

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）
二 00 二年半年度报告

重要提示：

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。

董事武林、凤翔因公未能亲自出席本次董事会，分别委托董事侯新炽、何世斌出席会议并行使表决权。

公司半年度财务报告未经审计。

二 00 二年半年度报告目录

章节	标题	页码
第一节	公司基本情况	3
第二节	股本变动和主要股东持股情况	5
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第四节	管理层讨论与分析	7
第五节	重要事项	9
第六节	财务报告	13
第七节	备查文件目录	58

第一节 公司基本情况简介

- 一、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
- 二、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
- 三、公司注册及办公地址：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
- 四、公司法定代表人：何世斌
- 五、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) 65192221
传真：(023) 65196666
董事会证券事务代表：艾亿春
电话：(023) 65194095
传真：(023) 65194096
- 六、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司季度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司季度报告备置地点：公司证券处
- 七、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1997年7月21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：渝直注册号 20280257—0
 - 3、税务登记号码：510212202802570
 - 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

单位：元

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
1、净利润	-36,409,824.57	11,792,280.21
2、扣除非经常性损益后的净利润	-36,790,598.19	8,976,335.45
3、每股经营活动产生的现金净额	-0.21	0.26
4、净资产收益率		
摊薄	-2.78%	0.87%

加权	-2.73%	0.87%
5、每股收益	-0.08	0.02
项目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
6、每股净资产	2.77	2.85
7、调整后的每股净资产	2.63	2.71
8、股东权益（不包含少数股东权益）	1,310,921,638.85	1,349,741,204.41

注：“扣除非经常性损益后的净利润”指标所扣除的项目及涉及金额：（已扣除所得税影响）

项 目	2002 年中期
收取的资金占用费收益	
营业外收支净额	134,747.01
股权投资差额摊销	-53,973.39
补贴收入	300,000.00
合计:	380,773.62

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期末股东总数

报告期内，公司股份总数及结构未发生变化。截止 2002 年 6 月 30 日，本公司股东总数为 110660 户，其中国家股股东 1 户，社会公众股东 110659 户。

二、主要股东持股情况

持股单位	期末持股数（股）	占总股本比例（%）	股份性质
中国兵器装备集团公司	254270840	53.66	国家股
哈里投资	5091967	1.07	流通股
道里投资	3339832	0.70	流通股
哈里实业	1565147	0.33	流通股
新阳菜场	1287204	0.27	流通股
遼全爱	990000	0.21	流通股
铁力证券	826900	0.17	流通股
张丽华	743522	0.16	流通股
哈里实业	718115	0.15	流通股
哈里投资	656600	0.14	流通股

注：（1）截止 2002 年 6 月 30 日，中国兵器装备集团公司持股数量为 254270840 股，占公司总股本的 53.66%。报告期内，其所持有的股份未发生增减变动。

（2）质押情况：本公司第一大股东中国兵器装备集团公司将其持有的本公司国家股 254,270,840 股（占本公司总股本的 53.66%）中的 77,085,420 股（占本公司总股本的 16.27%）质押给中国工商银行重庆市双碑分理处，为本公司向该行借款 23,000 万元人民币提供质押担保，质押期限从 2002 年 5 月 10 日起至 2008 年 4 月 15 日止。

（3）冻结情况：A、根据北京市第一中级人民法院（2001）一中经初字第 534、535 号协助执行通知书，冻结本公司第一大股东中国兵器装备集团公司持有的本公司国家股共计 8368 万股，冻结期限为一年，自 2001 年 3 月 30 日起至 2002 年 3 月 29 日止。

B、根据北京市第一中级人民法院（2001）一中经初字第 1589、1590、1591 号协助执行通知书，继续冻结本公司第一大股东中国兵器装备集团公司持有的本公司国家股共计 10010 万股，期限为二年，自 2001 年 5 月 17 日起至 2003 年 5 月 16 日止。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的资料，截止 2002 年 4 月 17 日中国兵器装备集团公司持有的本公司股份中有 10010 万股处于冻结状态。

（4）公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。股东名单根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的资料制作，公司不能确定前十大股东中两个哈里投资、两个哈里实业之间及其他流通股股东之间是否存在关联关系。公司也不能确定有关股东的全称及为何将两个哈里投资、两个哈里实业分开列示。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员持股变化情况

公司补选监事陈卫东先生持有公司股票 1100 股。其他人员持股情况未发生变化。

二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、2002 年 1 月 18 日，公司第五届监事会五次会议同意监事会副主席李华光先生因工作变动辞去监事会副主席及监事职务。

2、200 年月 1 月 18 日，公司第五届董事会二 00 二年临时会议同意戴家亮先生辞去公司总经理职务；决定聘任李华光先生为公司总经理。

3、2002 年 4 月 18 日，公司第五届董事会第十二次会议同意严明先生为公司监事会候选人，同意田发奎先生辞去公司监事会主席及监事职务。根据公司职工代表小组组长联系会议选举，陈卫东先生担任本公司职工代表监事。

4、2002 年 4 月 18 日，公司第五届监事会第六次会议同意田发奎先生辞去公司监事会主席及监事职务，同意将严明先生为公司监事会候选人。根据公司职工代表小组组长联系会议选举，陈卫东先生担任本公司职工代表监事。

5、2002 年 5 月 23 日，公司第十一次股东大会同意王兆泉先生、覃一知先生、蒲伟力先生辞去董事职务；补选李华光先生为公司董事职务；补选王军先生、童增先生为公司独立董事。同意田发奎先生辞去监事职务，补选严明先生为公司监事职务。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况简要分析：

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化如下：

项 目	报告期数	上年同期数	金额（元） 增减比率（%）
主营业务收入	1,246,686,586.84	1,315,980,624.18	-5.27%
主营业务利润	142,116,790.98	147,372,209.33	-3.57%
净利润	-36,409,824.57	11,792,280.21	-408.76%
现金及现金等价物净增加	-13,047,550.95	199,274,675.98	-106.55%

其中：（1）主营业务收入同期下降 5.27%，主要是摩托车行业国内、国际市场竞争加剧，公司为参与市场竞争、抢占市场份额，采取了包括降价促销等在内的一系列营销措施，尽管摩托车销量比去年同期数有所增加，但不足以抵消产品降价给公司主营业务收入带来的下降影响。

（2）主营业务利润同期下降 3.57%，主要是由于公司销售价格下降和公司出口量降低造成销售毛利率下降和销售额下降所致。

（3）公司上半年净利润为-36,409,824.57 元，比去年同期下降 408.76%，主要是

a 主营业务利润下降；

b 其他业务利润下降，主要是公司报告期摩托车零部件调拨规模缩小及毛利率下降；

c 财务费用增加，主要是公司严格按财政部关于《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》的通知，上市公司向关联方收取资金占用费时，只能按相当于 1 年期银行存款利率计算的部分冲减财务费用，本期公司收取的资金占用费率有所下降，导致本期财务费用增加额较大；

d 管理费用增加，主要是公司本年新增固定资产及公司本期执行新的固定资产准则对封存的固定资产计提折旧，公司加大研发投入，增加技术开发费。

（4）公司本期现金及现金等价物净额为-13,047,550.95 元，较去年同期下降 106.55%，主要原因是本期公司实施降价促销策略，公司销售额较去年同期下降，同时本期公司货款回笼收到的不属现金及现金等价物的票据额，较去年同期增加，致使公司本期经营活动收到的现金减少。

2、总资产及股东权益与期初相比的变化；

项目	报告期末数	报告期初数	增减比率
总资产	3,931,582,178.56	3,988,701,354.78	-1.43%
股东权益	1,310,921,638.85	1,349,741,204.41	-2.88%

总资产较期初降低 1.43%，主要是报告期内亏损所致。

股东权益较期初降低 2.88%，主要是报告期内亏损所致。

二、报告期内经营情况：

1、公司主要从事摩托车及摩托车配件制造、销售；出口所属企业生产的产品、进口所属企业生产所需的技术、设备、产品零部件、原辅材料等。

报告期内公司生产经营状况正常，在行业竞争日益加剧的情况下，通过努力公司仍然实现主营业务收入 1,246,686,586.84 元，尽管比去年同期略有下降，

但在全行业整体景气度欠佳的情况下，仍然保持了行业内领先的地位。

2、公司主营业务及国内、国外市场分布情况：

		主营业务收入	占主营业务 收入比例	主营业务成本	占主营业务 成本比例
地区	国内	1,212,456,352.64	97.25%	1,023,259,151.83	97.38%
	国外	34,230,234.20	2.75%	27,560,738.70	2.62%
品种	摩托车	1,161,225,039.30	93.14%	981,002,459.64	93.36%
	其他	85,461,547.54	6.86%	69,817,430.89	6.64%

公司产品主要在国内(全国范围内)销售,仍然是以摩托车作为主导产品,报告期内经营状况稳定,公司的摩托车市场占有率为 6.61%,摩托车销量居领先地位。

3、报告期内公司主营业务未发生变化，无其它对净利润产生重大影响的营业务；

三、报告期内，公司无重大投资情况。

四、报告期内实际经营成果与期初计划比较

报告期内实行主营业务收入 124,669 万元，完成计划的 86.32%,报告期市场竞争激烈,行业不景气,导致产品售价进一步下降。导致公司未能按计划完成上半年经营目标,产品销售、产品结构调整也未能达到预期水平，出口量有所滑坡。

五、下半年经营计划

2002 年下半年，整个摩托车行业仍将面临严峻的竞争形势，但公司将严格按照董事会制定的经营目标，加快战略调整步伐，采取切实有效措施，强力推进各项事业计划，改变竞争方式，深化企业机制改革，完成销售收入 117623 万元的经营目标。

实现 2002 年下半年经营目标的有利因素：一是国民经济仍将保持较快增长，国家政策对整个经济的支持作用依然稳健；二是摩托车需求量仍将保持一定增长；三是行业整顿等宏观调控力度加大。不利因素：一是消费持续低迷及城市对摩托车限牌压缩了一定市场空间；二是国外品牌介入中国摩托车市场的力度逐步加大，对国内品牌企业压力加大；三是摩托车出口形势仍不乐观等。

2002 年下半年公司主要工作：

1、在稳定和提升国内成车市场销量，销售结构改善的同时，加大对国外市场和发动机市场的开拓力度，增加销售，努力实现当期经营目标。

2、继续降低采购成本和制造费用，加大对外投资公司的管理力度，提高投资收益。

3、抓紧做好 10 款外观改型车项目并尽快上市，并在 100CC—250CC 排量的产品和弯梁车、太子车款式上实现新的突破；加快技术中心建设项目的推进，建立健全试验评价机制。

4、加快推进“多品牌”战略，利用行业整顿之机，加快推进企业整合重组步伐，提升公司在新形势下的品牌竞争力。大力推进以价值和市场为导向的流程改进工作，提高反应速度和效率，达到效率最优化，效益最大化。

鉴于摩托车行业仍将面临激烈的竞争局面，公司在改革和调整上有待于进一步加强，经营形势将难有重大改观，公司预计三季度仍将出现亏损。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照有关法律法规规范运作,并在日常工作中不断完善法人治理结构,报告期内建立完善了各项内部管理制度和公司治理制度,保证了公司生产经营工作的良好开展。报告期内,公司严格按照《上市公司治理准则》的要求积极进行了规范和整改。公司修改了公司《章程》、建立了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》、《总经理工作细则》《独立董事制度》《信息披露管理办法》《内部控制制度》《董事会战略委员会实施细则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》《董事会审计委员会实施细则》《董事会提名委员会实施细则》等内部规章制度;公司还增加聘请了2名独立董事,并根据以上规章制度设立了董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会和董事会薪酬与考核委员会四个董事会专门委员会。报告期内,公司完成了《上市公司建立现代企业制度自查报告》,董事会对自查报告进行认真审议后,已报送有关部门。

公司与主要关联方嘉陵工业有限公司存在债权债务,嘉陵工业有限公司因于本公司的代理业务、综合服务、资产租赁等关联交易,2002年初嘉陵工业有限公司占用本公司资金40015万元,双方公司正按进度安排进行清偿。公司于2002年3月收到嘉陵工业有限公司偿还现金2200万元,2002年5月公司通过受让嘉陵工业有限公司原投资企业重庆普金软件股份有限公司和兵器财务有限责任公司股权的方式,嘉陵工业有限公司清偿本公司债务4662.6万元,截止报告期末,嘉陵工业有限公司欠本公司34725万元债务,双方已商定在2002年9月底前基本解决。

二、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、公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项等情况。

五、重大关联交易

(一)购销商品、提供劳务交易:

2002年1-6月公司与关联公司的重大关联交易

(1)与嘉陵工业有限公司主要的关联交易或事项

与嘉陵工业有限公司的主要关联交易定价政策

A、代理业务

a. 公司与嘉陵工业有限公司双方员工的失业保险金、住房公积金、工伤保险金等费用均由公司一并支付给社会保险局;失业保险根据双方在职职工工资总额分配,工伤保险按照单位工资总额分摊;住房公积金由公司统一计算支付后向嘉陵工业有限公司收取;

b. 双方在册员工的养老保险金等;离退休员工工资与社保局拨付养老金相抵后的差额按员工所在公司划分,分别由两公司各自承担。

c. 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医疗费。

B、综合服务

- a. 双方相互采购物资，按照调拨价或实际采购价执行；
- b. 双方相互提供劳务，按协商后的价格执行；
- c. 双方相互租赁固定资产，按账面计提折旧收取租金；
- d. 公司从嘉陵工业有限公司购入水电气按协商后的价格执行；
- e. 公司本期与嘉陵工业有限公司的资金往来按月利率1.65‰收取资金占用费。

2002年1-6月公司代理嘉陵工业有限公司支付的费用合计440万元：

公司本期分摊给嘉陵工业有限公司的养老保险金、失业保险金、工伤保险金、住房公积金等费用总额为440万元；

公司本期负担嘉陵医院医疗经费金额为272万元。

公司本期从嘉陵工业有限公司采购物资、获得劳务、租入固定资产：

A、公司本期从嘉陵工业有限公司采购物资846万元，购入水电气577万元，获得劳务2万元。

B、公司本期从嘉陵工业有限公司租入固定资产，支付租金49万元。

公司本期向嘉陵工业有限公司出租资产、销售物资：

A、本年度公司向嘉陵工业有限公司出租原值为1,631万元的固定资产资产，取得租金收入71万元；

B、公司本期向嘉陵工业有限公司销售物资418万元：

本期收取嘉陵工业有限公司资金占用费：

公司本期向该公司收取资金占用费279万元。

(3)与其他关联公司的关联交易或事项

公司本期接受子公司宏翔运输有限责任公司提供的运输服务金额合计2,462万元。

重庆嘉华建设开发有限公司以自有房产作为抵押物为公司提供担保,取得短期借款11,430万元。

公司本期为成都奥晶科技有限公司代垫业务周转资金1650万元。

5. 关联方应收应付款项余额：

关 联 企 业 名 称	余 额	
应 收 账 款：	期末余额 (元)	期初余额 (元)
其中：嘉陵工业有限公司	45,937,406.49	50,032,187.61
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	115,240,624.72	172,223,927.84
成都华西光学仪器厂		115,844.07
重庆长江三峡市场		74,789.75
其 他 应 收 款：	期末余额 (元)	期初余额 (元)
其中：嘉陵集团对外贸易发展公司	16,326,157.51	146,436,525.82
厦门嘉瑞塑胶有限公司	6,227,214.80	2,072,283.74
嘉陵工业有限公司	301,914,781.15	350,116,766.13
成都奥晶科技有限公司	41,000,470.40	24,500,000.00
重庆长江三峡综合市场	2,006,130.12	6,171,173.57
圣尧科技发展有限公司	4,500,656.40	4,213,458.97
西南兵器工业公司	2,000,000.00	2,000,000.00
嘉华建设开发有限公司	500,689.59	500,689.59
重庆宏翔运输有限责任公司		508,147.80
应 付 账 款：	期末余额 (元)	期初余额 (元)
其中：嘉陵工业有限公司	571,382.95	--
重庆浦嘉利发动机有限公司	3,381,464.58	1,169,939.45
重庆金仑机械制造有限公司	743,375.91	--
重庆康达涂料有限公司	182,223.61	189,468.88
重庆长江依之密活塞有限公司	1,470,951.19	1,972,300.36
其 他 应 付 账 款：	期末余额 (元)	期初余额 (元)
其中：嘉陵工业有限公司	26,633.53	
重庆长江三峡综合市场	20,000.00	

	期末余额 (元)	期初余额 (元)
其中： 重庆金仑机械制造有限公司		123,180.28
成都华西光学电子仪器厂	290,412.22	1,100,000.00

(二) 报告期内，公司无资产收购、出售交易。

(三) 公司与主要关联方嘉陵工业有限公司存在债权债务，嘉陵工业有限公司因于本公司的代理业务、综合服务、资产租赁等关联交易，2002 年初嘉陵工业有限公司占用本公司资金 40015 万元，双方公司正按进度安排进行清偿。公司于 2002 年 3 月收到嘉陵工业有限公司偿还现金 2200 万元，2002 年 5 月公司通过受让嘉陵工业有限公司原投资企业重庆普金软件股份有限公司和兵器财务有限责任公司股权的方式，嘉陵工业有限公司清偿本公司债务 4662.6 万元，截止报告期末，嘉陵工业有限公司欠本公司 34725 万元债务，双方已商定在 2002 年 9 月底前基本解决。

六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司无重大托管、承包、租凭其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(二) 报告期内公司未发生重大担保。

(三) 报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内公司无其他重大合同。

七、报告期内公司或持股 5%以上股东对本公司没有承诺事项。

第六节 财务报告

(未经审计)

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,其主要经营范围是:摩托车及摩托车配件制造、销售;出口所属企业生产的产品;进口所属企业生产所需技术、设备、产品零部件、原辅材料。

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、踏板车。

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》及财政部相关补充规定。

2、会计年度

以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基准汇价折合

人民币记账，期末按资产负债表日人民币基准汇价调整，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计入相关资产价值。

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和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括的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收益。

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跌价损失准备，并计入当期损益。

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账款；

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账款。

以上确实不能收回的应收账款，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，并计入当年度损益，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%

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、产成品、自制半成品、在产品、低值易耗品、委托加工材料、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)产成品

产成品按实际成本核算，发出产成品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的实际成本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其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款记账。

对公司持股比例在20%以下或虽持股比例在20%或20%以上，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%以上或虽持股比例在20%或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%以下但系公司实际控制的子公司，编制合并会计报表。

(4)股权投资差额摊销方法

股权投资差额按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，股权投资借方差额按不超过10年的期限摊销，贷方差额按不少于10年的期限摊销，并列入当期损益。

(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其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，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、运输工具以及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的物品，单位价值在2000元以上，并且使用年限超过两年的，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。

(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 ;公司在改制时进行评估的固定资产 ,按照国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

未计提减值准备的固定资产折旧方法为平均年限法 ,并按固定资产类别的原值、估计经济使用年限和估计残值。固定资产的分类、折旧年限及折旧率、残值率如下 :

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	残值率(%)
机械设备	10	9.50	5.00
动力设备	13	7.30	5.00
传导设备	17	5.59	5.00
运输设备	8	11.88	5.00
仪器仪表	8	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	8.00	4.00
房 屋	25	3.84	4.00
建 筑 物	24	3.96	5.00

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。

(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 , 并计入当年度损益类账项。如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。

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 ,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)在建工程减值准备提取方法

公司期末对在建工程逐项进行检查，如存在以下情况一项或多项情况时，按其差额计提在建工程减值准备，并列入本年损益：

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，包括：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，为固定资产购建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。

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。

(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；

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

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，或以应收债权换入无形资产的，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；自行开发的无形资产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按受益年限采用直线法摊销，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期限，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，按受益期限和有效年限两者之中较短者，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，由于已被其他新技术所代替或已超过法律保护期限等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提无形资产减值准备，并计入当年损益。

16、长期待摊费用计价和摊销方法

公司长期待摊费用均按照实际成本计价，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，则将账面价值一次进入当期损益。

17、收入确认原则

(1)商品销售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

相关的收入和成本能够可靠地计量；

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。

(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：利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入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

本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》和财会二字(1996)2号文《关于印发合并会计报表合并请示的复函》的规定，以本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均相互抵消。

如子公司执行与母公司不同的会计制度，将子公司会计报表按照母公司会计制度进行调整后编制合并会计报表。

20、会计政策、会计估计的变更

(1)会计政策、会计估计变更前后的对比情况

按照财政部财会字〔2001〕62号文《关于印发外商投资企业执行<企业会计制度>有关问题的通知》的规定，公司子公司嘉陵-本田发动机有限公司自2002年1月1日起执行《企业会计制度》及其有关补充规定，对会计政策进行了变更，有关新旧会计政策对比如下：

项 目	新 政 策	旧 政 策
存货计价	计提减值准备	历史成本
固定资产计价	计提减值准备	历史成本
在建工程计价	计提减值准备	历史成本
无形资产计价	计提减值准备	历史成本
开办费摊销	一次列入当期损益	分期摊销

(2)会计政策、会计估计变更对以前年度净利润及净资产的影响

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了2002年期初留存收益及相关项目期初余额，2002年中期会计报表中2001年有关数据已按调整后数据填列。

(3) 会计政策变更更正影响数明细资料

2001 年年报公司合并报表时,对嘉陵-本田发动机有限公司进行比例合并,其开办费已按《企业会计制度》进行了追溯调整。本期合并报表追溯调整时,不包括其开办费摊销。

影响项目	合 并 报 表 数			子 公 司 数		
	累计影响数	2001 年	2001 年以前	累计影响数	2000 年	2000 年以前
存货计价方法变更	-2,705,962.19		-2,705,962.19	-5,411,924.38		-5,411,924.38
固定资产计价方法变更	-2,930,116.50		-2,930,116.50	-5,860,233.00		-5,860,233.00
开办费摊销方法变更				-7,636,276.46	2,781,720.60	-10,417,997.06
坏帐准备政策变更				-783,531.08	287,634.26	-1,071,165.34
对留存收益	-5,636,078.69		-5,636,078.69	-19,691,964.92	3,069,354.86	-22,761,319.78

(4) 因上述会计政策变更追溯调整会计报表,影响合并会计报表 2002 年年初未分配利润-5,636,078.69 元。

因上述会计政策变更追溯调整会计报表,影响母公司会计报表 2002 年年初未分配利润-9,845,982.46 元

三、税项

1、流转税及附加

计税基数	税 项	税率
(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	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

公司企业所得税税率为 15%，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》，从 1997 年 1 月 1 日起按 15%的税率计缴企业所得税。

子公司三水嘉陵摩托车有限公司按税法规定，适用 24%所得税税率；海南嘉泰摩托车有限公司按税法规定，适用 15%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所有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	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	郑代伟	USD2,980,000	生产销售摩托车	85.00	是
三水嘉陵摩托车有限公司	广东三水市	郑代伟	USD12,000,000	生产销售摩托车	67.00	是
嘉陵—本田发动机有限公司	重庆南坪	何世斌	USD35,7000,000	生产销售汽油发动机、 摩托车及其零部件	50.00	是
上海嘉陵车业有限公司	上海青浦区	何世斌	20,000,000.00	生产销售自行车、助力 车、摩托车及零配件	93.00	是
汇豪香港发展公司	中国香港	何世斌	HKD1,000,000	代理摩托车及原材料进 出口	100.00	是
重庆科瑞实业有限责任公司	重庆双碑	戴家亮	13,200,000.00	生产销售摩托车零配件	51.43	是
重庆卡马机电有限责任公司	重庆双碑	戴家亮	9,400,000.00	生产销售摩托车零配件	60.36	是
重庆海源摩托车零部件制造 有限责任公司	重庆双碑	戴家亮	1,000,000.00	生产销售摩托车零配件	78.14	是
重庆九方铸造有限责任公司	重庆双碑	戴家亮	13,500,000.00	生产销售摩托车零配件	76.25	是
重庆长江三峡综合市场	重庆南坪	靖 波	10,000,000.00	信息服务、经营生产资 料、生活资料、生产要 素	95.00	否
嘉陵集团对外贸易发展有限 公司	重庆双碑	何世斌	10,000,000.00	集团所属企业的机电产 品、设备、技术进出口 业务等	90.00	否
嘉陵摩托美洲有限公司	美国佛罗里 达迈阿密市	何世斌	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	蒋增庆	USD980,000	生产销售摩托车及零部 件	50.00	否
重庆宏翔运输有限责任公司	重庆双碑	李华光	3,000,000.00	提供商品、物资运输服 务	51.99	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。以上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占合并报表相关数的比例均在10%以下，根据重要性原则不纳入合并范围。

2、合并报表范围、会计政策变更情况及影响

上海嘉陵车业有限公司为公司控股之子公司，成立于1996年。汇豪（香港）发展有限公司为全资子公司，成立于1999年。重庆科瑞实业有限责任公司成立于2000年末。重庆卡马机电有限责任公司、重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司、重庆九方铸造有限责任公司为公司控股之子公司，成立于2001年初。

本期上述公司财务指标达到合并的要求，纳入合并范围，对合并报表上年同期也相应进行了调整。

合并资产负债表的年初数调整重编前后主要财务数据列示如下：

合并资产负债表 项 目	重编调整后本年年初 数		重编调整前上年期末 余额	
			(2001年度公告数)	
	母公司	合并	母公司	合并
存货净额	379,880,164.08	496,571,952.35	379,880,164.08	49,9277,914.54
长期股权投资	311,375,871.30	93,465,576.97	321,221,853.76	93,465,576.97
固定资产净额	651,605,870.41	879,344,258.34	651,605,870.41	882,274,374.84
无形及其他资产	23,361,107.05	45,197,615.97	23,361,107.05	45,197,615.97
资产总计	3,689,254,498.36	3,988,701,354.78	3,699,100,480.82	3,994,313,443.39
未分配利润	-9,845,982.46	-15,732,373.43	--	-10,096,294.74

合并利润表 项 目	重编调整后 2001 年中期数		重编调整前上年同期数 (2001 年中期公告数)	
	母公司	合并	母公司	合并
主营业务收入	1,183,517,784.28	1,315,980,624.18	1,183,517,784.28	1,318,946,511.90
主营业务利润	116,042,605.94	1,111,360,497.84	116,042,605.94	1,136,951,349.79
净利润	16,063,651.92	11,792,280.21	15,368,221.77	9,257,028.24

3、公司持有50%股权的嘉陵—本田发动机有限公司，本次合并报表采用比例合并法。

五、会计报表主要项目注释

（一）合并会计报表主要项目注释：

1、货币资金

项 目	期末余额(元)	期初余额(元)
库存现金	165,052.16	181,189.92

银行存款	1,319,719,061.55	1,332,724,137.73
其中：外币存款		
(1) 美元	USD13,658,182.44	USD5,807,176.89
(2) 日元	JPY38,684.5	JPY103,113.00
(3) 港币	HKD389,181.85	HKD50,804.74
其他货币资金	557,465.28	583,802.29
合 计	1,320,441,578.99	1,333,489,129.94

2、短期投资

项 目	期末余额	期初余额
基金投资	5,000,030.00	5,000,030.00
股票投资（法人股）	121,000.00	121,000.00
合 计	5,121,030.00	5,121,030.00

注：基金投资为购买华夏开放式基金，期末赎回价为1.047元/基金单位

3、应收票据

项 目	期末余额	期初余额(元)
银行承兑汇票	78,866,027.50	44,956,624.60
兵工财务公司内转凭证		13,500,000.00
合 计	78,866,027.50	58,456,624.60

(1) 应收票据期初及期末余额中均无持公司5%或以上股份的股东欠款。

(2) 截止2002年6月30日，已贴现未到期商业承兑汇票金额合计14,320万元。

4、应收股利

项 目	期末余额	期初余额(元)
海南万州福利包装有限公司		265,720.65
重庆宏翔运输有限责任公司	170,175.57	532,905.50
合 计	170,175.57	798,626.15

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
一年以内	298,644,701.89	64.73	6%	17,918,682.12	347,410,760.99	67.28	6%	20,844,645.66
1-2年	27,907,033.02	6.05	15%	4,186,054.96	30,059,116.10	5.82	15%	4,508,867.41
2-3年	22,642,341.77	4.91	25%	5,660,585.44	22,407,452.78	4.34	25%	5,601,863.19
3年以	112,166,101.28	24.31	50%	56,083,050.64	116,459,247.83	22.56	50%	58,229,623.92

上
合
计

461,360,177.96	100.00	--	83,848,373.16	516,336,577.70	100.00	--	89,185,000.18
----------------	--------	----	---------------	----------------	--------	----	---------------

期末余额及期初余额中均无持公司5%或以上股份的股东单位欠款。

6、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 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
一年以 内	561,167,120.51	91.86	6%	33,670,027.23	570,987,145.92	91.27	6%	34,259,228.76
1-2年	34,522,432.95	5.66	15%	5,178,364.94	36,573,830.40	5.84	15%	5,486,074.56
2-3年	1,622,312.01	0.26	25%	405,578.00	4,434,634.02	0.71	25%	1,108,658.51
3年以 上	13,583,708.81	2.22	50%	6,791,854.41	13,610,843.70	2.18	50%	6,805,421.85
合 计	610,895,574.28	100.00	---	46,045,824.58	625,606,454.04	100.00	---	47,659,383.68

期末余额及期初余额中均无持公司5%或以上股份的股东单位欠款。

7、预付账款

(1)账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额(元)	占总额的比例 %	金额(元)	占总额的比例%
一年以内	10,563,068.11	74.79	6,636,370.24	71.89
1-2年	3,193,317.86	22.61	2,250,585.74	24.39
2-3年	1,170.00	0.01	3,200.00	0.03
3年以上	366,499.99	2.59	340,798.94	3.69
合 计	14,124,055.96	100.00	9,230,954.92	100.00

期末余额及期初余额中均无持公司5%或以上股份的股东单位欠款。

8、应收补贴款

项 目	期末余额(元)	期初余额(元)
应收出口退税	3,206,336.71	4,213,552.69
应收技术创新项目经费		4,300,000.00
合 计	3,206,336.71	8,513,552.69

注：应收出口退税为执行先征后退政策的子公司三水嘉陵有限公司应收退税款。

9、存货

分 类	期末余额		期初余额	
	存货金额(元)	跌价准备(元)	存货金额(元)	跌价准备(元)
材料采购	24,690,395.23	1,808,632.80	30,265,019.07	1,808,632.80
原材料	242,209,095.46	68,853,136.08	252,745,082.67	68,853,136.08
在产品	56,546,852.66	9,474,823.30	48,053,564.04	9,474,823.30
包装物	705,153.76	460,327.72	711,638.84	460,327.72
产成品	236,692,778.67	38,133,211.73	252,349,160.34	38,133,211.73
发出商品	17,675,786.14	90,355.96	9,839,871.31	90,355.96
委托加工材料	10,827,530.09	1,080,088.71	10,800,887.07	1,080,088.71
低值易耗品	14,269,950.74	2,749,377.91	14,456,683.22	2,749,377.91
合 计	603,617,542.75	122,649,954.21	619,221,906.56	122,649,954.21

10、待摊费用

项 目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
保险费	377,995.88	101,841.82	237,001.78	242,835.92
模具费	370,683.90	566,626.02	80,038.48	857,271.44
房租	535,373.49	923,511.88	1,030,521.05	428,364.32
其他	189,599.58	3,062,027.40	2,979,630.94	271,996.04
合 计	1,473,652.85	4,654,007.12	4,327,192.25	1,800,467.72

11、长期投资

项 目	期初余额 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末余额(元)
成本法核算	44,304,162.96	41,329,152.50	10,000,000.00	75,633,315.46
权益法核算：	49,161,414.01	3,083,149.93	4,697,871.03	47,546,692.91
其中：投资成本	54,558,714.82	2,431,897.93	3,205,776.39	53,784,836.36
损益调整	-8,840,596.65	651,252.00	1,242,621.12	-9,431,965.77
股权投资差 额	3,443,295.84		249,473.52	3,193,822.32
长期股权投资合 计	93,465,576.97	44,412,302.43	14,697,871.03	123,180,008.37

(1)按成本法核算的联营投资列示如下（金额单位：元）：

单 位 名 称	投 资 期 限	期末余额 (元)	期初余额 (元)	投资比 例
重庆金仑机械制造有限公司	1996-2016	10,000,000.00	10,000,000.00	20%
重庆依之密活塞工业股份有限公司	---	2,400,000.00	2,400,000.00	7%
中国华夏证券有限公司	---		10,000,000.00	1%
重庆工商银行信托投资公司	---	1,000,000.00	1,000,000.00	1%
重庆康达涂料有限公司	---	5,570,702.26	1,651,549.76	5%
重庆特殊钢集团公司	---	6,000,000.00	6,000,000.00	2%
湖南华南光电科技股份有限公司	---	2,230,770.00	2,230,770.00	5.01%
交通银行重庆分行	---	3,507,600.00	3,507,600.00	0.03%
中国光大银行	---	6,165,763.20	6,165,763.20	0.1%
重庆两江保险代理有限公司	---	500,000.00	500,000.00	10%
香港豪义有限公司	---	848,480.00	848,480.00	80%
兵器财务有限责任公司	---	37,410,000.00	---	6.96%
合 计	---	75,633,315.46	44,304,162.96	---

(2)按权益法核算的联营投资列示如下(金额单位:元):

投资成本

被投资单位	投资期限	投资成本					
		期初余	比	本期增	本期减	期末余额	比例
重庆长江三峡综合市场	1997—2047	9,500,000.00	95%	--	--	9,500,000.00	95%
嘉陵摩托车美洲有限公司	1992—2022	951,144.10	100%	--	--	951,144.10	100%
重庆浦嘉利发动机有限公司	1993—2023	15,207,806.15	35%	--	--	15,207,806.15	35%
厦门嘉瑞塑胶有限公司	1992—2022	6,140,628.08	43%	--	--	6,140,628.08	43%
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	1998—2017	5,479,280.63	50%	2,069,150.00-	--	7,548,430.63	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%
重庆宏翔运输有限公司	2001—2020	2,700,000.00	90%	362747.93	--	3,062,747.93	51.99%
重庆嘉华建设开发有限公司		2,374,079.47	25%	--	--	2,374,079.47	25%
海南万州福利包装有限公司	1994—2010	3,205,776.39	49%	3,205,776.39	--	--	
合 计		54,558,714.82		2,431,897.93	3,205,776.39	53,784,836.36	

损益调整

被投资单位名称	损 益 调 整						
	期初余额	本期增加			本期减少		期末余额
		投资	宣告	小计	投资	其他	
重庆长江三峡综合市场	237,762.30	428,475.20		428,475.20	-	-	666,237.50
嘉陵摩托车美洲有限公司	32,557.96				-	-	32,557.96
重庆浦嘉利发动机有限公司	-6,008,481.76	57,960.17		57,960.17	-	-	-5,950,521.59
厦门嘉瑞塑胶有限公司	191,946.91	-	-	647,556.28		647,556.28	-455,609.37
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	6,689,053.02						6,689,053.02
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	-8,048,041.43				67,763.59	67,763.59	-8,115,805.02
重庆宏翔运输有限公司	-362,747.93	438,949.13		438,949.13			76,201.20
重庆嘉华建设开发有限公司	-2,153,505.19				220,574.28	220,574.28	-2,374,079.47
海南万州福利包装有限公司	580,859.47	4,133.46	-278,265.96	-274132.50	306,726.97	306,726.97	
合 计	-8,840,596.65	929,517.96	-278,265.96	651252.00	935,894.15	306,726.97	1,242,621.12

股权投资差额

股 权 投 资 差 额									
被投资单位名称	股权比例	摊 销 年 限	期初余额			本 期 增 加	本 期 转 出		
			初始金 额	累计 摊销	期初余 额		本期 摊销	累计摊销	摊余金额
重庆浦嘉利发动机	35%	10	108,431.59	93,945.9	14,485.68		5,871.62	99,817.53	8,614.06

股 权 投 资 差 额								
期初余额						期末余额		
有限公司								
厦门嘉瑞								
塑胶有限	43%	10	2,606,215.73	451,239.85	2,154,975.88	134,686.02	585,925.87	2,020,289.86
公司								
嘉陵摩托								
车美洲有	100%	10	1,037,785.90	207,557.18	830,228.72	51,889.30	259,446.48	778,339.42
限公司								
布原拉嘉								
陵萨克帝	50%	20	-1,422,835.23	-213,425.28	-1,209,409.95	-35,570.88	-248,996.16	-1,173,839.07
摩托车有								
限公司								
重庆嘉华								
建设开发	25%	10	1,865,669.03	186,566.90	1,679,102.13	93,283.95	279,850.85	1,585,818.18
有限公司								
重庆宏翔								
运输有限	51.99%	20	-27,459.60	-1,372.98	-26,086.62	-686.49	-2,059.47	-25,400.13
责任公司								
合 计			4,167,807.42	724,511.58	3,443,295.84	249,473.52	973,985.10	3,193,822.32

12、固定资产及累计折旧

项 目	期初余额 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末余额 (元)
(1) 固定资产原				
值				
机械设备	307,077,990.58	5,647,710.03	1,296,896.43	311,428,804.18
动力设备	37,746,836.70			37,746,836.70
传导设备	5,525,478.54			5,525,478.54
运输设备	27,474,157.58	2,188,749.18	676,700.00	28,986,206.76

仪器仪表	85,532,530.93	1,615,288.93	12,415.00	87,135,404.86
工业炉窑	15,153,567.81	6,500.00		15,160,067.81
生产器具	108,686,380.11	8,087,007.35	16,446,985.60	100,326,401.86
化工设备	5,958,193.32			5,958,193.32
专用设备	38,141,592.94	4,697,996.65		42,839,589.59
房屋及建筑物	430,122,028.08	3,234,735.19	5,918,830.86	427,437,932.41
办公及其它	571,994,417.38	1,878,941.70		573,873,359.08
合 计	1,633,413,173.97	27,356,929.03	24,351,827.89	1,636,418,275.11

(2) 累计折旧

机械设备	123,200,819.65	10,971,959.14		134,172,778.79
动力设备	12,438,466.66	875,291.55		13,313,758.21
传导设备	2,082,896.52	118,612.74		2,201,509.26
运输设备	15,705,597.28	1,047,509.90	604,530.00	16,148,577.18
仪器仪表	26,435,716.36	3,922,589.80	88,109.60	30,270,196.56
工业炉窑	6,583,517.96	635,091.28	2,714,956.06	4,503,653.18
生产器具	55,462,856.32	636,714.20	2,821,897.50	53,277,673.02
化工设备	2,266,584.66	5,567,645.37		7,834,230.03
专用设备	17,325,238.94	2,679,440.26	14,099.90	19,990,579.30
房屋及建筑物	93,248,669.28	7,500,387.71	798,120.07	99,950,936.92
办公及其它	257,424,055.43	12,975,827.29		270,399,882.72
合 计	612,174,419.06	46,931,069.24	7,041,713.13	652,063,775.17

(3) 固定资产净值	1,021,238,754.91	-19,574,140.21	17,310,114.76	984,354,499.94
------------	------------------	----------------	---------------	----------------

(4) 固定资产减值

准备

机械设备	30,862,506.94			30,862,506.94
动力设备	3,748,699.89			3,748,699.89
传导设备	609,636.80			609,636.80
运输设备	2,077,239.13			2,077,239.13
仪器仪表	8,357,726.69			8,357,726.69
工业炉窑	1,911,946.09			1,911,946.09

生产器具	8,431,616.72		1,028,650.64	7,402,966.08
化工设备	129,880.99	--	--	129,880.99
专用设备	248,942.94	--	--	248,942.94
房屋及建筑物	16,405,455.08			16,405,455.08
办公及其它	69,110,845.30			69,110,845.30
合 计	141,894,496.57		1,028,650.64	140,865,845.93
(5) 固定资产净额				
	879,344,258.34	-19,574,140.21	16,281,464.12	843,488,654.01

注：(1) 固定资产原值本期增加中有573万元系从在建工程转入；

(2) 截止2002年6月30日，有原值为1631万元，净值为573万元的固定资产以经营租赁方式出租给嘉陵工业有限公司；

(3) 截止2002年6月30日，已设定为借款抵押物的固定资产原值为52,854.63万元。

13、在建工程

工程名称	期初数 余额(元)	资本化利 息	本期增加 金额(元)	资本化利 息	本期转入固定资产 金额(元)	资本化利 息
进口设备	5,555,062.41		3,507,303.64		803,681.44	
涂装线工程	2,745,734.44		1,041,650.00	271,350.00		
零星设备	7,355,772.01		16,667,561.43		4,420,433.76	
上海嘉陵综合楼	11,994,536.79		5,388,265.14			
其他零星项目	14,759,186.02		4,867,287.27		508,520.00	
建筑物	159,012.70		8,929,352.20			
CG 车投资	194,783.30					
合 计	42,764,087.67		40,401,419.68	271,350.00	5,732,635.20	
工程名称	其他减少 金额(元)	资本化利 息	期末数 金额(元)	资金来源 资本化利 息	项目进度	
进口设备	--	--	8,258,684.61	--	自筹	-
涂装线工程	--	--	3,787,384.44	--	银行贷款	98%
零星设备	10,957,652.20	--	8,645,247.48	--	自筹	-
上海嘉陵综合楼	--	--	17,382,801.93	--	自筹	80%
其他零星项目	--	--	19,117,953.29	--	自筹	-
建筑物	--	--	9,088,364.90	--	自筹	95%

CG 车投资	--	--	194,783.30	--	自筹	95%
合 计	10,957,652.20	--	66,475,219.95	--	--	--

注：

(1) 期末余额较期初余额上升55.45%，主要原因为国家级技术中心改造项目及信息化建设资本性支出增大。

(2) 在建工程减值准备

项 目	期末余额(元)	期初余额(元)
上海嘉陵综合楼	428,481.79	428,481.79
进口设备	2,077,714.84	2,077,714.84
零星设备	3,420,391.66	3,420,391.66
合 计	5,926,588.29	5,926,588.29

14、无形资产

种 类	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末余额	减值准备	期末净额	累计摊销	剩余年限
母公司土地使用权	出让	24,832,428.73	21,352,115.05		246,095.25	248,280.00	20,857,739.80		20,857,739.80	3,625,963.68	43 年
母公司专用技术	购入	2,870,000.00	2,008,992.00	--	--	143,502.00	1,865,490.00		1,865,490.00	1,107,140.00	7 年
海南嘉泰土地使用权	出让	1,613,184.35	1,168,110.30	--	--	27,377.58	1,140,732.72		1,140,732.72	472,451.63	21.3 年
三水嘉陵土地使用权	出让	3,189,717.00	2,232,801.90			53,161.95	2,179,639.95		2,179,639.95	1,010,077.05	21 年
三水嘉陵专有技术	投入/购入	4,985,910.00	2,492,950.87	--	--	249,295.98	2,243,654.89		2,243,654.89	2,742,255.11	5 年
JL100T 模具技术转让费	购入	3,311,920.00	1,987,151.96	--	--	331,192.02	1,655,959.94	814,732.30	841,227.64	1,655,960.06	3 年
嘉陵-本田土地使用权	购入	11,658,324.00	9,033,691.16	--	--	194,304.41	8,839,386.75		8,839,386.75	2,818,937.25	23 年
嘉陵-本田专用技术	购入	5,036,803.00	2,589,631.26	--	--	251,841.15	2,337,790.11		2,337,790.11	2,699,012.89	5 年
上海嘉陵土地使用权	出让	3,735,000.00	3,605,451.21	--	--	14,705.28	3,590,745.93	1,393,755.77	2,196,990.16	144,254.07	56.5 年
上海嘉陵商标权	投入	4,000,000.00	1,842,216.86	--	--	112,225.02	1,729,991.84	907,008.53	822,983.31	2,270,008.16	4.2 年
合 计		65,233,287.08	48,313,112.57		246,095.25	1,625,885.39	46,441,131.93	3,115,496.60	43,325,635.33	18,546,059.90	

15、短期借款

借 款 类 别	期末余额(元)	期初余额(元)
---------	---------	---------

抵押借款	183,250,000.00	289,250,000.00
质押借款	152,570,000.00	33,500,000.00
担保借款	724,100,000.00	577,900,000.00
信用借款	86,767,100.00	243,336,600.00
合 计	1,146,687,100.00	1,143,986,600.00

(1) 上述抵押借款以账面原值为52,854.63万元固定资产，及账面原值为318.97万元的无形资产作为抵押物取得；

(2) 中国兵器装备集团公司将其持有的公司国有股77,085,420股设定质押，为公司向工行贷款2.3亿元，公司已取得工行质押贷款152,570,000.00元。

(3) 上述担保借款中，重庆嘉华建设开发有限公司以自有房产作为抵押物为公司提供担保，取得借款11,430万元；北方工业财务有限公司为公司提供担保，取得借款9,000万元；西南兵器工业公司为公司提供担保，取得借款40360万元。

(4) 上述担保借款中，有11,620万元系公司为纳入合并范围的子公司或分公司提供担保取得。

16、应付票据

类 别	期末余额(元)	期初余额(元)
银行承兑汇票	449,772,000.00	388,100,000.00
商业承兑汇票	112,705,000.00	154,562,620.00
合 计	562,477,000.00	542,662,620.00

注：

期末银行承兑汇票余额中40424万元为公司下属的销售分公司作为出票人开具给公司，公司本期已向银行贴现。

期初数及期末数中均无应付持公司5%及以上股份的股东单位的款项。

17、应付账款

(1) 2002年6月30日余额为394,985,537.20元，2001年12月31日余额为347,097,223.66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%及以上股份的股东单位的款项。

18、预收账款

(1) 2002年6月30日余额为43,277,667.90元，2001年12月31日余额为40,718,090.59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%及以上股份的股东单位的款项。

19、未交税金

税 种	期末余额(元)	期初余额(元)
所得税	2,754,330.06	2,963,879.69
消费税	151,143,054.10	162,482,092.03
增值税	22,247,143.51	33,468,752.60
营业税	200,051.53	167,468.49
城市维护建设税	6,853,022.30	7,923,166.41
个人所得税	17,951.81	3,529.83
其他	-420.00	4,037.26
合 计	183,215,133.31	207,012,926.31

20、其他未交款

项 目	期末余额 (元)	期初余额(元)
教育费附加	425,224.54	3,332,136.73
交通建设附加	3,010,965.78	13,552.91
其他	207,687.64	329,819.76
合 计	3,643,877.96	3,675,509.40

21、其他应付款

(1)2002年6月30日余额为67,444,807.68元，2001年12月31日余额为210,978,182.01元。期末余额较期初余额下降68.03%，主要系支付2001年12月31日暂收嘉陵集团外贸发展有限公司款15,000万元。

(2)期初数及期末数中均无应付持公司5%及以上股份的股东单位的款项。

22、预提费用

种 类	期末余额(元)	期初余额(元)	备 注
驻外人员经费	1,407,496.88	1,177,199.09	--
贷款利息	35,239.07	18,484.65	依据合同计提
运费	2,941,750.81	1,872,300.91	本期负担运费
三包费	1,091,539.69	758,432.25	依据合同计提
技术提成费	244,585.89	705,785.92	依据合同计提
商标使用费	1,205,535.00	400,618.49	依据合同计提
工资及福利	585,285.50	85,950.00	--

种 类	期末余额(元)	期初余额(元)	备 注
大修理费	24,728.10	11,406.30	--
广告费	47,524.82	360,000.00	--
其他	2,230,326.45	544,006.68	--
合 计	9,814,012.21	5,934,184.29	--

23、一年内到期的长期负债

均为一年到内到期的长期借款，明细如下：

借款类别	期末余额 (元)	借款期限	到期日	年利率
信用借款	23,400,000.00	3—5 年	2002 年 11 月	5.91%—6.21%

24、长期借款

借款类别	期末余额 (元)	借款期限	到期日	年利率
信用借款	27,000,000.00	3—5 年	2003 年 8 月	5.91%—6.21%
质押借款	10,000,000.00	3—5 年	2004 年 10 月	5.91%—6.21%
担保借款	70,451,100.00	2—3 年	2004 年 5 月	3.24%-4.70%
抵押借款	30,000,000.00	3 年	2003 年 11 月	7.128%
合 计	137,451,100.00	--	--	--

(1)抵押借款3000万元系海南嘉泰摩托车有限公司本期从万宁市农业银行借入，抵押物为该公司原值为3,805万元之房屋、设备及帐面净值为117万元的土地使用权。

(2)质押借款1000万元质押物为810万元的定期存款。

25、股本

类 别	期末余额 (股)	比例%	期初余额 (股)	比例%
-----	-------------	-----	-------------	-----

一、尚未流通股份

发起人股份

其中： 国家持有股份 254,270,840 53.66 254,270,840 53.66

类	别	期末余额 (股)	比例%	期初余额 (股)	比例%
份	境内法人持有股	--	--	--	--
	外资法人持有股	--	--	--	--
尚未流通股份小计		254,270,840	53.66	254,270,840	53.66
二、已流通股份					
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

26、资本公积

项	目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		213,411,272.10	--	--	213,411,272.10
股权投资准备		6,221,579.58	--	--	6,221,579.58
其他资本公积		81,791,162.66	--	--	81,791,162.66
合	计	301,424,014.34	--	--	301,424,014.34

27、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	173,898,208.56	--	--	173,898,208.56
公益金	111,635,951.35	--	--	111,635,951.35
任意盈余公积	308,200,792.33	--	--	308,200,792.33
合 计	593,734,952.24	--	--	593,734,952.24

28、未确认的投资损失

2002年6月30日余额为-5,966,014.13元,系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。

29、未分配利润

项 目	金 额(元)
2002年年初合并未分配利润	-15,732,373.43
加：2002年1-6月合并净利润	-36,409,824.57
2002年6月30日可供分配利润	-52,142,198.00

年初未分配利润调整明细

项 目	金 额 (元)
2001年末披露的合并未分配利润	-10,096,294.74
减：子公司调整存货跌价准备	-2,705,962.19
子公司调整固定资产减值准备	-2,930,116.50
调整后年初合并未分配利润	-15,732,373.43

30、主营业务收入

(1)类别数据

项 目	本期累计(元)	上年同期累计 (元)
摩托车销售收入	1,161,225,039.30	1,275,571,414.81
其他收入	85,461,547.54	40,409,209.37
合 计	1,246,686,586.84	1,315,980,624.18

(2)分部数据

项 目	本期累计(元)	上年同期累计 (元)
国内销售收入	1,212,456,352.64	1,257,219,492.87
国外销售收入	34,230,234.20	58,761,131.31
合 计	1,246,686,586.84	1,315,980,624.18

31、主营业务成本

(1)类别数据

项 目	本期累计(元)	上年同期累计 (元)
摩托车销售成本	981,002,459.64	1,081,286,288.89
其他销售成本	69,817,430.89	30,074,208.95
合 计	1,050,819,890.53	1,111,360,497.84

(2)分部数据

项 目	本期累计(元)	上年同期累计 (元)
国内销售成本	1,023,259,151.83	1,063,112,544.50
国外销售成本	27,560,738.70	48,247,953.34
合 计	1,050,819,890.53	1,111,360,497.84

32、主营业务税金及附加

税 种	本期累计 (元)	上年同期累计 (元)
消费税	48,338,013.87	52,088,216.26
城市维护建设税	3,638,790.27	3,054,884.40
教育费附加	1,663,427.88	1,700,778.43

其他	109,673.31	404,037.92
合 计	53,749,905.33	57,247,917.01

33、其他业务利润

业 务 种 类	收入金额(元)	成本金额(元)	其他业务利润 (元)
摩托车配件	37,449,706.77	32,069,280.64	5,380,426.13
摩托车零件	7,676,297.14	7,355,383.54	320,913.60
材料调拨	29,477,152.50	30,361,383.03	-884,230.53
租赁费	4,460,571.25	4,185,919.94	274,651.31
运输及其他	7,024,747.08	6,536,598.05	488,149.03
合 计	86,088,474.74	80,508,565.20	5,579,909.54

34、财务费用

类 别	本期累计(元)	上年同期累计 (元)
利息支出	46,253,513.73	50,662,196.66
减：利息收入	18,592,646.40	36,969,939.05
汇兑损失	379,010.73	32,696.40
减：汇兑收益	25,310.38	123,749.68
其他	-13,535,327.54	-22,050,932.89
合 计	14,479,240.14	-8,449,728.56

注：(1)财务费用中“利息收入”中包含收取嘉陵工业有限公司资金占用费278万元，三国红光机械电子有限公司资金占用费35万元。

(2)财务费用中“其他”数，主要是本期支付货款获取的现金折扣。

35、投资收益

项 目	本期累计(元)	上年同期累计
按成本法核算投资收益		128,128.00
按权益法核算投资收益	-6,376.19	-1,281,417.46
股权投资差额摊销	-1,071,047.16	-145,460.31
股权转让收益	1,797,333.25	
合 计	719,909.90	-1,298,749.77

注：本期投资收益较上年同期增加,主要是本期转让华夏证券公司的股权获得收益260万元。

36、补贴收入

项 目	本期累计(元)	上年同期累计 (元)
税收奖励	300,000.00	410,000.00
合 计	300,000.00	410,000.00

37、营业外收入

项 目	本期累计(元)	上年同期累计(元)
处理固定资产净收益		
摩托车配件质量扣款及罚款	548,595.43	127,328.00
收入		
保险公司赔款		94,280.67
其他	107,473.41	200,582.90
合 计	656,068.84	422,191.57

38、营业外支出

项 目	本期累计(元)	上年同期累计(元)
捐赠及赞助支出	32,282.74	164,859.58
处理固定资产净损失	9,000.00	
资产评估减值		341,945.25
质量扣款及罚款支出	449,797.69	130,999.00
税收滞纳金		38,027.20
其他	30,241.40	613,835.09

合 计	521,321.83	1,289,666.12
39、支付的其他与经营活动相关的现金		
项 目	金 额(元)	
支付广告费	15,448,237.66	
支付运费	14,114,390.84	
支付保证金	1,771,238.92	
各项费用	48,705,447.11	
各项暂付款	183,364,976.00	
零星往来	8,355,370.27	
其他	4,527,512.09	
合 计	276,287,172.89	

(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
一年以 内	294,008,938.18	67.51	6%	17,640,536.29	341,882,778.87	69.89	6%	20,512,966.74
1-2年	26,301,550.67	6.04	15%	3,945,232.60	27,525,467.94	5.63	15%	4,128,820.19
2-3年	10,330,399.62	2.37	25%	2,582,599.90	10,345,608.39	2.11	25%	2,586,402.10
3年以上	104,855,686.09	24.08	50%	52,427,843.06	109,436,424.00	22.37	50%	54,718,212.00
合 计	435,496,574.56	100.00	--	76,596,211.85	489,190,279.20	100.00	--	81,946,401.03

期末余额及期初余额中均无持公司5%或以上股份的股东单位欠款。

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 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
一年以 内	576,242,226.70	93.00	6%	34,574,533.60	587,895,534.89	91.27	6%	35,273,732.09
1-2年	31,778,123.79	5.13	15%	4,766,718.57	33,705,510.82	5.85	15%	5,055,826.62
2-3年	1,455,779.52	0.23	25%	363,944.88	4,393,399.52	0.70	25%	1,098,349.88
3年以上	10,153,343.50	1.64	50%	5,076,671.75	10,153,343.50	2.18	50%	5,076,671.75
合 计	619,629,473.51	100.00	--	44,781,868.80	636,147,788.73	100.00	--	46,504,580.34

期末余额及期初余额中均无持公司5%或以上股份的股东单位欠款。

3、存货

分 类	期 末 数(元)		期 初 数(元)	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
材料采购	23,890,397.24	524,471.06	26,223,552.82	524,471.06
原材料	184,759,700.08	60,871,224.36	189,792,699.26	60,871,224.36
在产品	48,045,946.83	8,610,581.47	38,200,288.53	8,610,581.47
产成品	205,738,756.73	35,430,722.43	214,486,660.94	35,430,722.43
发出商品	15,889,016.07	--	6,893,163.49	--
委托加工材料	10,736,755.08	1,080,088.71	10,800,887.07	1,080,088.71
包装物		--	--	--
合 计	489,060,572.03	106,517,088.03	486,397,252.11	106,517,088.03

4、长期投资

项 目	期初余额 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末余额 (元)
成本法核算	43,455,682.96	41,329,152.50	10,000,000.00	74,784,835.46
权益法核算：	267,920,188.34	18,419,779.85	16,785,854.62	269,554,113.57
其中：投资成本	341,525,843.55	15,726,554.93	711,480.00	356,540,918.48
损益调整	-73,746,781.34	3,708,568.80	16,020,401.23	-86,058,613.77
股权投资差 额	-685,580.16	-1,015,343.88	53,973.39	-1,754,897.43
股权投资准 备	826,706.29			826,706.29
长期股权投资合计	311,375,871.30	59,748,932.35	26,785,854.62	344,338,949.03

(1)按成本法核算的联营投资列示如下（金额单位：元）：

单 位 名 称	投资期 限	期末余额 (元)	期初余额 (元)	投资比例
重庆金仑机械制造有限公司	1996-2016	10,000,000.00	10,000,000.00	20%
重庆依之密活塞工业股份有限 公司	---	2,400,000.00	2,400,000.00	7%
中国华夏证券有限公司	---		10,000,000.00	1%
重庆工商银行信托投资公司	---	1,000,000.00	1,000,000.00	1%
重庆康达涂料有限公司	---	5,570,702.26	1,651,549.76	13.91%
重庆特殊钢集团公司	---	6,000,000.00	6,000,000.00	2%
湖南华南光电科技股份有限公 司	---	2,230,770.00	2,230,770.00	5.01%
交通银行重庆分行	---	3,507,600.00	3,507,600.00	0.03%
中国光大银行	---	6,165,763.20	6,165,763.20	0.1%
重庆两江保险代理有限公司	---	500,000.00	500,000.00	10%
兵工财务有限责任公司	---	37,410,000.00		6.96%
合 计	---	74,784,835.46	43,455,682.96	---

(2)按权益法核算的联营投资列示如下（金额单位：元）：

投资成本

被投资单位	投资期限	投 期初余额	资 比 本期增 加	成 本期减 少	本 期末余额	比 例
重庆长江三峡综合市场	1997—2047	9,500,000.00	95.00%	--	--	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%
重庆浦嘉利发动机有限公司	1993—2023	15,207,806.15	35%	--	--	15,207,806.15 35%
厦门嘉瑞塑胶有限公司	1992—2022	6,140,628.08	43%	--	--	6,140,628.08 43%
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	1998—2017	5,479,280.63	50%	2,069,150.00	--	7,548,430.63 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%
三水嘉陵摩托车有限公司	1992—2022	66,176,817.11	59%	--	--	66,176,817.11 67%
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%
重庆科瑞实业有限公司	2000—2020	7,500,000.00	75%	--	711,480.00	6,788,520.00 51.43%
重庆卡马机电有限公司	2001—2020	8,600,000.00	91.49%	222,465.55	--	8,822,465.55 60.36%
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	2001—2020	900,000.00	90%	12,998,246.82	--	13,898,246.82 78.14%
重庆九方铸造有限公司	2001—2020	13,092,215.66	94.07%	73,944.63	--	13,166,160.29 76.25%
重庆宏翔运输有限公司	2001—2020	2,700,000.00	90%	362,747.93	--	3,062,747.93 51.99%
汇豪(香港)发展有限公司	---	1,060,600.00	100%	--	--	1,060,600.00 100%
合 计		341,525,843.55		15,726,554.93	711,480.00	356,540,918.48

损益调整

被投资单位 名称	本期增加			本期减少			期末余额
	期初余额	本期投资 收益	已宣告发 放股利	小计	本期投资 损失	其他转 出	
重庆长江三 峡综合市场	237,762.30	428,475.20		428,475.20	-	-	666,237.50
上海嘉陵车 业有限公司	-2,764,927.27	1,275,567.15		1,275,567.15	-	-	-1,489,360.12
嘉陵摩托车 美洲有限公 司	32,557.96				-	-	32,557.96
浦嘉利发动 机有限公司	-6,008,481.76	57,960.17		57,960.17	-	-	-5,950,521.59
厦门嘉瑞塑 胶有限公司	191,946.91				647,556.28	647,556.28	-455,609.37
布原拉嘉陵 萨克帝摩托 车有限公司	6,689,053.02						6,689,053.02
嘉陵集团对 外贸易发展 有限公司	-8,048,041.43				67,763.59	67,763.59	-8,115,805.02
三水嘉陵摩 托车有限公 司	-40,899,375.34				3,980,175.96	3,980,175.96	-44,879,551.30
海南嘉泰摩 托车有限公 司	-29,642,716.95				2,813,023.06	2,813,023.06	-32,455,740.01
嘉陵 - 本田 摩托车有限 公司	9,126,240.51				5,431,619.76	5,431,619.76	3,694,620.75

被投资单位 名称	期初余额	本期增加			本期减少			期末余额
		本期投资 收益	已宣告发 放股利	小计	本期投资 损失	其他转 出	小计	
重庆科瑞实 业有限公司	181,190.32		-131,605.64	-131,605.64	483,828.28	-38,303.22	455,525.06	-405,940.38
重庆卡马机 电有限公司	-654,902.95	783,580.34		783,580.34				128,677.39
重庆海源摩 托车零部件 制造有限公 司	18,109.62	855,642.45		855,642.45				873,752.07
重庆九方铸 造有限公司	-781,848.35				2,624,737.52		2,624,737.52	-3,406,585.87
重庆宏翔运 输有限公司	-362,747.93	438,949.13		438,949.13				76,201.20
汇豪(香港) 发展有限公 司	-1,060,600.00							-1,060,600.00
合 计	-73,746,781.34	3,840,174.44	-131,605.64	3,708,568.80	16,058,704.45	-38,303.22	16,020,401.23	-86,058,613.77

股权投资准备

2002年6月30日股权投资准备826706.29元。

长期股权投资差额

被投资单位名称	股权比例	摊销年限	期初余额			本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额	
			初始金额	累计摊销	期初余额				累计摊销	摊余金额
上海嘉陵车业有限公司	93%	15	-308,959.74	-123,583.89	-185,375.85		-10,298.66		-133,882.55	-175,077.19
重庆浦嘉利发动机有限公司	35%	10	108,431.59	93,945.91	14,485.68		5,871.62		99,817.53	8,614.06
厦门嘉瑞塑胶有限公司	43%	10	2,606,215.73	451,239.85	2,154,975.88		134,686.02		585,925.87	2,020,289.86
三水嘉陵摩托车有限公司	67%	10	-239,900.73	-47,980.15	-191,920.58		-11,995.04		-59,975.19	-179,925.54
嘉陵摩托车美洲有限公司	100%	10	1,037,785.90	207,557.18	830,228.72		51,889.30		259,446.48	778,339.42
重庆卡马机电有限责任公司	60.36%	20	-2,025,515.99	-90,152.52	-1,712,897.92	-222,465.55	-50,637.90		-140,790.42	-1,884,725.57
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	50%	20	-1,422,835.23	-213,425.28	-1,209,409.95		-35,570.88		-248,996.16	-1,173,839.07
重庆九方铸造有限责任公司	76.25%	20	-452,449.39	-18,925.24	-359,579.52	-73,944.63	-11,311.24		-30,236.48	-422,212.91
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	78.14%	20	-718,933.70			-718,933.70	-17,973.34		-17,973.34	-700,960.36
重庆宏翔运输有限责任公司	51.99%	20	-27,459.60	-1,372.98	-26,086.62		-686.49		-2,059.47	-25,400.13
合 计			-1,443,621.16	257,302.88	-685,580.16	-1,015,343.88	53,973.39		311,276.27	-1,754,897.43

六、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	主营业务	与本企业经济关系	法定代 表人
------	-----	------	----------	-----------

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	王德臣
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	郑代伟
嘉陵 - 本田发动机有限公司	重庆经济技术开发区	生产销售摩托车、发动机、	子公司	中外合资 企业	何世斌
上海嘉陵车业有限公司	上海青浦区	生产销售自行车、助力车、摩托车及零配件	子公司	有限责任 公司	何世斌
重庆长江三峡综合市场	重庆南坪	信息服务、经营生产资料、生活资料、生产要素	子公司	有限责任 公司	靖 波
三水嘉陵摩托车有限公司	广东三水区	生产销售摩托车	子公司	中外合资 企业	郑代伟
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	重庆双碑	经营集团所属企业的机电产品、设备、技术进出口业务等	子公司	有限责任 公司	何世斌
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	何世斌
重庆科瑞实业有限公司	重庆双碑	生产销售摩托车零配件	子公司	有限责任 公司	戴家亮
重庆卡马机电有限公司	重庆双碑	生产销售摩托车零配件	子公司	有限责任 公司	戴家亮
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	重庆双碑	生产销售摩托车零配件	子公司	有限责任 公司	戴家亮
重庆九方铸造有限公司	重庆双碑	生产销售摩托车零配件	子公司	有限责任	戴家亮

企 业 名 称	注册地	主营业务	与本企业	经济性质	法定代表
	址		关系		人
				公司	
重庆宏翔运输有限公司	重庆双碑	商品、货物等物资运输	子公司	有限责任	李华光
				公司	
汇豪(香港)发展有限公	中国香港	代理摩托车及原材料进	子公司	有限责任	何世斌
司		出口		公司	

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初余额(万 元)	本期增加(万 元)	本期减少(万 元)	期末余额(万 元)
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	RMB1,000	--	--	RMB1,000
三水嘉陵摩托车有限公司	USD1,200	--	--	USD1,200
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
重庆科瑞实业有限责任公 司	RMB1,320		--	RMB1,320
重庆卡马机电有限责任公 司	RMB940	RMB485	--	RMB1425
重庆海源摩托车零部件制 造有限责任公司	RMB100	RMB1,679	--	RMB1,779
重庆九方铸造有限公司	RMB1,350	RMB316	--	RMB1,666
重庆宏翔运输有限责任公 司	RMB300	RMB219	--	RMB519
汇豪(香港)发展有限公司	HKD100		--	HKD100

(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	RMB254,270,840.00	53.66	--	--	--	--	RMB254,270,840.00	53.66
海南嘉泰摩托车有限公司	USD1,788,000.00	60.00	--	--	--	--	USD1,788,000.00	60.00
上海嘉陵车业有限公司	RMB18,600,000.00	93.00	--	--	--	--	RMB18,600,000.00	93.00
重庆长江三峡综合市场	RMB9,500,000.00	95.00	--	--	--	--	RMB9,500,000.00	95.00
三水嘉陵摩托车有限公司	USD8,040,000.00	67.00	--	--	--	--	USD8,040,000.00	67.00
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	RMB9,000,000.00	90.00	--	--	--	--	RMB9,000,000.00	90.00
嘉陵摩托美洲有限公司	USD400,000.00	100.00	--	--	--	--	USD400,000.00	100.00
重庆科瑞实业有限公司	RMB7,500,000.00	75.00	--	--	RMB711,480.00	18.18	RMB6,788,520.00	56.82
重庆卡马机电有限公司	RMB8,600,000.00	91.49	RMB222,465.55	--	--	31.13	RMB8,824,65.55	60.36
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	RMB900,000.00	90.00	RMB12,998,246.82	--	--	11.86	RMB13,898,246.82	78.14
重庆九方铸造有限公司	RMB13,092,215.66	94.07	RMB73,944.63	--	--	17.82	RMB13,166,160.29	76.25
重庆宏翔运输有限公司	RMB2,700,000.00	90.00	RMB362,747.93	--	--	38.01	RMB3,062,747.93	51.99
汇豪(香港)发展有限公司	HKD1,000,000.00	100.00	--	--	--	--	HKD1,000,000.00	100.00

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
重庆浦嘉利发动机有限公司	联营企业
重庆金仑机械制造有限公司	联营企业
重庆依之密活塞工业股份有限公司	联营企业
重庆康达涂料有限公司	联营企业
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任 公司	合营企业
厦门嘉瑞塑胶有限公司	联营企业
兵器财务有限责任公司	联营企业
重庆普金软件股份有限公司	托管企业
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
成都奥晶科技有限公司	嘉陵工业有限公司的子公司
圣尧科技发展有限公司	嘉陵工业有限公司的子公司
成都华西光学仪器厂	嘉陵工业有限公司的子公司
山东嘉陵恒兴车业有限公司	嘉陵工业有限公司的子公司

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)2002年1-6月公司向关联企业销售明细资料如下：

企 业 名 称	本年销售金额(万元)	上年销售金额(万元)
重庆浦嘉利发动机有限公司	111	426
厦门嘉瑞塑胶有限公司	8	18
嘉陵工业有限公司	418	381
嘉陵集团对外贸易公司	4,102	6,416
重庆金仑机械有限公司	477	120
重庆依之密活塞工业股份有限公司	2	-

企 业 名 称	本年销售金额(万元)	上年销售金额(万元)
重庆宏翔运输有限责任公司	9	——4
重庆长江三峡综合市场	1,175	1,140
成都华西光学仪器厂		1
合 计	6,302	8,506

(2)2002年1-6月公司向关联企业采购明细资料如下：

企 业 名 称	本年采购金额(万元)	上年采购金额(万元)
重庆浦嘉利发动机有限公司	1,045	2,923
嘉陵工业有限公司	846	1,423
嘉陵集团对外贸易公司		266
重庆金仑机械有限公司	587	835
重庆依之密活塞工业股份有限公司	284	268
重庆康达涂料公司		25
重庆宏翔运输有限责任公司	2,476	
成都华西光学电子仪器厂	312	381
合 计	5,550	6,121

4、2002年1-6月公司与关联公司的重大关联交易

(1)与嘉陵工业有限公司主要的关联交易或事项

与嘉陵工业有限公司的主要关联交易定价政策

A、代理业务

a. 公司与嘉陵工业有限公司双方员工的失业保险金、住房公积金、工伤保险金等费用均由公司一并支付给社会保险局；失业保险根据双方在职职工工资总额分配，工伤保险按照嘉陵集团内所有单位工资总额分摊；住房公积金由公司统一计算支付后向嘉陵工业有限公司收取；

b. 双方在册员工的养老保险金等；离退休员工工资与社保局拨付养老金相抵后的差额按员工所在公司划分，分别由两公司各自承担。

c. 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医疗费。

B、综合服务

- a. 双方相互采购物资 , 按照调拨价或实际采购价执行 ;
- b. 双方相互提供劳务 , 按协商后的价格执行 ;
- c. 双方相互租赁固定资产 , 按账面计提折旧收取租金 ;
- d. 公司从嘉陵工业有限公司购入水电气按协商后的价格执行 ;
- e. 公司本期与嘉陵工业有限公司的资金往来按月利率1.65‰收取资金占用费。

2002年1-6月公司代理嘉陵工业有限公司支付的费用合计440万元 :

公司本期分摊给嘉陵工业有限公司的养老保险金、失业保险金、工伤保险金、住房公积金等费用总额为440万元 ;

公司本期负担嘉陵医院医疗经费金额为272万元。

公司本期从嘉陵工业有限公司采购物资、获得劳务、租入固定资产 :

A、 公司本期从嘉陵工业有限公司采购物资846万元 , 购入水电气577万元 , 获得劳务2万元。

B、 公司本期从嘉陵工业有限公司租入固定资产 , 支付租金49万元。

公司本期向嘉陵工业有限公司出租资产、销售物资 :

A、 本年度公司向嘉陵工业有限公司出租原值为1,631万元的固定资产资产 , 取得租金收入71万元 ;

B、 公司本期向嘉陵工业有限公司销售物资418万元 :

本期收取嘉陵工业有限公司资金占用费 :

公司本期向该公司收取资金占用费279万元。

(3)与其他关联公司的关联交易或事项

公司本期接受子公司宏翔运输有限责任公司提供的运输服务金额合计2,462万元。

重庆嘉华建设开发有限公司以自有房产作为抵押物为公司提供担保 ,取得短期借款11,430万元。

公司本期为成都奥晶科技有限公司代垫业务周转资金1650万元。

5. 关联方应收应付款项余额：

关 联 企 业 名 称	余 额	
应 收 账 款：	期末余额 (元)	期初余额 (元)
其中： 嘉陵工业有限公司	45,937,406.49	50,032,187.61
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	115,240,624.72	172,223,927.84
成都华西光学仪器厂		115,844.07
重庆长江三峡市场		74,789.75
其 他 应 收 款：	期末余额 (元)	期初余额 (元)
其中： 嘉陵集团对外贸易发展公司	16,326,157.51	146,436,525.82
厦门嘉瑞塑胶有限公司	6,227,214.80	2,072,283.74
嘉陵工业有限公司	301,914,781.15	350,116,766.13
成都奥晶科技有限公司	41,000,470.40	24,500,000.00
重庆长江三峡综合市场	2,006,130.12	6,171,173.57
圣尧科技发展有限公司	4,500,656.40	4,213,458.97
西南兵器工业公司	2,000,000.00	2,000,000.00
嘉华建设开发有限公司	500,689.59	500,689.59
重庆宏翔运输有限责任公司		508,147.80
应 付 账 款：	期末余额 (元)	期初余额 (元)
其中： 嘉陵工业有限公司	571,382.95	--
重庆浦嘉利发动机有限公司	3,381,464.58	1,169,939.45
重庆金仑机械制造有限公司	743,375.91	--
重庆康达涂料有限公司	182,223.61	189,468.88
重庆长江依之密活塞有限公司	1,470,951.19	1,972,300.36
其 他 应 付 账 款：	期末余额 (元)	期初余额 (元)
其中： 嘉陵工业有限公司	26,633.53	
重庆长江三峡综合市场	20,000.00	
	期末余额 (元)	期初余额 (元)
其中： 重庆金仑机械制造有限公司		123,180.28
成都华西光学电子仪器厂	290,412.22	1,100,000.00

6、关键管理人员报酬

本期支付给关键管理人员的报酬总额为12万元，上年同期为14万元。

七、承诺事项

截止2002年6月30日，公司无需予披露的重大承诺事项。

八、或有事项

1、已贴现未到期商业承兑汇票可能形成的或有负债

截止2002年6月30日，公司已将14,320万元未到期的应收商业承兑汇票向银行贴现。

2、重大未决诉讼、未决索赔或其他重大经济纠纷

截止2002年6月30日，公司无需予披露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。

3、涉及公司的其他或有事项

截止2002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-596.60万元。

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

(1)2002年7月30日,公司与重庆嘉华建设开发有限公司签定《资产收购协议》公司拟收购重庆嘉华建设开发有限公司所属的位于重庆市渝中区中山一路85号的嘉陵大厦（建筑面积共72444.69平方米）及相应的土地使用权（土地面积共5692.40平方米），以双方认可的北京德祥资产评估有限责任公司对嘉陵大厦的评估价值40,169.76万元，作为实际收购价，该协议待公司股东大会审议通过后生效。

（2）为了清偿公司与嘉陵工业有限公司、重庆嘉华建设开发有限公司之间的债权、债务的关系，三方于2002年7月31日签定《债权债务清偿协议》，截止2002年6月30日，嘉陵工业有限公司欠公司34,725万元，重庆嘉华建设开发有限公司欠嘉陵工业有限公司36,795万元，在公司收购嘉陵大厦后，公司欠重庆嘉华建设开发有限公司40,169.76万元。三方一致同意由嘉陵工业有限公司代公司支付重庆嘉华建设开发有限公司34,725万元后，公司尚欠重庆嘉华建设开发有限公司5444.76万元，公司以现金偿还余款。

(3)根据公司与嘉陵工业有限公司于2002年4月16日签定的《股权转让协议》嘉陵工业有限公司将所持有重庆普金软件股份有限公司960万股权以921.6万元转让给公司，鉴于嘉陵工业有限公司系普金软件股份有限公司之发起人，按

照《中华人民共和国公司法》规定，发起人所持有股份在三年内不能转让，因此公司与嘉陵工业有限公司于 2002 年 7 月 1 日签定《托管协议》，协议如下：

A、普金软件成立于 2000 年 11 月 15 日，嘉陵工业有限公司所持股份于 2003 年 11 月 15 日满三年，期满后双方应尽快办妥股权转让的法律手续，在 2002 年 7 月 1 日至甲乙双方办妥股权转让手续期间，甲方将所持普金软件股份 960 万股委托公司经营管理。

B、股权托管期间内，公司按照普金软件公司章程规定承担股东义务和享有除不能将股权转让之外的股东其他一切权利，包括但不限于参加股东大会并按照所持股份表决、向普金软件推荐董事会成员、按照托管比例享有利润及承担亏损等。

除上述事项外，截止2002年8月8日，未发生其他对本期财务报告有重大影响的需予披露的事项。

第七节 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）

二 00 二年八月八日

合 并 资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司(集团)

2002年6月30日

单位：元

资 产	注 释 号	行 次	期 末 数		年 初 数		负 债 及 股 东 权 益	注 释 号	行 次	期 末 数		年 初 数	
			母 公 司	合 并	母 公 司	合 并				母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	1	1,253,103,405.58	1,320,441,578.99	1,255,468,059.20	1,333,489,129.94	短期借款	15	68	1,116,660,000.00	1,146,687,100.00	1,083,160,000.00	1,143,986,600.00
短期投资	2	2	5,121,030.00	5,121,030.00	5,121,030.00	5,121,030.00	应付票据	16	69	551,947,000.00	562,477,000.00	538,103,000.00	542,662,620.00
应收票据	3	3	55,868,010.00	78,866,027.50	30,956,300.00	58,456,624.60	应付帐款	17	70	297,523,655.95	394,985,537.20	248,122,489.34	347,097,223.66
应收股利	4	4	3,850,137.34	170,157.57	4,315,506.47	798,626.15	预收帐款	18	71	32,686,210.30	43,277,667.90	36,242,075.65	40,718,090.59
应收利息		5					应付工资		72	62,743.43	3,353,998.92	65,103.13	4,178,723.06
应收帐款	5	6	358,900,362.71	377,511,804.80	407,243,878.17	427,151,577.52	应付福利费	73	73	9,003,907.57	12,708,462.60	11,283,683.62	15,045,774.41
其他应收款	6	7	574,847,604.71	564,849,749.70	589,643,208.39	577,947,070.36	应付股利		74		129,574.99		175,031.71
预付帐款	7	8	5,292,135.12	14,124,055.96	2,720,139.30	9,230,954.92	应交税金	19	75	160,920,718.74	183,215,133.31	169,239,920.79	207,012,926.31
应收补贴款	8	9		3,206,336.71	4,300,000.00	8,513,552.69	其他未交款	20	80	3,378,772.64	3,643,877.96	3,243,954.21	3,675,509.40
存货	9	10	382,543,484.00	480,967,588.54	379,880,164.08	496,571,952.35	其他应付款	21	81	44,066,036.85	67,444,807.68	183,963,467.23	210,978,182.01
待摊费用	10	11	877,935.16	1,800,467.72	1,021,319.52	1,473,652.85	预提费用	22	82	262,314.76	9,814,012.21	261,729.80	5,934,184.29
一年内到期的长期债券投资		21					预计负债		83				
其他流动资产		24					一年内到期的长期负债	23	86	23,400,000.00	23,400,000.00	41,400,000.00	41,400,000.00
流动资产合计		31	2,640,404,104.62	2,847,058,797.49	2,680,669,605.13	2,918,754,171.38	其他流动负债		90				
长期投资：													
长期股权投资	11	32	344,338,949.03	123,180,008.37	311,375,871.30	93,465,576.97	流动负债合计		100	2,239,911,360.24	2,451,137,172.77	2,315,085,423.77	2,562,864,865.44
长期债权投资		34					长期负债：						
长期投资合计		38	344,338,949.03	123,180,008.37	311,375,871.30	93,465,576.97	长期借款	24	101	107,451,100.00	137,451,100.00	23,100,000.00	53,100,000.00
合并价差				13,265,315.22		15,102,232.74	应付债券		102				
固定资产：							长期应付款		103				
固定资产原价	12	39	1,222,136,726.71	1,636,418,275.11	1,223,512,358.01	1,633,413,173.97	专项应付款		106				
减：累计折旧	12	40	486,306,642.64	652,063,775.17	459,040,659.54	612,174,419.06	其他长期负债		108				
固定资产净值		41	735,830,084.07	984,354,499.94	764,471,698.47	1,021,238,754.91	长期负债合计	110	107,451,100.00	137,451,100.00	23,100,000.00	53,100,000.00	
减：固定资产减值准备	12	42	111,837,177.42	140,865,845.93	112,865,828.06	141,894,496.57	递延税项：						
固定资产净额		43	623,992,906.65	843,488,654.01	651,605,870.41	879,344,258.34	递延税款贷项		111				
工程物资		44					负债合计		114	2,347,362,460.24	2,588,588,272.77	2,338,185,423.77	2,615,964,865.44
在建工程	13	45	29,179,956.41	60,548,631.66	22,242,044.47	36,837,499.38	少数股东权益：				32,072,266.94		22,995,284.93
固定资产清理		46	715,136.48	715,136.48									
固定资产合计		50	653,887,999.54	904,752,422.15	673,847,914.88	916,181,757.72	股东权益：						
无形资产及其他资产：							股本	25	115	473,870,840.00	473,870,840.00	473,870,840.00	473,870,840.00
无形资产	14	51	22,723,229.80	43,325,635.33	23,361,107.05	45,197,615.97	减：已归还投资		116				
长期待摊费用		52					股本净额		117	473,870,840.00	473,870,840.00	473,870,840.00	473,870,840.00
其他长期资产		53					资本公积	26	118	301,424,014.34	301,424,014.34	301,424,014.34	301,424,014.34
无形资产及其他资产合计		60	22,723,229.80	43,325,635.33	23,361,107.05	45,197,615.97	盈余公积	27	119	585,620,202.71	593,734,952.24	585,620,202.71	593,734,952.24
							其中：法定公益金		120	111,608,305.09	111,635,951.35	111,608,305.09	111,635,951.35
递延税项：							外币报表折算差额		121		44.40		44.40
递延税款借项							未分配利润	28	121	-46,923,234.30	-52,142,198.00	-9,845,982.46	-15,732,373.43
							未确认的投资损失	29			-5,966,014.13		-3,556,273.14
		61					股东权益合计		122	1,313,991,822.75	1,310,921,638.85	1,351,069,074.59	1,349,741,204.41
资产合计		67	3,661,354,282.99	3,931,582,178.56	3,689,254,498.36	3,988,701,354.78	负债及股东权益总计	135	135	3,661,354,282.99	3,931,582,178.56	3,689,254,498.36	3,988,701,354.78

法定代表人：

财务负责人：

财务主管：

合并利润表及利润分配表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司(集团)

2002年1-6月

会企02表

单位：元

项 目	注释号	行次	2002年1-6月		2001年1-6月	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	30	1	1,141,095,724.97	1,246,686,586.84	1,183,517,784.28	1,315,980,624.18
减：主营业务成本	31	4	999,176,709.59	1,050,819,890.53	1,024,508,297.01	1,111,360,497.84
主营业务税金及附加	32	5	36,428,085.72	53,749,905.33	42,966,881.33	57,247,917.01
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		10	105,490,929.66	142,116,790.98	116,042,605.94	147,372,209.33
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	33	11	3,837,902.23	5,579,909.54	13,558,083.42	16,712,903.31
减：营业费用		14	75,337,464.62	100,707,111.92	80,459,504.77	95,019,250.06
管理费用		15	48,310,301.56	74,011,156.84	38,457,646.46	60,652,141.40
财务费用	34	16	13,083,586.41	14,479,240.14	-10,167,714.32	-8,449,728.56
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		18	-27,402,520.70	-41,500,808.38	20,851,252.45	16,863,449.74
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	35	19	-9,634,200.18	719,909.90	-3,539,384.39	-1,298,749.77
补贴收入	36	22		300,000.00		410,000.00
营业外收入	37	23	117,019.37	656,068.84	48,488.55	422,191.57
减：营业外支出	38	25	63,945.95	521,321.83	1,030,107.07	1,289,666.12
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		27	-36,983,647.46	-40,346,151.47	16,330,249.54	15,107,225.42
减：所得税		28	93,604.38	1,467,402.43	266,597.62	1,916,077.94
少数股东损益				-2,993,988.34		1,398,867.27
未确认的投资损失				-2,409,740.99		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	30		-37,077,251.84	-36,409,824.57	16,063,651.92	11,792,280.21
加：年初未分配利润	2		-9,845,982.46	-15,732,373.43	-76,651,761.63	-76,295,252.27
其他转入	4					
六、可供分配的利润	8		-46,923,234.30	-52,142,198.00	-60,588,109.71	-64,502,972.06
减：提取法定盈余公积	9					
提取法定公益金	10					
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		-46,923,234.30	-52,142,198.00	-60,588,109.71	-64,502,972.06
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、未分本利润	25		-46,923,234.30	-52,142,198.00	-60,588,109.71	-64,502,972.06

补充资料：

项 目	本年累计数		上年同期数	
	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			695,430.15	695,430.15
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：

财务负责人：

财务主管：

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) 2002年1-6月

单位：元

项 目	注释 号	行次	金 额	
			母公司	合并
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	951,706,515.66	1,186,512,171.54
收到的税费返还		3		1,357,578.51
收到的其他与经营活动有关的现金		8	43,646,928.03	46,491,235.82
现金流入小计		9	995,353,443.69	1,234,360,985.87
购买商品、接受劳务支付的现金		10	742,336,924.93	862,033,936.97
支付给职工以及为职工支付的现金		12	52,424,560.32	75,293,198.48
支付的各项税费		13	68,949,546.65	118,014,279.48
支付的其他与经营活动有关的现金	39	18	249,472,566.96	276,287,172.89
现金流出小计		20	1,113,183,598.86	1,331,628,587.82
经营活动产生的现金流量净额		21	-117,830,155.17	-97,267,601.95
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金		22	10,000,000.00	13,699,901.61
取得投资收益所收到的现金		23		
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		25	3,285,403.00	3,285,403.00
收到的其他与投资活动有关的现金		28	7,111,584.25	7,793,655.67
现金流入小计		29	20,396,987.25	24,778,960.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	11,246,490.25	20,912,953.49
投资所支付的现金		31	2,069,150.00	2,069,150.00
支付的其他与投资活动有关的现金		35	240.50	240.50
现金流出小计		36	13,315,880.75	22,982,343.99
投资活动产生的现金流量净额		37	7,081,106.50	1,796,616.29
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金		38		7,076,900.00
借款所收到的现金		40	562,621,100.00	585,311,050.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		43	514,244,401.10	514,463,081.74
现金流入小计		44	1,076,865,501.10	1,106,851,031.74
偿还债务所支付的现金		45	462,770,000.00	516,259,450.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		46	33,483,635.02	35,970,802.99
支付的其他与筹资活动有关的现金		52	472,105,952.74	472,107,525.75
现金流出小计		53	968,359,587.76	1,024,337,778.74
筹资活动产生的现金流量净额		54	108,505,913.34	82,513,253.00
四、汇率变动对现金的影响		55	-121,518.29	-89,818.29
五、现金及现金等价物净增加额		56	-2,364,653.62	-13,047,550.95

法定代表人：

财务负责人：

财务主管：

合 并 现 金 流 量 表(附注)

会企03表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司(集团) 2002年1-6月

单位：元

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		57	-37,077,251.84	-36,409,824.57
加：少数股东损益		58		-2,993,988.34
未确认的投资损失				-2,409,740.99
计提的资产减值准备			-7,072,900.72	-6,881,044.91
固定资产折旧		59	30,053,211.45	44,248,808.71
无形资产摊销		60	391,952.00	1,372,194.80
长期待摊费用摊销		61		
待摊费用减少(减：增加)		64	34,340.47	-23,913.26
预提费用增加(减：减少)		65	2,010.76	3,357,009.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		66	-2,600,000.00	-2,591,000.00
固定资产报废损失		67		
财务费用		68	13,459,488.62	15,601,860.35
投资损失(减：收益)		69	12,234,200.18	1,880,090.10
递延税款贷项(减：借项)		70		
存货的减少(减：增加)		71	-4,611,810.84	13,722,516.34
经营性应收项目的减少(减：增加)		72	-1,009,590,426.85	-1,034,771,913.20
经营性应付项目的增加(减：减少)		73	886,947,031.60	908,651,343.31
其他		74		
经营活动产生的现金流量净额		75	-117,830,155.17	-97,247,601.95
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本		76		
一年内到期的可转换公司债券		77		
融资租入固定资产		78		
3. 现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额		79	1,253,103,405.58	1,320,441,578.99
减：现金的期初余额		80	1,255,468,059.20	1,333,489,129.94
加：现金等价物的期末余额		81		
减：现金等价物的期初余额		82		
现金及现金等价物净增加额		83	-2,364,653.62	-13,047,550.95

法定代表人：

财务负责人：

财务主管：