、12	295,129,523.58	248,217,537.67
投资性房地产	五、13	7,856,876.66	281,786,850.01
固定资产	五、14	567,097,183.12	341,691,060.21
在建工程	五、15	50,341,004.97	156,952,619.42
工程物资			
固定资产清理	五、16	67,832.04	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、17	172,199,055.23	207,257,959.58

开发支出	五、17	9,982,317.74	7,337,381.56
商誉	五、18	9,619,418.30	9,619,418.30
长期待摊费用	五、19	1,709,863.16	2,895,810.53
递延所得税资产	五、20	539,033.08	454,382.03
其他非流动资产	五、21	279,382,318.61	1,033,775.19
非流动资产合计		1,396,360,232.31	1,272,383,779.09
资产总计		2,929,361,371.66	2,895,039,709.61
流动负债：			
短期借款	五、24	820,226,495.22	1,179,205,298.91
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、25	907,652,783.18	319,102,912.36
应付账款	五、26	353,993,124.70	555,725,723.29
预收款项	五、27	50,812,773.69	88,855,064.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、28	10,905,861.30	15,389,987.19
应交税费	五、29	127,281,253.16	129,019,948.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、30	173,584,136.33	87,243,806.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、32	13,400,000.00	
其他流动负债	五、33	1,562,181.66	11,402.35
流动负债合计		2,459,418,609.24	2,374,554,143.98
非流动负债：			
长期借款	五、34	32,393,198.40	82,234,583.19
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、35	100,000.00	800,000.00
预计负债	五、31	22,338,857.66	23,326,789.79
递延所得税负债			5,507,961.39
其他非流动负债	五、36	1,445,358.86	5,789,696.99

非流动负债合计		56,277,414.92	117,659,031.36
负债合计		2,515,696,024.16	2,492,213,175.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、37	687,282,040.00	687,282,040.00
资本公积	五、38	111,264,396.69	117,873,311.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、39	585,620,202.71	585,620,202.71
一般风险准备			
未分配利润	五、40	-968,505,118.87	-983,251,330.36
外币报表折算差额		7,882,971.52	12,328,856.64
归属于母公司所有者权益合计		423,544,492.05	419,853,080.54
少数股东权益		-9,879,144.55	-17,026,546.27
所有者权益合计		413,665,347.50	402,826,534.27
负债和所有者权益总计		2,929,361,371.66	2,895,039,709.61

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团） 单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		475,507,244.60	440,448,851.64
交易性金融资产			
应收票据		102,562,602.55	76,042,851.66
应收账款	十一、1	446,945,465.09	473,969,702.32
预付款项		89,753,479.31	63,117,360.38
应收利息			
应收股利		10,312,798.72	5,762,920.65
其他应收款	十一、2	119,248,392.10	144,319,479.50
存货		84,087,103.71	150,435,570.78
一年内到期的非流动资产		218,270,000.00	258,284,850.00
其他流动资产			
流动资产合计		1,546,687,086.08	1,612,381,586.93
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十一、3	457,253,364.43	387,118,391.69
投资性房地产		7,856,876.66	281,786,850.01
固定资产		449,932,102.47	197,486,186.39
在建工程		50,341,004.97	156,952,619.42
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		153,218,775.21	165,867,754.05
开发支出		9,982,317.74	5,787,381.56
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		275,801,921.43	
非流动资产合计		1,404,386,362.91	1,194,999,183.12
资产总计		2,951,073,448.99	2,807,380,770.05
流动负债：			
短期借款		750,300,000.00	999,247,935.99
交易性金融负债			
应付票据		774,866,358.07	302,111,664.38
应付账款		374,839,662.71	435,797,060.37
预收款项		38,207,797.95	46,343,243.15
应付职工薪酬		6,952,610.91	10,844,929.19
应交税费		121,057,068.84	118,985,253.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款		338,046,874.20	206,115,967.94
一年内到期的非流动负债		13,400,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,417,670,372.68	2,119,446,054.09
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	67,400,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		100,000.00	800,000.00
预计负债		20,477,925.00	20,477,925.00
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		50,577,925.00	88,677,925.00
负债合计		2,468,248,297.68	2,208,123,979.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		687,282,040.00	687,282,040.00
资本公积		103,775,315.38	103,775,315.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		585,620,202.71	585,620,202.71
一般风险准备			
未分配利润		-893,852,406.78	-777,420,767.13
所有者权益（或股东权益）合计		482,825,151.31	599,256,790.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,951,073,448.99	2,807,380,770.05

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,896,683,981.27	2,365,582,492.23
其中：营业收入	五、41	1,896,683,981.27	2,365,582,492.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,207,870,960.77	2,715,233,324.18
其中：营业成本	五、41	1,716,910,563.14	2,157,486,407.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、42	57,367,535.21	73,473,205.30
销售费用	五、43	122,920,264.20	184,098,102.23
管理费用	五、44	202,961,352.10	199,698,185.77

财务费用	五、45	77,419,812.05	73,581,737.76
资产减值损失	五、47	30,291,434.07	26,895,685.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、46	107,624,475.88	49,978,835.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,578,782.25	18,694,317.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-203,562,503.62	-299,671,996.82
加：营业外收入	五、48	242,106,032.32	83,019,002.87
减：营业外支出	五、49	25,072,676.81	36,538,815.38
其中：非流动资产处置损失		359,158.66	957,847.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,470,851.89	-253,191,809.33
减：所得税费用	五、50	-41,898.21	1,800,189.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,512,750.10	-254,991,998.85
归属于母公司所有者的净利润		14,746,211.49	-252,870,486.38
少数股东损益		-1,233,461.39	-2,121,512.47
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0215	-0.3679
（二）稀释每股收益		0.0215	-0.3679
七、其他综合收益		-4,819,675.81	-11,883,997.50
八、综合收益总额		8,693,074.29	-266,875,996.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,983,191.06	-264,589,294.54
归属于少数股东的综合收益总额		-1,290,116.77	-2,286,701.81

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	1,416,925,058.05	1,829,972,871.85
减：营业成本	十一、4	1,349,698,313.70	1,795,009,175.75
营业税金及附加		29,615,270.81	36,715,077.96
销售费用		72,776,001.02	99,177,023.62
管理费用		131,346,796.35	125,711,733.35
财务费用		44,555,212.26	45,299,282.35
资产减值损失		7,035,426.16	2,763,652.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	107,519,475.88	48,728,328.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,578,782.25	18,694,317.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-110,582,486.37	-225,974,745.33
加：营业外收入		19,075,126.58	71,536,590.95
减：营业外支出		24,924,279.86	36,127,363.38
其中：非流动资产处置损失		257,937.99	944,459.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-116,431,639.65	-190,565,517.76
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-116,431,639.65	-190,565,517.76
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			-7,895,790.42
七、综合收益总额		-116,431,639.65	-198,461,308.18

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,927,416,236.56	2,275,475,239.98
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		64,301,124.88	76,190,261.82
收到其他与经营活动有关的现金	五、53	647,094,379.36	595,146,690.12
经营活动现金流入小计		2,638,811,740.80	2,946,812,191.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,579,155,264.03	2,135,850,602.00
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		224,740,998.52	163,548,043.13
支付的各项税费		133,581,119.88	156,077,174.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、53	757,321,332.08	591,280,764.34
经营活动现金流出小计		2,694,798,714.51	3,046,756,583.85
经营活动产生的现金流量净额		-55,986,973.71	-99,944,391.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,310,000.00	18,882,730.00
取得投资收益收到的现金		38,675,176.65	20,754,472.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		186,415,941.97	74,609,084.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-22,657,956.51
收到其他与投资活动有关的现金	五、53	5,725,237.99	52,707,247.90
投资活动现金流入小计		239,126,356.61	144,295,578.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		148,593,378.99	125,639,883.98

金			
投资支付的现金		26,639,060.82	10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、53		1,845,305.05
投资活动现金流出小计		175,232,439.81	137,485,189.03
投资活动产生的现金流量净额		63,893,916.80	6,810,389.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,394,599,484.97	1,652,355,729.45
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、53	1,061,711,153.31	510,786,003.91
筹资活动现金流入小计		2,456,310,638.28	2,163,141,733.36
偿还债务支付的现金		1,786,884,663.21	1,453,533,028.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,809,713.49	84,747,550.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、53	560,006,507.91	686,542,562.04
筹资活动现金流出小计		2,448,700,884.61	2,224,823,141.25
筹资活动产生的现金流量净额		7,609,753.67	-61,681,407.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,441,994.53	-5,994,336.28
五、现金及现金等价物净增加额	五、54	13,074,702.23	-160,809,746.35
加：期初现金及现金等价物余额	五、54	357,883,809.69	518,693,556.04
六、期末现金及现金等价物余额	五、54	370,958,511.92	357,883,809.69

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,795,505,968.03	1,839,460,611.95
收到的税费返还		3,671,829.53	4,229,695.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,286,216,721.17	442,252,067.23
经营活动现金流入小计		3,085,394,518.73	2,285,942,374.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,506,964,750.54	1,805,662,578.20
支付给职工以及为职工支付的现金		169,598,024.94	92,408,930.91
支付的各项税费		64,546,482.26	60,558,667.70
支付其他与经营活动有关的现金		1,410,845,325.30	412,745,352.20
经营活动现金流出小计		3,151,954,583.04	2,371,375,529.01
经营活动产生的现金流量净额		-66,560,064.31	-85,433,154.83
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		8,310,000.00	3,362,730.00
取得投资收益收到的现金		44,679,211.90	39,001,701.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		83,543,394.97	58,248,066.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			18,070,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		3,211,254.00	53,798,947.02
投资活动现金流入小计		139,743,860.87	172,481,445.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,528,969.81	115,915,574.05
投资支付的现金		25,711,349.62	10,000,000.00
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		172,240,319.43	125,915,574.05
投资活动产生的现金流量净额		-32,496,458.56	46,565,871.51
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		1,327,573,704.12	1,463,147,943.39
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,061,711,153.31	489,618,301.10
筹资活动现金流入小计		2,389,284,857.43	1,952,766,244.49
偿还债务支付的现金		1,600,521,640.11	1,317,110,007.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,057,204.55	72,636,462.53
支付其他与筹资活动有关的现金		610,051,081.74	639,880,077.33
筹资活动现金流出小计		2,289,629,926.40	2,029,626,547.26
筹资活动产生的现金流量净额		99,654,931.03	-76,860,302.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		437.54	-671,271.97
五、现金及现金等价物净增加额	十一、6	598,845.70	-116,398,858.06
加：期初现金及现金等价物余额	十一、6	266,604,453.47	383,003,311.53
六、期末现金及现金等价物余额	十一、6	267,203,299.17	266,604,453.47

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	687,282,040.00	117,873,311.55			585,620,202.71		-983,251,330.36	12,328,856.64	-17,026,546.27	402,826,534.27	
加：会计政策											

变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	687,282,040.00	117,873,311.55			585,620,202.71		-983,251,330.36	12,328,856.64	-17,026,546.27	402,826,534.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-6,608,914.86					14,746,211.49	-4,445,885.12	7,147,401.72	10,838,813.23
（一）净利润							14,746,211.49		-1,233,461.39	13,512,750.10
（二）其他综合收益								-4,763,020.43	-56,655.38	-4,819,675.81
上述（一）和（二）小计							14,746,211.49	-4,763,020.43	-1,290,116.77	8,693,074.29
（三）所有者投入和减少资本		-6,608,914.86						317,135.31	8,437,518.49	2,145,738.94
1.所有者投入资本									8,437,518.49	8,437,518.49
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-6,608,914.86						317,135.31		-6,291,779.55
（四）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	687,282,040.00	111,264,396.69			585,620,202.71		-968,505,118.87	7,882,971.52	-9,879,144.55	413,665,347.50

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	687,282,040.00	101,604,850.21			585,620,202.71		-726,017,756.37	16,151,874.38	-5,563,595.05	659,077,615.88
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	687,282,040.00	101,604,850.21			585,620,202.71		-726,017,756.37	16,151,874.38	-5,563,595.05	659,077,615.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		16,268,461.34					-257,233,573.99	-3,823,017.74	-11,462,951.22	-256,251,081.61
（一）净利润							-252,870,486.38		-2,121,512.47	-254,991,998.85

(二) 其他综合收益		-7,895,790.42					-3,823,017.74	-165,189.34	-11,883,997.50
上述(一)和(二)小计		-7,895,790.42				-252,870,486.38	-3,823,017.74	-2,286,701.81	-266,875,996.35
(三) 所有者投入和减少资本		24,164,251.76				-4,363,087.61		-9,176,249.41	10,624,914.74
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		24,164,251.76				-4,363,087.61		-9,176,249.41	10,624,914.74
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额	687,282,040.00	117,873,311.55		585,620,202.71		-983,251,330.36	12,328,856.64	-17,026,546.27	402,826,534.27

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	687,282,040.00	103,775,315.38			585,620,202.71		-777,420,767.13	599,256,790.96
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	687,282,040.00	103,775,315.38			585,620,202.71		-777,420,767.13	599,256,790.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-116,431,639.65	-116,431,639.65
(一) 净利润							-116,431,639.65	-116,431,639.65
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-116,431,639.65	-116,431,639.65
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者								

权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	687,282,040.00	103,775,315.38			585,620,202.71		-893,852,406.78	482,825,151.31

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	687,282,040.00	101,201,105.80			585,620,202.71		-586,197,956.88	787,905,391.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	687,282,040.00	101,201,105.80			585,620,202.71		-586,197,956.88	787,905,391.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,574,209.58					-191,222,810.25	-188,648,600.67
（一）净利润							-190,565,517.76	-190,565,517.76
（二）其他综合收益		-7,895,790.42						-7,895,790.42
上述（一）和（二）小计		-7,895,790.42					-190,565,517.76	-198,461,308.18
（三）所有者投入和减少资本		10,470,000.00					-657,292.49	9,812,707.51
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		10,470,000.00					-657,292.49	9,812,707.51
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	687,282,040.00	103,775,315.38			585,620,202.71		-777,420,767.13	599,256,790.96

法定代表人：洪耕 主管会计工作负责人：叶宇昕 会计机构负责人：周鸿彦

中国嘉陵工业股份有限公司（集团） 财务报表附注

2012 年 1 月 1 日——2012 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）[以下简称“本公司”或“公司”]位于重庆市沙坪坝区双碑，系经国家经委、国家体改委、国家计委以经计体（1987）576 号文和重庆市人民政府重府发（1987）176 号文批准，由原国营嘉陵机器厂民品生产部分改组成立。1999 年，经财政部财管字[1999]377 号文及中国证监会证监公司字[1999]145 号文批准，中国南方工业集团公司将持有的部分国家股向有关投资者配售，配售数量 10,000 万股，配售价格 4.5 元/股，配售后公司总股本仍为 473,870,840 股，股权结构为：中国南方工业集团公司代表国家持有股份 254,270,840 股，占公司总股本比例为 53.66%；投资者持有流通股 219,600,000 股，占公司总股本比例为 46.34%。

2006 年 8 月 9 日，公司进行股权分置改革，向流通股股东每 10 股转增 9.817 股，股权分置完成后，公司的总股本变更为 687,282,040 股，中国南方工业集团公司代表国家仍持有股份 254,270,840 股，占总股本的 37%。

2009 年度，本公司控股股东中国南方工业集团公司通过二级市场集中竞价方式减持公司股份 6,864,989 股，占公司总股本的 1%；持有公司股份 247,405,851 股，占公司总股本的 36%。

2010 年度，本公司控股股东中国南方工业集团公司通过二级市场集中竞价等方式减持公司股份 61,839,678 股，占公司总股本的 9%；尚持有公司股份 185,566,173，占公司总股本的 27%。

公司企业法人营业执照注册号为：500000000005916；注册地址：重庆市璧山县永嘉大道 111 号。

法定代表人：洪耕。

注册资本：68,728.20 万元人民币。

经营范围：制造、销售摩托车、助力车、电动自行车及零部件，通用机械设备，农用机械

设备，建筑机械设备，工业钢球，轴承。经营本企业及其成员企业自产产品的出口业务（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；经营本企业和成员企业生产所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；加工贸易和补偿贸易业务；销售家用电器，百货，五金；电动自行车，摩托车维修。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相

关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确

认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持

有至到期；

- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司将金额为人民币500万元（含500万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称	依据
账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	6	6
1至2年（含2年）	15	15
2至3年（含3年）	25	25
3年以上	50	50

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大，但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

（1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照

应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14. 固定资产**(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	25—30	5	3.17—3.80
机器设备	8—20	5	4.75—11.88
运输设备	8—10	5	9.50—11.88
其他设备	5—10	5	9.50—19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一

经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出

作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

21. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

23. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁和融资租赁的会计处理，按照《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定执行。

24. 持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更说明

本公司无需要披露的会计政策变更事项。

（2）主要会计估计变更说明

本公司无需要披露的会计估计变更事项。

26. 前期会计差错更正

本公司无需要披露的前期会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

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

（二）税收优惠及批文

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

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

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

（三）其他说明

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

额缴纳 3.00%的社会安全费。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东本期损益的金额	从母公司所有者权益冲减少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆长江三峡综合市场有限公司	有限责任	重庆	摩托车及配件批发	10,000,000.00	销售摩托车、自行车及配件等	10,321,336.01		100.00	100.00	是			
上海嘉陵车业有限公司	有限责任	上海	摩托车整车制造	30,000,000.00	生产销售电动自行车、电动车、摩托车及零件	31,693,329.56		100.00	100.00	是			
成都奥晶科技有限责任公司	有限责任	成都	光学仪器制造	50,000,000.00	光电产品开发制造\销售	48,246,220.00		100.00	100.00	是			
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	有限责任	重庆	摩托车及配件批发	10,000,000.00	经营和代理各类商品和技术的进出口、进口加工等	10,457,726.20		100.00	100.00	是			
重庆江浩水电工程有限责任公司	有限责任	重庆	水暖电安装行业	800,000.00	制造和销售水暖电安装行业分包劳务	800,000.00		100.00	100.00	是			
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	有限责任	重庆	摩托车零部件及配件制造	17,789,300.00	制造加工销售摩托车零部件	13,027,521.90		73.26	73.26	是	-8,126,511.36	-1,014,926.20	
重庆亿基科技发展有限公司	有限责任	重庆	电子产品的研发	1,000,000.00	电子产品的研发	619,203.89		60.00	60.00	是	-2,153,640.88	75,046.52	
巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司	有限责任	巴西	摩托车及配件批发	USD7,000,000	摩托车及零部件销售、生产等	51,373,180.00		99.00	99.00	是	450,008.49	-293,581.71	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆普金软件股份有限公司	有限责任公司	重庆九龙坡区	其他软件服务	31,200,000	软件开发销售	26,410,259.70		100.00	100.00	是			
汇豪(香港)发展公司	有限责任公司	中国香港	摩托车及零配件批发	HKD1,000,000	代理摩托车及原材料进出口	1,060,600.00		100.00	100.00	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
嘉陵摩托美洲有限公司	有限责任公司	美国佛罗里达迈阿密	摩托车及零配件批发	USD400,000	经营销售嘉陵摩托车、零配件以及售后服务	1,988,929.99		100.00	100.00	是			
广东嘉陵摩托车有限公司	有限责任公司	广东佛山	摩托车整车制造	68,424,000	生产销售摩托车及零件	20,226,610.21		100.00	100.00	是			

2. 合并范围的说明

(1) 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

无

(2) 本公司拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的被投资单位

公司名称	表决权比例	未纳入合并范围的原因
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	51%	已委托经营，分取固定收益，主要董事、管理人员不由公司委派，对其无控制、重大影响。
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	51%	已委托经营，分取固定收益，主要董事、管理人员不由公司委派，对其无控制、重大影响。

3. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

无。

4. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

合并财务报表中包含三个境外经营实体，分别为汇豪(香港)发展有限公司、嘉陵摩托美洲有限公司以及巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司。

汇豪(香港)发展有限公司以港币为记账本位币。合并报表时，对该公司的资产负债表除所有者权益外的项目按 2012 年 12 月 31 日人民币与港币的汇率折算为人民币，对其实收资本按历史汇率进行折算，未分配利润按利润表中折算的金额确定。利润表中的项目采用的汇率为 2012 年 1 月 1 日和 12 月 31 日人民币与港币汇率之平均数进行折算。资产负债表与利润表项目由于采用折算汇率不同形成的差异列示在资产负债表中的外币报表折算差额项下。现金流量表项目采用的汇率为 2012 年 1 月 1 日和 12 月 31 日人民币与港币汇率之平均数进行折算，由于期末现金及现金等价物和期初现金及现金等价物采用汇率不同形成的差额列示在汇率变动对现金及现金等价物的影响项下。

嘉陵摩托美洲有限公司以美元为记账本位币。合并报表时，对该公司的资产负债表除所有者权益外的项目按 2012 年 12 月 31 日人民币与美元的汇率折算为人民币，对其实收资本和资本公积按历史汇率进行折算，未分配利润按利润表中折算的金额确定。利润表中的项目采用的汇率为 2012 年 1 月 1 日和 12 月 31 日人民币与美元汇率之平均数进行折算。资产负债表与利润表项目由于采用折算汇率不同形成的差异列示在资产负债表中的外币报表折算差额项下。现金流量表项目采用的汇率为 2012 年 1 月 1 日和 12 月 31 日人民币与美元汇率之平均数进行折算，由于期末现金及现金等价物和期初现金及现金等价物采用汇率不同形成的差额列示在汇率变动对现金及现金等价物的影响项下。

巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司以雷亚尔为记账本位币。合并报表时，对该公司的资产负债表除所有者权益外的项目按 2012 年 12 月 31 日雷亚尔与美元的汇率先折算为美元，再按人民币与美元的汇率折算为人民币，对其实收资本按历史汇率进行折算，未分配利润按利润表中折算的金额确定。利润表中的项目采用的汇率按 2012 年 1 月 1 日和 12 月 31 日雷亚尔与美元的汇率之平均数先折算为美元，再按人民币与美元汇率之平均数折算为人民币。资产负债表与利润表项目由于采用折算汇率不同形成的差异列示在资产负债表中的外币报表折算差额项下。现金流量表项目采用的汇率和换算方法与利润表项目相同，由于期末现金及现金等价物和期初现金及现金等价物采用汇率不同形成的差额列示在汇率变动对现金及现金等价物的影响项下。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金分类列示

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			50,022.09			96,307.68
其中: 人民币			37,749.01			80,166.17
欧元				27.00	8.1625	220.39
巴西雷亚尔	4,000.00	3.0683	12,273.08	4,738.89	3.3597	15,921.12
银行存款:			260,760,162.83			281,094,033.73
其中: 人民币			219,374,536.94			229,468,612.65
美 元	2,911,798.39	6.2855	18,302,108.78	3,731,187.51	6.3009	23,509,839.36
欧 元	149.56	8.3176	1,243.94	55.00	8.1625	448.93
港 币	529,761.80	0.8109	429,583.84	580,393.01	0.8107	470,524.61
巴西雷亚尔	7,382,814.37	3.0683	22,652,689.33	8,228,361.09	3.3597	27,644,608.18
其他货币资金:			318,452,272.43			250,537,866.46
其中: 人民币			318,452,272.43			250,537,866.46
合 计			579,262,457.35			531,728,207.87

(2) 其他货币资金明细

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	290,710,734.95	201,689,487.51
质押贷款保证金	134,999.43	48,848,378.95
信用证保证金	27,606,538.05	4,99,700.00
合 计	318,452,272.43	250,537,866.46

注: 期末其他货币资金 31,845.23 万元, 其中到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金 18,056.24 万元、质押贷款保证金 13.50 万元、信用证保证金 2,760.65 万元, 共计 20,830.39 万元, 未包含在现金流量表的现金及现金等价物中。

2. 应收票据**(1) 应收票据分类列示**

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	101,366,074.53	77,742,851.66
商业承兑汇票		
合 计	101,366,074.53	77,742,851.66

(2) 期末已用于质押的金额最大前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1、重庆晟甫商贸有限公司	2012/12/24	2013/03/24	8,500,000.00	
2、重庆晟甫商贸有限公司	2012/12/25	2013/03/25	4,000,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
3、遵义市嘉杰物资贸易有限公司	2012/11/02	2013/02/02	3,000,000.00	
4、重庆市星极	2012/12/11	2013/06/11	1,000,000.00	
5、重庆长江轴承	2012/11/12	2013/05/07	1,000,000.00	

(3) 期末已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
云南嘉陵摩托车销售有限公司	2012/7/25	2013/1/5	3,000,000.00	
云南嘉陵摩托车销售有限公司	2012/11/28	2013/5/28	3,000,000.00	
云南嘉陵摩托车销售有限公司	2012/11/1	2013/5/1	2,000,000.00	
野马集团有限公司	2012/9/26	2013/3/26	2,000,000.00	
重庆市能源投资	2012/8/16	2013/2/16	1,700,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类列示

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

(续表)

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	321,427,389.44	51.60	254,343,667.17	79.13
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	221,044,135.77	35.48	22,619,165.31	10.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	80,495,555.82	12.92	79,454,690.17	98.71
合 计	622,967,081.03	100.00	356,417,522.65	57.21%

注1：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

注2：本公司的子公司嘉陵摩托美洲有限公司2009年与motos jialing s.a等九家债务方达成了债务重组协议，约定

付款期限多为 2—3 年，2010 年度各债务方未按债务重组协议约定进度付款，经嘉陵摩托美洲有限公司董事会决议通过，嘉陵摩托美洲有限公司在 2010 年对各债务方欠款 19,571,256.61 美元全额计提了坏账准备。

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

客户名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
pagoda s.a	56,262,277.27	56,262,277.27	100.00	债务重组协议、公司董事会决议
motos jialing s.a	50,043,370.82	50,043,370.82	100.00	债务重组协议、公司董事会决议
GFSG	25,644,840.00	25,644,840.00	100.00	打包协议及公司董事会决议
重庆皇嘉大酒店有限公司	14,474,720.52	14,474,720.52	100.00	预计无法收回
cadisa	13,308,304.86	13,308,304.86	100.00	债务重组协议、公司董事会决议
bajjo	13,197,483.32	13,197,483.32	100.00	债务重组协议、公司董事会决议
creidito economico	10,228,519.86	10,228,519.86	100.00	债务重组协议、公司董事会决议
Yucatan Internacional S.A.	9,023,778.08	9,023,778.08	100.00	律师出具的意见书
Grupo Commercial Gomo, S.A.	8,007,727.00	8,007,727.00	100.00	律师出具的意见书
gmg(corporacion centure)	6,004,502.45	6,004,502.45	100.00	债务重组协议、公司董事会决议
Mexicana De Motocicletas S.A.	5,719,805.00	5,719,805.00	100.00	律师出具的意见书
中国嘉陵集团销售公司云南曲靖分公司	8,058,980.12	8,058,980.11	100.00	预计无法收回
CONSORCIO	11,153,248.97	4,572,332.95	41.00	逾期 180 天未付款的部分
合计	231,127,558.27	224,546,642.24	—	—

(3) 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的主要应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
威海嘉宏摩托车销售有限公司	4,965,109.59	4,965,109.59	100.00	无法收回
湖南嘉陵摩托车销售有限责任公司	4,697,029.98	4,697,029.98	100.00	无法收回
江西景德镇浮景摩托车销售总公司	4,679,639.14	4,679,639.14	100.00	无法收回
三水安达摩托车商场	4,218,789.00	4,218,789.00	100.00	无法收回
sava costa rica	4,003,863.50	4,003,863.50	100.00	无法收回
林州嘉陵摩托车销售公司	3,962,982.13	3,962,982.13	100.00	无法收回
宜昌飞达摩托有限公司	3,826,456.11	3,826,456.11	100.00	无法收回
electro refiri	3,771,185.86	3,771,185.86	100.00	无法收回
河南省林州市嘉陵摩托车销售(集团)有限公司	3,115,252.24	3,115,252.24	100.00	无法收回
进出口公司	3,080,838.36	3,080,838.36	100.00	无法收回
美国 HITONG MOTORS CORP	2,999,465.75	2,999,465.75	100.00	无法收回
Move Comercio de Veículos LTDA	2,785,465.51	2,785,465.51	100.00	无法收回
eljuri	2,677,623.00	2,677,623.00	100.00	无法收回
Scp Amarilla Marques - Me	2,217,625.92	2,217,625.92	100.00	无法收回
四川乐山市川保贸易公司	1,868,542.48	1,868,542.48	100.00	无法收回

燕兴中南公司	1,777,664.39	1,777,664.39	100.00	无法收回
重庆光彩实业公司	1,755,115.19	1,755,115.19	100.00	无法收回
Motoby Motocicletas do Brasil Ltda	1,749,577.49	1,749,577.49	100.00	无法收回
燕兴嘉陵摩托车销售服务中	1,687,043.31	1,687,043.31	100.00	无法收回
广东连州市嘉源摩托车销售公司	1,685,962.96	1,685,962.96	100.00	无法收回
Nova Motos Bahia Comercio e Servico LTDA	1,656,913.16	1,656,913.16	100.00	无法收回
燕兴深圳公司	1,596,573.80	1,596,573.80	100.00	无法收回
Happy Comercio de Motos Ltda	1,487,713.95	1,487,713.95	100.00	无法收回
洋浦嘉泰实业有限公司	1,476,797.95	1,476,797.95	100.00	无法收回
陕西嘉宝摩托车检测维修有限公司	1,361,500.00	1,361,500.00	100.00	无法收回
Giramotos Ltda.	1,232,855.30	1,232,855.30	100.00	无法收回
河南洛阳市三达摩托车有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	无法收回
山东荣城供销贸易公司	1,132,992.45	1,132,992.45	100.00	无法收回
贵州海天实业公司	1,120,722.13	1,120,722.13	100.00	无法收回
合计	73,791,300.65	73,791,300.65		

(4) 应收账款采用账龄分析法计提坏账准备的组合列示

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	78,790,803.82	68.46	4,727,448.24	6
1 至 2 年	12,607,656.91	4.52	1,891,148.53	15
2 至 3 年	14,980,861.24	1.14	3,745,215.30	25
3 年以上	34,933,377.94	25.88	17,466,688.94	50
合 计	141,312,699.91	100	27,830,501.01	

(续表)

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	193,535,105.62	87.55	11,612,106.34	6.00
1 至 2 年	4,065,438.77	1.84	609,815.82	15.00
2 至 3 年	5,298,210.12	2.40	1,324,552.53	25.00
3 年以上	18,145,381.26	8.21	9,072,690.62	50.00
合 计	221,044,135.77	100.00	22,619,165.31	

(5) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司应收账款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
pagoda s.a	非关联方	56,262,277.27	5 年以上	11.16
印尼 BJSM 公司	关联方	50,131,065.24	1-5 年	9.95
motos jialing s.a	非关联方	50,043,370.82	5 年以上	9.93
GFSG	非关联方	25,644,840.00	5 年以上	5.09
重庆皇嘉大酒店有限公司	关联方	14,878,762.63	2-5 年	2.92
合 计	—	196,960,315.96	—	39.05

(7) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	10,449,830.78	6.2855	65,682,411.37			
巴西雷亚尔	14,509,937.43	3.0683	44,520,841.02	13,838,452.10	3.3597	46,493,047.52
合 计	—	—	110,203,252.39	—	—	46,493,047.52

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	80,516,516.11	88.40	52,304,422.89	71.88
1 至 2 年	9,401,832.12	10.32	19,159,956.06	26.33
2 至 3 年	5,040.00	0.01	31,699.71	0.04
3 年以上	1,154,600.00	1.27	1,269,809.07	1.75
合 计	91,077,988.23	100.00	72,765,887.73	100.00

(2) 期末账龄超过 1 年且金额重大的预付款项

单位	款项性质	期末余额	账龄	未结算原因
重庆光荣摩托车配件有限公司	预付货款	3,627,600.00	1-2 年	暂未办理结算
南宁燎旺车灯有限责任公司	预付货款	477,220.20	1-2 年	暂未办理结算
重庆渝江压铸有限公司	预付货款	467,500.00	1-2 年	暂未办理结算
武汉本田贸易有限公司	预付货款	345,870.84	1-2 年	暂未办理结算
重庆中孚科技有限公司	预付货款	325,950.00	1-2 年	暂未办理结算
重庆市勇豪机械有限公司	预付货款	310,000.00	1-2 年	暂未办理结算

重庆市津汇模具有限公司	预付货款	292,140.00	1-2 年	暂未办理结算
-------------	------	------------	-------	--------

(3) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
深圳市柳溪机械设备公司	非关联方	16,044,000.00	18.85	1 年内	未完工
攀钢集团经济贸易有限公司重庆分公司	非关联方	7,214,774.40	8.48	1 年内	滚动预付
重庆钢铁股份有限公司	非关联方	3,284,449.37	3.86	1 年内	滚动预付
宝钢西部贸易有限公司重庆分公司	非关联方	2,137,745.52	2.51	1 年内	滚动预付
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	非关联方	2,073,528.24	2.44	1 年内	滚动预付
合 计	—	30,754,497.53	36.14	—	—

(4) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司预付款项中无持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
巴西雷亚尔	439,459.04	3.0683	1,348,392.16	166,606.47	3.3597	559,747.77
合 计	—	—	1,348,392.16	—	—	559,747.77

5. 应收股利

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账龄一年以内的应收股利	5,762,920.65	40,312,798.72	35,762,920.65	10,312,798.72
其中：.嘉陵本田发动机有限公司	5,762,920.65	40,312,798.72	35,762,920.65	10,312,798.72
账龄一年以上的应收股利				
合 计	5,762,920.65	40,312,798.72	35,762,920.65	10,312,798.72

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

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

(续表)

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	86,916,625.95	63.34	3,792,242.94	4.36
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	38,849,266.05	28.31	12,895,912.17	33.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,462,165.73	8.35	11,462,165.73	100.00
合 计	137,228,057.73	100.00	28,150,320.84	20.51

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的主要其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
三水对外经济开发区三旧改造工作指挥部	111,171,192.00			政府部门欠款，无风险
出口退税	21,943,979.29	1,316,638.76	6.00	按预计损失计提
合 计	133,115,171.29	1,316,638.76	—	—

注：三水对外经济开发区三旧改造工作指挥部111,171,192.00为广东嘉陵应收政府收储土地及固定资产款，截止2013年2月28日，广东嘉陵已按照协议收回第二期款61,509,449.00元。

(3) 期末单项虽不重大但单独进行减值测试的主要其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
UGOLINI	4,186,761.29	4,186,761.29	100	无法收回
三水嘉陵摩托车有限公司	1,712,319.42	1,712,319.42	100	无法收回
茂名市富通实业有限公司	1,699,700.13	1,699,700.13	100	无法收回
重庆赫德有限公司	933,920.00	933,920.00	100	公司已注销
重庆雄鹰摩托车动力有限公司	847,952.11	847,952.11	100	无法收回
怀来嘉陵集团酒业有限责任公司	789,082.85	789,082.85	100	无法收回
嘉陵洋浦工业公司	780,000.00	780,000.00	100	无法收回
应收股权转让款	628,550.00	628,550.00	100	无法收回
墨西哥嘉陵股份有限公司	361,416.25	361,416.25	100	无法收回
押金等	291,790.51	291,790.51	100	无法收回
临时户(法院扣款)	251,629.97	251,629.97	100	无法收回
黄岩华日模具塑料有限公司	180,000.00	180,000.00	100	无法收回
中国嘉陵集团洋浦经贸实业有限公司	135,919.65	135,919.65	100	无法收回
重庆燃气有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100	无法收回

合 计	12,899,042.18	12,899,042.18	—	—
-----	---------------	---------------	---	---

(4) 其他应收款账龄列示

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

(续表)

账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	5,830,149.98	15.01	349,809.00	6.00
1至2年	1,957,826.17	5.04	293,673.93	15.00
2至3年	13,112,862.80	33.75	3,278,215.70	25.00
3年以上	17,948,427.10	46.20	8,974,213.54	50.00
合 计	38,849,266.05	100.00	12,895,912.17	

(5) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司其他应收款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 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(%)
三水对外经济开发区三旧改造工作指挥部	非关联方	111,171,192.00	1年以内	44.30
重庆渝富资产经营管理有限公司	非关联方	36,492,600.00	1-2年	14.54
出口退税	非关联方	21,943,979.29	1年以内	8.74
UGOLINI	非关联方	4,186,761.29	4年以上	1.67
攀钢集团国际经济贸易有限公司重庆分公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	0.80
合 计	—	175,794,532.58	—	70.05

(7) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元				46,422.80	6.3009	292,505.42
巴西雷亚尔	199,911.24	3.0683	613,382.71	207,498.93	3.3597	697,134.14
合 计	—	—	613,382.71	—	—	989,639.56

7. 存货

(1) 存货种类分项列示

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,995,775.26	21,286,777.27	41,708,997.99	82,003,571.86	22,219,917.67	59,783,654.19
低值易耗品	7,444,512.26	7,405,281.46	39,230.80	7,788,542.84	7,405,281.46	383,261.38
自制半成品	9,280,115.48	1,457,385.62	7,822,729.86	3,969.92		3,969.92
库存商品	136,331,019.39	10,184,609.91	126,146,409.48	224,346,428.52	10,840,470.79	213,505,957.73
在产品	263,920.45		263,920.45	14,473,146.53	2,274,888.08	12,198,258.45
委托加工材料	390,049.44		390,049.44	354,066.70		354,066.70
材料采购	1,105,695.85		1,105,695.85	1,861,092.91		1,861,092.91
发出商品	1,068,285.00	392,749.10	675,535.90	1,213,646.81	223,388.96	990,257.85
周转材料	6,243,891.88	1,850,683.77	4,393,208.11	7,567,365.23	2,150,146.40	5,417,218.83
合 计	225,123,265.01	42,577,487.13	182,545,777.88	339,611,831.32	45,114,093.36	294,497,737.96

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	22,219,917.67		933,140.40		21,286,777.27
低值易耗品	7,405,281.46				7,405,281.46
自制半成品		1457385.62			1,457,385.62
库存商品	10,840,470.79	1,439,613.34	1,458,495.93	636,978.29	10,184,609.91
在产品	2,274,888.08		2,274,888.08		
发出商品	223,388.96	169,360.14			392,749.10
周转材料	2,150,146.40		299,462.63		1,850,683.77
合 计	45,114,093.36	3,066,359.10	4,965,987.04	636,978.29	42,577,487.13

8. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额	性质或内容
重庆渝富资产经营管理有限公司	218,270,000.00	258,284,850.00	征地补偿款本金

合 计	218,270,000.00	258,284,850.00	
-----	----------------	----------------	--

9. 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额	性质或内容
可回收的税金	3,557,852.81	6,039,150.04	巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司税金
预付的费用	4,796.57	95,072.42	巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司预付费用
其他	163,612.56	111,956.92	
合 计	3,726,261.94	6,246,179.38	

10. 长期应收款

项 目	期末余额	年初余额
分期收款销售商品	2,435,805.82	15,136,984.59
合 计	2,435,805.82	15,136,984.59

11. 对合营投资和联营企业投资

(1) 合营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	50.00	50.00	5,115.65	5,157.02	-41.36	2,854.28

(2) 联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)
嘉陵本田发动机有限公司	30.00	30.00	96,020.05	25,568.00	70,452.05	128,903.98
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	31.93	31.93	526.35	488.59	37.76	484.63

12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	权益法	11,666,730.63	2,053,626.39	-2,053,626.39		50.00%	50.00%				
嘉陵本田发动机有限公司	权益法	84,557,811.00	158,050,185.14	53,306,973.41	211,356,158.55	30.00%	30.00%				30,000,000.00
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	权益法	1,766,625.48	1,106,937.75	-666,363.49	120,574.26	31.93%	31.93%				
重庆卡马机电有限责任公司	成本法	15,663,213.42	3,961,650.80		3,961,650.80	15.00%	15.00%				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新华信托投资公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00							212,256.00
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	240%	240%				2,700,000.00
河南嘉鹏摩托车工业有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51.00%		注1			
湖南省光电科技股份有限公司	成本法	2,230,770.00	2,230,770.00		2,230,770.00	501%	501%				
重庆康达涂料有限公司	成本法	5,570,702.26	5,570,702.26		5,570,702.26	14.00%	14.00%		5,570,702.26		
重庆九方铸造有限责任公司	成本法	1,977,189.27	1,977,189.27	-1,523,427.96	453,761.31	15.00%	15.00%				
重庆科隆实业有限责任公司	成本法	1,437,178.32	1,437,178.32	-830,569.66	606,608.66	15.00%	15.00%				
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51.00%		注2			
重庆南方摩托车技术研发公司	成本法	10,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20.00%	20.00%				
福州嘉合商贸有限公司	成本法	368,919.06	368,919.06		368,919.06				368,919.06		
上海海峰科技贸易有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00	-700,000.00							
合计	—	192,974,756.82	254,857,158.99	46,211,965.91	301,069,144.90	—	—	—	5,939,621.32		32,912,256.00

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

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

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

13. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	418,479,526.48		408,965,233.81	9,514,292.67
房屋建筑物	418,479,526.48		408,965,233.81	9,514,292.67
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	116,990,273.92	368,051.92	115,700,909.83	1,657,416.01
房屋建筑物	116,990,273.92	368,051.92	115,700,909.83	1,657,416.01
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	19,702,402.55		19,702,402.55	

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋建筑物	19,702,402.55		19,702,402.55	
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	281,786,850.01			7,856,876.66
房屋建筑物	281,786,850.01			7,856,876.66
土地使用权				

注 1：本期折旧和摊销额为 368,051.92 元；

注 2：本年将嘉陵大厦资产转让给重庆渝中国有资产经营管理有限公司，转让价 38,348.35 万元，截止 2012 年 12 月 31 日，已收到转让款 7,000.00 万元。该资产账面原价 40,901.57 万元，累计折旧 11,570.09 万元，减值准备 1,975.29 万元。该资产已移交给受让方，由于大部分款项尚未收到，故未确认转让收入和成本，并将该资产的账面净额及转让税费列入其他非流动资产。

14. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,262,415,983.08	291,125,306.83	120,258,123.89	1,433,283,166.02
房屋及建筑物	252,005,208.27	240,841,565.01	58,093,849.21	434,752,924.07
机器设备	914,811,379.23	49,330,390.79	54,320,076.56	909,821,693.46
运输工具	31,358,600.26	373,319.48	2,327,735.44	29,404,184.30
其他	64,240,795.32	580,031.55	5,516,462.68	59,304,364.19
二、累计折旧合计	784,841,536.83	44,052,513.73	80,817,188.68	748,076,861.88
房屋及建筑物	112,842,074.39	9,274,127.03	39,732,223.51	82,383,977.91
机器设备	628,841,071.54	30,882,151.05	35,406,407.99	624,316,814.60
运输工具	19,804,415.51	1,665,665.00	1,834,203.10	19,635,877.41
其他	23,353,975.39	2,230,570.65	3,844,354.08	21,740,191.96
三、固定资产减值准备累计金额合计	135,883,386.04		17,774,265.02	118,109,121.02
房屋及建筑物	8,526,140.92		7,651,792.05	874,348.87
机器设备	121,037,110.53		9,526,781.30	111,510,329.23
运输工具	1,298,644.03		94,409.67	1,204,234.36
其他	5,021,490.56		501,282.00	4,520,208.56
四、固定资产账面价值合计	341,691,060.21			567,097,183.12
房屋及建筑物	130,636,992.96			351,494,597.29
机器设备	164,933,197.16			173,994,549.63
运输工具	10,255,540.72			8,564,072.53
其他	35,865,329.37			33,043,963.67

注 1：本期计提折旧额 4,405.25 万元，本期由在建工程转入固定资产原价为 28,044.91 万元。

(2) 期末暂时闲置的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物					
机器设备	332,119,231.66	237,635,627.80	54,049,384.65	40,434,219.21	老厂区旧设备及奥晶公司闲置设备
运输工具					
土地资产					
合 计	332,119,231.66	237,635,627.80	54,049,384.65	40,434,219.21	

(3) 期末通过经营租赁租出的固定资产

类 别	账面价值
房屋及建筑物	16,524,213.29
机器设备	2,165,907.77
运输工具	480,025.12
合 计	19,170,146.18

(4) 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
璧山新厂区房屋	属新建项目，产权正在办理过程中	2013 年度

15. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区迁建	41,689,281.51		41,689,281.51	150,813,566.06		150,813,566.06
光电项目	3,473,580.96	3,473,580.96		3,473,580.96	3,473,580.96	
远大公路	1,809,437.36	1,809,437.36		1,809,437.36	1,809,437.36	
新造设备	1,691,891.44	1,691,891.44		1,691,891.44	1,691,891.44	
其他项目	14,170,644.13	5,518,920.67	8,651,723.46	14,842,709.49	8,703,656.13	6,139,053.36
合 计	62,834,835.40	12,493,830.43	50,341,004.97	172,631,185.31	15,678,565.89	156,952,619.42

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新厂区迁建项目	4.37 亿	150,813,566.06	126,560,889.33	235,685,173.88		41,689,281.51	68%	95%				自筹
合计		150,813,566.06	126,560,889.33	235,685,173.88		41,689,281.51	—	—			—	—

注：新厂区迁建项目预算含土建工程和机器设备投入，截止本年末，主要工程项目已完工并交付使用。

(3) 在建工程减值准备

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
光电项目	3,473,580.96			3,473,580.96	
远大公路	1,809,437.36			1,809,437.36	
新造设备	1,691,891.44			1,691,891.44	
其他项目	8,703,656.13		3,184,735.46	5,518,920.67	厂房搬迁
合 计	15,678,565.89		3,184,735.46	12,493,830.43	—

注：在建工程减值准备减少的原因为转入固定资产并冲减固定资产原值。

16. 固定资产清理

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

17. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	284,277,468.73	1,550,000.00	29,212,264.55	256,615,204.18
土地使用权	145,628,170.07		29,212,264.55	116,415,905.52
软件使用权	1,607,203.77			1,607,203.77
非专利技术	113,144,215.20	1,550,000.00		114,694,215.20
其他	23,897,879.69			23,897,879.69
二、累计摊销额合计	62,672,485.05	13,762,716.64	6,366,076.84	70,069,124.85
土地使用权	17,814,491.60	2,779,909.46	6,366,076.84	14,228,324.22
软件使用权	1,177,554.76	119,846.92		1,297,401.68
非专利技术	34,129,583.10	10,862,960.26		44,992,543.36
其他	9,550,855.59			9,550,855.59
三、无形资产账面净值合计	221,604,983.68			186,546,079.33
土地使用权	127,813,678.47			102,187,581.30

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
软件使用权	429,649.01			309,802.09
非专利技术	79,014,632.10			69,701,671.84
其他	14,347,024.10			14,347,024.10
四、减值准备合计	14,347,024.10			14,347,024.10
土地使用权				
软件使用权				
非专利技术				
其他	14,347,024.10			14,347,024.10
五、无形资产账面价值合计	207,257,959.58			172,199,055.23
土地使用权	127,813,678.47			102,187,581.30
软件使用权	429,649.01			309,802.09
非专利技术	79,014,632.10			69,701,671.84
其他	0.00			0.00

注 1：本年无形资产摊销计入当期损益 1,376.27 万元。

注 2：其他为技术引进费，已全额计提减值准备。

（2）开发项目支出情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
可见光波段衍射专利	1,550,000.00			1,550,000.00	
整车项目	4,836,642.08	3,078,085.46			7,914,727.54
动力产品	835,737.67	1,033,862.86			1,869,600.53
基础项目	115,001.81	19,469,777.24	19,386,789.38		197,989.67
合 计	7,337,381.56	23,581,725.56	19,386,789.38	1,550,000.00	9,982,317.74

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的 94.24%，通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 40.48%。

18. 商誉

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

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

19. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	年末余额
国Ⅲ费用	1,255,128.33		307,478.61		947,649.72
模具费	53,161.18		36,471.47		16,689.71
简易库房	873,882.25		291,294.00		582,588.25
巴西公司(租金)	713,638.77		550,703.29		162,935.48
合 计	2,895,810.53		1,185,947.37		1,709,863.16

注：国Ⅲ费用为子公司上海嘉陵、广东嘉陵对国Ⅲ技术的投入。

20. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	539,033.08	454,382.03
小 计	539,033.08	454,382.03
递延所得税负债：		
固定资产评估增值		267,135.98
土地评估增值		5,240,825.41
小 计		5,507,961.39

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	604,404,739.48	519,001,162.97
可抵扣亏损	520,969,184.58	405,342,309.55
合 计	1,125,373,924.06	924,343,472.52

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

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末余额	年初余额	备 注
2013 年	58,654,497.02	58,654,497.02	
2014 年			
2015 年	163,351,632.06	163,351,632.06	

年度	期末余额	年初余额	备 注
2016 年	183,336,180.47	183,336,180.47	
2017 年	115,626,875.03		
合 计	520,969,184.58	405,342,309.55	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	412,073,095.86
存货跌价准备	42,577,487.13
长期股权投资减值准备	5,939,621.32
固定资产减值准备	118,109,121.02
在建工程减值准备	12,493,830.43
无形资产减值准备	14,347,024.10
商誉减值准备	1,020,691.94
合 计	606,560,871.80

21. 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
嘉陵大厦及转让税费	275,801,921.43	
巴西公司税费返还及保证金	3,580,397.18	1,033,775.19
合 计	279,382,318.61	1,033,775.19

注：本公司 2011 年 12 月 14 日与重庆渝中国有资产经营管理有限公司（受让方）签订协议将嘉陵大厦转让给受让方，并于 2013 年 3 月 31 日办理了移交手续，转让价 38,348.35 万元，截止 2012 年 12 月 31 日，已收到转让款 7,000.00 万元。由于大部分款项尚未收到，故未确认转让收入和成本，并将资产的账面净额及转让税费列入其他非流动资产，其中：嘉陵大厦账面净值 27,356.19 万元，已交转让税费 224.00 万元。

22. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	384,567,843.49	32,632,126.76	342,801.00	3,671,403.79	413,185,765.46
二、存货跌价准备	45,114,093.36	1,226,838.84	3,224,730.53	538,714.54	42,577,487.13
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	6,639,621.32			700,000.00	5,939,621.32
六、投资性房地产减值准备	19,702,402.55			19,702,402.55	
七、固定资产减值准备	135,883,386.04			17,774,265.02	118,109,121.02

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	15,678,565.89			3,184,735.46	12,493,830.43
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	14,347,024.10				14,347,024.10
十三、商誉减值准备	1,020,691.94				1,020,691.94
十四、其他					
合 计	622,953,628.69	33,858,965.60	3,567,531.53	45,571,521.36	607,673,541.40

注：投资性房产减值准备转销 19,702,402.55 元为嘉陵大厦处置给重庆渝中国有资产经营管理有限公司而转出账面值；固定资产减值准备转销 17,774,265.02 元的主要原因为广东嘉陵及本部处置资产而转出；在建工程减值准备转销 3,184,735.46 元为转入固定资产。

23. 有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
成都奥晶房屋建筑物	22,301,891.44	借款抵押
成都奥晶土地使用权	2,935,171.48	借款抵押
上海嘉陵综合办公楼及装配车间	21,346,573.60	开立银行承兑汇票
璧山土地	42,099,356.40	借款抵押
应收票据	82,089,207.36	开立银行承兑汇票
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
货币资金	318,452,272.43	开立银行承兑汇票及信用证保证金
合 计	489,224,472.71	

24. 短期借款

(1) 短期借款分类列示

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	110,700,000.00	381,247,935.99
抵押借款	565,118,805.01	340,718,043.79
保证借款	30,000,000.00	227,814,419.25
信用借款	114,407,690.21	229,424,899.88
合 计	820,226,495.22	1,179,205,298.91

注 1：期末质押借款 11,070.00 万元，其中：以银行承兑汇票质押取得借款 7,370.00 万元；以中国南方工业集团公司持有的本公司国有股权为质押物取得借款 3,700.00 万元。

注 2：期末抵押借款 56,511.88 万元，其中：以本公司房屋抵押取得借款 32,160.00 万元；本公司以上海嘉陵车业有限公司房地产作为抵押（以土地及地上建筑物整体抵押）取得借款 3,500.00 万元；以本公司位于璧山县的土地使用权抵押取得借款 13,000.00 万元；本公司以成都奥晶科技有限责任公司房地产作为抵押（以土地及地上建筑物整体抵押）取得借款 4,000.00 万元；巴西亚马逊 TRAXX 公司以应收账款和进口货物作为抵押取得借款 3,851.88 万元。

注 3：期末保证借款 3,000.00 万元，由本公司为重庆长江三峡综合市场有限公司提供担保取得保证借款 3,000.00 万元。

注 4：期末信用借款 11,440.77 万元，其中本公司信用借款 11,300.00 万元，嘉陵摩托美洲有限公司信用借款 140.77 万元。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

本公司无已到期未偿还的短期借款。

25. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	907,652,783.18	319,102,912.36
商业承兑汇票		
合 计	907,652,783.18	319,102,912.36

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 907,652,783.18 元。

26. 应付账款

（1）应付账款账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	331,685,119.47	93.70	509,788,055.95	76.07
1 至 2 年	17,277,378.81	4.88	42,118,648.34	3.82
2 至 3 年	1,226,270.86	0.35	858,857.97	0.07
3 年以上	3,804,355.56	1.07	2,960,161.03	20.04
合 计	353,993,124.70	100.00	555,725,723.29	100.00

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况

账龄超过一年的应付账款主要为对方单位未催收，未及时结算。

（4）应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
巴西雷亚尔	13,155,482.63	3.0683	40,364,967.36	12,443,868.68	3.3597	41,807,665.59
美元	43,402,040.35	6.2855	272,803,524.62	40,064,257.42	6.3009	252,440,879.58
合计	—	—	313,168,491.98	—	—	294,248,545.17

27. 预收款项

(1) 预收款项账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	43,750,196.63	86.10	86,659,940.94	97.53
1至2年	4,899,011.62	9.64	273,406.88	0.31
2至3年	252,882.71	0.50	1,055,712.71	1.19
3年以上	1,910,682.73	3.76	866,004.10	0.97
合计	50,812,773.69	100.00	88,855,064.63	100.00

(2) 预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

预收款项中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

账龄超过一年的预收款项主要为与对方单位无业务往来, 未及时结清的尾款。

(4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	2,499,304.20	6.2855	15,709,376.57			
巴西雷亚尔	1,092,519.15	3.0683	3,352,176.50	961,736.94	3.3597	3,231,122.28
合计	—	—	19,061,553.07	—	—	3,231,122.28

28. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,315,766.35	139,404,454.32	145,208,158.73	8,512,061.94
二、职工福利费	-32,156.40	2,871,828.30	2,837,781.90	1,890.00
三、社会保险费	732,709.19	65,441,478.24	65,426,267.05	747,920.38
其中: 医疗保险费	112,661.38	13,151,214.40	13,106,526.05	157,349.73
基本养老保险费	569,651.34	48,632,608.27	48,670,399.17	531,860.44

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
年金缴费		48,954.22	48,954.22	
失业保险费	30,228.81	1,589,340.55	1,590,711.33	28,858.03
工伤保险费	12,630.45	1,216,907.06	1,208,983.25	20,554.26
生育保险费	7,537.21	802,453.74	800,693.03	9,297.92
四、住房公积金	101,644.99	9,632,956.06	8,918,271.58	816,329.47
五、工会经费和职工教育经费	272,023.06	5,947,945.62	5,467,423.57	752,545.11
五、辞退福利		1,127,062.57	1,054,332.99	72,729.58
六、其他		185,044.67	182,659.85	2,384.82
合 计	15,389,987.19	224,610,769.78	229,094,895.67	10,905,861.30

29. 应交税费

税 种	年末余额	年初余额
增值税	-12,068,680.33	-19,007,592.31
营业税	90,338.83	-173,288.34
城建税	101,057.13	857,116.06
企业所得税	2,205,716.59	3,427,329.26
房产税	608,359.43	418,058.63
土地使用税	889,839.73	990,801.90
个人所得税	554,832.31	665,343.69
教育费附加	102,072.11	887,417.98
消费税	128,556,659.66	130,966,648.71
其他	6,241,057.70	9,988,112.77
合 计	127,281,253.16	129,019,948.35

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

30. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	165,213,652.97	95.18	63,439,578.16	72.72
1至2年	3,347,912.43	1.93	19,335,112.64	22.16
2至3年	716,468.00	0.41	1,177,397.75	1.35
3年以上	4,306,102.93	2.48	3,291,718.35	3.77
合 计	173,584,136.33	100.00	87,243,806.90	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

本公司其他应付款中无应付持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

账龄超过一年的其他应付款主要为质保金和风险抵押金,由于一直和对方单位有业务往来,未及时归还。

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
重庆渝富资产经营管理有限公司	24,562,000.00	延期交付资产违约金
重庆海洲实业集团有限公司	16,000,000.00	经营保证金、预收固定收益款
重庆嘉陵特种装备有限公司	12,993,514.28	应付能源费及其他费用等
重庆璧山工业园区管理委员会	5,000,000.00	联合建设变电站资金
合 计	58,555,514.28	—

(5) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
巴西雷亚尔	266,189.31	3.0683	816,748.67	313,290.84	3.3597	1,052,563.22
合 计	—	—	816,748.67	—	—	1,052,563.22

31. 预计负债

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
巴西未决诉讼	2,848,864.79	59,137.46	1,047,069.59	1,860,932.66
嘉美未决诉讼	20,477,925.00			20,477,925.00
合 计	23,326,789.79	59,137.46	1,047,069.59	22,338,857.66

注 1: 巴西未决诉讼为境外子公司巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司在经营过程中产生的涉及税务、劳动、民政和其他方面的事项, 公司当地政府机关产生了争议, 根据法律顾问提供的资料, 对可能发生的支付款项确认预计负债。

注 2: 嘉美未决诉讼: 详见七、或有事项的披露。由于目前案件尚未开庭审理, 经咨询本公司聘请的律师, 如双方达成和解, 初步判断预计赔偿损失在 300-350 万美元之间。2011 年, 公司内部根据律师出具的法律意见进行了决策, 预计的赔偿损失按 325 万美元折合人民币 2,047.79 万元确认预计负债, 该案件本年无新进展。

32. 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	13,400,000.00	

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	13,400,000.00	

注：一年内到期的长期借款为 1340.00 万元为西南兵器工业公司为本公司担保在重庆农商行取得的借款。

33. 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
预计三包费用	1,562,181.66	
其他		11,402.35
合 计	1,562,181.66	11,402.35

34. 长期借款

(1) 长期借款分类列示

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	2,393,198.40	14,834,583.19
保证借款		17,400,000.00
信用借款	30,000,000.00	50,000,000.00
合 计	32,393,198.40	82,234,583.19

注：期末抵押借款 239.32 万元，为巴西亚马逊 TRAXX 公司以应收帐款和进口货物作为抵押物取得借款。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
1、国家开发银行	2011/5/16	2014/5/15	人民币	浮动利率		30,000,000.00
2、 Banco do Brasil S.A.	2011/8/20	2014/8/1	巴币	4.25	779,981.65	2,393,198.40
合 计	—	—		—	—	32,393,198.40

35. 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
L220 摩托车专利战略	100,000.00			100,000.00
收兵装财务结算中心款	700,000.00		700,000.00	
合 计	800,000.00		700,000.00	100,000.00

36. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
分期付款且期限超过 1 年的工业产品税	1,445,358.86	5,789,696.99
合 计	1,445,358.86	5,789,696.99

注：分期支付的工业产品税系境外子公司巴西亚马逊 TRAXX 公司根据当地税费政策应缴纳的税费。

37.股本

项 目	年初余额		本年变动增减 (+、-)			年末余额	
	股数	比例%	送股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份							
国有法人持股							
其他内资持股							
其中：境内法人持股							
有限售条件股份合计							
二、无限售条件流通股份							
人民币普通股	687,282,040.00	100.00				687,282,040.00	100.00
境内上市的外资股							
无限售条件流通股份合计	687,282,040.00	100.00				687,282,040.00	100.00
三、股份总数	687,282,040.00	100.00				687,282,040.00	100.00

38.资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	13,694,323.86			13,694,323.86
其他资本公积	104,178,987.69	5,507,961.39	12,116,876.25	97,570,072.83
其中：其他	104,178,987.69	5,507,961.39	12,116,876.25	97,570,072.83
合 计	117,873,311.55	5,507,961.39	12,116,876.25	111,264,396.69

注 1：广东嘉陵本年处置土地及固定资产，原评估增值形成的递延所得税负债余额 5,507,961.39 元，由于本次广东嘉陵不承担本次资产处置产生相关税费，故将递延所得税负债余额转入资本公积。

2、本公司 2012 年向重庆卡马机电有限责任公司收购其持有的本公司下属子公司少数股权，收购成本与被投资单位相应股权比例净资产的差额调减了资本公积 12,116,876.25 元。

39. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	277,415,417.45			277,415,417.45
任意盈余公积	308,204,785.26			308,204,785.26
储备基金				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
企业发展基金				
其他				
合 计	585,620,202.71			585,620,202.71

40. 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-983,251,330.36	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-983,251,330.36	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,746,211.49	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-968,505,118.87	

41. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,864,168,336.61	2,315,753,505.64
其他业务收入	32,515,644.66	49,828,986.59
营业收入合计	1,896,683,981.27	2,365,582,492.23

（2）营业成本明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,685,333,116.91	2,097,363,156.65
其他业务成本	31,577,446.23	60,123,251.06
营业成本合计	1,716,910,563.14	2,157,486,407.71

（3）主营业务按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

交通运输设备制造	1,862,963,730.62	1,682,718,176.44	2,314,882,656.66	2,095,311,954.92
光学仪器制造及其他	1,204,605.99	2,614,940.47	870,848.98	2,051,201.73
合 计	1,864,168,336.61	1,685,333,116.91	2,315,753,505.64	2,097,363,156.65

(4) 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
摩托车整车及零配件	1,862,963,730.62	1,682,718,176.44	2,314,882,656.66	2,095,311,954.92
光电及其他产品	1,204,605.99	2,614,940.47	870,848.98	2,051,201.73
合 计	1,864,168,336.61	1,685,333,116.91	2,315,753,505.64	2,097,363,156.65

(5) 主营业务按地区分项列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,252,151,789.78	1,155,222,235.85	1,705,455,513.00	1,616,607,669.11
国外	612,016,546.83	530,110,881.06	610,297,992.64	480,755,487.54
合计	1,864,168,336.61	1,685,333,116.91	2,315,753,505.64	2,097,363,156.65

(6) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆晟甫商贸有限公司	168,637,573.77	8.89
缅甸 NEWSTAR 公司	98,545,015.53	5.20
四川万虎商贸有限公司	74,598,261.14	3.93
菲律宾 EAST WORLD 公司	54,160,942.33	2.86
贵阳新弘泰商贸有限公司	52,971,340.37	2.79
合 计	448,913,133.14	23.67

42. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	660,834.00	962,756.05
城市维护建设税	7%	6,828,030.69	5,310,486.50
教育费附加	3%	2,506,547.08	3,285,528.45
消费税	3%、10%	25,469,971.74	34,919,052.95
其他税费		21,902,151.70	28,995,381.35
合 计		57,367,535.21	73,473,205.30

注：其他税费主要为境外子公司巴西亚马逊 TRAXX 公司按当地税务政策计算缴纳的社会一体化计划税、社会安全税、

工业产品税、商品流通税等税费。

43. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,455,716.28	35,659,496.50
业务经费	564,158.11	105,229.22
折旧费	261,817.45	526,662.88
办公费	451,218.33	389,851.45
运输费	38,902,810.11	52,542,309.65
展览费	983,920.98	2,926,781.02
广告费	15,389,977.86	29,906,941.89
差旅费	4,290,709.31	4,255,080.75
销售服务费	4,986,372.07	4,081,626.02
样品及产品损耗	119,802.13	13,740.33
修理费	407,788.65	220,988.41
仓储保管费	3,685,067.04	1,365,473.31
会务费	2,589,726.78	3,602,592.51
维修网点建设费	6,781,574.27	21,987,938.30
租赁费	2,767,256.30	1,951,020.67
其他	13,282,348.53	24,562,369.32
合计	122,920,264.20	184,098,102.23

44. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,838,007.36	76,001,589.10
技术开发费	22,222,976.18	33,245,147.36
折旧费	13,654,457.79	17,168,388.09
税金	14,331,920.80	17,098,188.56
无形资产摊销	13,762,716.64	10,689,599.62
诉讼费	4,344,179.55	7,541,903.38
水电费	10,906,831.60	6,824,935.75
差旅费	2,780,400.98	4,033,123.87
修理费	1,749,588.55	3,280,958.67
业务招待费	2,560,742.72	2,859,966.17
聘请中介机构费用	1,799,127.15	2,235,790.09
办公费	1,127,473.47	2,090,485.89
长期待摊费用摊销	1,176,401.55	1,686,099.41

物料消耗	1,080,624.76	1,598,152.50
咨询费	350,645.24	1,191,694.09
保险费	910,041.25	893,989.99
租赁费	667,039.11	736,780.71
运输费	297,506.85	264,929.02
其他	29,400,670.55	10,256,463.50
合计	202,961,352.10	199,698,185.77

45. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	101,809,713.49	84,747,550.38
减：利息收入	37,527,021.16	35,517,151.27
汇兑损失	8,255,885.33	26,579,335.11
减：汇兑收益	2,127.02	18,610.34
手续费支出	3,351,375.74	2,065,885.56
减：未实现的融资收益		10,325,471.65
其他支出	1,531,985.67	6,050,199.97
合计	77,419,812.05	73,581,737.76

注：其他支出 1,531,985.67 元主要是境外子公司巴西亚马逊 TRAXX 公司发生的现金折扣。

46. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,912,256.00	2,700,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	90,578,782.25	18,694,317.62
处置长期股权投资产生的投资收益	13,133,437.63	19,183,167.86
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		9,401,349.65
其他		
合计	107,624,475.88	49,978,835.13

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	备注
新华信托投资公司	212,256.00		新华信托投资公司
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	1,000,000.00		河南嘉陵三轮摩托车有限公司
兵器财务有限责任公司	2,700,000.00	2,700,000.00	兵器财务有限责任公司
合 计	3,912,256.00	2,700,000.00	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	备注
嘉陵本田发动机有限公司	93,618,772.13	20,941,578.05	
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	-986,363.49	-1,395.24	
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	-2,053,626.39	-2,245,865.19	
合 计	90,578,782.25	18,694,317.62	

47. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	32,289,325.76	6,109,796.52
二、存货跌价损失	-1,997,891.69	5,940,596.80
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		14,845,292.09
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	30,291,434.07	26,895,685.41

48. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	181,285,410.59	181,285,410.59	25,068,278.60	25,068,278.60
其中：固定资产处置利得	123,520,244.40	123,520,244.40	25,068,278.60	25,068,278.60
无形资产处置利得	57,765,166.19	57,765,166.19		
债务重组利得	9,818,295.75	9,818,295.75		
非货币性资产交换利得				
接受捐赠			4,430.68	4,430.68
政府补助	11,695,996.00	11,695,996.00	54,640,604.00	54,640,604.00
其他	39,306,329.98	39,306,329.98	3,305,689.59	3,305,689.59
合 计	242,106,032.32	242,106,032.32	83,019,002.87	83,019,002.87

注：其他 3,912.45 万元包括以下主要项目：

1、根据 2009 年 11 月 3 日嘉美公司、徐霖及嘉陵集团对外贸易发展有限公司（简称“外贸公司”）签订担保协议，徐霖作为嘉美公司应付外贸公司债务的担保人，在嘉美公司无法支付外贸公司的债务时承担担保责任，徐霖在承担了担保责任后自愿放弃向嘉美公司行使相关追偿的权利”。徐霖履行该担保责任向外贸公司支付了人民币 3,200.00 万元，嘉美公司减少了对外贸公司的应付款人民币 3,201.02 万元（其中 1.02 万元为汇率折算差异），并确认为营业外收入。

2、根据本公司与重庆科瑞有限公司签订的服务协议，本公司收取了科瑞公司服务费 363.66 万元。

3、现场质量扣款 250.22 万元。

（2）政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	备注
璧山县财政局拨付经营亏损补贴	6,000,000.00		璧财融资[2012]320 号
璧山县财政局返还土地使用税	3,211,254.00		璧财非税便[2011]54 号
工业维稳增长专项资金	810,000.00		渝财企[2012]391 号、渝财企[2012]490 号、渝财企[2012]751 号
国有资产收益款（市财政局）	450,000.00		财政贴息
全地域轻动平台科研经费	343,750.00		璧财融资[2011]78 号
重庆市出口品牌发展资金	340,000.00		渝财企[2012]683 号
技改研发补贴款	257,000.00	746,100.00	
出口信保保费补贴款	182,000.00		
科技奖励	75,960.00	150,000.00	渝科委[2009]89 号
其他	26,032.00	72,096.98	
企业稳岗补贴		809,064.00	渝人社发[2009]236 号
新品开发财政补贴		144,000.00	渝财税[2010]139 号
外贸发展资金		425,000.00	渝财企[2011]623 号
整体迁建及技改项目补助资金		45,760,170.00	璧财融资[2011]78 号
土地使用税返还		6,534,173.02	璧山府函[2008]86 号
合 计	11,695,996.00	54,640,604.00	

49. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	359,158.66	359,158.66	957,847.54	957,847.54
其中：固定资产处置损失	359,158.66	359,158.66	957,847.54	957,847.54
无形资产处置损失				
违约赔偿金	24,562,000.00	24,562,000.00	14,376,000.00	14,376,000.00
未决诉讼预计损失			20,477,925.00	20,477,925.00
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	40,000.00	40,000.00	111,542.14	111,542.14
其他	111,518.15	111,518.15	615,500.70	615,500.70
合 计	25,072,676.81	25,072,676.81	36,538,815.38	36,538,815.38

50. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	42,752.84	1,974,993.45
递延所得税调整	-84,651.05	-174,803.93
合 计	-41,898.21	1,800,189.52

51. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	14,746,211.49	-252,870,486.38
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-225,773,506.93	-346,200,725.60
期初股份总数	S0	687,282,040.00	687,282,040.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	687,282,040.00	687,282,040.00
基本每股收益(I)		0.0215	-0.3679
基本每股收益(II)		-0.3285	-0.5037

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	14,746,211.49	-252,870,486.38
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-225,773,506.93	-346,200,725.60
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		687,282,040.00	687,282,040.00
稀释每股收益(I)		0.0215	-0.3679
稀释每股收益(II)		-0.3285	-0.5037

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

52. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		7,895,790.42
小 计		-7,895,790.42

项 目	本期发生额	上期发生额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-4,819,675.81	-3,988,207.08
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-4,819,675.81	-3,988,207.08
5.其他		
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-4,819,675.81	-11,883,997.50

53. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的各种往来款	562,905,918.63	512,268,583.19
利息收入	37,527,021.16	35,517,151.27
收到的押金、保证金	19,183,058.40	11,593,784.90
收到的政府补贴	11,695,996.00	3,446,260.98
其他	15,782,385.17	32,320,909.78
合 计	647,094,379.36	595,146,690.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的各种往来款	539,527,743.74	376,991,564.3
支付的各项管理费用、营业费用	196,355,346.58	189,522,142.8
支付的押金、保证金	8,719,003.40	18,474,392.01

项 目	本期金额	上期金额
其他	12,719,238.36	6,292,665.23
合 计	757,321,332.08	591,280,764.34

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
璧山产业扶持资金	3,211,254.00	45,760,170.00
璧山土地使用税返还	2,513,983.99	6,534,173.02
其他		412,904.88
合 计	5,725,237.99	52,707,247.90

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
合并范围减少宏翔运输的期初现金		844,765.03
支付出售益峰股权的保证金		1,000,000.00
其他		540.02
合 计		1,845,305.05

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
分、子公司出具的应付票据贴现	1,061,711,153.31	510,786,003.91
合 计	1,061,711,153.31	510,786,003.91

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
分、子公司开具应付票据支付的金额	558,604,229.37	684,557,475.51
支付的手续费	1,402,278.54	412,259.87
其他		1,572,826.66
合 计	560,006,507.91	686,542,562.04

54. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

项 目	本期金额	上期金额
净利润	13,512,750.10	-254,991,998.85
加：资产减值准备	30,291,434.07	26,895,685.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,420,565.65	66,132,877.50
无形资产摊销	13,762,716.64	10,946,810.26
长期待摊费用摊销	1,185,947.37	1,530,447.98
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）	-180,925,467.31	-24,110,431.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-784.62	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	101,809,713.49	84,747,550.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-107,624,475.88	-49,978,835.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-84,651.05	867,786.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,568,178.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	114,488,566.31	100,800,839.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-425,265,047.92	73,680,246.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	338,441,759.44	-134,897,192.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-55,986,973.71	-99,944,391.93
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	370,958,511.92	357,883,809.69
减：现金的年初余额	357,883,809.69	518,693,556.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,074,702.23	-160,809,746.35

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	370,958,511.92	357,883,809.69
其中：库存现金	50,022.09	96,307.68
可随时用于支付的银行存款	260,760,162.83	281,094,033.73
可随时用于支付的其他货币资金	110,148,327.00	76,693,468.28

项 目	本期金额	上期金额
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	370,958,511.92	357,883,809.69

注：期末其他货币资金 31,845.23 万元，其中到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金 18,056.24 万元、质押贷款保证金 13.50 万元、信用证保证金 2,760.65 万元，共计 20,830.39 万元，未包含在现金流量表的现金及现金等价物中。

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国南方工业集团公司	母公司	国有独资	北京海淀区	唐登杰	国有资产投资、经营管理	1,480,521 万元	27.00	27.00	国务院国资委	71092604-3

2. 本企业的子公司情况

见附注四、企业合并及合并财务报表。

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	合营企业	
嘉陵本田发动机有限公司	联营企业	621902920
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	联营企业	709324838

注：合营企业和联营企业的详细信息详见附注五.11。

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
重庆嘉陵特种装备有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	75928453-9
西南兵器工业公司	中国南方工业集团公司下属企业	20281049-0
重庆建设工业（集团）有限责任公司	中国南方工业集团公司下属企业	78420283-0
重庆建设销售有限责任公司	建设工业（集团）公司下属企业	20313095-6
重庆建设摩托车股份有限公司	建设工业（集团）公司下属企业	747482423
四川红光汽车机电有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	621703884

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川宁江精密工业有限责任公司	中国南方工业集团公司下属企业	208702773
重庆科瑞实业有限责任公司	未纳入合并范围的被投资企业	70930707-7
兵器装备集团财务有限责任公司	中国南方工业集团公司下属企业	71093365-7
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	未纳入合并范围的被投资企业	73984132-6
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	未纳入合并范围的被投资企业	77511801-2
重庆九方铸造有限公司	未纳入合并范围的被投资企业	70932484-6
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	45045383-2
重庆皇嘉大酒店有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	20329197-9
重庆嘉茂物业管理有限公司	重庆嘉陵特种装备有限公司下属企业	20306405-5
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	重庆嘉陵特种装备有限公司下属企业	780117102
重庆嘉陵益民特种装备有限公司	重庆嘉陵特种装备有限公司下属企业	784212879
济南轻骑摩托车股份有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	267171730
济南轻骑摩托车销售有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	723889309
重庆南方摩托车有限责任公司	中国南方工业集团公司下属企业	559045154
重庆南方摩托车技术研发有限公司	中国南方工业集团公司下属企业	556762414
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	重庆嘉陵特种装备有限公司下属企业	759287473

5. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	定价政策及决策程序
重庆科瑞实业有限责任公司	采购	摩托车零配件	10,859.35	6.32	市场价
重庆九方铸造有限责任公司	采购	模具\通机	7,864.31	4.58	市场价
嘉陵本田发动机有限公司	采购	摩托车零配件	641.47	0.37	市场价
四川宁江精密工业有限责任公司	采购	摩托车零配件	694.16	0.40	市场价
济南轻骑发动机有限公司	采购	零配件	559.47	0.33	市场价
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	采购	摩托车	298.02	0.17	市场价
重庆嘉陵特种装备有限公司	采购	摩托车零配件	57.74	0.03	市场价
合 计			20,974.52	12.22	

(续表)

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	定价政策及决策程序
重庆九方铸造有限公司	采购	摩托车零配件	13,371.27	6.38	市场价
重庆科瑞实业有限责任公司	采购	摩托车零配件	12,425.69	5.92	市场价
重庆天凯机电有限责任公司	采购	摩托车零配件	2,428.19	1.16	市场价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	定价政策及决策程序
重庆建设摩托车股份有限公司	采购	摩托车零配件	1,867.10	0.89	市场价
济南轻骑摩托车股份有限公司	采购	摩托车零配件	1,285.19	0.61	市场价
四川宁江精密工业有限责任公司	采购	摩托车零配件	1,061.54	0.51	市场价
济南轻骑销售有限公司	采购	摩托车零配件	672.87	0.32	市场价
重庆建设销售有限责任公司	采购	摩托车零配件	376.96	0.18	市场价
重庆嘉陵特种装备有限公司	采购	摩托车零配件	75.23	0.04	市场价
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	采购	摩托车零配件	860.07	0.41	市场价
合计			34,424.11	16.41	

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	定价政策及决策程序
嘉陵本田发动机有限公司	销售	摩托车零配件	6,005.50	3.17	市场价
重庆科瑞实业有限责任公司	销售	材料销售	2,246.34	1.18	市场价
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	销售	材料销售	1,798.48	0.95	市场价
重庆嘉陵特种装备有限公司	销售	材料销售	95.83	0.05	市场价
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	销售	摩托车及配件	420.77	0.22	市场价
重庆九方铸造有限责任公司	销售	材料销售	55.88	0.03	市场价
重庆天凯机电有限责任公司	销售	材料销售	27.06	0.01	市场价
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	销售	材料销售	5.32	0.00	市场价
四川宁江精密工业有限责任公司	销售	材料销售	1.06	0.00	市场价
重庆嘉茂物业管理有限公司	销售	材料销售	0.71	0.00	市场价
合计			10,656.95	5.62	

(续表)

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	定价政策及决策程序
重庆南方摩托车有限公司	销售	销售摩托车及配件	14,505.41	6.26	市场价
济南轻骑销售有限公司	销售	销售摩托车及配件	4,800.11	2.07	市场价
重庆建设销售有限责任公司	销售	销售摩托车及配件	4,709.30	2.03	市场价
嘉陵本田发动机有限公司	销售	销售物资	3,823.19	1.65	市场价
重庆天凯机电有限责任公司	销售	销售物资	3,042.06	1.31	市场价
重庆科瑞实业有限责任公司	销售	销售物资	4944.73	2.14	市场价
重庆嘉陵特种装备有限公司	销售	销售物资	128.07	0.06	市场价
重庆九方铸造有限公司	销售	销售物资	104.94	0.05	市场价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	定价政策及决策程序
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	销售	销售物资	2221.35	0.96	市场价
重庆嘉茂物业管理有限公司	销售	销售物资	15.32	0.01	市场价
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	销售	销售物资	12.62	0.01	市场价
四川宁江精密工业有限责任公司	销售	销售物资	1.68	0.00	市场价
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	销售	销售物资	367.62	0.16	市场价
合计			38,676.40	16.79	

（3）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	定价依据	年度确认的租赁收益（万元）
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆嘉陵华光光电科技有限公司	固定资产-房屋及设备	2012.1.1	2012.12.31	市场价	227.50
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆嘉陵特种装备有限公司	固定资产-房屋	2012.1.1	2012.12.31	市场价	195.73
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆卡马机电有限责任公司	固定资产-房屋	2012.1.1	2012.12.31	市场价	7.96
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆科瑞实业有限责任公司	固定资产-房屋及设备	2012.1.1	2012.12.31	市场价	125.27
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	固定资产-设备	2012.1.1	2012.12.31	市场价	80.00
中国嘉陵工业股份有限公司(集团)	重庆九方铸造有限责任公司	固定资产-房屋	2012.1.1	2012.12.31	市场价	50.57
合计						687.03

（4）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	2,000	2011.7.14	2012.1.13	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	5,000	2011.7.25	2012.7.25	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	5,000	2011.9.21	2012.8.31	是
西南兵器工业公司	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	1,340	2011.5.10	2013.5.4	否

（5）关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额（万元）	起始日	到期日	说明
拆入：				
兵器装备集团财务有限责任公司	3,000.00	2011.12.28	2012.2.28	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	1,800.00	2012.03.15	2012.05.15	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	2,000.00	2012.06.12	2012.08.12	已偿还

兵器装备集团财务有限责任公司	3,000.00	2012.04.18	2012.06.18	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	4,000.00	2012.07.10	2012.09	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	4,000.00	2012.08.06	2012.10.06	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	6,000.00	2012.09.05	2012.12.05	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	10,000.00	2012.12.03	2013.01.03	已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	11,000.00	2012.07.30	2012.09.22	已偿还
重庆南方摩托车技术研发公司	2,000.00	2011.08.04	2012.02.03	委托贷款,已偿还
重庆南方摩托车技术研发公司	1,500.00	2011.11.7	2012.5.6	委托贷款,已偿还
重庆南方摩托车技术研发公司	5,000.00	2012.11.19	2013.5.21	委托贷款,未偿还
中国兵器装备集团公司	4,000.00	2012.8.6	2012.10.6	委托贷款,已偿还
银行存款:				
兵器装备集团财务有限责任公司	2,312.89			

2012 年度，本公司支付给兵器装备集团财务有限责任公司借款利息 312.71 万元，从兵器装备集团财务有限责任公司取得存款利息收入 15.42 万元。

2012 年度，本公司支付给重庆南方摩托车技术研发公司委贷借款利息 100.55 万元。

（6）其他关联交易

I、与重庆嘉陵特种装备有限公司经常性关联交易或事项

A、排污费

排污费根据谁受益谁承担费用的原则，按各单位排污量及污染物浓度进行分摊。每季度的实际上缴金额由甲乙双方负责安全环保的部门安排排污量确定的分摊比例进行分摊，甲方在收到负责安全环保的部门下达的费用交纳通知，审核无误后15日内将应承担的排污费支付给乙方，由乙方负责对外支付。

B、综合性服务部分

a、劳务结算价格：甲乙双方互相提供各种劳务按不低于借调人员原工资及附加，经甲乙双方签定劳务合同后按劳务合同执行。

b、甲乙双方的各类库存物资调拨，结算价格按2012年物资合同价格调拨，如无合同价按实际采购价格调拨（以调出方近期实际采购价格为依据）。

c、甲乙双方储备的外购设备的备品备件、砂轮、工具等（非工装所属项目），甲、乙双方互相调拨时，按实际采购价格作为合同价格。

d、甲方为乙方制造的摩托车配套件参照市场价格，双方另行签定购销合同。

e、乙方为甲方提供的电、气等的能源价格根据重庆市物价局规定价格及乙方转供成本双方按市场价确定，若以后重庆市物价部门对能源价格进行调整，乙方将能源价格作相应调整。

C、固定资产的租赁及修理费用

a、甲、乙双方互相租赁的固定资产，租赁费参照成本加合理利润的原则确定，中小修理费用由承租方承担，固定资产大修需经设备能源部门鉴定，并报双方财务部门审核同意后实施，所发生的维修费用由出租方承担。

b、甲方和乙方相互租赁的设备如不使用且需要就地封存，需由甲方财务会计部、设备能源处或乙方设备能源部、财务部同意后，方能解除租赁协议，并完善相关手续。

c、公司集团办公室使用的固定资产根据资产所属产权划分，甲乙双方分别承担用于所属资产发生的费用（含维修、保险、年审、养路、油耗等）。

D、集团公司公共部分费用

a、公共部分实际发生的维修费用由甲乙双方共同承担，公司围墙以外的公共维修费用由甲方承担，围墙以内（含围墙）的公共维修费用由乙方承担。

b、公共设施和场所产生的水、电、气公共能源费用由甲乙双方各承担一半。

c、工业园区物业管理费、垃圾处理费等由甲乙双方各承担一半。

上述定价政策有效期为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

II、2012 年 1-12 月公司与重庆嘉陵特种装备有限公司综合服务

重庆嘉陵特种装备有限公司本期代理公司收取职工生活用能费 26.03 万元，公司支付重庆嘉陵特种装备有限公司人武费 103.50 万元，代公司支付医疗保险 256.54 万元（退休人员的）。

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额（万元）	年初余额（万元）
应收账款：	布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司	5,048.55	3,835.19
	重庆皇嘉大酒店有限公司	1,487.88	1,487.88
	嘉陵本田发动机有限公司	531.45	430.27
	重庆嘉陵华光光电科技有限公司	227.50	360.74
	重庆嘉陵特种装备有限公司	203.44	-51.05
	重庆天凯机电有限责任公司	34.27	1,219.56
	重庆九方铸造有限责任公司	13.42	13.48
	重庆科瑞实业有限责任公司	9.10	4.05
	河南嘉陵三轮摩托车有限公司	7.09	-0.43
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司		12.03
	重庆贝斯特通用机械有限公司		98.43
	济南轻骑销售有限公司		1,119.98
	西南兵器工业公司		0.50

项目名称	关联方	期末余额（万元）	年初余额（万元）
	重庆建设销售有限责任公司		66.33
	重庆嘉茂物业管理有限公司		3.00
预付账款：	重庆科瑞实业有限责任公司	375.71	0.64
	重庆九方铸造有限责任公司	69.84	
	重庆天凯机电有限责任公司		212.85
其他应收款：	中国嘉陵特种装备有限公司		2,235.06
	重庆科瑞实业有限责任公司	0.98	
	河南嘉陵三轮摩托车有限公司		36.00
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司		16.99
	中国兵器装备集团公司摩托车事业部		212.45
应付账款：	四川宁江精密工业有限责任公司	115.29	341.2
	嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	15.68	153.11
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	5.95	147.87
	四川红光汽车机电有限公司	5.49	1.92
	重庆天凯机电有限责任公司		0.09
	重庆嘉陵特种装备有限公司		6.25
	济南轻骑摩托车股份有限公司		59.36
	重庆科瑞实业有限责任公司		734.1
	中国兵工物资西南公司		5.38
	成都嘉陵华西光学精密机械有限公司		10
	重庆九方铸造有限责任公司		251.76
	重庆建设摩托车股份有限公司		4.01
	重庆大江铃邦汽车配件有限公司		141.32
预收账款：	重庆嘉陵特种装备有限公司	80.3	
	重庆建设摩托车股份有限公司	4.07	
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	0.01	2.52
	重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	0.64	
	重庆九方铸造有限责任公司	0.5	
	重庆天凯机电有限责任公司	0.1	
	重庆嘉茂物业管理有限公司	0.08	
	重庆双讯通信有限责任公司	0.01	

项目名称	关联方	期末余额（万元）	年初余额（万元）
	海南嘉泰摩托车有限公司		15
	重庆奋进商贸有限公司		0.38
	河南嘉陵三轮摩托车有限公司		0.43
	重庆宏翔运输有限责任公司		0.86
	重庆大江摩托车发动机制造有限公司		0.03
	中国兵工物资西南公司		1.32
其他应付款：	重庆嘉陵特种装备有限公司	1299.35	
	重庆九方铸造有限责任公司	25.97	6.7
	嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	71.31	0.25
	嘉陵本田发动机有限公司	8.48	8.48
	重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	174.00	
	重庆南方摩托车有限责任公司	3.56	3.56
	嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	0.03	
	重庆嘉茂物业管理有限公司	2.53	2.57
	重庆嘉陵益民特种装备有限公司		0.31
	重庆皇嘉大酒店有限公司		3.66
	海南嘉泰摩托车有限公司		1.53
	中国兵器装备集团公司摩托车事业部		9.01

七、或有事项

2011年3月，本公司及全资子公司嘉陵摩托美洲有限公司（以下简称“嘉美公司”）收到美国佛罗里达州迈阿密戴德法院的通知，INDEPENDENCIAIMPORTADORA E LOCADORA LTDA 向美国佛罗里达州迈阿密戴德法院起诉嘉美公司及本公司，要求本公司及嘉美公司赔偿其由于违反合同及违反默示的商品性能保证所造成的损失包括利润损失，名誉损害和信誉损失，以及判前利息和费用预计 2,000 万美元至 2,800 万美元之间。

本公司及嘉美公司聘请律师收集证据进行积极应诉，目前案件尚未开庭审理。经咨询本公司聘请的律师，如双方达成和解，初步判断预计赔偿损失在 300-350 万美元之间。公司内部根据律师出具的法律意见进行了决策，预计的赔偿损失按 325 万美元折合人民币 2,047.79 万元确认预计负债。

八、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一)关于整体搬迁璧山事项的进展情况

2007 年 12 月 19 日，本公司经股东大会决议与重庆渝富资产经营管理有限公司签订了土地收购储备补偿协议，协议转让公司位于重庆沙坪坝区双碑自由村 100 号的生产用地及地上附着物，转让价款为 58,827 万元。协议约定具体付款进度为：2009 年 6 月 30 日前，支付 53,000 万元；2011 年 6 月 30 日前，中国嘉陵交付土地，并在十五个工作日内，支付 5,827 万元。截止 2008 年 12 月 31 日，公司实际收取转让款 30,050.00 万元，当期确认资产转让收益 57,794.45 万元（分期收款折现后），对转让资产进行清理，确认清理成本 13,952.92 万元，相关土地证及房屋所有权证已过户至重庆渝富资产经营管理有限公司。因璧山拿地滞后等原因，迁建进度明显滞后，公司无法按期交地，同时渝富公司也因资金困难未按约定的时间进度付款，双方都存在违约的事实。据双方签订的《土地收购储备补偿协议》第四章“收购土地作价及价款支付进度”及第七章“违约责任”相关条件的规定计提违约金。经双方友好协商并计算确认，2012 年本公司应收渝富公司利息 1,423.40 万元，应支付渝富公司违约金 2,456.20 万元。2012 年本公司收到渝富公司支付的本金 4,000.00 万元，截止 2012 年 12 月 31 日应收本金余额 21,827.00 万元。

本公司于 2008 年 6 月 5 日与璧山县人民政府签订的《公司整体迁建及技改项目入驻重庆市璧山工业园区璧城组团协议》，通过挂牌方式取得位于璧山工业园区璧成组团河西片区的三块国有土地（共 802.81 亩），并于 2009 年 2 月 13 日办理了上述三块地的土地使用权证。2010 年 1 月 10 日正式启动新区建设工作，截止 2012 年底累计完成基建投资 2.9 亿元，主要工程已完工

并交付使用，工厂于 2012 年 12 月份整体搬迁至新厂区，目前正在进行老厂区遗留资产的处置工作。

（二）关于出售嘉陵大厦资产的情况

本公司分别于 2006 年 4 月 8 日及 2006 年 5 月 26 日召开了第六届董事会第十三次会议及 2005 年年度股东大会，会议审议通过了《关于出售嘉陵大厦资产的议案》。该事宜经董事会、股东大会审议通过后，本公司多次委托重庆联合产权交易所对嘉陵大厦资产进行公开挂牌，但一直未征集到受让方。本公司于 2011 年 12 月 2 日再次挂牌，在挂牌期内，征集到意向受让方重庆渝中国有资产经营管理有限公司（简称“渝中公司”），重庆产权交易所下达了《交易结果通知书》，转让价款为挂牌价 38,348.35 万元。2011 年 12 月 14 日，公司与意向受让方渝中公司签订了《嘉陵大厦资产转让协议》，双方约定于 2012 年 3 月 31 日前完成产权移交手续，并于 2012 年 3 月 31 日进行了资产移交。根据转让协议约定，第一期转让款应于摘牌后 7 个工作日内支付 4,000.00 万元；第二期付款于标的物移交后支付 70%；第三期付款于土地、房产过户后 45 个工作日支付；自第二次应付款开始，若渝中公司未能按协议支付价款，应按总价款的 70%扣除已付款项承担同期银行贷款利率资金利息。截止 2012 年 12 月 31 日，本公司已收到渝中公司支付的转让款 7,000.00 万元，应收转让款余额 31,348.35 万元；2012 年应收渝中公司利息 1,259.54 万元，已收利息 1,126.52 万元，应收利息余额 133.03 万元。

（三）关于广东嘉陵摩托车有限公司资产处置情况

本公司于 2012 年 12 月 3 日召开 2012 年度第四次临时股东大会，审议通过了《关于广东嘉陵摩托车有限公司资产处置的议案》。广东嘉陵摩托车有限公司（简称“广东嘉陵”）于 2012 年 12 月 3 日与三水对外经济开发区“三旧”改造工作指挥部（以下简称：指挥部）签订了《三水对外经济开发区“三旧”改造项目资产收购储备合同书》，由指挥部收购本公司位于佛山市三水区西南街道西青大道 25 号二座的土地及该土地上的地上建（构）筑物等附属设施，收购总价款为人民币 20,503.15 万元，并约定自指挥部书面确认完成移交之日两个月内向广东嘉陵一次性支付 865.55 万元作为奖励。本次资产转让相关税费均由指挥部承担。2012 年 12 月 18 日，广东嘉陵收到了指挥部支付的首期款 10,251.58 万元，并于 2013 年 1 月 31 日、2 月 28 日分别收到第二期转让款 4,000.00 万元、2,150.95 万元。上述资产账面价值 3,322.81 万元，预计处置费用 64.99 万元，广东嘉陵 2012 年度确认了资产处置收益 17,980.90 万元。广东嘉陵资产处

置完成后在广东地区另行租用场地开展生产经营。

(四)关于上海嘉陵车业有限公司生产经营及资产租赁情况

上海嘉陵车业有限公司（简称“上海嘉陵”）从 2012 年 5 月停止了生产，因停产而形成的富余人员公司与其解除劳动关系，共计支付补偿金 222.97 万元。

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

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	419,337,944.14	71.90	46,341,955.25	34.00
按账龄组合计提坏账准备的的应收账款	90,123,515.31	15.45	16,174,039.11	11.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	73,800,347.42	12.65	73,800,347.42	54.14
合 计	583,261,806.87	100.00	136,316,341.78	100.00

(续表)

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	508,916,700.11	85.06	48,817,243.24	9.59
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	20,855,329.63	3.49	6,985,084.18	33.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	68,515,599.66	11.45	68,515,599.66	100.00
合 计	598,287,629.40	100.00	124,317,927.08	20.78

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 500 万元以上的客户应收账款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中国嘉陵集团销售公司云南曲靖分公司	8,058,980.12	8,058,980.12	100.00%	无法收回
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	396,804,243.50	23,808,254.61	6.00%	按预计损失计提
重庆皇嘉大酒店有限公司	14,474,720.52	14,474,720.52	100.00%	无法收回
合计	419,337,944.14	46,341,955.25		

(3) 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的主要应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
威海嘉宏摩托车销售有限公司	4,965,109.59	4,965,109.59	100.00%	无法收回
湖南嘉陵摩托车销售有限责任公司	4,697,029.98	4,697,029.98	100.00%	无法收回
江西景德镇浮景摩托车销售总公司	4,679,639.14	4,679,639.14	100.00%	无法收回
宜昌飞达摩托有限公司	3,826,456.11	3,826,456.11	100.00%	无法收回
河南省林州市嘉陵摩托车销售(集团)有限公司	3,115,252.24	3,115,252.24	100.00%	无法收回
进出口公司	3,080,838.36	3,080,838.36	100.00%	无法收回
四川乐山市川保贸易公司	1,868,542.48	1,868,542.48	100.00%	无法收回
重庆中天物业管理有限公司	1,203,909.40	1,203,909.40	100.00%	无法收回
燕兴中南公司	1,777,664.39	1,777,664.39	100.00%	无法收回
重庆光彩实业公司	1,755,115.19	1,755,115.19	100.00%	无法收回
中国燕兴东北公司燕兴嘉陵摩托车销售服务中	1,687,043.31	1,687,043.31	100.00%	无法收回
广东连州市嘉源摩托车销售公司	1,685,962.96	1,685,962.96	100.00%	无法收回
燕兴深圳公司	1,596,573.80	1,596,573.80	100.00%	无法收回
洋浦嘉泰实业有限公司	1,476,797.95	1,476,797.95	100.00%	无法收回
陕西嘉宝摩托车检测维修有限公司	1,361,500.00	1,361,500.00	100.00%	无法收回
河南洛阳市三达摩托车有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	无法收回
贵州海天实业公司	1,120,722.13	1,120,722.13	100.00%	无法收回
重庆环松钢结构有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	无法收回
合计	42,098,157.03	42,098,157.03	—	—

(4) 应收账款采用账龄分析法计提坏账准备的组合列示

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	57,533,244.60	63.84	3,451,994.68	6

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1至2年	9,873,715.56	10.96	1,481,057.33	15
2至3年	469,161.88	0.52	117,290.47	25
3年以上	22,247,393.27	24.68	11,123,696.64	50
合 计	90,123,515.31	100.00	16,174,039.12	

(续表)

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	2,954,685.34	14.17	177,281.12	6
1至2年	3,691,369.85	17.70	553,705.48	15
2至3年	3,402,158.57	16.31	850,539.64	25
3年以上	10,807,115.87	51.82	5,403,557.94	50
合 计	20,855,329.63	100.00	6,985,084.18	

(5) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司应收账款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	子公司	396,804,243.50	1年以内	68.03
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	子公司	21,317,894.56	1-2年	3.65
重庆皇嘉大酒店有限公司	关联方	14,878,762.63	2-5年	2.55
云南嘉陵摩托车销售有限公司	非关联方	8,922,796.14	1年以内	1.53
郑州华盛达摩托车销售有限公司	非关联方	8,516,014.77	1年以内	1.46
合 计	—	450,439,711.60	—	77.22

(7) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	37,430,001.50	6.2855	235,266,274.43
合 计	—	—	235,266,274.43

(续表)

外币名称	年初余额		
------	------	--	--

	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	42,649,700.45	6.3009	268,731,497.57
合 计	—	—	268,731,497.57

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

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

(续表)

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	254,232,667.91	66.90	213,441,733.79	83.96
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	119,484,677.58	31.44	15,956,132.20	13.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,307,536.88	1.66	6,307,536.88	100.00
合 计	380,024,882.37	100.00	235,705,402.87	62.02

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 500 万元以上的客户应收账款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
成都奥晶科技有限公司	172,260,663.88	172,260,663.88	100.00%	债务人无法偿还
汇豪香港发展公司	31,545,298.30	31,545,298.30	100.00%	债务人无法偿还
合计	203,805,962.18	203,805,962.18		—

(3) 单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
茂名市富通实业有限公司	1,699,700.13	1,699,700.13	100%	无法收回
重庆燃气有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100%	无法收回
嘉陵洋浦工业公司	780,000.00	780,000.00	100%	无法收回

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
UGOLINI	4,186,761.29	4,186,761.29	100%	无法收回
怀来嘉陵集团酒业有限责任公司	789,082.85	789,082.85	100%	无法收回
中国嘉陵集团洋浦经贸实业有限公司	135,919.65	135,919.65	100%	无法收回
上海市残疾人用品用具供应服务站	70,000.00	70,000.00	100%	无法收回
其他	362,981.21	362,981.21	100%	无法收回
合 计	8,124,445.13	8,124,445.13	—	—

(4) 其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备的组合列示

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	75,107,022.99	53.10	4,506,421.38	6.00
1 至 2 年	29,912,448.58	21.15	4,486,867.29	15.00
2 至 3 年	20,018,587.25	14.15	5,004,646.81	25.00
3 年以上	16,416,537.52	11.60	8,208,268.76	50.00
合 计	141,454,596.34	100.00	22,206,204.24	

(续表)

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	90,738,233.41	75.94	5,444,294.00	6.00
1 至 2 年	1,788,070.64	1.50	268,210.60	15.00
2 至 3 年	12,942,236.65	10.83	3,235,559.16	25.00
3 年以上	14,016,136.88	11.73	7,008,068.44	50.00
合 计	119,484,677.58	100.00	15,956,132.20	

(5) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本公司其他应收款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
成都奥晶科技有限公司	172,260,663.88	往来款
重庆渝富资产经营管理有限公司	36,492,600.00	应收利息
上海嘉陵车业有限公司	34,656,354.82	往来款
汇豪香港发展公司	31,545,298.30	往来款
重庆亿基科技发展有限公司	6,800,000.00	往来款

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
合 计	281,754,917.00	

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	256,406.20	9,256,406.20	100.00	100.00				
重庆长江三峡综合市场有限公司	成本法	9,500,000.01	9,500,000.01	311,336.00	9,811,336.01	100.00	100.00				
广东嘉陵摩托车有限公司	成本法	19,206,202.05	19,206,202.05	2,874,215.00	22,080,417.05	100.00	100.00		1,344,843.34		
上海嘉陵车业有限公司	成本法	28,988,930.75	28,988,930.75		28,988,930.75	95.33	95.33				
成都奥晶科技有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	504,820.00	45,504,820.00	100.00	100.00		45,504,820.00	504,820.00	
重庆普金软件股份有限公司	成本法	7,337,335.25	7,337,335.25	21,769,969.62	29,107,294.87	92.31	92.31				
重庆亿基科技发展有限公司	成本法	619,203.89	619,203.89		619,203.89	60.00	60.00				
重庆江浩水电工程有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	100.00	100.00				
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	成本法	13,027,521.90	13,027,521.90		13,027,521.90	73.26	73.26				
汇豪(香港)发展公司	成本法	1,060,600.00	1,060,600.00		1,060,600.00	100.00	100.00		1,060,600.00		
嘉陵摩托美洲有限公司	成本法	1,988,929.99	1,988,929.99		1,988,929.99	100.00	100.00		1,988,929.99	1,988,929.99	
巴西亚马逊TRAXX 摩托车股份有限公司	成本法	51,373,180.00	51,373,180.00		51,373,180.00	99.00	99.00				
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	权益法	11,686,730.63	2,053,626.39	-2,053,626.39		50.00	50.00				
嘉陵本田发动机有限公司	权益法	84,557,811.00	158,050,185.14	53,305,973.41	211,356,158.55	30.00	30.00				30,000,000.00
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	权益法	1,765,625.48	1,106,937.75	-986,363.49	120,574.26	31.93	31.93				
重庆卡马机电有限责任公司	成本法	15,663,213.42	2,366,044.32		2,366,044.32	15.00	15.00				
新华信托投资公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00		0.00	0.00				212,256.00
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	2.40	2.40				2,700,000.00
河南嘉鹏摩托车工业有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51.00	0.00	委托经营 注1			
湖南华南光电科技股份有限公司	成本法	2,230,770.00	2,230,770.00		2,230,770.00	5.01	5.01				
重庆康达涂料有限公司	成本法	5,570,702.26	5,570,702.26		5,570,702.26	14.00	14.00		5,570,702.26		
重庆九方铸造有限责任公司	成本法	1,977,189.27	1,977,189.27	-1,523,427.96	453,761.31	15.00	15.00				
重庆科瑞实业有限责任公司	成本法	1,437,178.32	1,437,178.32	-830,569.66	606,608.66	15.00	15.00				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51.00	0.00	委托经营 注2			
重庆南方摩托车技术研发公司	成本法	10,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20.00	20.00				
合计	—	379,807,741.60	440,094,537.29	72,628,722.73	512,723,260.02	—	—	—	55,469,895.59	2,493,749.99	32,912,256.00

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

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

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,389,787,154.89	1,792,951,816.24
其他业务收入	27,137,903.16	37,021,055.61
合 计	1,416,925,058.05	1,829,972,871.85

(2) 营业成本明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,320,926,295.40	1,744,551,157.62
其他业务成本	28,772,018.30	50,458,018.13
合 计	1,349,698,313.70	1,795,009,175.75

(3) 主营业务按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
摩托车整车及零配件	1,389,787,154.89	1,320,926,295.40	1,792,951,816.24	1,744,551,157.62

(4) 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
摩托车整车及零配件	1,328,951,599.34	1,281,024,919.31	1,779,551,410.26	1,734,932,922.68
特种车辆	60,835,555.55	39,901,376.09	13,400,405.98	9,618,234.94

(5) 主营业务按地区分项列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,387,890,736.30	1,319,065,425.71	1,787,521,847.15	1,740,579,223.14
国外	1,896,418.59	1,860,869.69	5,429,969.09	3,971,934.48

(6) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆晟甫商贸有限公司	168,637,573.77	11.90
四川万虎商贸有限公司	74,598,261.14	5.26
嘉陵本田发动机有限公司	59,841,399.73	4.22
贵阳新弘泰商贸有限公司	52,971,340.37	3.74
云南嘉陵摩托车销售有限公司	51,640,740.20	3.64
合 计	407,689,315.21	28.76

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,912,256.00	22,591,307.81
权益法核算的长期股权投资收益	90,578,782.25	18,694,317.62
处置长期股权投资产生的投资收益	13,028,437.63	-1,958,646.24
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		9,401,349.65
其他		
合 计	107,519,475.88	48,728,328.84

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	备注
新华信托投资公司	212,256.00		
河南嘉陵三轮摩托车有限公司	1,000,000.00		

被投资单位	本期发生额	上期发生额	备注
兵器财务有限责任公司	2,700,000.00	2,700,000.00	
巴西亚马逊 TRAXX 摩托车股份有限公司		19,891,307.81	
合计	3,912,256.00	22,591,307.81	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	备注
嘉陵本田发动机有限公司	93,618,772.13	20,941,578.05	
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	-986,363.49	-1,395.24	
布原拉嘉陵撒克帝摩托车有限公司	-2,053,626.39	-2,245,865.19	
合计	90,578,782.25	18,694,317.62	

(4) 其他需说明的事项

本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-116,431,639.65	-190,565,517.76
加：资产减值准备	7,035,426.16	2,763,652.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,548,639.42	50,290,801.70
无形资产摊销	12,648,978.84	9,819,661.80
长期待摊费用摊销		178,402.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,068,613.10	-14,879,297.25
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）	79,059,475.75	72,649,195.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-107,519,475.88	-48,728,328.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,393,374.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	68,059,193.24	-25,972,285.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,313,699.99	-55,296,130.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,205,749.08	115,700,065.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-66,560,064.31	-85,433,154.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

项 目	本期数	上期数
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	267,203,299.17	266,604,453.47
减：现金的年初余额	266,604,453.47	383,003,311.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	598,845.70	-116,398,858.06

十二、补充资料

1. 本期非经常性损益情况

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008)》[证监会公告 (2008) 43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	193,954,689.56	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,695,996.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	26,829,434.02	注 1
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益	9,818,295.75	注 2
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	32,010,167.99	注 3
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,417,356.16	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	24,947.03	
23. 所得税影响额	16,346,561.71	
合 计	240,519,718.42	

注 1: 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 2,682.94 万元, 其中: 重庆渝富资产经营管理有限公司利息 1,423.40 万元, 重庆渝中国有资产经营管理有限公司利息 1,259.54 万元。

注 2: 根据上海嘉陵车业有限公司 2012 年 8 月 31 日第五届四次董事会决议, 上海嘉陵将应付账款中 2 年以上且无往来的应付账款 240.70 万元进行核销。此外, 上海嘉陵与 116 户供应商签订了债务重组协议, 免除了上海嘉陵的债务 741.13 万元。以上合计减少上海嘉陵的应付账款 981.83 万元, 确认为债务重组利得。

注 3: 嘉陵摩托(美洲)有限公司的债务担保人徐霖履行担保责任, 偿还了嘉美公司应付外贸公司的债务人民币 3200 万元。按照债务担保协议约定, 徐霖履行担保责任后自愿放弃向嘉美公司行使相关追偿的权利, 嘉美公司确认了营业外收入 32,010,167.99 元(其中 10,167.99 元为汇率折算差异)。

2. 净资产收益率和每股收益

(1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.50%	0.0215	0.0215
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-53.54%	-0.3285	-0.3285

(2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-46.63	-0.3679	-0.3679
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-63.85	-0.5037	-0.5037

3. 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
------	------	------	------	-------	----

投资性房地产	7,856,876.66	281,786,850.01	-273,929,973.35	-97.21%	注 1
固定资产净额	567,097,183.12	341,691,060.21	225,406,122.91	65.97%	注 2
其他非流动资产	279,382,318.61	1,033,775.19	278,348,543.42	26925.44%	注 3
短期借款	820,226,495.22	1,179,205,298.91	-358,978,803.69	-30.44%	注 4
应付票据	907,652,783.18	319,102,912.36	588,549,870.82	184.44%	注 5
应付账款	353,993,124.70	555,725,723.29	-201,732,598.59	-36.30%	注 6

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
销售费用	122,920,264.20	184,098,102.23	-61,177,838.03	-33.23%	注 7
投资收益	107,624,475.88	49,978,835.13	57,645,640.75	115.34%	注 8
营业外收入	242,106,032.32	83,019,002.87	159,087,029.45	191.63%	注 9
营业外支出	25,072,676.81	36,538,815.38	-11,466,138.57	-31.38%	注 10
利润总额	13,470,851.89	-253,191,809.33	266,662,661.22	-105.32%	注 11
净利润	13,512,750.10	-254,991,998.85	268,504,748.95	-105.30%	注 11

注 1: 投资性房地产减少的主要原因是: 公司 2012 年将嘉陵大厦资产给重庆渝中国有资产经营管理有限公司, 并于 2012 年 3 月 31 日进行了资产移交, 大部分款项尚未收回, 公司将嘉陵大厦资产转入了其他非流动资产。

注 2: 固定资产增加的主要原因是: 公司整体搬迁建设项目璧山新厂区 2012 年建设完工交付使用, 结转了固定资产 28,044.91 万元。

注 3: 其他非流动资产增加原因: 2012 年处置嘉陵大厦, 由于大部分款项尚未收到故未确认转让收入和成本, 将该资产账面净额及转让税费列入其他非流动资产, 其中: 嘉陵大厦账面净值 27,356.19 万元, 已交转让税费 224.00 万元。

注 4: 短期借款减少的主要原因是: 公司本年偿还了银行借款。

注 5: 应付票据增加的主要原因是: 2012 年调整了融资结构所致。

注 6: 应付账款减少的主要原因是: 本年与供应商结算货款增加了票据结算金额。

注 7: 销售费用减少的主要原因是: 本年度销售量及销售收入下降, 相应的销售费用下降。

注 8: 投资收益增加的主要原因是: 本公司持股 30% 的嘉陵本田发动机有限公司 2012 年完成了土地处置, 确认土地处置收益 24,079.38 万元, 本公司按 30% 确认投资收益 7,223.81 万元。

注 9: 营业外收入增加的主要原因是: 广东嘉陵处置资产取得了处置收益 17,980.90 万元; 上海嘉陵核销 3 年以上无往来业务的应付账款、与供应商签订债务重组协议共计减少应付账款 981.83 万元, 确认为债务重组收益。

注 10: 营业外支出减少的主要原因是: 上年公司对嘉美涉诉事项, 根据律师的法律意见预计赔偿损失 2,047.79 万元。

注 11: 利润总额及净利润增加的主要原因是: 投资收益和营业外收入增加及营业外支出减少所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 4 月 25 日决议批准。

根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2013 年 4 月 25 日

第 54 页至第 130 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 洪耕

签名： 叶宇昕

签名： 周鸿彦

日期： _____

日期： _____

日期： _____