

**中国嘉陵工业股份有限公司（集团）  
二 00 五年半年度报告**

## 一、重要提示：

- 1、公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、独立董事董增先生委托独立董事王军先生出席会议并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董事长靖波先生、主管会计工作负责人赵承福先生、会计机构负责人杨俐娟女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司的法定中文名称：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）  
公司的法定英文名称：CHINA JIALING INDUSTRIAL CO., LTD. (GROUP)  
英文缩写：JIALING
- 2、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：中国嘉陵  
股票代码：600877
- 3、公司注册地址：重庆市沙坪坝区双碑  
公司办公地址：重庆市沙坪坝区双碑  
邮政编码：400032  
公司国际互联网网址：<http://www.jialing.com.cn>  
公司电子信箱：[zqc@jialing.com.cn](mailto:zqc@jialing.com.cn)
- 4、公司法定代表人：靖波
- 5、公司董事会秘书：黄经雨  
联系地址：重庆市沙坪坝区双碑中国嘉陵工业股份有限公司（集团）  
电话：(023) 65194095  
传真：(023) 65196666
- 6、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司财务部
- 7、其他有关资料
  - 1、公司首次注册登记日期为1987年11月14日，注册地点：重庆市沙坪坝区双碑。变更注册登记日期为2003年6月19日，注册地点：重庆市沙坪坝区双碑。
  - 2、企业法人营业执照注册号：5000001800428
  - 3、税务登记号码：500106202802570
  - 4、会计师事务所名称：北京永拓会计师事务所有限责任公司
  - 5、会计师事务所办公地址：北京市朝阳区东大桥路关东店北街1号国安大厦12层

### (二) 主要财务数据和指标

### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	1,998,499,957.77	2,158,424,435.69	-7.41
流动负债	2,504,399,937.81	2,719,348,841.81	-7.90
总资产	3,700,171,047.04	3,912,921,526.52	-5.44
股东权益(不含少数股东权益)	1,191,921,930.86	1,184,382,169.82	0.64
每股净资产	2.52	2.50	0.64
调整后的每股净资产	2.36	2.34	0.72
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	6,030,381.87	1,687,226.41	257.41
扣除非经常性损益后的净利润	-2,155,218.93	-39,204,056.18	94.50
每股收益	0.013	0.004	257.41
净资产收益率	0.005	0.001	257.20
经营活动产生的现金流量净额	-82,714,888.34	75,926,037.13	-208.94

### 2 扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	52,084.02
各种形式的政府补贴	3,511,273.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,500.00
短期投资损益	-64,300.00
扣除减值准备后的其他各项营业外收入、支出	496,070.58
以前年度已经计提各项减值的转回	4,162,973.20
合计	8,185,600.80

### 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.83	12.88	0.3227	0.3227
营业利润	-0.43	-0.43	-0.0107	-0.0107
净利润	0.51	0.51	0.0127	0.0127
扣除非经常性损益后净利润	-0.18	-0.18	-0.0045	-0.0045

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及结构未发生变化。

#### (二) 股东情况

- 1、报告期末，股东总数 80,560 户。
- 2、前十名股东持股情况

单位：股

持股单位	报告期内 股份增减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别	质押或冻结情况	股份性质
中国兵器装备集团公司		254,270,840	53.66	未流通	质押：77,085,420 冻结：131,830,000	国有股东
哈尔滨哈里投资股份有限公司	2,573,732	11,217,132	2.37	已流通		
李卓		1,603,369	0.34	已流通		
哈尔滨哈里慈善基金会		1,483,314	0.31	已流通		
哈尔滨市新阳菜市场		1,349,600	0.28	已流通		
哈尔滨地利养殖有限公司		1,156,426	0.24	已流通		
迟丽珍	-2,000	1,107,136	0.23	已流通		
陈志钢		1,095,275	0.23	已流通		
哈尔滨道里区国债服务部		1,093,000	0.23	已流通		
林世全		1,081,857	0.23	已流通		

#### 前十名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。

#### 3、公司前十名流通股股东

股东名称全称	期末持有流通股数量	种类
哈尔滨哈里投资股份有限公司	11217132	A
李卓	1603369	A
哈尔滨哈里慈善基金会	1483314	A
哈尔滨市新阳菜市场	1349600	A
哈尔滨地利养殖有限公司	1156426	A
迟丽珍	1107136	A
陈志钢	1095275	A
哈尔滨道里区国债服务部	1093000	A
林世全	1081857	A
付庆武	980832	A

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知前十名流通股股东之间是否属于《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。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

#### 四、董事、监事和高级管理人员

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	期初持股量	报告期末持股量	股份增减数	变动原因
赵承福	副总、财务负责人	0	11000	11000	二级市场购入

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

- 1、报告期内，邓智尤先生不再担任本公司董事会董事职务。
- 2、报告期内，增补洪耕先生为公司本届董事会董事。

#### 五、管理层讨论与分析

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析：

2005 年上半年，公司以提升核心能力、提高经营质量和效益为重点，一是致力于打造新产品及其核心技术平台，强化新产品研发，以 125CC 平台和 600CC 大排量产品平台联合研发为重点，取得重大进展，全新开发的具有自主知识产权、技术性能先进的 125CC 和 JH600 系列新产品将于下半年上市，为公司主导产品技术升级换代创造了条件；二是实施“品牌提升和价值提升”工程，深入推进“六西格玛”管理，增加产品技术含量，提升产品品质和产品价值，改善了产品获利能力；三是开展摩托车国家“二阶段排放标准”生产技术准备和产品切换取得明显成效，嘉陵摩托车于 4 月初全面达到“二阶段排放标准”，并顺利实现了产品的切换；四是强化国内外市场营销和服务，国内市场加强了乡镇市场的拓展，出口市场通过加强产品 E-MAK 认证，重点突破了欧洲市场，实现了出口欧洲市场的较快增长，提高了中高端出口产品比重，改善了出口产品结构；五是抓管理改善，建立规范化、标准化管理体系，持续改善了内部管理和经营管理，提高了经济运行质量。

##### (二) 报告期内经营情况：

##### 1、公司主营业务的范围及其经营情况：

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主要从事摩托车及摩托车配件制造、销售；出口所属企业生产所需技术、设备、产品零部件、原辅材料等；开发、生产、销售光电产品。

##### (2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
摩托车	1,002,137,360.51	854,811,257.76	14.70	-11.00	-12.22	1.18
其他	553,128,202.49	521,997,502.88	5.63	42.37	37.49	3.35
合计	1,555,265,563.00	1,376,808,760.64	11.47	2.69	1.73	0.84

##### (3) 主营业务分地区情况表

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内	1,283,759,163.00	-5.15
国外	271,506,400.00	68.60
合计	1,555,265,563.00	2.69

(4) 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 9,905,708.70 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
成都奥晶科技有限责任公司	光、电产品的开发、制造、销售及技术咨询服务	5,000	20,697.98	-550.03
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	进出口国际贸易	1,000	69,530.49	-246.36
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	2,000	11,314.58	25.15
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	开发、生产、销售光、机电产品、光电仪器、光学仪器	500	2,174.13	-200.45

目前,成都奥晶科技有限责任公司已达到月产过万套塑料非球面镜头的生产能力,并有望在下半年实现规模生产。

(6) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司通过扩大出口销售比重,严格成本控制等措施,提高了本报告期主营业务利润率,另获得了参股公司分配的红利。管理费用增加较大主要是因为上年同期公司存货跌价准备、坏帐准备冲回金额较大,以及公司新品开发费用增加等导致管理费用上升。

(7) 对净利润产生重大影响的其他经营业务

收取重庆环松钢结构有限公司受托经营三水嘉陵摩托车有限公司 2005 年度的固定收益 500 万元;重庆大江发动机制造有限公司受托经营子公司重庆大江摩托车有限公司 2005 年度的固定收益 661 万元。

(8) 参股公司经营情况(投资收益占净利润 10%以上的情况)

本期收到兵器财务有限责任公司分配的 2003 年度红利 480 万元、2004 年度红利 240 万元,共计 720 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 摩托车实施“二阶段排放标准”对公司的影响。从 2005 年 1 月 1 日起,国家对摩托车实施“二阶段排放标准”,7 月 1 日起生产销售的摩托车必须达标,全行业受此影响,上半年出现了首次负增长。公司对此作出了积极的应对措施,依靠成熟先进的技术,在行业内率先实施了产品切换,于 4 月初推出了满足“二阶段排放标准”的产品,适应了产品技术法规和市场的需要。上半年,公司摩托车产销量受实施“二阶段排放标准”影响虽有一定程度下降,但降幅小于行业平均下降幅度。同时,摩托车排放和噪声标准的逐步提高,提升了摩托车行业和技术门槛,有利于发挥本公司技术实力强大的优势。

(2) 产品成本上升对公司的影响。原材料、能源价格上涨,摩托车实施“二阶段排放标准”,增大了产品成本,公司以提升产品品质和价值为核心,实施产品差异化,提高了产品附加值。

(3) 国家加强对摩托车行业治理整顿对公司的影响。近年来,国家有关部门逐步加强了对摩托车行业的治理整顿和管理,对摩托车实施“一车一证”新版合格证管理和对机动车(含摩托车)及“一条龙”的税收管理办法,抑制了行业部分企业的不规范行为,有利于形成摩托车行业的公平竞争机制,摩托车行业的竞争和发展将逐步走向规范、理性和成熟,有利于发展本公司规范管理的优势,

为企业实现“做强做大”的目标提供了政策保障。

(4) 人民币汇率调整对公司的影响。国家调整人民币汇率，使人民币升值幅度达到 2%。公司将采取差异化的出口策略，着力调整出口产品的结构和重点开发中高端市场，持续降低产品成本，不断提高产品出口竞争力，以降低汇率变动对公司的影响。

### (三) 公司投资情况。

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金投资情况。

#### 2、非募集资金项目情况

##### (1) 对外投资

根据本公司第六届董事会第九次会议决议，本公司对上海嘉陵车业有限公司进行增资。报告期内，该事项尚未实施。

根据本公司第六届董事会第九次会议决议，本公司以设备实物对嘉陵华光电科技有限公司增资 2,423 万元。已于 2005 年 7 月完成工商变更登记手续。

根据本公司第六届董事会第九次会议决议，本公司与河南孟州市嘉隆摩托车配件有限公司共同出资，成立河南嘉鹏摩托车工业有限公司。该公司注册资本 2,000 万元人民币，本公司以现金出资 1,020 万元，占注册资本的 51%；河南孟州市嘉隆摩托车配件有限公司以现金出资 980 万元，占注册资本的 49%。新公司生产经营范围为三轮摩托车及其零部件的生产和销售。目前，正在办理工商注册登记手续。

根据本公司第六届董事会第九次会议决议，本公司与河北任丘市新丰摩托车有限公司共同出资，成立河北大江摩托车有限公司。该公司注册资本 2,000 万元人民币，本公司以现金出资 1,020 万元，占注册资本的 51%；河北任丘市新丰摩托车有限公司以现金出资 980 万元，占注册资本的 49%。新公司生产经营范围为三轮摩托车及其零部件的生产和销售。该公司已于 2005 年 5 月完成工商注册登记手续。

##### (2) 对内投资

经公司第六届董事会第九次会议审议通过，2005 年计划安排资本性支出 4,955.26 万元，截止 6 月底实际完成投资 647.52 万元，完成总计划的 13.07%。明细如下：

		单位：万元	币种：人民币
项目名称	项目金额	项目进度	
技术中心技术改造项目	842	2.46	
企业信息化建设项目	395.06	42.27	
生产能力补充	2,033.36	373.8	
资产租赁投资	660.8	6.35	
结转项目	424.04	105	
备用金	600	117.64	
合计	4,955.26	647.52	

## 六、重要事项

### (一) 公司治理情况

报告期内，公司不断完善法人治理结构。根据中国证监会发布的《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字[2005]15号）等有关规范性文件的

规定，公司对《章程》、《董事会议事规则》作了修改。公司治理的实际情况符合证监会的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。

(三) 公司中期不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 公司收购及出售资产、吸收合并事项

根据本公司第六届董事会二〇〇五年第一次临时会议决议，本公司将部分机器设备类资产出售给重庆乾恒科技发展有限公司，作价 2,200 万元。本次出售资产定价以中介机构评估数据为依据。目前，本公司已与该公司达成意向性协议。

(六) 重大关联交易

1、2005 年度公司向关联企业销售（含提供劳务）明细资料如下：

企业名称	本年销售金额(万元)	上年销售金额(万元)
嘉陵工业有限公司	214.14	487.77
嘉陵集团对外贸易公司(代理及自营出口)	22,342.44	17,186.49
重庆九方铸造有限责任公司	2,633.32	4,996.51
广东嘉陵摩托车有限公司	394.17	
重庆大江摩托车有限公司	663.09	5.82
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	14.61	1,065.88
重庆科瑞实业有限责任公司	3,456.28	1,331.22
重庆嘉陵特种装备有限公司	397.83	
重庆创辉涂装有限责任公司		10,116.16
成都华西光学电子仪器厂	2.65	127.8
嘉陵贝斯特通用机械有限公司	636.29	884.43
重庆嘉茂物业管理有限公司	5.94	7.04
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部		15.17
重庆三木嘉益机电有限公司	1,472.83	
重庆嘉陵园林绿化有限公司	1.42	0.66
重庆天凯实业有限公司	5,447.21	2,281.01
重庆金仑机械制造有限公司	335.75	552.79
重庆陵盾建筑安装工程有限公司	0.12	
重庆皇嘉大酒店	253.01	253.11
重庆方舟光电仪器有限责任公司	3.28	
宜昌嘉合商贸有限责任公司	1,190.75	
重庆中天物业管理有限公司	300	
重庆建设销售有限责任公司	210.08	720.70
合计	39,975.21	40,032.56

2、2005年度公司向关联企业采购（含接受劳务）明细资料如下：



企业名称	本年采购金额(万元)	上年采购金额(万元)
嘉陵工业有限公司	1,033.34	542.81
重庆金仑机械制造有限公司	330.3	614.31
重庆康达涂料公司		0.53
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司(含代理)	2,394.18	3,037.53
成都华西光学电子仪器厂	152.71	245.23
重庆嘉陵园林绿化有限公司		0.02
重庆科瑞实业有限责任公司	8,109.36	4,029.98
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部		510.59
重庆天凯实业有限公司	7,273.35	3,527.00
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	107.95	100.91
重庆普金广告传媒有限公司	6.25	
重庆普金软件股份有限公司	493.07	40.39
重庆创辉涂装有限责任公司		12,559.02
重庆九方铸造有限责任公司	5,028.20	3,807.79
重庆三木嘉益机电有限公司	3,581.09	1,784.53
广东嘉陵摩托车有限公司	884.43	
重庆方舟光电仪器有限公司	19.87	
重庆嘉陵特种装备有限公司	212.76	
重庆嘉茂物业管理有限公司	41.89	
西南兵器工业公司	7,000.00	
重庆沙坪坝区陵宏印刷厂	11.15	
合 计	36,679.90	30,800.64

### 3、关联债权债务往来

关联方	与上市公司的关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	控股子公司	7,644,808.49	145,762,225.47		
重庆普金软件股份有限公司	控股子公司			2,255,367.85	4,405,367.85
重庆大江摩托车有限公司	被投资企业	7,025,805.27			
西南兵器工业公司	中国兵器装备集团公司下属企业			180,000,000.00	70,000,000.00
重庆嘉陵特种装备有限公司	中国兵器装备集团公司下属企业	117,343.44	117,343.44	60,000,000.00	50,000,000.00
重庆嘉茂物业管理有限公司	嘉陵工业有限公司下属企业			70,526,339.11	91,280.25

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 117,343.44 元，余额 117,343.44 元。

#### (七) 重大合同及其履行情况

##### 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。

## 4、担保情况

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 （协议签署 日）	担保金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关联方担 保（是或否）
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			720 万元			
报告期末对控股子公司担保余额合计			0 万元			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			720 万元			
担保总额占公司净资产的比例			0.60%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额是否超过净资产的 50%（是或否）			0			
违规担保总额			0			

## 5、委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

## 6、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

### （八）公司或持有 5%以上的股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东对本公司没有承诺事项。

### （九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

### （十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

### （十一）其他重大事项

#### 1、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的精神，我们作为中国嘉陵工业股份有限公司（集团）（以下简称

“公司”)之独立董事,本着实事求是的原则对公司对外担保情况进行了认真的核实,现就有关情况说明如下:经我们充分了解和查验,公司担保的决策程序合法合规;公司采取了适当的措施以尽可能地控制担保的风险;公司的担保没有损害公司及公司股东特别是中小股东的利益。

2、2003年,中国农业银行重庆市北碚区支行诉重庆恒达磁性材料有限公司、中国嘉陵工业股份有限公司(集团)、嘉陵工业有限公司、重庆恒达磁性材料工业公司贷款纠纷案,该案标的430万元,其中本公司涉案金额370万元。该案经重庆市北碚区人民法院一审判决本公司败诉,并承担连带清偿责任。本公司不服,向重庆市第一中级人民法院提起上诉,经重庆市第一中级人民法院二审,于2003年6月10日终审判决本公司胜诉,本公司不承担任何责任。中国农业银行重庆市北碚区支行不服二审判决,向重庆市高级人民法院提出再审申请,重庆市高级人民法院举行听证后裁定对该案进行再审,作出终审判决本公司败诉,要求本公司在370万元之内承担补充还款责任,即恒达有限公司不能归还上述贷款本息时,本公司将在上述范围内予以补足。

3、2004年12月,本公司与嘉陵工业有限公司签订协议,收购其拥有的嘉福苑商业性房产,房屋所有权证已于2005年7月办理完毕。

4、2004年12月,本公司与嘉陵工业有限公司签订协议,收购其拥有的部分土地使用权,土地使用权证已于2005年3月办理完毕。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股东股权冻结公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-16	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
二〇〇四年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-20	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-20	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-20	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-20	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
召开二〇〇四年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-20	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
二〇〇五年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-28	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东股权冻结公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-05-17	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
二〇〇四年年度报告补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-05-28	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
二〇〇四年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-05-31	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会二〇〇五年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-06-21	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务报告（未经审计）

一、会计报表附注（附后）

二、财务报表（附后）

## 八、备查文件目录

（一）载有董事长签名的半年度报告文本。

（二）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财务报告文本。

（三）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。

（四）公司章程文本。

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

董事长：靖波

二〇〇四年七月三十日

# 会 计 报 表 附 注

## 一、公司基本情况

### 1、公司的历史沿革

中国嘉陵工业股份有限公司(集团)[以下简称公司]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,中国兵器装备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,其中:中国兵器装备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%。

### 2、公司所属行业性质和业务范围

公司属机械制造行业,经营范围:制造、销售摩托车及零部件,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);经营本企业及其成员企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(国家组织统一联合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;自行车,摩托车维修;开发、生产、销售光电产品。

### 3、主要产品和提供的劳务

公司主要生产和销售嘉陵牌摩托车、发动机、通用发动机、光学投影镜头。

## 二、公司主要会计政策、会计估计及其变更和合并会计报表的编制方法

### 1、公司执行的会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及相关补充规定。

### 2、会计年度

自公历一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础;除特别注明外,所有资产均以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

外币业务采用业务发生当月一日中国人民银行公布的人民币市场汇价中间价折合人民币记账,期末按资产负债表日人民币市场汇价中间价调整,与经营相关的差额作为汇兑损益列入当期财务费用;与公司筹建期间相关的汇兑差额计入长期待摊费用;与固定资产、在建工程等长期资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则进行处理。

### 6、外币会计报表折算方法

以外币列示的子公司会计报表所有资产、负债项目均按期末的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表该项目的数额列示，折算后资产项目与负债、所有者权益项目合计数的差额计入外币报表折算差额，在“未分配利润”项目后单独列示。利润表所有项目与利润分配表中有关反映发生额的项目按当期平均汇率折算，平均汇率根据当期期初、期末市场汇率计算确定。

## 7、现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短(从购买日起三个月到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

## 8、短期投资核算方法

短期投资以实际支付全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除已支付价款中包含的已宣告发放但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未兑付的债券利息后的金额入账；在处置时按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资损益。

短期投资在期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计算并确定所计提的短期投资跌价准备，并计入当期损益。已确认跌价损失的短期投资价值得以恢复后，在原已确认的短期投资跌价准备金额内转回。

## 9、坏账核算方法

### (1)坏账的确认标准

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然不能收回的应收款项；

债务人逾期未履行偿债义务超过三年且具有明显特征表明仍然不能收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏账核销。

### (2)坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失，公司于期末根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益，比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	6%
一至二年	15%
二至三年	25%
三年以上	50%

母公司对纳入合并报表范围的子公司代建项目应收款项不计提坏账准备。

## 10、存货核算方法

### (1)存货分类

公司存货分为：材料采购、原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、委托加工材料、分期收款发出商品、包装物。

(2)原材料

原材料按计划成本进行日常核算，月末调整材料成本差异，并于中期期末或年末调整累计材料成本差异。

(3)库存商品

库存商品按实际成本核算，发出时采用按月加权平均法计价，并于中期期末或年末调整累计结转金额。

(4)低值易耗品

低值易耗品按实际成本核算，领用时采用分期摊销法摊销。

(5)存货盘存

公司存货采用永续盘存制，于年末(或其他盘点日)对存货进行全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下的账面记录核对，盘盈或盘亏列入当期损益。

(6)存货跌价准备计提

期末，公司存货按成本与可变现净值孰低计价，按单项认定法计提存货跌价准备，并列入当期损益。对于经常收发，并可共用，价格变动不太频繁的存货，采用分类认定法计提存货跌价准备。

## 11、长期投资核算方法

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法

公司购入长期债券按取得时支付的全部价款扣除支付的税金、手续费等，以及支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账。

按权责发生制原则计算应计利息，并列入当期损益。

(2)长期债券投资溢价和折价的摊销方法

长期债券投资实际成本与债券票面价值的差额作为溢价或折价，债券的溢价或折价在债券的存续期内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销，并列入当期损益。

(3)长期股权投资的计价及收益确认方法

公司对外股权投资按照初始投资成本记账，初始投资成本的确定方法：

以现金方式取得的长期股权投资，按实际支付的全部价款(含支付的税金、手续费等相关费用)作为初始投资成本，如实际支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利，将现金股利扣除后作为初始投资成本；

以非货币交易方式取得的长期股权投资，以换出资产的账面价值加上应付的相关税费作为初始投资成本。

对公司持股比例在20%以下或虽持股比例在20%以上(含20%)，但不具有重大影响的企业，其投资按成本法核算；持股比例在20%以上(含20%)或虽持股比例在20%以下，但具有重大影响的企业，其投资按权益法核算；对合营企业及公司持股比例在50%以上或在50%以下(含50%)但系公司实际控制的子公司，编制合并会计报表；对于持股比例在50%以上，但公司未实际控制的子公司，不编制合并会计报表。

采用成本法核算时，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算时，按照被投资单位当年净利润金额及公司持股比例计算确认投资损益，并调整长期股权投资账面价值。

#### (4)长期股权投资差额

采用权益法核算长期股权投资时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额作为长期股权投资差额入账，并按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限时，按不超过10年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额计入资本公积。

#### (5)长期投资减值准备

期末，公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，并列入当期损益。

## 12、固定资产计价和折旧方法

### (1)固定资产标准

公司固定资产是指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具、其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，单位价值在2000元以上，并且使用年限超过两年的物品，均为固定资产。

### (2) 固定资产分类

公司固定资产包括机械设备、动力设备、传导设备、运输设备、仪器仪表、工业炉窑、生产器具、化工设备、专用设备、房屋、建筑物、办公设备及其他。

### (3)固定资产计价及折旧

固定资产按照取得时的实际成本作为入账价值。购入的固定资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本；以非货币交易方式取得的固定资产，以换出资产的账面价值加上应付的相关税费作为实际成本；公司进行法定资产评估的固定资产，按照评估值作为入账价值。

初次入账的固定资产采用平均年限法计提折旧，并按固定资产类别的原值、估计经济使用年限和估计净残值率计算折旧率。固定资产的分类、估计经济使用年限及年折旧率、估计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限 (年)	年折旧率(%)	估计净残值率(%)
机械设备	10 - 14	6.79 - 9.50	5.00



动力设备	13 - 18	5.28 - 7.31	5.00
传导设备	17 - 20	4.75 - 5.59	5.00
运输设备	8 - 10	9.50 - 11.88	5.00
仪器仪表	8 - 12	7.92 - 11.88	5.00
工业炉窑	9	10.56	5.00
生产器具	10	9.50	5.00
化工设备	9	10.56	5.00
专用设备	12	7.92	5.00
房 屋	25 - 30	3.17 - 3.80	5.00
建 筑 物	25	3.80	5.00
办公设备及其他	5 - 10	9.50 - 19.00	5.00

子公司成都奥晶科技有限责任公司光学类设备按照工作量法计提折旧,嘉陵-本田发动机有限公司的模具列入办公设备及其它,按照工作量法计提折旧。

#### (4) 固定资产减值准备

期末,公司对固定资产逐项进行检查,由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提固定资产减值准备,并计入当期损益。固定资产在实质上已不能为公司带来经济利益时,全额计提减值准备。

已计提减值准备后的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值(账面原值扣除已计提折旧、减值准备和净残值)以及尚可使用年限重新计算确定折旧率,采用直线法计提折旧。如已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复,按照恢复后的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率,采用直线法计提折旧。已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

### 13、在建工程核算方法

#### (1) 在建工程计价

公司在建工程按工程项目核算所发生的实际支出计价,并以工程达到预定可使用状态时作为确认固定资产的时点。为购建在建工程所发生的专项借款利息支出及汇兑损益,在该项资产达到预定可使用状态前,计入该项资产的成本,之后列入当期损益。

#### (2) 在建工程减值准备

期末,公司对在建工程逐项进行检查,如存在以下一项或多项情况时,按其差额计提在建工程减值准备,并列于当期损益:

由于长期停建并且预计在三年内不会重新开工;所建项目性能及技术均已落后,对公司带来的经济利益具有很大的不确定性;其他原因导致其可收回金额低于账面价值的。

### 14、借款费用核算方法

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司的借款费用包括因借款而发生的各项支出：利息支出、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款发生的汇兑损益。为筹集生产经营所需资金发生的借款费用均列入当期损益，为购建固定资产而发生的专门借款费用在同时满足以下条件时予以资本化：

资本支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态前所必要的购建活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算

专门借款利息费用按照本期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期专门借款实际利息支出的范围内予以资本化；

外币专门借款的汇兑差额和重大的专门借款辅助费用按照实际发生额予以资本化。

#### (3) 借款费用资本化的停止

当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用列入当期损益。

### 15、无形资产计价和摊销方法

#### (1) 无形资产计价及其摊销

##### 无形资产的计价

无形资产取得时，按照实际成本计价。实际成本的确认方法：

购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本；以非货币交易方式取得的无形资产，以换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师费等费用，作为实际成本。

##### 无形资产摊销

无形资产自取得当月起采用直线法摊销，列入当期损益。

无形资产摊销期限：

合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限，在受益年限内分期平均摊销；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，在法律规定的有效年限内分期平均摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者中较短者分期平均摊销；若合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年分期平均摊销。

#### (2) 无形资产减值准备

期末，公司对无形资产逐项进行检查，如存在以下一种或几种情形，导致其可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提无形资产减值准备，并计入当期损益：

无形资产已被其他新技术所代替；无形资产已超过法律保护期限；其他足以表明无形资产可回收金额低于其账面价值的情形。

#### (3) 土地使用权核算

对于取得的土地使用权，在取得土地证前按照实际成本计价，在预计使用年限内采用直线法摊销。在取得土地证后，根据土地证上载明的剩余期限进行摊销。

#### 16、长期待摊费用计价和摊销方法

公司长期待摊费用按照实际成本计价，在受益期限内平均摊销。公司筹建期间发生的开办费用先在长期待摊费用中归集，自生产经营当月起一次进入当期损益。如长期待摊费用项目不能在以后会计期间受益，则将其账面价值一次进入当期损益。

#### 17、收入确认原则

##### (1) 商品销售收入在满足以下条件时确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务收入在满足以下条件时确认

与交易相关的经济利益能够流入公司；劳务的完成程度能够可靠地计量；相关的收入和成本能够可靠地计量。

##### (3) 让渡资产使用权收入在满足以下条件时确认

与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠地计量。

其中：利息收入按让渡资金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入应按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。

#### 18、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法核算。

#### 19、合并会计报表的编制方法

公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11号文《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》、财政部财会[2002]18号文《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答的通知》的规定，以公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额予以编制，合并时，公司的重大内部交易和资金往来相互抵销。

### 三、税项及附加

#### 1、流转税及附加

计税(费)基数	税项及附加	税(费)率
(1)商品销售收入	增值税	17%
(2)材料销售收入	增值税	17%
(3)生产环节的摩托车销售收入	消费税	10%
(4)租赁收入、代理费收入	营业税	5%
(5)应交流转税额	城市维护建设税	7%
(6)应交流转税额	教育费附加	3%

## 2、企业所得税

根据重庆市国家税务局重国税函(1997)121号文件《重庆市国家税务局关于中国嘉陵工业股份有限公司(集团)申请执行高新技术企业所得税税率请示的批复》，公司从1997年1月1日起按15%的税率计缴企业所得税。

子公司成都奥晶科技有限责任公司按税法规定，适用15%企业所得税税率；嘉陵-本田发动机有限公司按税法规定，适用15%企业所得税税率；其余境内子公司适用33%企业所得税税率。

## 四、控股子公司及合营企业

### 1、公司所控制的境内外子公司和共同控制的合营企业的情况及合并范围如下：

公司名称	注册地址	法定 代表人	注册 资本(元)	经营 范围	持股 比例 (%)	是否 合并
海南嘉泰摩托车有限公司	海南万宁市	黄经雨	USD2,980,000	生产销售摩托车	85.00	否
嘉陵—本田发动机有限公司	重庆南坪经济 技术开发区	靖波	USD35,700,000	生产销售汽油发动机、通用 发动机、摩托车及零部件	50.00	是
上海嘉陵车业有限公司	上海青浦区	李华光	20,000,000	生产销售电动自行车、电动 车、摩托车及零件	93.00	是
汇豪香港发展公司	中国香港	靖波	HKD1,000,000	代理摩托车及原材料进出口	100.00	是
河南嘉陵摩托车销售有限公司	河南郑州	李华光	2,000,000	整车销售、零部件供应	70.00	是
重庆海源摩托车零部件制造有限 责任公司	重庆双碑	黄艳	17,789,300	制造加工销售摩托车零配件	73.26	是
重庆九方铸造有限责任公司	重庆双碑	文晓刚	16,655,900	制造销售汽车摩托车零部件	65.36	否
成都奥晶科技有限责任公司	成都高新区	赵海强	50,000,000	光电产品开发制造销售	90.00	是
重庆卡马机电有限责任公司	重庆双碑	文晓刚	14,247,200	制造销售汽车摩托车零配件	99.30	是
重庆长江三峡综合市场有限公司	重庆南坪	黄艳	10,000,000	销售摩托车、自行车及配件、 机电产品、金属产品	95.00	是
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	重庆双碑	靖波	10,000,000	经营和代理各类商品和技术 的进出口、进口加工等	90.00	否
嘉陵摩托美洲有限公司	美国佛罗里达 州迈阿密市	靖波	USD400,000	经营销售嘉陵摩托车及零配 件以及售后服务	100.00	否
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公 司	印度尼西亚雅 加达市	邓江	USD980,000	生产销售摩托车及零部件	50.00	否
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	重庆北碚区	赵海强	5,000,000	开发生产销售光、机电产品， 光电仪器，光学仪器	85.00	是
重庆亿基科技发展有限公司	重庆双碑	黄艳	1,000,000.00	摩托车零件、非标设备、工	60.00	否

具、模具、夹具制造销售

重庆江浩水电工程有限公司	重庆双碑	朱昌庆	1,000,000.00	水暖电安装作业分包劳务分包资质	80.00	否
河南嘉鹏摩托车工业有限公司	河南孟州	姚孟辰	20,000,000.00	三轮车及零部件制造销售	51.00	否
河北大江摩托车有限公司	河北任丘	王铁舵	20,000,000.00	三轮车及零部件制造销售	51.00	否
重庆普金软件股份有限公司	重庆九龙坡区	易小波	31,200,000	软件开发销售	30.77	否

公司拥有其过半数以上权益性资本的子公司或公司实际拥有控制权的子公司以及合营企业的会计报表纳入本期合并会计报表范围。公司实际控制的但未纳入合并范围的子公司，因其资产总额、销售收入和当期净利润加总数均占合并会计报表相关数的比例较低，根据重要性原则不纳入合并范围。

## 2、合并报表范围变更情况及影响

重庆卡马机电有限责任公司本期纳入合并范围。

相关合并会计报表中，资产负债表项目年初数未进行调整，资产负债表项目本期增加数中包含重庆卡马机电有限责任公司的年初数，包含本期增减变化数；相关合并会计报表附注中，利润及利润分配表项目包含重庆卡马机电有限责任公司本年度1-6月数。相关合并会计报表附注中，资产负债表项目年初数中未包含重庆卡马机电有限责任公司的年初数，本期增加数中包含重庆卡马机电有限责任公司的年初数。

因合并范围变化，本期新增纳入合并范围的子公司期末的资产、负债金额如下(金额单位：万元)：

项目	本期新纳入合并范围公司的金额
	卡马机电
流动资产	1,371.48
长期投资	552.64
固定资产	643.93
无形资产及其他资产	
流动负债	613.46

因合并范围变化，上期纳入合并范围本期未纳入合并范围及本期新增纳入合并范围的子公司上年度的经营成果金额如下(金额单位：万元)：

项目	本期新纳入合并范围公司的金额
	卡马机电
主营业务收入	1,368.73
主营业务利润	16.84
利润总额	-74.98
所得税	70.50

## 五、会计报表主要项目注释（除非特别说明，以下金额单位为人民币元）

## （一）合并会计报表主要项目注释：

## 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	257,008.65	221,206.43
银行存款	958,158,940.54	1,102,410,385.56
其他货币资金	56,746,920.00	8,423,955.42
<b>合 计</b>	<b>1,015,162,869.19</b>	<b>1,111,055,547.41</b>

在编制现金流量表时，已质押的定期存款未包含在现金及现金等价物中，其中：期初数5,214.69万元，期末数5,214.69万元。

## 2. 短期投资

项 目	期末数	跌价准备	期初数	跌价准备
基金投资	2,000,000.00	176,000.00	2,000,000.00	112,600.00
<b>合 计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>176,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>112,600.00</b>

## 3. 应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,183,427.58	89,969,074.82
<b>合 计</b>	<b>34,183,427.58</b>	<b>89,969,074.82</b>

注：应收票据期末数及期初数中均无持公司5%或以上股份的股东欠款。

## 4. 应收股利

项 目	期末数	期初数
广东嘉陵摩托车有限公司	3,679,979.77	3,679,979.77
<b>合 计</b>	<b>3,679,979.77</b>	<b>3,679,979.77</b>

## 5. 应收账款

## (1) 账龄分析

账 龄	期 末 数	期 初 数
-----	-------	-------

	账面余额	占总额 比例%	坏账准 备计提 比例%	坏账准 备金额	账面余额	占总额 比例%	坏账 准备 计提 比例 %	坏账准 备金额
1年以 内	329,373,270.24	70.97	6	19,762,396.21	346,044,300.96	72.12	6	20,762,658.06
1-2年	5,657,173.36	1.22	15	848,576.00	4,316,680.47	0.89	15	647,502.07
2-3年	3,592,874.60	0.77	25	898,218.65	3,639,149.64	0.76	25	909,787.41
3年以 上	125,480,970.08	27.04	50	62,740,485.04	125,850,141.30	26.23	50	62,925,070.65
<b>合 计</b>	<b>464,104,288.28</b>	<b>100.00</b>		<b>84,249,675.90</b>	<b>479,850,272.37</b>	<b>100.00</b>		<b>85,245,018.19</b>

(2) 欠款金额前五位的单位欠款金额合计220,528,424.24元,占应收账款期末数比例为47.52%。

(3) 期末数及期初数中均无持公司5%或以上股份的股东欠款。

## 6. 其他应收款

### (1) 账龄分析

账 龄	期 末 数			期 初 数			坏账准 备金额
	账面余额	占总额 比例%	坏账 准备 计提 比例 %	账面余额	占总额 比例%	坏账 准备 计提 比例 %	
1年以 内	174,744,167.62	90.93	6	10,484,650.06	172,750,839.75	88.57	10,365,050.39
1-2年	2,856,636.80	1.49	15	428,495.52	5,904,581.36	3.03	885,687.20
2-3年	778,618.73	0.40	25	194,654.68	2,332,497.68	1.20	583,124.42
3年以 上	13,794,203.88	7.18	50	6,897,101.94	14,056,981.99	7.20	7,028,491.00
<b>合 计</b>	<b>192,173,627.03</b>	<b>100.00</b>		<b>18,004,902.20</b>	<b>195,044,900.78</b>	<b>100.00</b>	<b>18,862,353.01</b>

(2) 欠款金额前五位的单位余额合计161,352,011.82元,占其他应收款期末数比例为83.96%。

(3) 期末数及期初数中均无持公司5%或以上股份的股东欠款。

## 7. 预付账款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	占总额的比例%	账面余额	占总额的比例%
1年以内	48,428,665.89	71.54	60,284,960.96	75.60
1-2年	19,135,968.60	28.27	19,336,017.63	24.25
2-3年	51,404.47	0.07	4,884.03	0.01
3年以上	81,145.89	0.12	113,768.31	0.14
<b>合 计</b>	<b>67,697,184.85</b>	<b>100.00</b>	<b>79,739,630.93</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末数及期初数中均无持公司5%或以上股份的股东单位欠款。

## 8. 应收补贴款

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	2,482,481.49	771,886.72
<b>合 计</b>	<b>2,482,481.49</b>	<b>771,886.72</b>

## 9. 存货

分 类	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
材料采购	26,925,729.51	1,248,986.93	22,119,720.55	1,248,986.93
原材料	208,023,574.62	56,787,800.50	217,940,728.01	57,022,780.87
在产品	35,167,278.78	5,447,963.13	32,977,664.86	5,447,963.13
库存商品	106,613,580.36	14,896,818.86	88,596,598.19	16,755,552.23
发出商品	14,759,758.38	1,327,575.61	16,681,092.63	1,327,575.61
委托加工材料	1,345,237.43	614,432.55	1,260,952.71	614,432.55
低值易耗品	6,617,325.53	544,750.46	2,976,429.08	544,750.46
<b>合 计</b>	<b>399,452,484.61</b>	<b>80,868,328.04</b>	<b>382,553,186.03</b>	<b>82,962,041.78</b>

## 10. 待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
保险费	35,048.00	21,693.75	5,051.02	51,690.73
房租	338,685.72	414,667.00	508,776.40	244,576.32



其他	568,236.12	1,825,823.24	1,827,805.30	566,254.06
<b>合 计</b>	<b>941,969.84</b>	<b>2,262,183.99</b>	<b>2,341,632.72</b>	<b>862,521.110</b>

### 11. 长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>长期债权投资</b>	<b>2,086,049.00</b>	<b>1,405,119.85</b>		<b>3,491,168.85</b>
<b>长期股权投资</b>	<b>167,563,419.53</b>	<b>27,481,885.05</b>	<b>19,676,528.73</b>	<b>175,368,775.85</b>
其中：股票投资	3,351,770.00			3,351,770.00
其他股权投资				0.00
成本法核算	86,716,086.52		802,124.20	85,913,962.32
权益法核算	77,495,563.01	6,597,124.28	18,483,344.10	65,609,343.19
其中：投资成本	109,552,597.31	23,920,124.28	15,663,213.42	117,809,508.17
损益调整	-46,423,531.43	484,760.77	3,416,043.74	-49,354,814.40
股权投资差额	12,641,860.78		-588,235.25	13,230,096.03
股权投资准备	1,724,636.35	3,077,000.00	383,382.62	4,418,253.73
减：长期投资减值准备	9,423,757.22			9,423,757.22
<b>长期投资合计</b>	<b>160,225,711.31</b>	<b>28,887,004.90</b>	<b>19,676,528.73</b>	<b>169,436,187.48</b>

(1) 长期债权投资为购买的还本付息保险。

(2) 股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量 (股)	初始投资成本	备注
沪宁高速股份有限公司	法人股	100,000	121,000.00	
新华信托投资股份有限公司	法人股	2,060,000	1,000,000.00	
湖南华南光电科技股份有限公司	法人股	1,450,000	2,230,770.00	
<b>合 计</b>			<b>3,351,770.00</b>	

(3) 按成本法核算的联营投资

被投资单位	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	余额	投资比例			余额	投资比例
重庆康达涂料有限公司	5,570,702.26	13.91%			5,570,702.26	13.91%
金仑机械制造有限公司	10,000,000.00	20%			10,000,000.00	20%
重庆特殊钢集团公司	6,000,000.00	2%			6,000,000.00	2%
交通银行重庆分行	3,507,600.00	0.03%			3,507,600.00	0.03%

中国光大银行	6,165,763.20	-		6,165,763.20	-
重庆大江摩托车有限公司	2,600,000.00	52%		2,600,000.00	52%
广东嘉陵摩托车有限公司	10,226,610.21	51%		10,226,610.21	51%
重庆中摩联科技有限公司	200,000.00	5.6%		200,000.00	5.6%
兵器财务有限公司	37,410,000.00	6.96%		37,410,000.00	6.96%
重庆九方铸造有限责任公司	1,977,189.27	65.35%		1,977,189.27	65.35%
重庆科瑞实业有限责任公司	1,437,178.32	35.54%		1,437,178.32	35.54%
重庆三木嘉益机电有限公司	400,000.00	20%		400,000.00	20%
重庆中天物业管理有限公司	50,000.00			50,000.00	
垫江嘉合商贸有限公司	416,705.69	90%	416,705.69		
福州嘉合商贸有限公司	368,919.06	40%		368,919.06	40%
泸州嘉陵摩托车销售公司	385,418.51	100%		385,418.51	
<b>合 计</b>	<b>86,716,086.52</b>		<b>0.00</b>	<b>802,124.20</b>	<b>85,913,962.32</b>

(4) 按权益法核算的联营投资

投资成本

被投资单位	投资期限	投 资		成 本			
		期初数	比例	本期增加	本期减少	期末数	比例
重庆卡马机电有限责任公司	2001—2020	15,663,213.42	99.3%		15,663,213.42		
嘉陵摩托车美洲有限公司	1992—2022	951,144.10	100%			951,144.10	100%
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	1998—2017	11,686,730.63	50%			11,686,730.63	50%
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	1998—2017	9,000,000.00	90%			9,000,000.00	90%
重庆创辉涂装有限责任公司	2003 - 2020	220,000.00	27.5%			220,000.00	27.5%
重庆普金软件股份有限公司		19,625,627.19	30.77%	2,120,124.28		21,745,751.47	30.77%
重大科技园有限公司		5,008,151.83	25%			5,008,151.83	25%
重庆嘉华建设开发有限公司		4,607,680.72	25%			4,607,680.72	25%
重庆宏翔运输有限责任公司	2001—2020	1,765,625.48	31.93%			1,765,625.48	31.93%
上海润南科技有限公司		700,000.00	35%			700,000.00	35%
宜昌嘉合商贸有限公司		450,000.00	90%			450,000.00	90%
海南嘉泰摩托车有限公司		39,415,646.49	85%			39,415,646.49	85%
重庆方舟光电仪器有限公司		458,777.45	61.54%			458,777.45	61.54%
重庆亿基科技发展有限公司	2003-2008			600,000.00		600,000.00	60%

重庆江浩水电工程有限公司	2005-2023	800,000.00		800,000.00	80%
河南嘉鹏摩托车工业有限公司		10,200,000.00		10,200,000.00	51%
河北大江摩托车有限公司		10,200,000.00		10,200,000.0	51%
<b>合 计</b>		<b>109,552,597.31</b>	<b>33,920,124.28</b>	<b>15,663,213.42</b>	<b>117,809,508.17</b>

### 损益调整

被投资单位	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		投资收益	其他转入	投资损失	其他转出	
嘉陵摩托车美洲有限公司	2,564,864.67					2,564,864.67
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	-2,159,112.14					-2,159,112.14
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	2,114,034.55			1,795,077.83		318,956.72
重庆卡马机电有限公司	683,912.76				683,912.76	
重庆宏翔运输有限责任公司	-1,390,229.67	349,974.54				-1,040,255.13
重庆创辉涂装有限责任公司	-220,000.00	27,934.48				-192,065.52
重庆嘉华建设开发有限公司	-4,135,858.61					-4,135,858.61
重大科技园有限公司	-363,995.44			24,680.30		-388,675.74
重庆普金软件股份有限公司	-717,920.79	7,185.37				-710,735.42
宜昌嘉合商贸有限公司	-17,660.00					-17,660.00
海南嘉泰摩托车有限公司	-42,426,144.01			906,406.81		-43,332,550.82
重庆亿基科技发展有限公司		99,666.38				99,666.38
重庆江浩水电工程有限公司				5,966.04		-5,966.04
重庆方舟光电仪器有限责任公司	-355,422.75					-355,422.75
<b>合 计</b>	<b>-46,423,531.43</b>	<b>484,760.77</b>		<b>2,732,130.98</b>	<b>683,912.76</b>	<b>-49,354,814.40</b>

### 股权投资差额

被投资单位	股权比例	摊销年限	期 初 数			本期增加	本期减少	期 末 数		
			初始金额	累计摊销	摊余金额			初始金额	累计摊销	摊余金额
嘉陵摩托车美洲有限公司	100%	10	1,037,785.90	518,893.07	518,892.83		43,241.08	1,037,785.90	562,134.15	475,651.75
重庆卡马机电有限责任公司	99.3%	20	-2,025,515.99	-405,103.20	-1,620,412.79		-1,620,412.79	-2,025,515.99	-2,025,515.99	0.00
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	100%	20	-1,422,835.23	-426,850.56	-995,984.67		-82,998.72	-1,422,835.23	-509,849.28	-912,985.95

重庆普金软件股份有限公司	100%	10	1,650,247.94	60,420.47	1,589,827.47	54,861.9	1,650,247.94	115,282.37	1,534,965.57
重庆嘉华建设开发有限公司	25%	10	1,866,472.78	747,071.37	1,119,401.41	93,283.46	1,866,472.78	840,354.83	1,026,117.95
海南嘉泰摩托车有限公司	85%	10	18,475,796.40	6,466,528.71	12,009,267.69	923,789.82	18,475,796.40	7,390,318.53	11,085,477.87
重庆方舟光电仪器有限公司	61.54%		21,222.55	353.71	20,868.84	0.00	21,222.55	353.71	20,868.84
<b>合 计</b>			<b>19,603,174.35</b>	<b>6,961,313.57</b>	<b>12,641,860.78</b>	<b>-588,235.25</b>	<b>19,603,174.35</b>	<b>6,373,078.32</b>	<b>13,230,096.03</b>

#### 股权投资准备

被投资单位	持股比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
海南嘉泰摩托车有限公司	85%	1,325,413.73			1,325,413.73
重庆卡马机电有限责任公司	99.3%	383,382.62		383,382.62	0.00
宜昌嘉合商贸有限公司	90%	15,840.00			15,840.00
重庆普金软件公司	88.46%		3,077,000.00		3,077,000.00
<b>合 计</b>		<b>1,724,636.35</b>	<b>3,077,000.00</b>	<b>383,382.62</b>	<b>4,418,253.73</b>

#### (5)长期投资减值准备

被投资单位	持股比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数)
重庆特殊钢集团有限公司	2%	6,000,000.00			6,000,000.00
金仑机械制造有限公司	20%	1,478,913.88			1,478,913.88
广东嘉陵摩托车有限公司	51%	1,344,843.34			1,344,843.34
重庆康达涂料有限公司	13.91%	600,000.00			600,000.00
<b>合 计</b>		<b>9,423,757.22</b>			<b>9,423,757.22</b>

注：1、子公司重庆卡马机电有限公司本期纳入合并范围。

2、新投资河南嘉鹏摩托车工业有限公司河北大江摩托车有限公司，投资比例均为51%。

3、新投资重庆亿基科技发展有限公司投资比例60%；重庆江浩水电工程有限公司投资比例80%。

4、合并价差系纳入合并范围内公司之间投资产生股权投资差额的摊余金额。

#### 12. 固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>(1) 固定资产原值</b>				
机械设备	473,650,910.76	7,181,024.05	964,903.50	479,867,031.31

动力设备	95,750,469.79	1,100.00	158,045.00	95,593,524.79
传导设备	14,852,159.58	0.00	0.00	14,852,159.58
运输设备	25,470,133.24	184,017.00	62,250.00	25,591,900.24
仪器仪表	115,112,913.49	14,980.00	2,842,630.89	112,285,262.60
工业炉窑	31,450,164.57	0.00	0.00	31,450,164.57
生产器具	25,048,296.43	1,219,506.88	0.00	26,267,803.31
化工设备	625,297.32	0.00	0.00	625,297.32
房屋及建筑物	946,336,224.86	5,988.00	461,451.96	945,880,760.90
办公及其它	640,211,815.79	3,565,385.30	1,363,216.86	642,413,984.23
<b>合 计</b>	<b>2,368,508,385.83</b>	<b>12,172,001.23</b>	<b>5,852,498.21</b>	<b>2,374,827,888.85</b>

**(2) 累计折旧**

机械设备	231,388,631.11	24,951,379.89	767,268.91	255,572,742.09
动力设备	23,828,250.94	4,124,162.55	44,055.34	27,908,358.14
传导设备	3,345,670.63	733,933.20	0.00	4,079,603.83
运输设备	11,636,641.16	1,287,217.55	64,280.06	12,859,578.65
仪器仪表	48,931,797.36	5,891,294.28	2,315,363.32	52,507,728.32
工业炉窑	12,637,588.92	2,972,535.50	0.00	15,610,124.42
生产器具	14,870,379.96	579,598.33	0.00	15,449,978.29
化工设备	237,971.50	25,565.40	0.00	263,536.90
房屋及建筑物	137,622,861.03	16,725,966.61	118,454.09	154,230,373.55
办公及其它	334,066,641.41	15,405,256.55	1,245,558.54	348,226,339.43
<b>合 计</b>	<b>818,566,434.02</b>	<b>72,696,909.86</b>	<b>4,554,980.26</b>	<b>886,708,363.62</b>

**(3) 固定资产净值**

**1,549,941,951.81**

**1,488,119,525.23**

**(4) 固定资产减值准备**

机械设备	20,655,208.90	210,284.85	61,215.97	20,804,277.78
动力设备	3,397,750.87		-	3,397,750.87

传导设备	563,955.21			563,955.21
运输设备	1,235,799.03	4,708.16		1,231,090.87
仪器仪表	8,218,269.38	336,296.57		7,881,972.81
工业炉窑	1,778,513.51			1,778,513.51
生产器具	6,117,886.19			6,117,886.19
化工设备	129,880.99			129,880.99
房屋及建筑物	4,071,367.90	4,599.51		4,066,768.39
办公及其它	67,878,139.79	19,931.00		67,858,208.79
<b>合 计</b>	<b>114,046,771.77</b>	<b>210,284.85</b>	<b>426,751.21</b>	<b>113,830,305.41</b>
<b>(5)固定资产净额</b>	<b>1,435,895,180.04</b>			<b>1,374,289,219.82</b>

注：1、固定资产原值本期增加数中包含新增纳入合并范围子公司重庆卡马机电有限责任公司固定资产年初数664.68万元，固定资产原值本期减少数为处置固定资产减少。

2、累计折旧本期增加数中包含新增纳入合并范围子公司重庆卡马机电有限责任公司累计折旧年初数408.94万元，累计折旧本期减少数为处置固定资产减少。

3、固定资产减值准备本期减少数为处置固定资产减少。

4、截止2005年6月30日，已设定为借款和应付票据抵押物的固定资产有账面原值为19,085.98万元的房屋、账面原值为70,500.10万元的机器设备；另有嘉陵大厦账面原值40,180.27万元，总面积69,648.90M<sup>2</sup>，已设定为抵押物的面积为59,551.45M<sup>2</sup>。

5、截止2005年6月30日，用于出租的房屋建筑物原值为56,708.87万元，机器设备为26,767.56万元。

### 13. 在建工程

工程名称	期初数		本期增加		本期转入固定资产	
	余额	资本化利息	金额	资本化利息	金额	资本化利息
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00			0.00
进口设备	2,045,004.60	0.00	2,727,372.20			0.00
涂装线工程	-9,223.53	0.00	0.00			0.00
零星设备	16,330,243.67	0.00	6,147,758.37		4,212,203.36	0.00
焊接线	74,314.82	0.00	0.00		0.00	0.00
其他零星项目	12,951,001.97	0.00	183,623.25		898,828.54	0.00

合 计	31,391,341.53	0.00	9,058,753.82		5,111,031.90	0.00
工程名称	其他减少		期末数		资金来源	项目进度
	金额	资本化利息	金额	资本化利息		
房屋建筑物				0.00	自筹	
进口设备				4,772,376.80	自筹	
涂装线工程				-9,223.53	自筹	
零星设备				18,265,798.68	自筹	
焊接线				74,314.82	自筹	
其他零星项目				12,235,796.68	自筹	
合 计				35,339,063.45		

(1)本期在建工程无利息资本化金额。

(2)在建工程减值准备

项 目	期末数	期初数
零星设备	3,158,450.11	3,333,450.11
合 计	3,158,450.11	3,333,450.11

#### 14. 无形资产

种 类	取得方式	原始金额	期初金额	本期增加	本期转出	本期摊销
土地使用权	出让	114,303,018.83	103,058,035.28	305,952.90		2,166,261.45
工业产权及专有技术	投入/购入	35,473,780.62	26,609,709.74	332,049.47		1,931,646.33
商标权	购入	4,000,000.00	1,168,866.74			112,224.96
软件	购入	99,000.00	0.00			0.00
技术转让费	购入	1,820,630.00				0.00
合 计		155,696,429.45	130,836,611.76	638,002.37		4,210,132.74
种 类	期末数	减值准备	期末净额	累计摊销	剩余年限	备注
土地使用权	101,197,726.73		101,197,726.73	12,352,645.02	19~54年	
工业产权及专有技术	25,010,112.88		25,010,112.88	10,795,717.21	3~9年	
商标权	1,056,641.78	907,008.53	149,633.25	2,943,358.22	1年	
软件	0.00		0.00	24,750.00		
技术转让费	0.00		0.00	1,820,630.00		
合 计	127,264,481.39	907,008.53	126,357,472.86	27,937,100.45		

注：1、土地使用权本期母公司增加数为21.82万元；子公司成都奥晶增加8.77万元。工业产权及专有技术本期增加主要为子公司成都奥晶增加33.20万元。

2、截止2005年6月30日，已设定为借款抵押物的土地使用权账面原值为7,519.16万元。

**15. 长期待摊费用**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
海源公司厂房维修	128,160.00		32,040.00	96,120.00
<b>合 计</b>	<b>128,160.00</b>		<b>32,040.00</b>	<b>96,120.00</b>

**16. 短期借款**

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	297,650,000.00	226,210,000.00
质押借款	153,180,000.00	135,340,000.00
担保借款	135,600,000.00	320,600,000.00
信用借款	170,000,000.00	170,100,000.00
<b>合 计</b>	<b>756,430,000.00</b>	<b>852,250,000.00</b>

注：1、期末抵押借款中，抵押物包括嘉陵大厦2-7层、9层、18层、30层房产（抵押面积37,031.95 M<sup>2</sup>）；账面原值6,390.90万元的机器设备；账面原值19,085.98万元的厂房；账面原值7,519.16万元的土地使用权。

2、期末质押借款以中国兵器装备集团公司拥有的本公司77,085,420股国有股权、定期存单2,500万元为质押物取得。

3、期末担保借款中，西南兵器工业公司为公司提供担保13,560万元。

4、期末信用借款中，公司为销售分公司提供担保取得17,000万元。

**17. 应付票据**

类 别	期末数	期初数
银行承兑汇票	825,162,135.00	846,836,120.00
商业承兑汇票	17,049,810.00	85,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>842,211,945.00</b>	<b>931,836,120.00</b>

注：1、上述银行承兑汇票中，有8,800万元系西南兵器工业公司提供担保，3,299万元由嘉陵工业有限公司提供担保；9,600万元系以嘉陵大厦（抵押面积19,408.45M<sup>2</sup>），12,549.44万元以机器设备（原值为64,109.20万元）为抵押物开具；32,274.33万元以存入保证金方式开具；2,480万元的质押物为定期存单；以信用方式出具的票据13,513.44万元。

2、商业承兑汇票1,704.98万元，系由西南兵器工业公司提供担保。

3、期初数及期末数中均无应付持公司5%及以上股份的股东的款项。



## 18. 应付账款

(1)2005年6月30日余额为474,394,146.18元,2004年12月31日余额为545,760,800.04元,均为应付购货款。

(2)期初数及期末数中均无应付持公司5%及以上股份的股东的款项。

## 19. 预收账款

(1)2005年6月30日余额为106,886,883.56元,2004年12月31日余额为111,085,319.14元,均为预收销货款。

(2)期初数及期末数中均无应付持公司5%及以上股份的股东的款项。

## 20. 未交税金

税 种	期末数	期初数
企业所得税	2,832,877.32	3,656,219.24
消费税	129,383,529.54	150,784,836.89
增值税	-48,100,854.02	-33,625,435.73
营业税	1,093,475.22	1,162,969.24
城市维护建设税	6,263,382.76	7,348,734.77
个人所得税	57,533.71	60,882.62
房产税	0.00	185,924.73
其他	-58,681.90	0.00
合 计	91,471,262.63	129,574,131.76

## 21. 其他未交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	3,604,707.07	3,619,963.25
其他	31,002.57	36,517.00
合 计	3,635,709.64	3,656,480.25

## 22. 其他应付款

(1)2005年6月30日余额为196,711,495.59元,2004年12月31日余额为123,011,176.83元。

(2)期初数及期末数中均无应付持公司5%及以上股份的股东的款项。

### 23. 预提费用

项 目	期末数	期初数	备注
技术提成费	1,898,293.97	865,352.93	依据合同计提
审计费	0.00	717,560.95	依据合同计提
驻外人员经费	6,949,732.13	0.00	依据合同计提
通机折扣折让	1,455,983.06	2,360,276.49	依据合同计提
商标使用费	4,342,335.15	2,163,382.32	依据合同计提
其他	1,108,883.24	337,422.50	
<b>合 计</b>	<b>15,755,227.55</b>	<b>6,443,995.19</b>	

### 24. 一年内到期的长期负债

为一年内到期的长期借款，明细如下：

借款类别	期末数	期初数	借款期限
担保借款	0.00	100,000.00	3年
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>100,000.00</b>	

### 25. 专项应付款

项 目	期末数	性质
摩托车研究开发项目	164,300.00	项目专项拨款
制造业信息化项目	150,052.00	项目专项拨款
<b>合 计</b>	<b>314,352.00</b>	

### 26. 股本

类 别	期末数(股)	比例%	期初数(股)	比例%
<b>一、尚未流通股份</b>				
发起人股份				
其中： 国家持有股份	254,270,840	53.66	254,270,840	53.66
境内法人持有股份	--	--	--	--
外资法人持有股份	--	--	--	--
尚未流通股份小计	254,270,840	53.66	254,270,840	53.66
<b>二、已流通股份</b>				
境内上市的人民币流通股	219,600,000	46.34	219,600,000	46.34
已流通股份小计	219,600,000	46.34	219,600,000	46.34

三、股份总数	473,870,840	100.00	473,870,840	100.00
--------	-------------	--------	-------------	--------

### 27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	213,411,272.1			213,411,272.1
股权投资准备	7,575,965.22	3,077,000.00		10,652,965.22
其他资本公积	82,658,332.99	200,000.00		82,858,332.99
<b>合 计</b>	<b>303,645,570.3</b>	<b>3,277,000.00</b>		<b>306,922,570.3</b>

### 28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	170,408,900.3	176,464.90		170,585,365.2
公益金	112,755,190.1	176,464.90		112,931,655.0
任意盈余公积	308,200,792.3	0.00		308,200,792.3
<b>合 计</b>	<b>591,364,882.8</b>	<b>352,929.80</b>		<b>591,717,812.6</b>

### 29. 未确认的投资损失

2005年6月30日余额为-18,517,956.88元，为纳入合并报表范围的子公司汇豪(香港)发展有限公司的账面净资产。

### 30. 未分配利润

项 目	金 额
2004 年度披露的合并未分配利润	-167,644,381.54
因合并范围变化调整补提盈余公积的影响	
调整后的年初未分配利润	-167,644,381.54
加：2005 年度合并净利润	5,936,681.53
减：子公司提取法定盈余公积	176,464.90
子公司提取法定公益金	176,464.90
子公司提取奖励福利基金	0.00
2005 年 6 月 30 日可供分配利润	-162,060,629.81

### 31. 主营业务收入

#### (1)类别数据

项 目	本期累计	上期累计
摩托车销售收入	1,002,137,360.51	1,126,039,605.10
零件及其他销售收入	553,128,202.49	388,509,877.73

<b>合 计</b>	<b>1,555,265,563.00</b>	<b>1,514,549,482.83</b>
(2)分部数据		
<b>项 目</b>	<b>本期累计</b>	<b>上期累计</b>
国内销售收入	1,283,759,163.00	1,353,512,202.09
国外销售收入	271,506,400.00	161,037,280.74
<b>合 计</b>	<b>1,555,265,563.00</b>	<b>1,514,549,482.83</b>

本期公司前5名客户销售收入总额为220,365,717.81元，占公司全部销售收入比例为14.17%。

### 32. 主营业务成本

#### (1)类别数据

<b>项 目</b>	<b>本期累计</b>	<b>上期年累计</b>
摩托车销售成本	868,275,084.11	973,796,004.86
零件及其他销售成本	508,533,676.53	379,654,482.02
<b>合 计</b>	<b>1,376,808,760.64</b>	<b>1,353,450,486.88</b>

#### (2)分部数据

<b>项 目</b>	<b>本期累计</b>	<b>上期累计</b>
国内销售成本	1,142,611,714.35	1,209,830,311.67
国外销售成本	234,197,046.29	143,620,175.21
<b>合 计</b>	<b>1,376,808,760.64</b>	<b>1,353,450,486.88</b>

### 33. 主营业务税金及附加

<b>项 目</b>	<b>本期累计</b>	<b>上期累计</b>
消费税	22,724,553.35	39,077,476.33
营业税	0.00	180.00
城市维护建设税	1,788,640.57	3,926,720.79
教育费附加	756,690.31	1,672,282.43
其他	250,858.15	353,446.02
<b>合 计</b>	<b>25,520,742.38</b>	<b>45,030,105.57</b>

### 34. 其他业务利润

业务种类	本期数			上期数		
	收入金额	成本金额	利润	收入金额	成本金额	利润
摩托车零配件	93,104,713.25	87,798,138.46	5,306,574.79	52,573,691.79	45,739,548.87	6,834,142.92
物资调拨	16,694,376.91	17,052,627.93	-362,408.71	99,940,269.40	97,114,996.89	2,825,272.51
租赁费	19,465,727.47	15,463,955.56	4,001,771.91	14,339,871.57	12,746,491.02	1,593,380.55
运输及其他	23,250,060.09	8,506,189.18	14,743,870.91	28,480,202.45	18,702,208.05	9,777,994.4
<b>合 计</b>	<b>152,514,877.72</b>	<b>128,820,911.13</b>	<b>23,689,808.90</b>	<b>195,334,035.21</b>	<b>174,303,244.83</b>	<b>21,030,790.38</b>

注：“运输及其他收入”中包含收取重庆环松钢结构有限公司受托经营广东嘉陵摩托车有限公司的固定收益500万元；重庆大江发动机制造有限公司受托经营子公司重庆大江摩托车有限公司的固定收益661万元；公司承担重庆华光仪器厂的水、电、气系统维护和改造工程项目收入235万元。

### 35. 财务费用

类 别	本期累计	上期累计
利息支出	40,091,524.06	44,787,266.81
减：利息收入	4,341,703.29	4,638,181.80
汇兑损失	-247,263.26	316,381.13
减：汇兑收益	0.00	
其他	-19,913,337.13	-18,763,498.50
<b>合 计</b>	<b>15,589,220.38</b>	<b>21,701,967.64</b>

注：财务费用中“其他”数，主要为本期支付贷款获取的现金折扣。

### 36. 投资收益

项 目	本期累计	上期累计
权益法核算损益调整	-2,247,370.21	-3,715,925.60
股权投资差额摊销	-918,855.20	-969,962.26
成本法核算投资收益	7,200,000.00	0.00
股份转让、处置收益	0.00	766,759.01
债权投资收益	1,259,805.85	0.00
短期投资跌价准备	-63400.00	418,155.80
长期投资减值准备	0.00	-113,300.00
<b>合 计</b>	<b>5,230,180.44</b>	<b>-3,614,273.05</b>

### 37. 补贴收入

项 目	本期累计	上期累计
技术创新拨款	3,270,000.00	
信息化带动工业化拨款		200,000.00
非球面光学镜头技术拨款		4,500,000.00
600CC 发动机技术拨款	30,000.00	3,450,000.00
其他	211,273.00	250,000.00
<b>合 计</b>	<b>3,511,273.00</b>	<b>8,400,000.00</b>

注：600CC发动机技术拨款系国防科工委及当地科委拨付补贴款，子公司海源61,273元为地方财政补贴，其余为母公司地方财政各种补贴。

### 38. 营业外收入

项 目	本期累计	上期累计
处理固定资产净收益	397,898.90	137,539.15
摩托车配件质量扣款及罚款收入	114,095.00	485,979.68
其他	514,630.41	21,703.79
<b>合 计</b>	<b>1,026,624.31</b>	<b>645,222.62.</b>

### 39. 营业外支出

项 目	本期累计	上期累计
捐赠及赞助支出	18,000.00	102,000.00
处置无形资产净损失		741.00
处理固定资产净损失	345,814.78	90,913.90
质量扣款及罚款支出	50,566.78	571,846.46
其他	64,088.15	75,915.57
<b>合 计</b>	<b>478,469.71</b>	<b>841,416.93</b>

### 40. 收到的其他与经营活动相关的现金

2005年1至6月收到的其他与经营活动相关的现金为106,535,117.77元，其中：

项 目	金 额
收回外贸公司借款	7,000,000.00
出口退税	2,944,917.73
往来款	85,203,603.67

项	目	金	额
其他		11,386,596.37	
<b>合</b>	<b>计</b>	<b>106,535,117.77</b>	

#### 41. 支付的其他与经营活动相关的现金

2005年1至6月支付的其他与经营活动相关的现金为203,840,215.25元，其中：

项	目	金	额
支付广告费		3,249,266.47	
经营管理费用		87,163,574.12	
付外贸公司款		7,000,000.00	
往来款		80,423,890.69	
其他		26,003,483.97	
<b>合</b>	<b>计</b>	<b>203,840,215.25</b>	

#### 42. 收到的其他与筹资活动相关的现金

2005年1至6月收到的其他与筹资活动相关的现金912,017,705.08元，其中647,150,000.00元为公司收到销售分公司出具的应付票据贴现。

#### 43. 支付的其他与筹资活动相关的现金

2005年1至6月支付的其他与筹资活动相关的现金772,532,452.34元，其中650,000,000.00元为销售分公司对公司出具应付票据支付的金额。

### (二) 母公司主要会计报表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额 比例%	坏账准备 计提比例%	坏账准 备金额	账面余额	占总额 比例%	坏账准 备 计提比 例%	坏账准 备金额
1年以内	279,202,419.31	68.35	6	16,752,145.16	321,046,641.44	71.23	6	19,262,798.49
1-2年	3,142,959.74	0.77	15	471,443.96	3,182,404.94	0.71	15	477,360.74
2-3年	3,441,766.80	0.84	25	860,441.70	3,498,213.41	0.78	25	874,553.35
3年以上	122,719,435.07	30.04	50	61,359,717.54	122,960,098.80	27.28	50	61,480,049.40
<b>合 计</b>	<b>408,506,580.92</b>	<b>100.00</b>		<b>79,443,748.36</b>	<b>450,687,358.59</b>	<b>100.00</b>		<b>82,094,761.98</b>

(2) 欠款金额前五位的单位欠款金额合计220,528,424.24元，占应收账款期末数比例为53.98%。

(3) 期末数及期初数中均无持公司5%或以上股份的股东欠款。

## 2. 其他应收款

### (1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准
		比例%	计提比例%	备金额		比例%	计提比例%	备金额
1年以内	227,934,582.27	57.04	6	10,825,366.70	212,904,465.61	54.12	6	10,631,559.70
1-2年	33,099,373.03	8.28	15	539,410.95	35,698,495.54	9.08	15	929,279.33
2-3年	89,129,537.87	22.31	25	151,117.68	95,054,166.04	24.17	25	582,274.73
3年以上	49,440,392.03	12.37	50	24,720,196.02	49,663,649.23	12.63	50	24,831,824.62
<b>合 计</b>	<b>399,603,885.20</b>	<b>100.00</b>		<b>36,236,091.35</b>	<b>393,320,776.42</b>	<b>100.00</b>		<b>36,974,938.38</b>

(2) 欠款金额前五位的单位金额合计154,962,723.61元，占其他应收款期末数比例为38.78%。

(3) 期末数及期初数中均无持公司5%或以上股份的股东欠款。

(4) 期末数中包含对持股90%，已纳入合并范围的子公司成都奥晶科技有限责任公司项目借款16,554.02万元，未计提坏账准备，其中：账龄1年以内的金额为4,571.18万元，账龄1 - 2年的金额为2,950.33万元，账龄2 - 3年的金额为8,852.51万元。

## 3. 存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
材料采购	20,398,346.76	1,248,986.93	21,322,529.14	1,248,986.93
原材料	153,614,775.15	52,932,826.70	166,048,237.01	52,932,826.70
在产品	18,848,908.93	5,416,772.80	19,345,617.15	5,416,772.80
库存商品	61,265,144.37	14,481,655.83	56,617,100.82	14,481,655.83
发出商品	11,089,671.34	1,327,575.61	12,494,831.97	1,327,575.61
委托加工材料	1,228,865.10	614,432.55	1,228,865.10	614,432.55
低值易耗品	6,124,384.27	544,750.46	2,723,752.29	544,750.46
<b>合 计</b>	<b>272,570,095.92</b>	<b>76,567,000.88</b>	<b>279,780,933.48</b>	<b>76,567,000.88</b>



#### 4. 长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期债权投资	2,086,049.00	1,405,119.85		3,491,168.85
长期股权投资	361,209,612.96	25,951,401.14	14,448,233.11	372,712,780.99
其中：股票投资	3,351,770.00			3,351,770.00
其他股权投资				
成本法核算	85,495,043.26			85,495,043.26
权益法核算	272,362,799.70	25,951,401.14	14,448,233.11	283,865,967.73
其中：投资成本	321,153,817.65	21,800,000.00		342,953,817.65
损益调整	-48,769,223.52	1,074,401.14	14,581,922.59	-62,276,744.97
股权投资差额	-1,604,273.91		-133,689.48	-1,470,584.43
股权投资准备	1,582,479.48	3,077,000.00		4,659,479.48
减：长期投资减值准备	9,423,757.22			9,423,757.22
<b>长期投资合计</b>	<b>353,871,904.74</b>	<b>27,356,520.99</b>	<b>14,448,233.11</b>	<b>366,686,492.28</b>

(1) 长期债权投资为购买的还本付息保险。

#### (2) 股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量 (股)	初始投资成本	备注
沪宁高速股份有限公司	法人股	100,000	121,000.00	
新华信托投资股份有限公司	法人股	2,060,000	1,000,000.00	
湖南华南光电科技股份有限公司	法人股	1,450,000	2,230,770.00	
<b>合 计</b>			<b>3,351,770.00</b>	

#### (3) 按成本法核算的联营投资

被投资单位	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	余额	投资比例			余额	投资比例
重庆康达涂料有限公司	5,570,702.26	13.91%	0.00	0.00	5,570,702.26	13.91%
金仑机械制造有限公司	10,000,000.00	20%	0.00	0.00	10,000,000.00	20%
重庆特殊钢集团公司	6,000,000.00	2%	0.00	0.00	6,000,000.00	2%
交通银行重庆分行	3,507,600.00	0.03%	0.00	0.00	3,507,600.00	0.03%
中国光大银行	6,165,763.20	-	0.00	0.00	6,165,763.20	-
重庆大江摩托车有限公司	2,600,000.00	52%	0.00	0.00	2,600,000.00	52%

重庆中摩联科技有限公司	200,000.00	5.6%	0.00	0.00	200,000.00	5.6%
广东嘉陵摩托车有限公司	10,226,610.21	51%	0.00	0.00	10,226,610.21	51%
兵器财务有限公司	37,410,000.00	6.96%	0.00	0.00	37,410,000.00	6.96%
重庆九方铸造有限责任公司	1,977,189.27	65.35%		0.00	1,977,189.27	65.35%
重庆科瑞实业有限责任公司	1,437,178.32	35.54%		0.00	1,437,178.32	35.54%
重庆三木嘉益机电有限公司	400,000.00	20%		0.00	400,000.00	20%
<b>合 计</b>	<b>85,495,043.26</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>85,495,043.26</b>	

(4) 按权益法核算的联营投资

投资成本

被投资单位	投资期限	投 资		成 本			
		期初数	比例	本期增加	本期减少	期末数	比例
重庆长江三峡综合市场有限公司	1997—2047	9,500,000.00	95%			9,500,000.00	95%
上海嘉陵车业有限公司	1996—2011	18,908,959.74	93%			18,908,959.74	93%
嘉陵摩托车美洲有限公司	1992—2022	951,144.10	100%			951,144.10	100%
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	1998—2017	11,686,730.63	50%			11,686,730.63	50%
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	1998—2017	9,000,000.00	90%			9,000,000.00	90%
海南嘉泰摩托车有限公司	1992—2022	35,378,707.08	60%			35,378,707.08	60%
嘉陵-本田摩托车有限公司	1993—2023	140,929,685.00	50%			140,929,685.00	50%
重庆卡马机电有限责任公司	2001—2020	15,663,213.42	46.52%			15,663,213.42	46.52%
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	2001—2020	13,027,521.90	73.26%			13,027,521.90	73.26%
成都奥晶科技有限责任公司	2003—2020	45,000,000.00	90%			45,000,000.00	90%
重庆创辉涂装有限责任公司	2003—2020	220,000.00	27.5%			220,000.00	27.5%
重庆普金软件股份有限公司	-	7,337,335.25	30.77%			7,337,335.25	30.77%
重大科技园有限公司	-	5,008,151.83	25%			5,008,151.83	25%

河南嘉陵摩托车销售有限公司	1997-2010	1,466,143.22	70%	1,466,143.22	70%
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	-	4,250,000.00	85%	4,250,000.00	85%
重庆宏翔运输有限责任公司	2001—2020	1,765,625.48	31.93%	1,765,625.48	31.93%
汇豪(香港)发展有限公司	-	1,060,600.00	100%	1,060,600.00	100%
重庆亿基科技发展有限公司	2003-2008			600,000.00	60%
重庆江浩水电工程有限公司	2005-2023			800,000.00	80%
河南嘉鹏摩托车工业有限公司				10,200,000.00	51%
河北大江摩托车有限公司				10,200,000.00	51%
<b>合 计</b>		<b>321,153,817.65</b>		<b>21,800,000.00</b>	<b>342,953,817.65</b>

损益调整

被投资单位	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		投资收益	其他转入	投资损失	其他转出	
重庆长江三峡综合市场有限公司	836,049.27	355,768.07				1,191,817.34
上海嘉陵车业有限公司	2,244,585.22	233,872.30				2,478,457.52
嘉陵摩托车美洲有限公司	2,564,864.67					2,564,864.67
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	-2,159,112.14					-2,159,112.14
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	2,114,034.55			1,795,077.83		318,956.72
海南嘉泰摩托车有限公司	-36,557,442.15					-36,557,442.15
嘉陵-本田摩托车有限公司	12,916,355.49			1,652,455.60		11,263,899.89
重庆卡马机电有限公司	683,912.76			1,444,580.42		-760,667.66
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	-2,276,987.90			2,508,924.09		-4,785,911.99
重庆宏翔运输有限责任公司	-1,390,229.67	349,974.54				-1,040,255.13
重庆创辉涂装有限责任公司	-220,000.00	27,934.48				-192,065.52
重大科技园有限公司	-363,995.44			24,680.30		-388,675.74
重庆普金软件股份有限公司	-759,308.77	7,185.37				-752,123.40
成都奥晶科技有限责任公司	-25,671,172.60			4,950,272.46		-30,621,445.06
河南嘉陵摩托车销售有限公司	15,347.73			496,142.12		-480,794.39
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	314,475.46			1,703,823.73		-1,389,348.27
汇豪(香港)发展有限公司	-1,060,600.00					-1,060,600.00
重庆亿基科技发展有限公司		99666.38				99,666.38

<b>合 计</b>	<b>-48,769,223.52</b>	<b>1,074,401.14</b>	<b>14,581,922.59</b>	<b>-62,276,744.97</b>
------------	-----------------------	---------------------	----------------------	-----------------------

## 股权投资差额

被投资单位	股权 比例	摊销年 限	期 初 余 额			本期增加	本期减少	期 末 余 额		
			初始金额	累计摊销	摊余金额			初始金额	累计摊销	摊余金额
上海嘉陵车业有限公司	93%	15	-308,959.74	-185,375.85	-123,583.89		-10,298.66	-308,959.74	-195,674.51	-113,285.23
嘉陵摩托车美洲有限公司	100%	10	1,037,785.90	518,893.07	518,892.83		43,241.08	1,037,785.90	562,134.15	475,651.75
重庆卡马机电有限责任公司	99.3%	20	-2,025,515.99	-405,103.20	-1,620,412.79		-135,034.40	-2,025,515.99	-540,137.60	-1,485,378.39
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	100%	20	-1,422,835.23	-426,850.56	-995,984.67		-82,998.72	-1,422,835.23	-509,849.28	-912,985.95
重庆九方铸造有限责任公司	65.36%	20	-452,449.39	-452,449.39	0.00		0.00	-452,449.39	-452,449.39	0.00
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	73.26%	20	500,550.88	75,082.64	425,468.24		35,455.68	500,550.88	110,538.32	390,012.56
重庆宏翔运输有限责任公司	31.93%		50.13	50.13	0.00		0.00	50.13	50.13	0.00
重庆普金软件股份有限公司	30.77%	10	258,539.88	25,853.99	232,685.89		19,390.50	258,539.88	45,244.49	213,295.39
河南嘉陵摩托车销售有限公司	70%	8	-66,143.22	-24,803.70	-41,339.52		-3,444.96	-66,143.22	-28,248.66	-37,894.56
<b>合 计</b>			<b>-2,478,976.78</b>	<b>-874,702.87</b>	<b>-1,604,273.91</b>		<b>-133,689.48</b>	<b>-2,478,976.78</b>	<b>-1,008,392.35</b>	<b>-1,470,584.43</b>

## 股权投资准备

被投资单位	持股比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
海南嘉泰摩托车有限公司	60%	1,178,735.07			1,178,735.07
重庆卡马机电有限责任公司	99.3%	383,382.62			383,382.62
重庆长江三峡综合市场有限公司	95%	15,048.00			15,048.00
上海嘉陵车业有限公司	93%	5,313.79			5,313.79
重庆普金软件公司	30.77%		3,077,000.00		3,077,000.00
<b>合 计</b>		<b>1,582,479.48</b>	<b>3,077,000.00</b>		<b>4,659,479.48</b>

## (5)长期投资减值准备

被投资单位	持股比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
重庆特殊钢集团有限公司	2%	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
金仑机械制造有限公司	20%	1,478,913.88	0.00	0.00	1,478,913.88
广东嘉陵摩托车有限公司	51%	1,344,843.34	0.00	0.00	1,344,843.34
重庆康达涂料有限公司	13.91%	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00
<b>合 计</b>		<b>9,423,757.22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,423,757.22</b>

注：1、本期长期股权投资增加主要是：

出资1,020万元，组建河南嘉鹏摩托工业有限公司；

出资1,020万元，组建河北大江摩托车有限公司；

出资60万元，新投资重庆亿基科技发展有限公司，占公司注册资本的60%；

出资80万元，新投资重庆江浩水电工程有限公司，占公司注册资本的80%。

2、截止2004年6月30日，对子公司重庆创辉涂装有限责任公司、海南嘉泰摩托车有限公司、汇豪(香港)发展有限公司的长期投资已减记至零。

## 五、关联方关系及其交易的披露

### 1. 存在控制关系的关联方情况

#### (1). 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
中国兵器装备集团公司	北京市	国有资产投资、经营管理、军品民品销售	代表国家持有公司股份	国有独资	徐斌
海南嘉泰摩托车有限公司	海南万宁市	生产销售摩托车	子公司	中外合资企业	黄经雨
嘉陵-本田发动机有限公司	重庆南坪经济技术开发区	生产销售汽油发动机、通用发动机及整机、摩托车及零部件	子公司	中外合资企业	靖波
上海嘉陵车业有限公司	上海青浦区	生产销售电动自行车、电动车、摩托车及零配件	子公司	有限责任公司	李华光
重庆长江三峡综合市场有限公司	重庆南坪	销售摩托车、自行车及零配件、机电产品、金属产品	子公司	有限责任公司	黄艳
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	重庆双碑	经营和代理各类商品及技术的进出口业务等	子公司	有限责任公司	靖波
嘉陵摩托美洲有限公司	美国佛罗里达迈阿密市	经营销售嘉陵摩托车及零配件以及提供售后服务	子公司	有限责任公司	靖波
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	印尼雅加达	生产销售摩托车零配件	子公司	合资公司	邓江
重庆普金软件股份有限公司	重庆九龙坡区	软件开发销售	子公司	股份有限公司	易小波

重庆卡马机电有限责任公司	重庆双碑	生产销售汽车、摩托车零配件	子公司	有限责任公司	文晓刚
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	重庆双碑	生产销售摩托车零配件	子公司	有限责任公司	黄艳
重庆九方铸造有限责任公司	重庆双碑	生产销售汽车、摩托车零配件	子公司	有限责任公司	文晓刚
成都奥晶科技有限责任公司	成都高新区	光电产品开发、制造、销售	子公司	有限责任公司	赵海强
河南嘉陵摩托车销售有限公司	河南郑州	销售摩托车及零配件	子公司	有限责任公司	李华光
汇豪(香港)发展有限公司	中国香港	代理摩托车及原材料进出口	子公司	有限责任公司	靖波
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	重庆北碚	开发、生产、销售光、机电产品	子公司	有限责任公司	赵海强
河南嘉鹏摩托车工业有限公司	河南孟州	三轮车及零部件制造销售	子公司	有限责任公司	姚孟辰
河北大江摩托车有限公司	河北任丘	三轮车及零部件制造销售	子公司	有限责任公司	王铁舵
重庆亿基科技发展有限公司	重庆双卑	摩托车零件\非标设备、工具、模具、 夹具制造销售	子公司	有限责任公司	黄艳
重庆江浩水电工程有限公司	重庆双卑	水暖电安装作业分包劳务分包资质	子公司	有限责任公司	朱昌庆

(2). 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额单位：万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国兵器装备集团公司	RMB1,264,521			RMB1,264,521
嘉陵-本田发动机有限公司	USD3,570			USD3,570
海南嘉泰摩托车有限公司	USD298			USD298
上海嘉陵车业有限公司	RMB2,000			RMB2,000
重庆长江三峡综合市场有限公司	RMB1,000			RMB1,000
嘉陵集团对外贸易有限公司	RMB1,000			RMB1,000
嘉陵摩托美洲有限责任公司	USD40			USD40
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	USD248			USD248
重庆普金软件股份有限公司	RMB3,120			RMB3,120
重庆卡马机电有限责任公司	RMB1,424.72			RMB1,424.72
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	RMB1,778.93			RMB1,778.93
重庆九方铸造有限责任公司	RMB1,665.59			RMB1,665.59
成都奥晶科技有限责任公司	RMB5,000			RMB5,000
河南嘉陵摩托车销售有限公司	RMB200			RMB200
汇豪(香港)发展有限公司	HKD100			HKD100

重庆嘉陵华光光电科技有限公司	RMB500	RMB500
河南嘉鹏摩托车工业有限公司	RMB2000	RMB2000
河北大江摩托车有限公司	RMB2000	RMB2000
重庆亿基科技发展有限公司	RM100	RM100
重庆江浩水电工程有限公司	RM100	RM100

(3). 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额(元)	比 例 (%)	金 额(元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额(元)	比 例 (%)
中国兵器装备集团公司	RMB254,270,840	53.66					RMB254,270,840	53.66
海南嘉泰摩托车有限公司	USD1,788,000	60.00					USD1,788,000	60.00
嘉陵 - 本田发动机有限公司	USD17,850,000	50.00					USD17,850,000	50.00
上海嘉陵车业有限公司	RMB18,600,000	93.00					RMB18,600,000	93.00
重庆长江三峡综合市场有限公司	RMB9,500,000	95.00					RMB9,500,000	95.00
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	RMB9,000,000	90.00					RMB9,000,000	90.00
嘉陵摩托美洲有限公司	USD400,000	100.00					USD400,000	100.00
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	USD1,240,000	50.00					USD1,240,000	50.00
重庆普金软件股份有限公司	RMB9,600,000	30.77					RMB9,600,000	30.77
重庆卡马机电有限责任公司	RMB14,147,469	99.30					RMB14,147,469	99.30
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	RMB900,000	73.26					RMB900,000	73.26
重庆九方铸造有限公司	RMB12,700,000	65.36					RMB12,700,000	65.36
成都奥晶科技有限责任公司	RMB45,000,000	90.00					RMB45,000,000	90.00
河南嘉陵摩托车销售有限公司	RMB1,400,000	70.00					RMB1,400,000	70.00
汇豪(香港)发展有限公司	HKD1,000,000	100.00					HKD1,000,000	100.00
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	RMB4,250,000	85.00					RMB4,250,000	85.00
河南嘉鹏摩托车工业有限公司			RMB10,200,000	51.00			RMB10,200,000	51.00
河北大江摩托车有限公司			RMB10,200,000	51.00			RMB10,200,000	51.00
重庆亿基科技发展有限公司			RMB600,000	60.00			RMB600,000	60.00
重庆江浩水电工程有限公司			RMB800,000	80.00			RMB800,000	80.00

## 2. 不存在控制关系的关联方的性质：

企业名称	与本企业关系
嘉陵工业有限公司	中国兵器装备集团公司下属企业
西南兵器工业公司	中国兵器装备集团公司下属企业
重庆嘉陵特种装备有限公司	中国兵器装备集团公司下属企业
重庆金仑机械制造有限公司	被投资企业
重庆康达涂料有限公司	被投资企业
广东嘉陵摩托车有限公司	被投资企业
重庆大江摩托车有限公司	被投资企业
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	被投资企业
重庆科瑞实业有限责任公司	被投资企业
重庆创辉涂装有限责任公司	被投资企业
兵器财务有限责任公司	被投资企业
重庆三木嘉益机电有限责任公司	被投资企业
重庆普金广告传媒有限公司	普金软件子公司
重庆方舟光学仪器有限责任公司	华光光电子公司
宜昌嘉合商贸有限公司	三峡市场子公司
重庆陵盾建筑安装工程有限公司	嘉陵工业有限公司下属企业
嘉陵贝斯特通用机械有限公司	嘉陵工业有限公司下属企业
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部	嘉陵工业有限公司下属企业
重庆沙坪坝区陵宏印刷厂	嘉陵工业有限公司下属企业
山东嘉陵恒兴车业有限公司	嘉陵工业有限公司下属企业
成都华西光学电子仪器厂	嘉陵工业有限公司下属企业
重庆圣尧科技发展有限公司	嘉陵工业有限公司下属企业
重庆嘉茂物业有限公司	重庆嘉陵特种装备有限公司下属企业
重庆天凯实业有限公司	重庆嘉陵特种装备有限公司下属企业
重庆中天物业管理有限公司	重庆嘉陵特种装备有限公司下属企业
重庆嘉华建设开发有限公司	嘉陵工业有限公司下属企业
重庆嘉陵园林绿化有限公司	嘉陵工业有限公司下属企业
重庆皇嘉大酒店有限公司	嘉华建设开发有限公司的子公司



3. 公司向各关联企业销售或购买货物，根据双方协议定价，无明显高于或低于公司正常销售或购买价的情况。

(1)2005年度公司向关联企业销售（含提供劳务）明细资料如下：

企 业 名 称	本年销售金额(万元)	上年销售金额(万元)
嘉陵工业有限公司	214.14	c
嘉陵集团对外贸易公司(代理及自营出口)	22,342.44	17,186.49
重庆九方铸造有限责任公司	2,633.32	4,996.51
广东嘉陵摩托车有限公司	394.17	
重庆大江摩托车有限公司	663.09	5.82
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	14.61	1,065.88
重庆科瑞实业有限责任公司	3,456.28	1,331.22
重庆嘉陵特种装备有限公司	397.83	
重庆创辉涂装有限责任公司		10,116.16
成都华西光学电子仪器厂	2.65	127.80
嘉陵贝斯特通用机械有限公司	636.29	884.43
重庆嘉茂物业管理有限公司	5.94	7.04
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部		15.17
重庆三木嘉益机电有限公司	1,472.83	
重庆嘉陵园林绿化有限公司	1.42	0.66
重庆天凯实业有限公司	5,447.21	2,281.01
重庆金仑机械制造有限公司	335.75	552.79
重庆陵盾建筑安装工程有限公司	0.12	
重庆皇嘉大酒店	253.01	253.11
重庆方舟光电仪器有限责任公司	3.28	
宜昌嘉合商贸有限责任公司	1,190.75	
重庆中天物业管理有限公司	300.00	
重庆建设销售有限责任公司	210.08	720.70
合 计	39,975.21	40,032.56

(2)2005年度公司向关联企业采购（含接受劳务）明细资料如下：

企 业 名 称	本年采购金额(万元)	上年采购金额(万元)
嘉陵工业有限公司	1,033.34	542.81
重庆金仑机械制造有限公司	330.30	614.31
重庆康达涂料公司		0.53

企业名称	本年采购金额(万元)	上年采购金额(万元)
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司(含代理)	2,394.18	3,037.53
成都华西光学电子仪器厂	152.71	245.23
重庆嘉陵园林绿化有限公司		0.02
重庆科瑞实业有限责任公司	8,109.36	4,029.98
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部		510.59
重庆天凯实业有限公司	7,273.35	3,527.00
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	107.95	100.91
重庆普金广告传媒有限公司	6.25	
重庆普金软件股份有限公司	493.07	40.39
重庆创辉涂装有限责任公司		12,559.02
重庆九方铸造有限责任公司	5,028.20	3,807.79
重庆三木嘉益机电有限公司	3,581.09	1,784.53
广东嘉陵摩托车有限公司	884.43	
重庆方舟光电仪器有限公司	19.87	
重庆嘉陵特种装备有限公司	212.76	
重庆嘉茂物业管理有限公司	41.89	
西南兵器工业公司	7,000.00	
重庆沙坪坝区陵宏印刷厂	11.15	
<b>合 计</b>	<b>36,679.90</b>	<b>30,800.64</b>

#### 4、2005年公司与关联公司的其他关联交易

##### (1) 与嘉陵工业有限公司经常性关联交易或事项

与嘉陵工业有限公司的主要关联交易定价政策

##### A、共同费用分摊

##### a. 离退休员工工资

1995年及以前离退休员工应付工资与社保局拨付相抵后，各自承担50%；1996年后离退休员工应发工资差额，根据其所在单位分别由甲乙双方自行承担。

b. 共用围墙内公共维修费用由公司负担，共用围墙外公共维修费用由嘉陵工业有限公司负担；生活区共用设施维修及其他费用、公共设施消耗能源各自负担50%。

c. 本公司及所属子公司员工到嘉陵工业有限公司所属嘉陵医院就医，公司按照与嘉陵工业有限公司的应发工资总额按比例分配支付嘉陵医院补贴。

d. 排污费按公司实际上缴额计算，嘉陵工业有限公司承担30%。

##### B、综合性服务

a. 双方相互采购物资，按照双方签订的2005年物资合同价格执行；

- b. 双方相互提供劳务，按照双方签订的劳务合同价格执行；
- c. 双方相互租赁固定资产，按租赁合同收取租金，中小维修费由承租方负担，大宗修理费用由出租方负担；
- d. 提供水电气按照重庆市物价局规定价格及转供成本的基础上由双方协商制订，如物价部门对能源价格进行调整时，相应调整；

上述定价政策有效期为2005年1月1日至2005年12月31日。

#### 2005年公司与嘉陵工业有限公司综合服务

A、公司本期代理嘉陵工业有限公司支付住房公积金45.52万元，代扣嘉陵工业有限公司职工生活用能费121.07万元，公司本期为职工代扣养老金等1,378.92万元，由嘉陵工业有限公司代交。

B、公司本期支付嘉陵医院医疗经费245.53万元。

C、本期嘉陵工业有限公司承担公用耗能费170.76万元。

公司本期从嘉陵工业有限公司采购物资1,017.37万元。

公司本期向嘉陵工业有限公司出租资产、销售物资、水电气。

A、公司本期向嘉陵工业有限公司销售物资211.65万元，水电气2.49万元。

B、根据公司与嘉陵工业有限公司签订的协议书，公司承担原由嘉陵工业有限公司承担的重庆华光仪器厂的水、电、气系统维护和改造工程项目，根据工程进度本期已结转收入为235万元。

### (2) 与特种装备有限公司经常性关联交易或事项

#### 与特种装备有限公司的主要关联交易定价政策

- a. 双方相互采购物资，按照双方签订的2005年物资合同价格执行；
- b. 双方相互提供劳务，按照双方签订的劳务合同价格执行；
- c. 双方相互租赁固定资产，按租赁合同收取租金，中小维修费由承租方负担，大宗修理费用由出租方负担；
- d. 提供水电气按照重庆市物价局规定价格及转供成本的基础上由双方协商制订，如物价部门对能源价格进行调整时，相应调整；

上述定价政策有效期为2005年1月1日至2005年12月31日。

#### 2005年公司与特种装备有限公司综合服务

公司本期代扣重庆嘉陵特种装备有限公司职工生活用能费11.73万元。

公司本期从特种装备有限公司采购物资212.76万元。

公司本期向特种装备有限公司销售物资137.14万元、水电气260.69万元。

公司本期向特种装备有限公司借入款项6,000万元，归还1,000万元，期末借款余额5,000万元。

### (3) 与关联方的重大资产收购

2004年12月，本公司与嘉陵工业有限公司签订协议，收购其拥有的嘉福苑商业性房产，房屋所有权证已于2005年7月办理完毕。

2004年12月，本公司与嘉陵工业有限公司签订协议，收购其拥有的部分土地使用权，土地使用权证以于2005年3月办理完毕。

#### (4) 与其他关联公司的关联交易或事项

公司本期与嘉陵集团对外贸易发展有限公司的关联交易

本期公司通过外贸发展公司出口金额为23,416.03万元，向该公司支付代理费金额合计49.64万元。

公司通过外贸发展公司向子公司印尼布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司出口货物USD700.67万元，向嘉陵摩托美洲公司出口货物USD1,156.31万元。

公司本期向各子公司收取的养老保险等费用

公司上交社会保险局的养老保险金、失业保险金等还包括所属子公司应当缴纳部分；同时本公司还向各子公司收取提取的福利费和教育经费。公司本年度应收各子公司上述费用共计242.06万元。

公司本期向关联公司出租固定资产，收取租赁费标准一般为折旧费基础上适当上浮。

公司本期向西南兵器工业公司借入款项18,000万元，归还11,000万元，期末借款余额7,000万元。

公司与关联方的其他关联交易

关联交易内容	金额(万元)
<b>出租资产收取租金</b>	
其中： 重庆九方铸造有限责任公司	49.44
重庆三木嘉益机电有限公司	61.00
重庆天凯实业有限公司	24.95
重庆皇嘉大酒店有限公司	253.01
重庆科瑞实业有限责任公司	31.82
重庆中天物业管理有限公司代收租金	300.00
<b>采购长期资产</b>	
其中： 重庆普金软件有限公司	87.37
<b>收取商标使用费</b>	
其中： 广东嘉陵摩托车有限公司商标使用费	4.93
<b>收取检测费</b>	
其中： 广东嘉陵摩托车有限公司	7.78
重庆大江摩托车有限公司	2.09
重庆三木嘉益机电有限公司	0.57
重庆九方铸造有限公司	1.54

5、关联方应收应付款项余额（期初数已按照期末合并范围调整）

关 联 企 业 名 称		余	额
应 收 账 款：		期末数	期初数
其中：	嘉陵工业有限公司		
	重庆嘉陵特种装备有限公司	714,916.21	
	嘉陵集团对外贸易发展有限公司	180,447,793.72	170,173,666.53
	重庆科瑞实业有限责任公司	2,053,915.49	3,098,729.34
	重庆卡马机电有限责任公司		
	广东嘉陵摩托车有限公司	1,091,458.89	3,619,233.86
	重庆创辉涂装有限责任公司	1,008,667.82	1,158,667.82
	成都华西光学电子仪器厂		100,602.76
	嘉陵贝斯特通用机械有限公司	81,856.84	1,167,492.85
	重庆皇嘉大酒店有限公司	4,966,516.11	2,519,391.83
	嘉陵集团重庆宏翔运输有限公司		825.00
	重庆天凯实业有限公司	270,702.18	17,392,516.15
	重庆圣尧科技发展有限公司	58,315.93	3,060.00
	宜昌嘉禾商贸有限公司	5,522,930.84	2,492,274.31
	海南嘉泰摩托车有限公司	10,551.12	10,551.12
	重庆九方铸造有限责任公司	16,203,062.61	25,168,021.12
	重庆中天物业管理有限公司	96,709.18	446,600.00
	重庆方舟光学仪器有限责任公司	251,477.15	197,671.09
	建设工业(集团)公司		
	重庆嘉陵园园林绿化有限公司	11,169.86	
	重庆嘉茂物业有限公司	45,124.06	
	重庆金仑机械制造有限公司	790.90	
	重庆建设销售有限责任公司	751,559.40	1,230,442.48
其 他 应 收 款：			期初数
其中：	嘉陵集团对外贸易发展有限公司	145,762,225.47	145,760,755.27
	嘉陵工业有限公司		879,846.70
	重庆嘉陵特种装备有限公司	117,343.44	
	重庆圣尧科技发展有限公司		9,253.00
	海南嘉泰摩托车有限公司	49,164.00	49,164.00
	重庆卡马机电有限责任公司		6,000,000.00
	重庆九方铸造有限责任公司		357,169.48

关 联 企 业 名 称	余	额
宜昌嘉禾商贸有限公司	46,390.03	46,390.03
重庆皇嘉大酒店有限公司		1.40
重庆陵盾建筑安装工程有限公司	2,037.42	2,037.42
广东嘉陵摩托车有限公司	252,309.60	225,055.60
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	230,037.00	235,107.56
重庆嘉茂物业管理有限公司	20,429.77	
重庆嘉华建设开发有限公司		6,950,000.00
重庆普金软件股份有限公司		
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	13,600.00	20,900.00
重庆嘉陵园林绿化有限公司	1,409.94	
重庆天凯实业有限公司	71,402.62	
重庆建设销售有限责任公司		300,000.00
<b>预 付 账 款：</b>	<b>期末数</b>	<b>期初数</b>
其中： 海南嘉泰摩托车有限公司	24,121.00	24,121.00
嘉陵集团重庆宏翔运输有限责任公司	1,747,054.61	4,927,174.72
重庆天凯实业有限公司	6,050,914.82	
重庆卡马机电有限公司	3,714,279.86	
重庆普金软件股份有限公司	32,270.17	
重庆九方铸造有限责任公司	12,975,494.64	507,077.51
<b>应 付 账 款：</b>	<b>期末数</b>	<b>期初数</b>
其中： 广东嘉陵摩托车有限公司	1,800,732.96	4,804,666.41
重庆科瑞实业有限责任公司	11,528,114.68	6,875,114.45
重庆卡马机电有限责任公司		3,261,768.39
重庆普金软件股份有限公司		523,024.26
西南兵器工业公司	161,071.41	177,840.24
嘉陵工业有限公司	148,164.38	636,928.98
重庆嘉陵特种装备有限公司	98,280.00	
重庆天凯实业有限公司		872,188.20
重庆圣尧科技发展有限公司	820,317.72	105,511.50
重庆康达涂料有限公司	235.02	235.02
重庆金仑机械制造有限公司	1,102,602.44	1,200,612.43
重庆沙坪坝区陵宏印刷厂	655,755.88	591,977.82

关联企业名称		余	额
	重庆三木嘉益机电有限公司	8,009,261.78	5,976,941.45
	重庆沙坪坝嘉乐机电开发部		390,690.53
	成都华西光学电子仪器厂	140,105.83	
	嘉陵集团对外贸易发展有限公司	216,500.00	
	重庆贝斯特通机有限公司	287,668.72	
预收账款：		期末数	期初数
其中：	西南兵器工业公司	475,888.14	475,888.14
	嘉陵工业有限公司	16,491,372.79	26,088,508.90
	重庆嘉茂物业管理有限公司		0.45
	成都华西光学电子仪器厂	71,156.00	
	重庆大江摩托车有限公司	3,690,300.04	
	重庆陵盾建筑安装工程有限公司	4,531.86	4,531.86
其他应付款：		期末数	期初数
其中：	嘉陵工业有限公司	514,512.35	354,423.46
	重庆嘉陵特种装备有限公司	50,000,000.00	
	海南嘉泰摩托车有限公司	75,000.00	75,000.00
	重庆嘉华建设开发有限公司	1,800.00	1,800.00
	重庆嘉陵园林绿化有限公司	15,554.00	15,554.00
	嘉陵集团重庆宏翔运输有限公司	323,614.54	49,653.15
	重庆普金广告传媒有限公司		6,920.00
	重庆嘉茂物业管理有限公司	91,280.25	44,450.40
	重庆普金软件股份有限公司	4,405,367.85	2,150,300.00
	重庆皇嘉大酒店有限公司	29,557.00	35,794.00
	重庆天凯实业有限公司	94,500.00	
	重庆中天物业管理有限公司	1,473,926.27	1,603,926.27
	重庆沙坪坝区陵宏印刷厂		97,580.34
	重庆圣尧科技发展有限公司		2,636,400.00
	西南兵器工业公司	70,000,000.00	
	重庆沙坪坝嘉乐机电开发部		94,500.00

## 六、承诺事项

截止2005年6月30日，公司无需予披露的重大承诺事项。

## 七、或有事项

### 1、重大未决诉讼、未决索赔或其他重大经济纠纷

2003年，中国农业银行重庆市北碚区支行诉重庆恒达磁性材料有限公司、中国嘉陵工业股份有限公司（集团）、嘉陵工业有限公司、重庆恒达磁性材料工业公司贷款纠纷案。该案标的425万元，其中本公司涉案金额370万元。该案经重庆市北碚区人民法院一审判决本公司败诉，并承担连带清偿责任。本公司不服，向重庆市第一中级人民法院提起上诉，经重庆市第一中级人民法院二审，于2003年6月10日判决本公司胜诉，本公司不承担任何责任。中国农业银行重庆市北碚区支行不服二审判决，向重庆市高级人民法院提出再审申请，重庆市高级人民法院举行听证后裁定对该案进行再审，作出终审判决本公司败诉，要求我公司在370万元承担补充还款责任，即恒达有限公司不能归还北碚农行上述贷款本息，我公司将在上述范围内予以补足。

截止2005年6月30日，无需予披露其他的涉及公司的重大未决诉讼、未决索赔或其他重大经济纠纷。

### 2、担保事项

截止2005年6月30日，无其他重大担保事项。

### 3、涉及公司的其他或有事项

截止2005年6月30日，公司纳入合并报表范围的全资子公司汇豪(香港)发展有限公司的账面净资产为-1,851.80万元，公司应收该公司款项余额为4,643.48万元，可能存在或有损失。

## 八、债务重组事项

截止2005年6月30日，无需要披露的债务重组事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据中国人民银行7月21日公布，自2005年7月21日起人民币对美元升值2%。由于人民币汇率调整，公司截止6月30日外币应收帐款有可能形成汇兑损失436万元。

### 2、资产负债表日后事项中的调整事项

截止2005年7月28日，无对本期财务报告有重大影响需予调整的事项。



# 合并资产负债表

2005年6月30日

会企01表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司(集团)

单位：元

资 产	注释	行次	期 末 数		期 初 数	
			母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						
货币资金	注五、1	1	927,512,869.47	1,015,162,869.19	1,014,724,017.48	1,111,055,547.41
短期投资	注五、2	2	1,824,000.00	1,824,000.00	1,887,400.00	1,887,400.00
应收票据	注五、3	3	30,752,525.58	34,183,427.58	64,796,833.08	89,969,074.82
应收股利	注五、4	4	3,679,979.77	3,679,979.77	3,679,979.77	3,679,979.77
应收利息		5				
应收帐款	注五、5	6	329,062,832.56	379,854,612.38	368,592,596.61	394,605,254.18
其他应收款	注五、6	7	363,367,793.85	174,168,724.83	356,345,838.04	176,182,547.77
预付帐款	注五、7	8	45,962,922.42	67,697,184.85	55,546,708.17	79,739,630.93
应收补贴款	注五、8	9		2,482,481.49		771,886.72
存货	注五、9	10	196,003,095.04	318,584,156.57	203,213,932.60	299,591,144.25
待摊费用	注五、10	11	352,227.95	862,521.11	362,544.82	941,969.84
一年内到期的长期债券投资		21				
其他流动资产		24				
流动资产合计		31	1,898,518,246.64	1,998,499,957.77	2,069,149,850.57	2,158,424,435.69
长期投资：	注五、11					
长期股权投资		32	363,289,023.77	165,945,018.63	351,785,855.74	158,139,662.31
长期债权投资		34	3,491,168.85	3,491,168.85	2,086,049.00	2,086,049.00
长期投资合计		38	366,780,192.62	169,436,187.48	353,871,904.74	160,225,711.31
合并价差				-688,524.23		260,544.83
固定资产：	注五、12					
固定资产原价		39	1,914,936,687.02	2,374,827,888.85	1,916,809,315.31	2,368,508,385.83
减：累计折旧		40	718,740,490.37	886,708,363.62	667,211,265.31	818,566,434.02
固定资产净值		41	1,196,196,196.65	1,488,119,525.23	1,249,598,050.00	1,549,941,951.81
减：固定资产减值准备		42	111,069,264.87	113,830,305.41	111,447,399.75	114,046,771.77
固定资产净额		43	1,085,126,931.78	1,374,289,219.82	1,138,150,650.25	1,435,895,180.04
工程物资		44				
在建工程	注五、13	45	30,373,630.86	32,180,613.34	26,245,062.44	28,057,891.42
固定资产清理		46				
固定资产合计		50	1,115,500,562.64	1,406,469,833.16	1,164,395,712.69	1,463,953,071.46
无形资产及其他资产：						
无形资产	注五、14	51	71,818,068.29	126,357,472.86	73,767,235.63	129,929,603.23
长期待摊费用	注五、15	52		96,120.00		128,160.00
其他长期资产		53				
无形资产及其他资产合计		60	71,818,068.29	126,453,592.86	73,767,235.63	130,057,763.23
递延税项：						
递延税款借项						
		61				
资产合计		67	3,452,617,070.19	3,700,171,047.04	3,661,184,703.63	3,912,921,526.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并资产负债表

2005年6月30日

会企01表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司(集团)

单位：元

负债及股东权益	注释号	行次	期 末 数		期 初 数	
			母公司	合并	母公司	合并
流动负债：						
短期借款	注五、16	68	751,930,000.00	756,430,000.00	847,750,000.00	852,250,000.00
应付票据	注五、17	69	838,477,570.00	842,211,945.00	922,036,120.00	931,836,120.00
应付帐款	注五、18	70	341,604,549.46	474,394,146.18	447,561,005.33	545,760,800.04
预收帐款	注五、19	71	66,357,824.40	106,886,883.56	63,538,374.11	111,085,319.14
应付工资		72	2,372.50	547,729.90	2,268.16	174,133.67
应付福利费		73	13,707,030.24	16,344,135.41	13,140,110.33	15,445,282.58
应付股利		74		11,402.35		11,402.35
应交税金	注五、20	75	86,855,983.86	91,471,262.63	119,529,063.16	129,574,131.76
其他未交款	注五、21	80	3,550,770.71	3,635,709.64	3,573,073.78	3,656,480.25
其他应付款	注五、22	81	157,379,566.72	196,711,495.59	61,245,001.56	123,011,176.83
预提费用	注五、23	82	107,791.60	15,755,227.55	795,101.00	6,443,995.19
预计负债		83				
一年内到期的长期负债	注五、24	86			100,000.00	100,000.00
其他流动负债		90				
流动负债合计		100	2,259,973,459.49	2,504,399,937.81	2,479,270,117.43	2,719,348,841.81
长期负债：						
长期借款		101				
应付债券		102				
长期应付款		103				
专项应付款	注五、25	106	314,352.00	314,352.00	332,352.00	332,352.00
其他长期负债		108				
长期负债合计		110	314,352.00	314,352.00	332,352.00	332,352.00
递延税项：						
递延税款贷项		111				
负债合计		114	2,260,287,811.49	2,504,714,289.81	2,479,602,469.43	2,719,681,193.81
少数股东权益：				3,534,826.37		8,858,162.89
股东权益：						
股本	注五、26	115	473,870,840.00	473,870,840.00	473,870,840.00	473,870,840.00
减：已归还投资		116				
股本净额		117	473,870,840.00	473,870,840.00	473,870,840.00	473,870,840.00
资本公积	注五、27	118	306,922,570.31	306,922,570.31	303,645,570.31	303,645,570.31
盈余公积	注五、28	119	585,620,202.71	591,717,812.62	585,620,202.71	591,364,882.82
其中：法定公益金		120	111,608,305.09	112,931,655.03	111,608,305.09	112,755,190.13
未确认的投资损失	注五、29	121		-18,517,956.88		-16,765,247.48
未分配利润	注五、30	121	-174,084,354.32	-161,966,929.47	-181,554,378.82	-167,644,381.54
外币报表折算差额				-104,405.72		-89,494.29
股东权益合计		122	1,192,329,258.70	1,191,921,930.86	1,181,582,234.20	1,184,382,169.82
负债及股东权益总计		135	3,452,617,070.19	3,700,171,047.04	3,661,184,703.63	3,912,921,526.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

会企03表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司(集团)

2005年1至6月

单位：元

项 目	注释 号	行次	金 额	
			母公司	合并
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		1	1,105,984,452.30	1,582,142,052.10
收到的税费返还		2	0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	注五、40	3	101,744,166.07	106,535,117.77
现金流入小计		4	1,207,728,618.37	1,688,677,169.87
购买商品、接受劳务支付的现金		5	1,044,074,920.98	1,444,422,313.70
支付给职工以及为职工支付的现金		6	32,170,595.25	55,129,062.72
支付的各项税费		7	51,289,578.56	68,000,466.54
支付的其他与经营活动有关的现金	注五、41	8	156,302,819.88	203,840,215.25
现金流出小计		9	1,283,837,914.67	1,771,392,058.21
经营活动产生的现金流量净额		10	-76,109,296.30	-82,714,888.34
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资所收到的现金		12	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金		13	7,200,000.00	7,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		14	413,301.63	486,826.63
收到的其他与投资活动有关的现金		15	3,622,007.86	3,213,686.77
现金流入小计		16	11,235,309.49	10,900,513.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		17	6,760,663.60	12,792,139.57
投资所支付的现金		18	21,945,314.00	22,745,946.15
支付的其他与投资活动有关的现金		19	0.00	53,173.60
现金流出小计		20	28,705,977.60	35,591,259.32
投资活动产生的现金流量净额		21	-17,470,668.11	-24,690,745.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资所收到的现金		23		
借款所收到的现金		24	430,230,000.00	430,230,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	注五、42	25	911,183,829.07	912,017,705.08
现金流入小计		26	1,341,413,829.07	1,342,247,705.08
偿还债务所支付的现金		27	525,950,000.00	525,950,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		28	38,548,260.69	38,636,002.45
支付的其他与筹资活动有关的现金	注五、43	29	770,526,813.75	772,532,452.34
现金流出小计		30	1,335,025,074.44	1,337,118,454.79
筹资活动产生的现金流量净额		31	6,388,754.63	5,129,250.29
四、汇率变动对现金的影响		32	-19,938.23	-72,595.15
五、合并范围变化对现金的影响			0.00	6,456,300.90
六、现金及现金等价物净增加额		34	-87,211,148.01	-95,892,678.22

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

项 目	注 释 号	行次	金 额	
			母公司	合并
1.将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润		35	7,470,024.50	6,030,381.87
加：少数股东损益		36	0.00	-1,141,997.04
未确认的投资损失		37	0.00	-1,752,709.40
计提的资产减值准备		38	-3,389,860.65	-2,712,558.18
固定资产折旧		39	54,911,409.52	68,353,781.00
无形资产摊销		40	1,171,366.41	3,214,081.91
长期待摊费用摊销		41	0.00	32,040.00
待摊费用减少(减：增加)		42	901,061.83	996,027.29
预提费用增加(减：减少)		43	-705,045.93	9,267,649.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		44	61,187.22	87,806.00
固定资产报废损失		45	30.50	30.50
财务费用		46	35,452,207.01	36,334,171.66
投资损失(减：收益)		47	4,977,426.12	-5,230,180.44
递延税款贷项(减：借项)		48		0.00
存货的减少(减：增加)		49	-20,880,278.04	-39,897,297.38
经营性应收项目的减少(减：增加)		50	-529,378,409.17	-518,519,401.15
经营性应付项目的增加(减：减少)		51	373,299,584.38	372,064,100.44
其他			0.00	-9,840,814.74
经营活动产生的现金流量净额		53	-76,109,296.30	-82,714,888.34
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本		55		
一年内到期的可转换公司债券		56		
融资租入固定资产		57		
3.现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额		59	875,365,949.47	963,015,949.19
减：现金的期初余额		60	962,577,097.48	1,058,908,627.41
加：现金等价物的期末余额		61		
减：现金等价物的期初余额		62		
现金及现金等价物净增加额		63	-87,211,148.01	-95,892,678.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表及利润分配表

会企02表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司(集团)

2005年6月

单位：元

项 目	注释号	行次	2005年1-6月		2004年1-6月	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	注五、31	1	1,200,227,640.97	1,555,265,563.00	1,360,082,155.95	1,514,549,482.83
减：主营业务成本	注五、32	4	1,066,222,309.52	1,376,808,760.64	1,230,707,538.22	1,353,450,486.88
主营业务税金及附加	注五、33	5	23,652,480.22	25,520,742.38	36,712,443.06	45,030,105.57
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		10	110,352,851.23	152,936,059.98	92,662,174.67	116,068,890.38
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	注五、34	11	21,669,380.14	23,689,808.90	19,775,717.97	21,030,790.38
减：营业费用		14	54,625,013.55	72,952,628.11	68,024,127.27	79,769,485.82
管理费用		15	53,365,652.25	93,166,257.81	27,944,023.44	42,550,189.12
财务费用	注五、35	16	15,450,150.96	15,589,220.38	21,548,678.00	21,701,967.64
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		18	8,581,414.61	-5,082,237.42	-5,078,936.07	-6,921,961.82
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	注五、36	19	-4,977,426.12	5,230,180.44	-12,367,996.88	-3,614,273.05
补贴收入	注五、37	22	3,450,000.00	3,511,273.00	8,400,000.00	8,400,000.00
营业外收入	注五、38	23	787,251.91	1,026,624.31	436,518.53	645,222.62
减：营业外支出	注五、39	25	340,995.72	478,469.71	286,836.79	841,416.93
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		27	7,500,244.68	4,207,370.62	-8,897,251.21	-2,332,429.18
减：所得税		28	30,220.18	1,071,695.19	1,253.25	116,661.18
少数股东损益				-1,141,997.04		-2,340,970.90
未确认的投资损失				-1,752,709.40		-1,795,345.87
五、净利润(亏损以“-”号填列)		30	7,470,024.50	6,030,381.87	-8,898,504.46	1,687,226.41
加：年初未分配利润		2	-181,554,378.82	-167,644,381.54	-182,171,913.33	-182,326,089.11
其他转入		4				
六、可供分配的利润		8	-174,084,354.32	-161,613,999.67	-191,070,417.79	-180,638,862.70
减：提取法定盈余公积		9		176,464.90		
提取法定公益金		10		176,464.90		
提取职工奖励及福利基金		11				
提取储备基金		12				
提取企业发展基金		13				
利润归还投资		14				
七、可供投资者分配的利润		16	-174,084,354.32	-161,966,929.47	-191,070,417.79	-180,638,862.70
减：应付优先股股利		17				
提取任意盈余公积		18				
应付普通股股利		19				
转作股本的普通股股利		20				
八、未分配利润		25	-174,084,354.32	-161,966,929.47	-191,070,417.79	-180,638,862.70

补充资料：

项 目	2005年1-6月		2005年1-6月	
	母公司	合并	母公司	合并
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

2005年1-6月

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	其他增加	本年减少数	年末余额
一、坏账准备合计	104,107,371.20			1,852,793.10	102,254,578.10
其中：应收账款	85,245,018.19			995,342.29	84,249,675.90
其他应收款	18,862,353.01			857,450.81	18,004,902.20
二、短期投资跌价准备合计	112,600.00	63,400.00			176,000.00
其中：股票投资	112,600.00	63,400.00			176,000.00
债券投资					
三、存货跌价准备合计	82,962,041.78			2,093,713.74	80,868,328.04
其中：库存商品	16,755,552.23			1,858,733.37	14,896,818.86
原材料	57,022,780.87			234,980.37	56,787,800.50
四、长期投资减值准备合计	9,423,757.22				9,423,757.22
其中：长期股权投资	9,423,757.22				9,423,757.22
长期债券投资					
五、固定资产减值准备	114,046,771.77	175,000.00	35,284.85	426,751.21	113,830,305.41
其中：房屋建筑物	4,071,367.90			4,599.51	4,066,768.39
机器设备	20,655,208.90	175,000.00	35,284.85	61,215.97	20,804,277.78
六、无形资产减值准备	907,008.53				907,008.53
其中：专利权					
商标权	907,008.53				907,008.53
七、在建工程减值准备	3,333,450.11				3,333,450.11
八、委托贷款减值准备					

法人代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：