

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）
二 00 三年半年度报告

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。

公司负责人董事长靖波先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人黄经雨先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

董事周建华先生缺席会议。

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	10
第六节	财务报告	15
第七节	备查文件目录	63

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(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：靖波

(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

(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

	本报告期末 (单位：元)	上年度期末 (单位：元)	本报告期末比年初 数增减(%)
流动资产	2,383,509,315.79	2,303,433,316.03	3.48
流动负债	2,539,824,409.82	2,493,903,289.60	1.84
总资产	3,817,360,175.43	3,771,828,390.01	1.21

股东权益（不含少数股东权益）	1,177,605,129.36	1,176,007,537.26	0.14
每股净资产	2.49	2.48	0.40
调整后的每股净资产	2.34	2.33	0.43
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	2,722,819.45	-36,409,824.57	107.48
扣除非经常性损益后的净利润	-6,867,695.79	-40,278,608.92	82.95
每股收益	0.006	-0.077	107.79
每股收益			
净资产收益率	0.23%	-2.78%	108.27
经营活动产生的现金流量净额	-106,608,458.04	-97,267,601.95	-9.60

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

非经常性损益项目	金额
收取的资金占用费收益	173,674.50
营业外收支净额	-306,331.18
转让收益	1,920,000.00
短期投资跌价准备	128,938.20
股权投资差额摊销	-40,279.99
补贴收入	7,714,513.71
合计	9,590,515.24

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 2003 年 6 月 30 日，本公司股东总数为 97662 户，其中国家股股东 1 户，社会公众股东 97661 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	16900891	3.57	流通股
道里投资	6930511	1.46	流通股
哈里实业	5276322	1.11	流通股
世博投资	3179905	0.67	流通股
天竞商贸	2493538	0.53	流通股
新阳菜场	2131346	0.45	流通股
兴云卷烟	1662058	0.35	流通股
陈春艳	1153730	0.24	流通股
朱建元	964418	0.20	流通股

注：（1）截止 2003 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）冻结情况：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（占本公司总股本的 21.12%）被继续冻结，期限为半年，自 2003 年 5 月 17 日起至 2003 年 11 月 16 日止。

（3）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，为本公司取得贷款综合授信额度 23,000 万元人民币，质押期限从 2002 年 5 月 10 日起至 2008 年 4 月 15 日止。

（4）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。

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

姓名	性别	年龄	任期起止日期	年初持股量	年末持股量	增减变动情况	在股东单位任职情况	职务
靖波	男	39	2003.5-2006.5	16892	16892	0		董事长
赵海强	男	52	2003.5-2006.5	2111	2111	0		董事
邓智尤	男	40	2003.5-2006.5				中国兵器装备集团公司西南地区部主任	董事
李华光	男	38	2003.5-2006.5	1000	1000			董事、总经理
王廷伟	男	32	2003.5-2006.5				中国兵器装备集团公司财务审计部副主任	董事
周建华	男	42	2003.5-2006.5	1102	1102	0		董事、副总
孙芳城	男	40	2003.5-2006.5	0	0	0		独立董事
童增	男	46	2003.5-2006.5	0	0	0		独立董事
王军	男	40	2003.5-2006.5	0	0	0		独立董事
严明	男	37	2003.5-2006.5	0	0	0		监事会主席
陈卫东	男	35	2003.5-2006.5	1100	1100	0		监事会副主席
谢文炳	男	58	2003.5-2006.5	0	0	0		监事
杨建华	男	45	2003.5-2006.5	0	0	0		监事
欧阳平	男	46	2003.5-2006.5	0	0	0		监事
黄经雨	男	35	2003.5-2006.5	0	0	0		董事会秘书、副总、财务负责人
陈和平	男	51	2003.5-2006.5	1000	1000	0		副总

二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、2003年5月27日，公司第十二次股东大会选举产生了第六届董事会成员：靖波、邓智尤、赵海强、李华光、王廷伟、周建华、王军（独立董事）、孙芳城（独立董事）、童增（独立董事）。

2、2003年5月27日，公司第十二次股东大会选举产生了第六届监事会成员：严明、谢文炳、杨建华；经公司职工民主选举，陈卫东、欧阳平为公司第六届监事会职工监事。

3、2003年5月27日，公司第六届董事会第一次会议一致推选靖波先生为公司董事长。决定聘任李华光先生为公司总经理，经总经理提名，聘任周建华先生、陈和平先生为公司副总经理，聘任黄经雨先生为公司副总经理（财务负责人），公司董事会秘书。

4、2003年5月27日，公司第六届监事会第一次会议一致推选严明先生为监事会主席，陈卫东先生为监事会副主席。

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：

报告期内公司保持持续经营状态，政策环境及涉及行业未发生重大变化。

二、报告期内经营情况：

（一）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。

报告期内公司摩托车主业运行良好，但由于受 SARS 的影响，摩托车销售受到一定影响，造成行业竞争加剧，公司适时调整思路，狠抓国外市场的摩托车销售。报告期内，公司实现主营业务收入 142917 万元，摩托车主业实现持续稳定地增长。

分行业	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%
摩托车及零件	142916.60	122137.77	14.53%	6.20%	6.22%	-0.02%

（二）利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

主要是由于拓宽了经营思路，摩托车主业稳定发展，产品销售结构明显改善，出口明显增长，成本降低工作取得一定效果，费用控制达到了预期目标，其他业务利润增加。

（三）对净利润产生重大影响的其他经营业务

根据托管经营合同，本期收取子公司重庆大江摩托车有限公司委托管理收益 500 万元。

（四）参股公司经营情况（投资收益占净利润 10%以上的情况）

本期收到成本核算的参股公司兵器财务有限公司 2002 年红利 180 万元。兵器财务有限公司的经营范围为：办理成员单位的存、贷款、委托贷款、票据承兑与贴现、担保、信用鉴证、资信调查、经济咨询；对成员单位的购买者提供买方信贷、办理成员单位产品的融资租赁、办理成员单位的委托投资业务；买卖和代理成员单位买卖债券，承销及代理发行成员单位企业债券，办理同业拆借；对集团内部企业的外汇存款、外汇放款、外汇投资、外汇担保；对集团内部企业的外汇委托存款、外汇委托放款、外汇委托投资；外汇借款；外汇同业拆借；对集团内部企业的资信调查、咨询、鉴证业务。兵器财务有限公司 2002 年的净利润为 58230599.18 元。

重庆长江活塞工业股份有限公司转让收益 192 万元。重庆长江活塞工业股份有限公司主要从事活塞的制造与销售。重庆长江活塞工业股份有限公司 2002 年的净利润为 6843578.84 元。

（五）经营中问题与困难

2003 年，在国家对摩托车行业实施清理整顿的趋势下，公司凭借坚实的技术基础和完善的质量保证体系在国内摩托车行业首家获得“CCC”认证和“生产准入认证”，增强了公司在市场中竞争优势，在市场环境异常严峻的形势下，力保了公司继续保持行业产销第一的地位。摩托车行业秩序虽有所规范，但短期内仍不会明显改观，市场仍将处于混战局面，产品同质化趋势更加明显，价格仍是企业间竞争的主要手段，对抗性竞争异常激烈，全行业整体经济效益不容乐观。特别是今年上半年“非典”疫情暴发扩散，摩托车市场消费指数下降，给公司经

营效益的进一步改善带来了一定的影响。

经过国家对摩托车行业的清理整顿，企业间竞争从价格竞争将逐步向品质、品牌竞争演化，积极推进自主开发，大力培育具有自主知识产权的核心技术和核心产品，抢占摩托车技术的制高点，并以此支撑企业产品不断升级换代将是摩托车行业发展必然趋势，公司将抓住历史机遇，充分发挥国家级技术中心优势，走自主开发与引进联合相结合的道路，发挥自己的优势，趋利避害，调整经营策略，加快内部改革，争取在新一轮的市场竞争中取得更大的优势，求得更大的发展

三、报告期内，公司投资情况。

（一）报告期内，公司无募集资金投资情况。

（二）重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

对内投资

（1）2003 年投资概况：根据第五届董事会第十九次会议决议精神，公司 2003 年计划固定资产投资 3314 万元，截止 6 月底实际完成投资 853.9 万元，项目完成度 25.58%，分布明细如下：

单位：万元

序号	项目名称	截至 02 年完成	03 年计划	03 年 1-6 月完成
一	重大技改项目			
1	技术中心技术改造项目	7220	633	61.97
2	企业信息化建设项目	788	370	65.28
3	通用机械项目	223	208	77.30
4	发动机能力整合项目		310	244.56
二	零星投资项目		1793.18	404.79
	合计		3314.18	853.9

（2）项目进度分述

A、技术中心技术改造项目

2003 年计划投入 633 万元，上半年完成投资 61.79 万元，主要用于购置非接触式车速仪、灯光实验室改造、试制工段改造、购置晒图机、完成制动试车道辅助工程等项目。

由于技术中心改造项目属于国债项目，招标工作需报经原国家经贸委审批。由于国家经贸委机构变更和非典疫情等因素，影响了本项目招标备案工作进度。

B、企业信息化建设项目

全年计划投入 370 万元，上半年完成 65.28 万元，主要用于 ERP 系统完善、开发系统口令加密程序、运行维护技术服务、机房网络设备防雷工程，购置计算机及外设等项目。

完成以上投资后，使公司 ERP 系统得到了补充，网络基础和主机资源得到了扩充。

C、通用机械项目

全年计划投入 208 万元，上半年完成 77.3 万元，主要用于购置单注液压机、购置高效滚齿机、购置齿轮倒棱机等设备。

完成以上投资后，结合公司现有设备能力，基本保证了下半年通用机械零部件上量生产的能力。

D、发动机能力整合项目

该项目计划投入 310 万元，上半年实际完成 244.56 万元，主要用于项目土

建、新增装配线及辅具、转塔机床改造、其它设备购置安装等。

通过改造，构建起了 080 发动机生产平台，新建了一条发动机装配线，缓解了当前发动机装配线紧张的局面。

E、零星投资

本年计划投资 1793 万元用于产品品质提升、解决核心产品的生产能力瓶颈以及补充部分办公基础设施，上半年实际完成 404.79 万元。主要用于提高大排量发动机开发能力、部品事业部办公室搬迁改造、零星设备购置，补充部分办公设施、对子公司租赁性投资等

四、根据公司目前的生产经营态势，预计公司 2003 年截止第三季度仍将盈利。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定和公司实际情况的需要，将公司《章程》第一百一十一条“董事会由十五名董事组成，设董事长一名，副董事长一至二人，独立董事二人以上”修改为：“董事会由九名董事组成，设董事长一名，副董事长一至二人，独立董事三人（含三人）以上”。公司《章程》修改后，使公司董事会成员中至少包括三分之一的独立董事，符合了《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

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、公司重大资产收购、出售或资产重组事项等情况。

2003年4月24日，本公司与嘉陵工业有限公司签定《土地使用权及资产收购（转让）协议》，嘉陵工业有限公司将其拥有的部分土地使用权及有关资产转让给本公司。本次拟收购嘉陵工业有限公司部分土地使用权、相关房屋及建筑物资产的总价约为3.28—3.77亿元。交易双方商定以中介机构评估值为本次交易的价格。本次收购事项原订提交第十二次股东大会审议，但由于种种原因，公司未能按原计划全部完成该事项的相关工作，第十二次股东大会未对该事项进行审议，待相关工作完成后，公司将另行召开股东大会审议，股东大会召开的时间另行决定。

五、重大关联交易

（一）购销商品、提供劳务交易：

1、2003年1-6月公司向关联企业销售(含提供劳务)明细资料如下：

企 业 名 称	本期销售金额(万元)	上年同期销售金额(万元)
重庆浦嘉利发动机有限公司	20.83	129.73
厦门嘉瑞塑胶有限公司	8.75	9.54
嘉陵工业有限公司	626.67	514.11
嘉陵集团对外贸易公司（代理及自营出口）	16,326.45	5,169.21
其中：布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司	USD31.23	
嘉陵摩托美洲有限公司	USD235.57	USD77.10
重庆金仑机械有限公司	873.77	557.80
重庆宏翔运输有限责任公司	21.09	23.05
重庆长江三峡综合市场	1,404.09	1,734.36
山东嘉陵恒兴车业有限公司		586.01
成都华西光学仪器厂	0.95	0.07
嘉陵贝斯特通机有限公司	1,364.61	57.44
重庆嘉茂物业有限公司	1.73	4.53

重庆沙坪坝嘉乐机电开发部	2,706.10	2,332.84
重庆天凯机电有限责任公司	-2.37	6.88
重庆圣尧科技发展有限公司		0.48
重庆皇嘉大酒店有限公司	252.57	
重庆科瑞实业有限公司	1,192.19	1,219.85
重庆卡马机电有限公司	3,112.64	3,062.58
合 计	27,910.07	15,408.48

2、2003 年 1-6 月公司向关联企业采购明细资料如下：

企 业 名 称	本期采购金额(万元)	上年同期采购金额(万元)
重庆浦嘉利发动机有限公司	75.25	112.95
厦门嘉瑞塑胶有限公司	9.83	294.71
嘉陵工业有限公司	2,957.94	2,077.41
重庆金仑机械有限公司	786.87	687.26
重庆康达涂料公司	18.52	7.28
重庆宏翔运输有限责任公司	262.85	375.06
成都华西光学电子仪器厂	296.90	364.82
重庆科瑞实业有限责任公司	3,831.46	4,642.68
重庆卡马机电有限责任公司	5,842.28	5,336.65
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部	3,030.37	3,189.63
重庆天凯机电有限责任公司	398.65	944.37
重庆嘉陵贝斯特通机有限公司	490.24	452.85
重庆普金软件股份有限公司	44.12	56.85
重庆圣尧科技有限公司	4.47	
山东嘉陵恒兴车业有限公司		23.60
合 计	18,049.75	18,566.12

(二) 报告期内，公司资产收购、出售交易。

2003 年 4 月 24 日，本公司与嘉陵工业有限公司签定《土地使用权及资产收购（转让）协议》，嘉陵工业有限公司将其拥有的部分土地使用权及有关资产转让给本公司。本次拟收购嘉陵工业有限公司部分土地使用权、相关房屋及建筑物

资产的总价约为 3.28—3.77 亿元。交易双方商定以中介机构评估值为本次交易的价格。

此次资产收购标的基本情况：1、土地使用权：拟收购地块总面积约 364000 平方米，约合 546 亩，含围墙内土地，研究所片区土地，销售公司片区土地，每亩地价按 31-40 万元计算，预计该宗土地总价值 1.69-2.18 亿元。2、相关房屋及建筑物：涉及相关房屋及建筑物（含厂区外的部分道路）账面原值 4072 万元，净值为 2205 万元；3、设备公司和动力公司有关资产，设备公司和动力公司有关资产共计原值 22836 万元，净值 13707 万元，其中（1）设备公司的设备、房屋及建筑物资产原值为 12874 万元，净值为 7394 万元。（2）动力公司的设备、房屋及建筑物资产原值为 9962 万元，净值为 6313 万元。

上述交易正在办理过程中，需股东大会批准后实施。

（三）担保事项

2002 年 7 月 30 日，本公司与重庆嘉华建设开发有限公司（以下简称嘉华建设）签订《资产收购协议》收购嘉华建设所有的嘉陵大厦及相应的土地使用权。嘉华建设于 2002 年 4 月以嘉陵大厦第 10-13 层为抵押物为嘉陵工业有限公司取得 4900 万元借款提供担保，截止 2003 年 6 月 30 日，此项抵押尚未解除。

（四）其他重大关联交易

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.本公司与嘉陵工业有限公司及所属企业员工的劳动保险、失业保险、住房公积金、工伤保险等费用均由两公司分别按照各自工资总额计提，由本公司统一向社保局缴纳。

b.双方员工的离退休人员工资按照离退休人员退休时间及退休时所在单位分别承担。

c.工会经费、教育经费、福利费各自按工资总额及相应比例计提。工会经费公司与嘉陵工业有限公司分别按比例拨付公司工会；教育经费公司与嘉陵工业有限公司各自使用，共同办班等费和由双方按人数分担；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。

B、综合服务

a.双方相互采购物资，按照 2003 年物资合同价格行；如无合同价格按实际采购价格执行；

b.双方相互提供劳务，按照双方签订的劳务合同执行；

c.双方相互租赁固定资产，按双方签订的租赁合同执行，中小维修费由承租方负担，大宗修理费需经由双方商定立项确认后实施；

d.公司从嘉陵工业有限公司购入水电气按照重庆市物价局规定价格及嘉陵工业有限公司转供成本的基础上由双方协商制定；

e.公共维修费用、绿化和环卫费用、公共设施消耗能源各自负担 50%。

上述定价政策有效期为 2003 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日

2003 年 1-6 月公司代理嘉陵工业有限公司支付的费用

A、公司本期代理嘉陵工业有限公司支付的养老保险金、失业保险金、工伤保险金、住房公积金、退休工资等费用总额为 496.38 万元；

B、公司本期负担嘉陵医院医疗经费 312.11 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购入长期资产 68.53 万元，采购其他物资 1,489.8 万元，购入水电气 1,284.69 万元，获得劳务 89.16 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 94.29 万元。

公司本期向嘉陵工业有限公司出租资产、销售物资：

A、本期公司向嘉陵工业有限公司出租固定资产取得租金收入 29.95 万元；

B、公司本期向嘉陵工业有限公司销售物资 596.72 万元。

2、与其他关联公司的关联交易或事项

重庆普金软件有限公司托管损失：

根据合同规定，本期公司共计入重庆普金软件有限公司托管损失 45.75 万元。

公司本期代理各子公司支付的养老保险等费用

公司上交社会保险局的养老保险金、失业保险金等除代理嘉陵工业有限公司缴纳部分外，还包括所属重庆宏翔运输有限公司、重庆科瑞实业有限公司、重庆卡马机电有限公司三家子公司应当缴纳部分。公司本期收取上述三家子公司上述费用共计 137.63 万元。

公司本期接受宏翔运输提供的运输服务金额合计 237.59 万元，从普金软件购入长期资产金额合计 161.43 万元，从嘉陵建设监理公司购入长期资产 5.35 万元，从嘉茂物业购入长期资产 4.41 万元，从嘉陵园林绿化购入长期资产 76.38 万元，从陵盾建筑购入长期资产 203.64 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 2,000.33 万元，截止 2003 年 6 月 30 日，累计代垫资金 174,932,367.14 元，依据双方协议，未收取利息。

出租资产

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，本期收取相关公司租赁费主要明细：科瑞实业 31.81 万元、卡马机电 186.26 万元、华西光学 7.09 万元、皇嘉大酒店 252.57 万元、嘉乐机电 0.11 万元、宏翔运输 29.84 万元。

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。

七、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。

八、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。

九、其他重大事项

（一）山东省诸城市农村信用合作社联合社诉山东嘉陵恒兴车业有限公司、本公司抵押借款合同纠纷案。该案涉案标的 700 万元，2002 年 11 月 5 日山东省潍坊市中级人民法院一审判决认定本公司抽逃注册资本 700 万元，应在抽逃注册资本范围内承担清偿责任。本公司不服已于 2002 年 11 月 21 日向山东省高级人民法院提起上诉，山东高院于 2003 年 4 月 2 日判决驳回上诉，维持原判。现该案已经执行完毕。

本公司已调整对山东嘉陵恒兴车业有限公司应收帐款 700 万元，并相应调整

坏帐准备。本公司将继续提起申诉，同时保留对山东嘉陵恒兴车业有限公司 700 万元应收帐款的追索权。有关详细情况详见本公司 2002 年度报告。

(二) 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、本公司、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，该案涉案金额 430 万元。重庆市北碚区人民法院一审判决：1、由重庆恒达磁性材料有限公司偿还中国农业银行重庆市北碚区支行借款本金 150 万元；2、由重庆恒达磁性材料有限公司赔偿中国农业银行重庆市北碚区支行利息损失（其中自 2000 年 12 月 21 日起至借款付清时止，以 150 万为基数，按中国人民银行同期贷款利率计付利息，利随本清）；3、对上述第一、二项给付内容中的 3702977.26 元，由本公司承担连带清偿责任；4、对上述第一、二项给付内容中的 55 万元，由嘉陵工业有限公司承担连带清偿责任；5、驳回原告中国农业银行重庆市北碚区支行的其他诉讼请求；

本公司不服向重庆市第一中级人民法院提出上诉，重庆市第一中级人民法院开庭审理后，2003 年 6 月 10 日判决：1、维持重庆市北碚区人民法院民事判决书第一、二、五项。2、撤消重庆市北碚区人民法院民事判决书第三、四项。

(三) 2003 年 1 月，本公司与重庆大江摩托车发动机制造有限公司签订了《重庆大江摩托车有限公司经营管理委托协议书》，本公司委托重庆大江摩托车发动机制造有限公司行使重庆大江摩托有限公司的经营管理权。委托期为 2003 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。本公司在协议有效期内按协议约定标准和要求向受托方收取托管收益。本期已向受托方收取托管收益 500 万元。

(四) 2003 年 6 月，本公司与重庆环松钢结构有限公司签订了《三水嘉陵摩托车有限公司经营管理委托协议书》，本公司委托重庆环松钢结构有限公司行使三水嘉陵摩托车有限公司的经营管理权。委托期为 2003 年 7 月 1 日起至 2013 年 6 月 30 日止。本公司在协议有效期内按协议约定标准和要求向受托方收取托管收益。

第六节 财务报告 (未经审计)

一、会计报表附注 (附后)

二、财务报表 (附后)

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》。

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。已确认跌价损失的短期投资价值得以恢复后，在原已确认的投资损失金额内转回。

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、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）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%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。

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收益，并调整长期投资账面价值。

（4）股权投资差额

采用权益法核算长期投资时,初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占份额有差异时,将差额作为股权投资差额并分期摊销。

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、办公及其他设备、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;除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。

折旧方法采用平均年限法。初次入账的固定资产折旧采用平均年限法计提,并按固定资产类别的原值、估计经济使用年限和估计残值计算折旧率。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
办公及其他设备	5-8	19-11.88	5.00
房 屋	25-30	3.84	4.00
建 筑 物	24	3.96	5.00

(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。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，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。

（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，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；

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，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，并计入当年损益：

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账面价值的情形。

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

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

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》、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销。

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。

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、代理费收入	营业税	5%
(5)应交流转税额	城市维护建设税	7%

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、嘉陵-本田发动机有限公司按税法规定，适用 15% 所得税税率；其余并表子公司的所得税税率为 33%。

四、控股子公司及合营企业

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	黄经雨	USD2,980,000	生产销售摩托车	60.00	是
三水嘉陵摩托车有限公司	广东三水市	李华光	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	靖 波	USD75,000,000	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	李华光	20,000,000	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	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	文晓刚	17,790,000	生产销售摩托车零配件	73.26	是
重庆九方铸造有限责任公司	重庆双碑	文晓刚	16,660,000	生产销售摩托车零配件	65.36	是
重庆科瑞实业有限责任公司	重庆双碑	文晓刚	13,200,000	生产销售摩托车零配件	35.54	否
重庆卡马机电有限责任公司	重庆双碑	文晓刚	14,250,000	生产销售摩托车零配件	46.52	否
重庆长江三峡综合市场	重庆南坪	黄经雨	10,000,000	信息服务、经营生产资料、生活资料、 生产要素	95.00	否

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
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	重庆双碑	靖 波	10,000,000	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	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	邓江	USD2,480,000	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	5,190,000	提供商品、物资运输服务	31.93	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均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。

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	期初余额
库存现金	380,978.15	191,409.64
其中：外币现金		
(1) 美元		1,000.00 美元
(2) 欧元		1,266.00 欧元
银行存款	1,191,771,750.47	1,177,878,382.10
其中：外币存款		
(1) 美元	6,391,676.82 美元	28,397.79 美元
(2) 日元	0.00 港币	310,363.50 日元
(3) 港币	0.00 港币	0.00 港币
其他货币资金	28,339,656.98	7,310,445.33
合 计	1,220,492,385.60	1,185,380,237.07

注：(1) 2003年6月30日外币折算的汇率为美元1:8.2773。

(2)在编制现金流量表时,未包含在现金及现金等价物中的定期存款:期初数6,724.16万元,期末数11,313.27万元。

2、短期投资

项 目	期末余额	跌价准备	期初余额	跌价准备
基金投资	4,106,830.00	5,091.62	7,500,030.00	347,229.82
合 计	4,106,830.00	5,091.62	7,500,030.00	347,229.82

注：短期投资中安泰基金账面成本为1,000,000.00元,期末市价为994,908,.38元,跌价损失5,091.62元。

3、应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,330,500.00	72,162,499.00
兵工财务公司内转凭证		2,300,000.00
合 计	55,330,500.00	74,462,499.00

注：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。

4、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	284,896,374.34	65.20	6%	17,093,782.46	201,083,560.71	56.29	6%	12,065,013.64
1-2年	11,357,864.32	2.60	15%	1,703,679.65	14,998,358.72	4.20	15%	2,249,753.81
2-3年	20,988,700.57	4.80	25%	5,247,175.14	20,904,015.49	5.85	25%	5,226,003.87
3年以上	119,693,651.95	27.40	50%	59,846,825.97	120,264,647.35	33.66	50%	60,132,323.68
合 计	436,936,591.18	100.00	--	83,891,463.22	357,250,582.27	100.00	--	79,673,095.00

(2) 欠款金额前五位的单位欠款金额合计209,139,041.05元,占应收账款期末余额比例为47.86%。

(3) 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。

5、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	327,543,918.59	80.98	6%	18,452,437.12	309,368,905.94	80.76	6%	18,562,134.35
1-2年	28,760,604.83	7.11	15%	4,314,090.72	24,883,963.77	6.50	15%	3,732,594.57
2-3年	36,684,898.60	9.07	25%	9,171,224.65	33,900,122.65	8.84	25%	8,475,030.66
3年以上	11,508,184.42	2.84	50%	5,754,092.21	14,925,083.76	3.90	50%	7,462,541.88
合 计	404,497,606.44	100.00	--	37,691,844.70	383,078,076.12	100.00	--	38,232,301.46

(2) 欠款金额前五位的单位余额合计362,935,114.18元，占其他应收款期末余额比例为89.72%。

(3) 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。

(4) 公司对成都奥晶科技有限公司本期新增代垫资金20,003,300.00元，拟在本年内转作对成都奥晶科技有限公司投资款，本期未计提坏帐准备。

6、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	占总额的比例%	金 额	占总额的比例%
1年以内	19,392,135.83	91.68	5,774,140.22	75.34
1-2年	442,316.02	2.09	1,446,396.93	18.87
2-3年	874,429.69	4.14	103,500.00	1.35
3年以上	443,128.94	2.09	339,628.94	4.44
合 计	21,152,010.48	100.00	7,663,666.09	100.00

(2) 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、应收补贴款

项 目	期末余额	期初余额
应收出口退税	2,684,164.51	3,456,566.50
合 计	2,684,164.51	3,456,566.50

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。

8、存货

分 类	期末余额		期初余额	
	存货金额	跌价准备	存货金额	跌价准备
材料采购	25,802,324.74	3,015,663.79	41,180,995.15	3,015,663.79
原材料	206,961,508.08	63,870,809.37	199,306,900.86	63,900,064.39
在产品	47,937,941.09	9,645,675.73	57,098,697.52	12,988,396.83
产成品	159,767,093.96	33,309,653.42	186,465,381.51	38,431,732.93
发出商品	13,136,179.60	1,104,140.15	18,881,037.78	1,074,885.13
委托加工材料	1,341,307.48	172,843.14	1,809,580.46	172,843.14
低值易耗品	17,600,985.41	3,483,139.78	18,562,382.73	3,483,139.78
合 计	472,547,340.36	114,601,925.38	523,304,976.01	123,066,725.99

9、待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
保险费	360,299.78	50,847.57	223,825.37	187,321.98
模具费	360,843.90	--	3,595.00	357,248.90
房租	433,911.88	1,157,942.81	904,432.40	687,422.29
工程维修费	78,681.28	328,825.16	247,336.96	160,169.48
其他	1,422,298.40	9,957,420.37	10,819,669.28	560,049.49
合 计	2,656,035.24	11,495,035.91	12,198,859.01	1,952,212.14

10、长期投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资				
其中：股票投资	4,751,770.00		2,400,000.00	2,351,770.00
其他股权投资				
成本法核算	70,154,065.46	200,000.00		70,354,065.46
权益法核算	62,989,894.25	264,770.07	2,670,626.39	60,584,037.93
其中：投资成本	71,814,279.94			71,814,279.94

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
损益调整	-9,991,672.09	264,770.07	2,481,351.63	-12,208,253.65
股权投资差额	1,140,983.81		189,274.76	951,709.05
股权投资准备	26,302.59			26,302.59
减：长期投资减值准备	8,368,623.77		-	8,368,623.77
长期投资合计	129,527,105.94	464,770.07	5,070,626.39	124,921,249.62

(1) 股票投资

被投资公司名称	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	
湖南华南光电科技股份有 限公司	法人股	1,450,000	2,230,770.00	
合 计			2,351,770.00	

(2) 按成本法核算的联营投资(金额单位：元)：

单位名称	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
新华信托投资股份有限公司	1,000,000.00	--			1,000,000.00	--
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	--
重庆两江保险代理有限公司	500,000.00	10%			500,000.00	10%
兵器财务有限公司	37,410,000.00	6.96%			37,410,000.00	6.96%
重庆中摩联科技司			200,000.00		200,000.00	
合 计	70,154,065.46	--	200,000.00		70,354,065.46	--

(2) 按权益法核算的联营投资 (金额单位: 元):

被投资单位	投资期限	投 资 成 本		本期 增加	本期减少	期末余额	比例
		期初余额	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	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%
重庆科瑞实业有限责任公司	2000—2020	4,973,652.52	35.54%			4,973,652.52	35.54%
重庆卡马机电有限责任公司	2001—2020	6,770,602.60	46.52%			6,770,602.60	46.52%
重庆宏翔运输有限责任公司	2001—2020	1,909,636.39	31.93%			1,909,636.39	31.93%
重庆嘉华建设开发有限公司		2,374,079.47	25%			2,374,079.47	25%
重庆大江摩托车有限公司	2002 - 2050	2,600,000.00	52%			2,600,000.00	52%
上海润南科技有限公司		700,000.00	35%			700,000.00	35%
合 计		71,814,279.94				71,814,279.94	

损益调整

被投资单位名称	期初余额	本 期 增 加		其 小 计	本 期 减 少		其 小 计	期末余额
		本期投资 收益	他 转 入		本期投资 损失	他 转 出		
重庆长江三峡综合市场	559,498.46	111,381.04		111,381.04				670,879.50
嘉陵摩托车美洲有限公 司	406,735.94							406,735.94
重庆浦嘉利发动机有限	-5,979,923.82				178,844.17	178,844.17		-6,158,767.99

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	其他 转 入	小 计	本期投资 损失	其他 转 出	小 计	
公司								
厦门嘉瑞塑胶有限公司	-3,058,047.31				554,663.89		554,663.89	-3,612,711.20
布原拉嘉陵萨克帝摩托 车有限公司	-2,392,264.58							-2,392,264.58
嘉陵集团对外贸易发展 有限公司	3,567,022.42				1,001,767.56		1,001,767.56	2,565,254.86
重庆科瑞实业有限责任 公司	-828,965.35				333,357.52		333,357.52	-1,162,322.87
重庆卡马机电有限责任 公司	126,266.20	153,389.03		153,389.03				279,655.23
重庆宏翔运输有限公司	-17,914.58				412,718.49		412,718.49	-430,633.07
重庆嘉华建设开发有限 公司	-2,374,079.47							-2,374,079.47
合 计	-9,991,672.09	264,770.07		264,770.07	2,481,351.63		2,481,351.63	-12,208,253.65

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	末	余	额
			初始金额	累计摊销	摊余金额	本期摊销 增	本期摊销	初始金额	累计摊销	摊余金额	
											加
嘉陵摩托车美洲有限公司	100%	10	1,037,785.90	311,335.77	726,450.13		51,889.30	1,037,785.90	363,225.07	674,560.83	
厦门嘉瑞塑胶有限公司	43%	10	2,606,215.73	711,861.42	1,894,354.31		130,310.79	2,606,215.73	842,172.21	1,764,043.52	
重庆卡马机电有限责任公司	46.52%	20	-2,025,515.99	-191,428.32	-1,834,087.67		-50,637.90	-2,025,515.99	-242,066.22	-1,783,449.77	
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	50%	20	-1,422,835.23	-284,567.04	-1,138,268.19		-35,570.88	-1,422,835.23	-320,137.92	-1,102,697.31	
重庆嘉华建设开发有限公司	25%	10	1,865,669.03	373,133.80	1,492,535.23		93,283.45	1,865,669.03	466,417.25	1,399,251.78	
合 计			2,061,319.44	920,335.63	1,140,983.81		189,274.76	2,061,319.44	1,109,610.39	951,709.05	

股权投资准备

项 目	持股比例	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
重庆浦嘉利发动机有限公司	35%	11,254.59			11,254.59
重庆长江三峡综合市场	95%	15,048.00			15,048.00
合 计		26,302.59			26,302.59

长期投资减值准备

项 目	持股比例	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
重庆特殊钢集团有限公司	2%	6,000,000.00			6,000,000.00
重庆浦嘉利发动机有限公司	35%	686,000.00			686,000.00
金仑机械制造有限公司	20%	1,082,623.77			1,082,623.77
重庆康达涂料有限公司	13.91%	600,000.00			600,000.00
合 计		8,368,623.77			8,368,623.77

注：1、对兵器财务有限公司投资系嘉陵工业有限公司转让给本公司，截止2003年6月30日，因未取得中国人民银行的批复文件，尚未完成工商变更登记手续。

2、合并价差13,813,771.23元系纳入合并范围内公司股权投资差额的摊余金额。

11、固定资产及累计折旧

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 固定资产原值				
机械设备	391,664,431.68	3,568,770.29	2,982,997.50	392,250,204.47
动力设备	37,057,096.45	163,406.00		37,220,502.45
传导设备	5,075,670.08			5,075,670.08
运输设备	29,118,197.81	1,158,724.19	2,502,964.21	27,773,957.79
仪器仪表	92,093,865.99	880,314.22		92,974,180.21
工业炉窑	15,160,067.81			15,160,067.81
生产器具	23,661,399.08	48,000.00		23,709,399.08
化工设备	438,193.32			438,193.32

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	857,936,915.63	6,158,789.05		864,095,704.68
办公及其它	614,775,756.54	1,301,119.44	324,067.01	615,752,808.97
合 计	2,066,981,594.39	13,279,123.19	5,810,028.72	2,074,450,688.86

(2) 累计折旧

机械设备	188,160,845.01	15,890,053.49	1,093,814.64	202,957,083.86
动力设备	14,297,202.42	1,051,214.34		15,348,416.76
传导设备	1,942,507.74	118,228.74		2,060,736.48
运输设备	15,920,673.48	1,026,857.51	1,832,752.90	15,114,778.09
仪器仪表	31,503,739.98	4,191,042.48		35,694,782.46
工业炉窑	7,828,823.70	610,214.46		8,439,038.16
生产器具	13,114,506.64	538,821.36		13,653,328.00
化工设备	118,231.04	6,477.24		124,708.28
房屋及建筑物	109,674,721.31	14,245,476.57	13,600.49	123,906,597.39
办公及其它	302,453,148.76	13,716,143.05	237,255.08	315,932,036.73
合 计	685,014,400.08	51,394,529.24	3,177,423.11	733,231,506.21

(3) 固定资产净值	1,381,967,194.31	-38,115,406.05	2,632,605.61	1,341,219,182.65
------------	------------------	----------------	--------------	------------------

(4) 固定资产减值准备

机械设备	34,343,547.92		769,299.80	33,574,248.12
动力设备	3,712,573.13			3,712,573.13
传导设备	563,955.21			563,955.21
运输设备	2,339,242.26		169,243.90	2,169,998.36
仪器仪表	8,248,900.30			8,248,900.30
工业炉窑	1,911,946.05			1,911,946.05
生产器具	5,812,662.23			5,812,662.23
化工设备	129,880.99			129,880.99
房屋及建筑物	13,562,545.52			13,562,545.52

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公及其它	70,759,985.57		313.06	70,759,672.51
合 计	141,385,239.18		938,856.76	140,446,382.42
(5) 固定资产净额	1,240,581,955.13	-38,115,406.05	1,693,748.85	1,200,772,800.23

注： 固定资产原值本期增加中有961.98万元系从在建工程转入；

截止2003年6月30日，有原值为913.39万元，净值为186.49万元的固定资产以经营租赁方式出租给嘉陵工业有限公司；

截止2003年6月30日，已设定为借款抵押物的固定资产原值为96,631.35万元。

12、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
建筑物	4,520.00	--	4,200.00	--	--	--
进口设备	2,740,796.24	--	20,500.00	--	--	--
涂装线工程	10,787,486.44	823,095.00	839,836.00	--	--	--
零星设备	21,154,575.30	--	11,114,262.60	--	6,069,818.76	--
上海嘉陵综合楼	3,230,890.18	--	3,359,124.99	--	--	--
CG 车投资	115,494.90	--	--	--	--	--
焊接线	381,780.26	--	--	--	--	--
其他零星项目	5,310,337.35	--	4,023,019.02	--	3,550,004.51	--
合 计	43,725,880.67	823,095.00	19,360,942.61	--	9,619,823.27	--
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		
建筑物	--	--	8,720.00	--	自筹	--
进口设备	--	--	2,761,296.24	--	银行贷款	--
涂装线工程	--	--	11,627,322.44	823,095.00	自筹	95%
零星设备	3,286,730.00	--	22,912,289.14	--	自筹	--
上海嘉陵综合楼	--	--	6,590,015.17	--	自筹	--
CG 车投资	--	--	115,494.90	--	自筹	--
焊接线	148,030.00	--	233,750.26	--	自筹	99%
其他零星项目	--	--	5,783,351.86	--	自筹	--
合计：	3,434,760.00	--	50,032,240.01	823,095.00	--	--

(1) 本期其他转出数中，零星设备及焊接线为调整明细。

(2) 在建工程减值准备

项 目	期末余额	期初余额
上海嘉陵综合楼	141,194.58	141,194.58
进口设备	2,077,714.84	2,077,714.84
零星设备	3,213,991.66	3,213,991.66
合 计	5,432,901.08	5,432,901.08

13、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
司土地使用权	出让	24,586,333.48	20,712,447.80	--	--	248,280.00	20,464,167.80	--	20,464,167.80	4,122,165.68	4
司专用技术	购入	11,145,266.70	4,315,180.37	5,579,444.33	--	143,502.00	9,751,122.70	--	9,751,122.70	1,394,144.00	6-1
嘉泰土地 使用权	出让	1,613,184.35	1,113,355.14	--	--	27,377.58	1,085,977.56	--	1,085,977.56	527,206.79	20
嘉陵土地使用权	出让	3,189,717.00	2,126,478.15	--	--	53,161.80	2,073,316.35	--	2,073,316.35	1,116,400.65	2
嘉陵专有技术	投入/购入	4,985,910.00	1,994,356.91	--	--	249,295.98	1,745,060.93	--	1,745,060.93	3,240,849.07	
OT 模具技术转让费	购入	3,311,920.00	1,324,767.92	--	--	---	1,324,767.92	1,324,767.92	--	1,987,152.08	
-本田土地使用权	购入	11,658,324.00	8,645,080.34	--	--	194,305.41	8,450,774.94	--	8,450,774.94	3,207,549.07	2
-本田专用技术	购入	5,036,803.00	2,085,950.95	--	--	251,840.16	1,834,110.78	--	1,834,110.78	3,202,692.21	
嘉陵土地使用权	出让	3,735,000.00	3,566,248.29	--	--	27,721.74	3,538,526.55	493,755.77	3,044,770.78	196,473.45	55
嘉陵专用技术	购入	1,820,630.00	940,658.93	--	--	370,329.54	570,329.39	200,000.00	370,329.39	1,250,300.61	
嘉陵商标权	投入	4,000,000.00	1,617,766.82	--	--	112,225.02	1,505,541.80	907,008.53	598,533.27	2,494,458.20	3
压铸专用技术	购入	99,000.00	--	99,000.00	--	1,650.00	97,350.00	--	97,350.00	1,650.00	
合 计		75,182,088.53	48,442,291.62	5,678,444.33	--	1,679,689.23	52,441,046.72	2,925,532.22	49,515,514.50	22,741,041.81	

注：截止2003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2,619.63万元。

14、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	300,032,000.00	220,230,000.00

质押借款	2,600,000.00	10,600,000.00
担保借款	437,228,000.00	607,690,000.00
信用借款	177,000,000.00	134,040,000.00
合 计	916,860,000.00	972,560,000.00

(1) 上述抵押借款的抵押物主要为账面原值96,631.35万元的固定资产及账面原值2,777.60万元的无形资产；

(2) 上述质押借款，系以应收出口退税款作为还款保证取得；

(3) 上述担保借款，其中17,000万元系以中国兵器装备集团公司持有的本公司77,085,420股国有股权为公司提供担保，其余26,722.80万元由西南兵器工业公司为公司提供担保。

(4) 上述信用借款中，有17,700万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。

15、应付票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	703,455,500.00	478,260,000.00
商业承兑汇票	78,308,800.00	115,000,000.00
合 计	781,764,300.00	593,260,000.00

注：(1) 上述银行承兑汇票中，有5,000万元系股份公司为销售分公司提供担保；10,910万元系以8,350万元及USD328万元定期存款为质押物开具。

(2) 期末银行承兑汇票余额中68,175万元为公司的销售分公司作为出票人开具给公司。

(3) 期初数及期末数中均无应付持公司5%及以上股份的股东单位的款项。

16、应付账款

(1) 2003年6月30日余额为421,082,906.81元，2002年12月31日余额为441,030,456.12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。

17、预收账款

(1) 2003年6月30日余额为48,575,224.74元，2002年12月31日余额为67,712,094.78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。

18、未交税金

税 种	期末余额	期初余额
所得税	2,831,087.65	3,420,176.70
消费税	150,298,763.28	149,169,407.75
增值税	9,902,867.48	11,459,664.08
营业税	403,142.60	197,150.86
城市维护建设税	6,705,362.29	8,054,239.54
个人所得税	13,206.40	1,690.47
其他	252,764.69	4,773.99
合 计	170,407,194.39	172,307,103.39

19、其他未交款

项 目	期末余额	期初余额
教育费附加	3,316,503.92	3,907,652.75
交通建设附加	1,854.00	--
其他	428,122.75	230,396.89
合 计	3,746,480.67	4,138,049.64

20、其他应付款

(1) 2003年6月30日余额为125,062,860.57元，2002年12月31日余额为162,153,729.75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。

21、预提费用

种 类	期末余额	期初余额	备 注
驻外人员经费	1,393,859.50	1,248,931.47	依据合同计提
贷款利息	145,440.75	29,700.00	依据合同计提
运费	972,708.95	1,619,912.91	本期负担运费
三包费	563,714.06	436,430.73	依据合同计提

种 类	期末余额	期初余额	备 注
技术提成费	324,105.89	387,023.38	依据合同计提
商标使用费	1,672,969.42	73,277.49	依据合同计提
大修理费	2,500.00	7,298.30	
广告费	67,800.00	--	依据合同计提
促销费	3,661,460.74	3,099,537.69	依据合同计提
审计费		700,000.00	依据合同计提
其他	1,713,368.69	151,597.14	
合 计	10,517,928.00	7,753,709.11	

22、一年内到期的长期负债

均为一年内到期的长期借款，期末余额为47,000,000.00元，期初余额为57,000,000.00元，明细如下：

借款类别	期末余额	借款期限	到期日	年利率
抵押借款	30,000,000.00	2 年	2003 年 11 月	7.128%
信用借款	17,000,000.00	3 年	2003 年 8 月	6.03%
合 计	47,000,000.00	---	---	---

抵押借款系并表子公司海南嘉泰摩托车有限公司从万宁市农业银行借入，抵押物为该公司原值为3,805.42万元的固定资产及原值为161万元的无形资产。

23、长期借款

借款类别	期末余额	借款期限	到期日	年利率
质押借款	10,000,000.00	3 年	2005 年 3 月	5.94%—6.588%
担保借款	70,451,100.00	2 - 3 年	2004 年 5 月	3.24 - 4.7%
合 计	80,451,100.00			

(1) 担保借款中，长安汽车集团有限公司提供担保7,035.11万元，沙坪坝陵宏印刷厂提供担保10万元；

(2) 质押借款质押物为810万元的定期存款。

24、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
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
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

25、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	6,253,195.96		6,253,195.96	
其他资本公积	82,512,697.85		82,512,697.85	
合 计	302,177,165.91		302,177,165.91	

26、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	174,631,661.38		174,631,661.38	
公益金	112,543,629.16		112,543,629.16	
任意盈余公积	308,200,792.33		308,200,792.33	
合 计	595,376,082.87		595,376,082.87	

27、未确认的投资损失

2003年6月30日余额为-8,364,970.25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。

28、未分配利润

项 目	金 额
2003年年初未分配利润数	-188,164,709.25
加：2002年度合并净利润	2,722,819.45
2003年6月30日可供分配利润	-185,441,889.80

29、主营业务收入

(1) 类别数据

项 目	本期累计	上年同期累计
摩托车销售收入	1,166,416,221.93	1,161,503,875.20
零件及其他收入	262,749,782.32	184,182,711.64
合 计	1,429,166,004.25	1,345,686,586.84

(2) 分部数据

项 目	本期累计	上年同期累计
国内销售收入	1,304,715,318.82	1,315,733,221.61
国外销售收入	124,450,685.43	29,953,365.23
合 计	1,429,166,004.25	1,345,686,586.84

30、主营业务成本

(1) 类别数据

项 目	本期累计	上年同期累计
摩托车销售成本	959,065,771.27	965,552,350.80
零件及其他销售成本	262,311,943.34	184,267,539.73
合 计	1,221,377,714.61	1,149,819,890.53

(2) 分部数据

项 目	本期累计	上年同期累计
国内销售成本	1,112,076,112.18	1,126,671,334.18
国外销售成本	109,301,602.43	23,148,556.35
合 计	1,221,377,714.61	1,149,819,890.53

31、主营业务税金及附加

税 种	本期累计	上年同期累计
消费税	43,944,181.49	48,338,013.87
城市维护建设税	3,053,388.93	3,638,790.27
教育费附加	1,281,706.78	1,663,427.88
其他	583,211.35	109,673.31
合 计	48,862,488.55	53,749,905.33

32、其他业务利润

业务种类	本 期 累 计			上 年 同 期 累 计		
	收入金额	成本金额	利润	收入金额	成本金额	利润
摩托车配件	41,871,173.29	34,452,632.81	7,418,540.48	37,449,706.77	32,069,280.64	5,380,426.13
摩托车零件	8,850,585.83	7,075,199.78	1,775,386.05	7,676,297.14	7,355,383.54	320,913.60
物资调拨	62,975,814.06	62,730,591.33	245,222.73	29,477,152.50	30,361,383.03	-884,230.53
租赁费	12,337,897.90	12,438,897.91	-101,000.01	4,460,571.25	4,185,919.94	274,651.31
运输及其他	7,733,878.81	2,295,007.26	5,438,871.55	7,024,747.08	6,536,598.05	488,149.03
合 计	133,769,349.89	118,992,329.09	14,777,020.80	86,088,474.74	80,508,565.20	5,579,909.54

注：其他业务利润较上年同期增加164.83%，主要原因是收取了子公司大江摩托车有限公司委托经营收益500万元。

33、财务费用

类 别	本期累计	上年同期累计
利息支出	46,793,270.41	46,253,513.73
减：利息收入	8,974,073.16	18,592,646.40
汇兑损失	153,389.96	379,010.73
减：汇兑收益	761.91	25,310.38
其他	-16,199,872.00	-13,535,327.54
合 计	21,771,953.30	14,479,240.14

注：财务费用中“其他”数，主要是本期支付货款获取的现金折扣。

34、投资收益

项 目	本期累计	上年同期累计
权益法核算损益调整	-2,216,581.56	-6,376.19
股权投资差额摊销	-595,457.45	-1,071,047.16
联营单位分回股利	1,861,500.00	--
股份转让收益	1,920,000.00	1,797,333.25
短期投资收益	297,263.30	--
短期投资跌价准备	128,938.20	--
合 计	1,395,662.49	719,909.90

35、补贴收入

项 目	本期累计	上年同期累计
财政补贴	2,000,000.00	300,000.00
技改补贴	1,200,000.00	
增值税返还	214,513.71	--
民品技术创新补贴	4,300,000.00	--
合 计	7,714,513.71	300,000.00

注：财政补贴为子公司上海嘉陵车业有限公司当年实际收到财政部门奖励款；技改补贴为子公司三水嘉陵公司根据三府办复(2002)577号文收到的财政补贴；增值税返还为子公司九方压铸有限公司根据中机联科(2001)314号文《转发财政部国家税务局关于铸锻件产品增值税先征后退问题的通知》，收到的增值税返还款；民品技术创新补贴系公司根据兵科函（2002）164号文《关于下拨民品技术创新项目款的通知》收到的补贴款。

36、营业外收入

项 目	本期累计	上年同期累计
处理固定资产净收益	149,483.95	
摩托车配件质量扣款及罚款收入	888,615.70	548,595.43
其他	212,068.61	107,473.41
合 计	1,250,168.26	656,068.84

37、营业外支出

项 目	本期累计	上年同期累计
捐赠及赞助支出	27,500.00	32,282.74
处理固定资产净损失	879,172.13	9,000.00
质量扣款及罚款支出	580,673.33	449,797.69
其他	69,153.98	30,241.40
合 计	1,556,499.44	521,321.83

38、收到的其他与经营活动相关的现金

2003年1-6月收到的其他与经营活动相关的现金为118,844,911.06元。其中：

项 目	金 额(元)
收回质押定期存款	20,000,000.00
收回外贸公司借款	78,686,137.00
收到的补贴收入	5,500,000.00
其他	14,658,774.06
合 计	118,844,911.06

40、支付的其他与经营活动相关的现金

2003年1-6月支付的其他与经营活动相关的现金为306,116,258.51元。其中：

项 目	金 额
支付广告、促销费	4,785,039.91
支付员工借款	12,580,400.07
支付定期存单	70,649,544.00
各项费用	50,836,965.03
支付奥晶公司款	20,003,300.00
支付大江等公司款	2,978,353.44
支付嘉陵工业有限公司款	1,908,086.15
支付外贸公司暂借款	99,050,000.00
技术中心费用	3,999,836.79
其他	39,324,733.12
合 计	306,116,258.51

（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	294,960,825.90	69.33	6%	17,697,649.55	207,166,517.98	60.61	6%	12,429,991.08
1-2年	10,558,617.48	2.48	15%	1,583,792.62	14,164,359.89	4.14	15%	2,124,653.98
2-3年	19,764,562.26	4.65	25%	4,941,140.57	19,360,908.68	5.66	25%	4,840,227.17
3年以上	100,131,109.64	23.54	50%	50,065,554.82	101,146,643.10	29.59	50%	50,573,321.55
合 计	425,415,115.28	100.00		74,288,137.56	341,838,429.65	100.00		69,968,193.78

（2）欠款金额前五位的单位欠款金额合计209,139,041.05元，占应收账款期末余额比例为49.16%。

（3）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
1年以内	325,228,639.97	77.81	6%	18,313,520.40	308,280,633.39	77.52	6%	18,496,838.00
1-2年	51,053,199.92	12.22	15%	7,657,979.98	46,157,465.39	11.61	15%	6,923,619.81
2-3年	33,231,790.38	7.95	25%	8,307,947.60	31,355,889.60	7.88	25%	7,838,972.40
3年以上	8,437,665.80	2.02	50%	4,218,832.90	11,892,667.41	2.99	50%	5,946,333.71
合 计	417,951,296.07	100.00		38,498,280.88	397,686,655.79	100.00		39,205,763.92

（2）欠款金额前五位的往来款项金额合计382,959,872.29元，占其他应收款期末余额比例为91.63%。

（3）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		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
材料采购	29,246,114.87	2,207,250.15	39,142,564.03	2,207,250.15
原材料	141,798,667.69	54,288,262.68	135,613,554.85	54,288,262.68
在产品	35,615,055.92	9,259,914.54	48,471,675.54	12,602,635.64
库存商品	125,582,363.74	31,260,226.19	152,790,949.08	36,382,305.70
发出商品	13,136,179.60	1,074,885.13	18,734,762.67	1,074,885.13
委托加工材料	1,298,545.10	164,728.24	1,647,282.40	164,728.24
低值易耗品	3,429,810.50	385,334.62	3,853,346.19	385,334.62
合 计	350,106,737.42	98,640,601.55	400,254,134.76	107,105,402.16

4、长期投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期债权投资				
长期股权投资				
其中：股票投资	4,751,770.00		2,400,000.00	2,351,770.00
其他股权投资				
成本法核算	70,154,065.46	200,000.00		70,354,065.46
权益法核算	274,355,896.87	811,680.51	8,549,368.20	266,618,209.18
其中：投资成本	357,355,485.37			357,355,485.37
损益调整	-82,021,886.70	811,680.51	8,509,089.11	-89,719,295.30
股权投资差额	-1,836,024.47		40,279.09	-1,876,303.56
股权投资准备	858,322.67			858,322.67
减：长期投资减值准备	8,368,623.77		--	8,368,623.77
长期投资合计	340,893,108.56	1,011,680.51	10,949,368.20	330,955,420.87

(1) 股票投资

被投资公司名称	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	
湖南华南光电科技股份有限公司	法人股	1,450,000	2,230,770.00	
合 计			2,351,770.00	

(2) 按成本法核算的联营投资(金额单位:元):

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
新华信托投资股份有限公司	1,000,000.00	--	--	--	1,000,000.00	--
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	---
重庆两江保险代理有限公司	500,000.00	10%	--	--	500,000.00	10%
兵器财务有限公司	37,410,000.00	6.96%	--	--	37,410,000.00	6.96%
重庆中摩联科技公司	--	--	200,000.00	--	200,000.00	--
合 计	70,154,065.46	--	200,000.00	--	70,354,065.46	--

(2) 按权益法核算的联营投资(金额单位:元):

被投资单位	投资期限	投 资 成 本				比例
		期初余额	比例	本期增加	本期减少	期末余额
重庆长江三峡综合市场	1997—2047	9,500,000.00	95%			9,500,000.00
上海嘉陵车业有限公司	1996—2011	18,908,959.74	93%			18,908,959.74
嘉陵摩托车美洲有限公司	1992—2022	951,144.10	100%			951,144.10
重庆浦嘉利发动机有限公司	1993—2023	15,207,806.15	35%			15,207,806.15
厦门嘉瑞塑胶有限公司	1992—2022	6,140,628.08	43%			6,140,628.08
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
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
三水嘉陵摩托车有限公司	1992—2022	66,176,817.11	67%			66,176,817.11

被投资单位	投资期限	投 资 成 本				比例
		期初余额	比例	本期增加	本期减少	期末余额
海南嘉泰摩托车有限公司	1992—2022	35,378,707.08	60%			35,378,707.08
嘉陵-本田摩托车有限公司	1993—2023	140,929,685.00	50%			140,929,685.00
重庆科瑞实业有限责任公司	2000—2020	4,973,652.52	35.54%			4,973,652.52
重庆卡马机电有限责任公司	2001—2020	6,770,602.60	46.52%			6,770,602.60
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
重庆九方铸造有限责任公司	2001—2020	11,666,850.85	65.36%			11,666,850.85
河南嘉陵摩托车销售有限公司	1997-2010	1,466,143.22	70%			1,466,143.22
重庆大江摩托车有限公司	2002 - 2050	2,600,000.00	52%			2,600,000.00
重庆宏翔运输有限责任公司	2001—2020	1,909,636.39	31.93%			1,909,636.39
汇豪(香港)发展有限公司	--	1,060,600.00	100%			1,060,600.00
合 计		357,355,485.37				357,355,485.37

损益调整

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	其他转入	小计	本期投资损失	其他转出	小计	
重庆长江三峡综合市场	559,498.46	111,381.04		111,381.04				670,879.50
上海嘉陵车业有限公司	433,653.65	530,833.46		530,833.46				964,487.11
嘉陵摩托车美洲有限公司	406,735.94							406,735.94
重庆浦嘉利发动机有限公 司	-5,979,923.82				178,844.17		178,844.17	-6,158,767.99
厦门嘉瑞塑胶有限公司	-3,058,047.31				554,663.89		554,663.89	-3,612,711.20
布原拉嘉陵萨克帝摩托车 有限公司	-2,392,264.58							-2,392,264.58
嘉陵集团对外贸易发展有 限公司	3,567,022.42				1,001,767.56		1,001,767.56	2,565,254.86
三水嘉陵摩托车有限公司	-48,830,215.15				2,106,233.88		2,106,233.88	-50,936,449.03
海南嘉泰摩托车有限公司	-32,990,083.64				1,368,117.58		1,368,117.58	-34,358,201.22
嘉陵-本田摩托车有限公司	10,561,701.17				431,565.71		431,565.71	10,130,135.46
重庆科瑞实业有限公司	-828,965.35				333,357.52		333,357.52	-1,162,322.87
重庆卡马机电有限公司	126,266.20	153,389.03		153,389.03				279,655.23

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	其他转入	小计	本期投资损失	其他转出	小计	
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	44,057.55				1,741,008.52		1,741,008.52	-1,696,950.97
重庆九方铸造有限责任公司	-2,668,240.67				380,811.79		380,811.79	-3,049,052.46
重庆宏翔运输有限责任公司	-17,914.58				412,718.49		412,718.49	-430,633.07
河南嘉陵摩托车销售有限公司	105,433.01	16,076.98		16,076.98				121,509.99
汇豪（香港）发展有限公司	-1,060,600.00							-1,060,600.00
合 计	-82,021,886.70	811,680.51		811,680.51	8,509,089.11		8,509,089.11	-89,719,295.30

股权投资差额

被投资单位名称	股 权	摊 销	期 初 余 额			本 期	本期摊销	期 末 余 额		
	比例	年限	初始金额	累计摊销	摊余金额	增加		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	-144,181.21	-164,778.53		-10,298.66	-308,959.74	-154,479.87	-154,479.87
厦门嘉瑞塑胶有限公司	43%	10	2,606,215.73	711,861.42	1,894,354.31		130,310.79	2,606,215.73	842,172.21	1,764,043.52
三水嘉陵摩托车有限公司	67%	10	-239,900.73	-71,970.23	-167,930.50		-11,995.04	-239,900.73	-83,965.27	-155,935.46
嘉陵摩托车美洲有限公司	100%	10	1,037,785.90	311,335.77	726,450.13		51,889.30	1,037,785.90	363,225.07	674,560.83
重庆卡马机电有限责任公司	46.52%	20	-2,025,515.99	-191,428.32	-1,834,087.67		-50,637.90	-2,025,515.99	-242,066.22	-1,783,449.77
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	50%	20	-1,422,835.23	-284,567.04	-1,138,268.19		-35,570.88	-1,422,835.23	-320,137.92	-1,102,697.31
重庆九方铸造有限责任公司	65.36%	20	-452,449.39	-41,547.70	-410,901.69		-11,311.23	-452,449.39	-52,858.93	-399,590.46
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	73.26%	20	-718,933.70	-35,946.69	-682,987.01		-17,973.34	-718,933.70	-53,920.03	-665,013.67
河南嘉陵摩托车销售有限公司	70%	8	-66,143.22	-8,267.90	-57,875.32		-4,133.95	-66,143.22	-12,401.85	-53,741.37
合 计			-1,590,736.37	245,288.10	-1,836,024.47		40,279.09	-1,590,736.37	285,567.19	-1,876,303.56

股权投资准备

项 目	持股比例	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
海南嘉泰摩托车有限公司	60%	826,706.29	--	--	826,706.29
重庆浦嘉利发动机有限公司	35%	11,254.59	--	--	11,254.59
重庆长江三峡综合市场	95%	15,048.00	--	--	15,048.00
上海嘉陵车业有限公司	93%	5,313.79	--	--	5,313.79
合 计		858,322.67	--	--	858,322.67

长期投资减值准备

项 目	持股比例	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
重庆特殊钢集团有限公司	2%	6,000,000.00	--	--	6,000,000.00
重庆浦嘉利发动机有限公司	35%	686,000.00	--	--	686,000.00
金仑机械制造有限公司	20%	1,082,623.77	--	--	1,082,623.77
重庆康达涂料有限公司	13.91%	600,000.00	--	--	600,000.00
合 计		8,368,623.77	--	--	8,368,623.77

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	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	黄经雨
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	靖 波
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	李华光
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	黄经雨
三水嘉陵摩托车有限公司	广东三水市	生产销售摩托车	子公司	中外合资企业	李华光
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	靖 波
厦门嘉瑞塑胶有限公司	中国厦门	生产销售塑料制品	子公司	有限责任公司	程兴明
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责任公司	印度尼西亚	经营销售嘉陵摩托车及配件	合营公司	有限责任公司	邓 江
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	文晓刚
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	文晓刚
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	文晓刚
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	有限责任公司	文晓刚
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	有限责任公司	李华光
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

注：公司控股之子公司海南嘉泰、嘉陵 - 本田、三水嘉陵、上海嘉陵、海源零部件、九方铸造、河南嘉陵、汇豪香港公司已纳入合并范围，其有关资料见“附注四、控股子公司及合营企业”。

(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	USD7,500	--	--	USD7,500
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
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司	USD248			USD248
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	RMB1,425	--	--	RMB1,425
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	RMB1,779	--	--	RMB1,779
重庆九方铸造有限公司	RMB1,666	--	--	RMB1,666
重庆宏翔运输有限责任公司	RMB519	--	--	RMB519
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
厦门嘉瑞塑胶有限公司	USD210	--	--	USD210

(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
嘉陵-本田发动机有限公司	USD37,500,000.00	50%	--	--	--	--	USD37,500,000.00	50%
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
布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限公司	USD1,240,000.00	50.00	--	--	--	--	USD1,240,000.00	50.00
重庆科瑞实业有限公司	RMB4,691,040	35.54	--	--	--	--	RMB4,691,040	35.54
重庆卡马机电有限公司	RMB6,628,183.00	46.52	--	--	--	--	RMB6,628,183.00	46.52
重庆海源摩托车零部件制造有限公司	RMB13,031,878.00	73.26	--	--	--	--	RMB13,031,878.00	73.26
重庆九方铸造有限公司	RMB10,886,171.00	65.36	--	--	--	--	RMB10,886,171.00	65.36
重庆宏翔运输有限公司	RMB1,659,448.00	31.93	--	--	--	--	RMB1,659,448.00	31.93
河南嘉陵摩托车销售有限公司	RMB1,400,000.00	--	--	--	--	--	RMB1,400,000.00	70.00
厦门嘉瑞塑胶有限公司	USD903,000	43.00	--	--	--	--	USD903,000	43.00
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
重庆康达涂料有限公司	联营企业

企 业 名 称	与本企业关系
重在天凯机电有限责任公司	嘉陵工业有限公司的子公司
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
重庆普金软件股份有限公司	本公司托管企业
嘉陵贝斯特通机有限公司	嘉陵工业有限公司的子公司
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部	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
成都华西光学仪器厂	嘉陵工业有限公司的子公司
重庆圣尧科技有限公司	嘉陵工业有限公司的子公司
成都奥晶科技有限公司	重庆圣尧科技有限公司的子公司
重庆嘉华建设开发有限公司	嘉陵工业有限公司的子公司
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
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部	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) 2003年1-6月公司向关联企业销售(含提供劳务)明细资料如下：

企 业 名 称	本期销售金额(万元)	上年同期销售金额(万元)
重庆浦嘉利发动机有限公司	20.83	129.73
厦门嘉瑞塑胶有限公司	8.75	9.54
嘉陵工业有限公司	626.67	514.11
嘉陵集团对外贸易公司(代理及自营出口)	16,326.45	5,169.21
其中：布原拉嘉陵萨克帝摩托车有限责任公司	USD31.23	
嘉陵摩托美洲有限公司	USD235.57	USD77.10
重庆金仑机械有限公司	873.77	557.80
重庆宏翔运输有限责任公司	21.09	23.05
重庆长江三峡综合市场	1,404.09	1,734.36
山东嘉陵恒兴车业有限公司		586.01
成都华西光学仪器厂	0.95	0.07
嘉陵贝斯特通机有限公司	1,364.61	57.44

重庆嘉茂物业有限公司	1.73	4.53
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部	2,706.10	2,332.84
重庆天凯机电有限责任公司	-2.37	6.88
重庆圣尧科技发展有限公司		0.48
重庆皇嘉大酒店有限公司	252.57	
重庆科瑞实业有限公司	1,192.19	1,219.85
重庆卡马机电有限公司	3,112.64	3,062.58
合 计	27,910.07	15,408.48

(2) 2003年1-6月公司向关联企业采购明细资料如下：

企 业 名 称	本期采购金额(万元)	上年同期采购金额(万元)
重庆浦嘉利发动机有限公司	75.25	112.95
厦门嘉瑞塑胶有限公司	9.83	294.71
嘉陵工业有限公司	2,957.94	2,077.41
重庆金仑机械有限公司	786.87	687.26
重庆康达涂料公司	18.52	7.28
重庆宏翔运输有限责任公司	262.85	375.06
成都华西光学电子仪器厂	296.90	364.82
重庆科瑞实业有限责任公司	3,831.46	4,642.68
重庆卡马机电有限责任公司	5,842.28	5,336.65
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部	3,030.37	3,189.63
重庆天凯机电有限责任公司	398.65	944.37
重庆嘉陵贝斯特通机有限公司	490.24	452.85
重庆普金软件股份有限公司	44.12	56.85
重庆圣尧科技有限公司	4.47	
山东嘉陵恒兴车业有限公司		23.60
合 计	18,049.75	18,566.12

4、2003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. 本公司与嘉陵工业有限公司及所属企业员工的劳动保险、失业保险、住房公积金、工伤保险等费用均由两公司分别按照各自工资总额计提，由本公司统一向社保局缴纳。

b. 双方员工的离退休人员工资按照离退休人员退休时间及退休时所在单位分别承担。

c. 工会经费、教育经费、福利费各自按工资总额及相应比例计提。工会经费公司与嘉陵工业有限公司分别按比例拨付公司工会；教育经费公司与嘉陵工业有限公司各自使用，共同办班等费和由双方按人数分担；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。

B、综合服务

a. 双方相互采购物资，按照2003年物资合同价格行；如无合同价格按实际采购价格执行；

b. 双方相互提供劳务，按照双方签订的劳务合同执行；

c. 双方相互租赁固定资产，按双方签订的租赁合同执行，中小维修费由承租方负担，大宗修理费需经由双方商定立项确认后实施；

d. 公司从嘉陵工业有限公司购入水电气按照重庆市物价局规定价格及嘉陵工业有限公司转供成本的基础上由双方协商制定；

e. 公共维修费用、绿化和环卫费用、公共设施消耗能源各自负担50%。

上述定价政策有效期为2003年1月1日至2003年12月31日

2003年1-6月公司代理嘉陵工业有限公司支付的费用

A、公司本期代理嘉陵工业有限公司支付的养老保险金、失业保险金、工伤保险金、住房公积金、退休工资等费用总额为496.38万元；

B、公司本期负担嘉陵医院医疗经费312.11万元。

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购入长期资产68.53万元，采购其他物资1,489.8万元，购入水电气1,284.69万元，获得劳务89.16万元。

B、公司本期从嘉陵工业有限公司租入固定资产支付租金94.29万元。

公司本期向嘉陵工业有限公司出租资产、销售物资：

A、本期公司向嘉陵工业有限公司出租固定资产取得租金收入29.95万元；

B、公司本期向嘉陵工业有限公司销售物资596.72万元。

（3）与其他关联公司的关联交易或事项

重庆普金软件有限公司托管损失：

根据合同规定，本期公司共计入重庆普金软件有限公司托管损失45.75万元。

公司本期代理各子公司支付的养老保险等费用

公司上交社会保险局的养老保险金、失业保险金等除代理嘉陵工业有限公司缴纳部分外，还包括所属重庆宏翔运输有限公司、重庆科瑞实业有限公司、重庆卡马机电有限公司三家子公司应当缴纳部分。公司本期收取上述三家子公司上述费用共计137.63万元。

公司本期接受宏翔运输提供的运输服务金额合计237.59万元，从普金软件购入长期资产金额合计161.43万元，从嘉陵建设监理公司购入长期资产5.35万元，从嘉茂物业购入长期资产4.41万元，从嘉陵园林绿化购入长期资产76.38万元，从陵盾建筑购入长期资产203.64万元。

公司本期为成都奥晶科技有限公司代垫业务周转资金2,000.33万元，截止2003年6月30日，累计代垫资金174,932,367.14元，依据双方协议，未收取利息。

出租资产

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，本期收取相关公司租赁费主要明细：科瑞实业31.81万元、卡马机电186.26万元、华西光学7.09万元、皇嘉大酒店252.57万元、嘉乐机电0.11万元、宏翔运输29.84万元。

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	期初余额
其中： 嘉陵工业有限公司	17,161.65	8,520.55
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	158,087,637.73	115,925,194.56
成都华西光学仪器厂		119,458.20
重庆天凯实业有限公司		654,425.76
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部	3,643,808.54	4,134,480.94
嘉陵贝斯特通机有限公司	223,333.37	654,607.30
重庆皇嘉大酒店有限公司	3,048,728.77	531,434.12
重庆长江三峡综合市场	647,347.27	23,860.10
山东嘉陵恒兴车业有限公司	9,181,105.02	2,184,484.78
重庆科瑞实业有限责任公司	477,543.18	
重庆卡马机电有限责任公司	2,024,933.62	
其 他 应 收 款：	期末余额	期初余额
其中： 嘉陵集团对外贸易发展公司	142,663,577.79	150,848,577.79
厦门嘉瑞塑胶有限公司	6,297,583.86	6,227,214.86
嘉陵工业有限公司	19,771.57	261,802.94
成都奥晶科技有限公司	174,932,367.14	154,929,067.14
重庆长江三峡综合市场	3,410,711.45	3,284,809.57
重庆圣尧科技发展有限公司	4,655,925.00	4,655,925.00
重庆天凯实业有限公司	43,579.52	43,579.52
重庆皇嘉大酒店有限公司	8,727.80	183,754.14
山东嘉陵恒兴车业有限公司	137.49	137.49
重庆嘉华建设开发有限公司	1,379,634.44	-
重庆大江摩托车有限公司	1,500,000.00	-
应 付 账 款：	期末余额	期初余额
其中： 厦门嘉瑞塑胶有限公司	1,197,736.94	2,535,938.87

重庆科瑞实业有限责任公司	5,124,497.01	8,182,554.48
重庆卡马机电有限责任公司	12,160,321.07	5,962,193.92
重庆宏翔运输有限责任公司	8,732,899.70	5,224,516.08
重庆浦嘉利发动机有限公司	2,238,608.33	1,817,401.02
嘉陵工业有限公司	7,443,853.44	3,193,827.77
山东嘉陵恒兴车业有限公司		236,000.00
重庆天凯实业有限公司	1,916,698.13	4,238,966.55
重庆圣尧科技发展有限公司		98,542.31
重庆康达涂料有限公司	98,999.79	23,823.89
重庆金仑机械制造有限公司	420,356.35	47,368.87
重庆嘉南印刷技术开发有限公司	512,568.39	552,324.58
重庆普金软件股份有限公司	639,051.19	1,559,452.77
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部	115,821.30	842,227.48
成都华西光学电子仪器厂	9,007.92	
重庆嘉陵贝斯特通用机械有限公司	17,600.00	
预 收 账 款：	期末余额	期初余额
其中： 嘉陵工业有限公司	557,597.05	1,310,585.98
重庆金仑机械制造有限公司	109,342.84	637,569.08
重庆嘉茂物业管理有限公司	12,166.43	5,825.31
重庆嘉陵贝斯特通机有限公司		72,460.88
重庆长江三峡综合市场	32,665.83	783,036.33
重庆天凯实业有限公司	17,199.12	
其他应付款：	期末余额	期初余额
其中： 嘉陵工业有限公司	416,237.61	223,796.19
重庆嘉华建设开发有限公司	1,800.00	436,672.41
重庆嘉陵园林绿化有限公司	2.00	59,728.00
重庆宏翔运输有限公司	30,411.07	27,159.98
重庆沙坪坝嘉乐机电开发部	94,500.00	94,500.00
重庆嘉茂物业管理有限公司	53,963.80	90,007.26
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	69,000,000.00	99,000,000.00
重庆普金软件股份有限公司	970,138.31	512,674.53

预 付 账 款：	期末余额	期初余额
其中：重庆金仑机械制造有限公司	415,889.99	--
嘉陵集团对外贸易发展有限公司		29,335.75

六、承诺事项

截止2003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

截止2003年6月30日，无重大未决诉讼、未决索赔或其他重大经济纠纷。

2、担保事项

2002年7月30日，本公司与重庆嘉华建设开发有限公司（以下简称嘉华建设）签订《资产收购协议》收购嘉华建设所有的嘉陵大厦及相应的土地使用权。嘉华建设于2002年4月以嘉陵大厦第10-13层为抵押物为嘉陵工业有限公司取得4900万元借款提供担保，截止2003年6月30日，此项抵押尚未解除。本公司将督促嘉陵工业有限公司在2003年9月30日前解除此项抵押担保。

除上述事项外，截止2003年6月30日，本公司无其他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2003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-836.50万元，公司应收该公司款项余额为5,056.63万元，可能存在或有损失。

4、公司对兵器财务有限公司投资系嘉陵工业有限公司转让给本公司，因未取得中国人民银行的批复文件，尚未完成工商变更登记手续。

八、其他重要事项

1、重大诉讼

1997年3月，本公司出资1020万元与山东诸城恒兴机器有限公司共同组建山东嘉陵恒兴车业有限公司，本公司持股51%。同年3月，本公司与山东嘉陵恒兴车业有限公司签订借款协议，并取得借款700万元。此后，本公司向山东嘉陵恒兴车业有限公司销售摩托车配件，1998年，双方以摩托车零配件销售款冲抵完700万元借款。1999年，本公司已将持有山东嘉陵恒兴车业有限公司股权转让。

2002年6月11日，山东嘉陵恒兴车业有限公司向山东省诸城市农村信用合作社联合社借款530万元，抵押物为价值766.40万元的机器设备，期限为2002年6月11日至2003年6月10日。2002年7月9日，山东嘉陵恒兴车业有限公司以土地使用权作担保向山东省诸城市农村信用合作社联合社借款350万元，借款期限为2002年7月9日至2003年7月8日。2002年9月23日，山东省诸城市农村信用合作社联合社以山东嘉陵恒兴车业有限公司未按期结息为由，对其提起诉讼，并将本公司作为第二被告。山东省潍坊市中级人民法院因此冻结本公司银行存款700万元。2002年11月5日山东省潍坊市中级人民法院以“（2002）潍民二初字第320号”民事判决书一审判决，判定本公司败诉。本公司不服，已于2002年11月21日向山东省高级人民法院提起上诉，2003年4月2日山东高院以(2003)鲁民二终字第13号民事判决书终审判决，判定本公司败诉。

本公司已将应付山东嘉陵恒兴车业有限公司借款与之所欠销货款抵减，因终审判决为本公司败诉，公司已调整对山东嘉陵恒兴车业有限公司应收帐款700万元，并相应调整坏帐准备。本公司将继续提起申诉，同时，将保留对山东嘉陵恒兴车业有限公司700万元应收账款的追索权。

2、 重大合同

（1）2003年1月，本公司与重庆大江摩托车发动机制造有限公司签订了《重庆大江摩托车有限公司经营管理委托协议书》，本公司委托重庆大江摩托车发动机制造有限公司行使重庆大江摩托有限公司的经营管理权。委托期为2003年1月1日起至2013年12月31日止。本公司在协议有效期内按协议约定标准和要求向受托方收取托管收益。本期已向受托方收取托管收益500万元。

（2）2003年6月，本公司与重庆环松钢结构有限公司签订了《三水嘉陵摩托车有限公司经营管理委托协议书》，本公司委托重庆环松钢结构有限公司行使三水嘉陵摩托车有限公司的经营管理权。委托期为2003年7月1日起至2013年6月30日止。本公司在协议有效期内按协议约定标准和要求向受托方收取托管收益。

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

2003年6月，本公司与重庆环松钢结构有限公司签订了股权转让协议，将本公司所持有的三水嘉陵摩托车有限公司16%的股权转让给重庆环松钢结构有限公司。此次股权转让价格以三水嘉陵2003年5月25日净资产为依据平价转让，转

让价格为人民币379.7万元。转让后，本公司所持有三水嘉陵摩托车有限公司的股权由期初的67%变更为51%。本公司已于2003年7月25日收到上述股权转让款。

除上述事项外，截止2003年7月28日，未发生对本期财务报告有重大影响的需予披露的事项。

2、资产负债表日后事项中的调整事项

截止2003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。

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）

董事长：靖波

二 00 三年七月二十八日

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)

2003 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	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	1	1,175,780,625.58	1,220,492,385.60	1,125,675,004.76	1,185,380,237.07
短期投资	2	4,101,738.38	4,101,738.38	7,152,800.18	7,152,800.18
应收票据	3	28,460,570.00	55,330,500.00	33,772,000.00	74,462,499.00
应收股利	4	3,679,979.77	0.00	4,379,979.77	
应收利息	5	0.00	0.00		
应收帐款	6	351,126,977.72	353,045,127.96	271,870,235.87	277,577,487.27
其他应收款	7	379,453,015.19	366,805,761.74	358,480,891.87	344,845,774.66
预付帐款	8	2,365,177.03	21,152,010.48	3,018,846.35	7,663,666.09
应收补贴款	9	0.00	2,684,164.51		3,456,566.50
存货	10	251,466,135.87	357,945,414.98	293,148,732.60	400,238,250.02
待摊费用	11	1,223,309.92	1,952,212.14	860,016.61	2,656,035.24
一年内到期的长期债券投资	21	0.00	0.00		
其他流动资产	24	0.00	0.00		
流动资产合计	31	2,197,657,529.46	2,383,509,315.79	2,098,358,508.01	2,303,433,316.03
长期投资：					
长期股权投资	32	330,955,420.87	124,921,249.62	340,893,108.56	129,527,105.94
长期债权投资	34	0.00	0.00		
长期投资合计	38	330,955,420.87	124,921,249.62	340,893,108.56	129,527,105.94
合并价差		0.00	13,813,771.23		14,219,953.92
固定资产：		0.00	0.00		
固定资产原价	39	1,653,432,520.98	2,074,450,688.86	1,646,151,356.04	2,066,981,594.39
减：累计折旧	40	550,874,488.10	733,231,506.21	515,517,169.43	685,014,400.08
固定资产净值	41	1,102,558,032.88	1,341,219,182.65	1,130,634,186.61	1,381,967,194.31
减：固定资产减值准备	42	111,791,945.43	140,446,382.42	111,791,945.43	141,385,239.18
固定资产净额	43	990,766,087.45	1,200,772,800.23	1,018,842,241.18	1,240,581,955.13
工程物资	44	0.00	0.00		
在建工程	45	29,557,690.52	44,599,338.93	25,802,996.34	38,292,979.59
固定资产清理	46	3,905.13	3,905.13		
固定资产合计	50	1,020,327,683.10	1,245,376,044.29	1,044,645,237.52	1,278,874,934.72
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	30,215,290.50	49,515,514.50	25,027,628.17	45,516,759.40
长期待摊费用	52	0.00	224,280.00		256,320.00
其他长期资产	53	0.00	0.00		
无形资产及其他资产合计	60	30,215,290.50	49,739,794.50	25,027,628.17	45,773,079.40
递延税项：					
递延税款借项		0.00	0.00		
	61				
资产合计	67	3,579,155,923.93	3,817,360,175.43	3,508,924,482.26	3,771,828,390.01

法定代表人：

财务负责人：

财务总监：

合 并 资 产 负 债 表 (续表)

会企 01 表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司(集团)

2003 年 6 月 30 日

单位：元

负债及股东权益	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	68	889,260,000.00	916,860,000.00	947,960,000.00	972,560,000.00
应付票据	69	773,058,800.00	781,764,300.00	580,550,000.00	593,260,000.00
应付帐款	70	326,520,659.81	421,082,906.81	330,770,907.96	441,030,456.12
预收帐款	71	38,391,078.38	48,575,224.74	51,344,520.43	67,712,094.78
应付工资	72	29,583.17	2,326,242.95	-3,532.84	71,898.58
应付福利费	73	9,756,935.31	12,394,066.63	10,468,338.20	15,509,043.17
应付股利	74	0.00	87,205.06		407,205.06
应交税金	75	159,116,764.70	170,407,194.39	158,519,130.23	172,307,103.39
其他未交款	80	3,498,145.82	3,746,480.67	3,938,688.54	4,138,049.64
其他应付款	81	99,096,767.89	125,062,860.57	136,924,872.46	162,153,729.75
预提费用	82	273,339.34	10,517,928.00	841,387.30	7,753,709.11
预计负债	83	0.00	0.00		
一年内到期的长期负债	86	17,000,000.00	47,000,000.00	27,000,000.00	57,000,000.00
其他流动负债	90	0.00	0.00		
流动负债合计	100	2,316,002,074.42	2,539,824,409.82	2,248,314,312.28	2,493,903,289.60
长期负债：					
长期借款	101	80,451,100.00	80,451,100.00	80,451,100.00	80,451,100.00
应付债券	102	0.00	0.00		
长期应付款	103	0.00	0.00		
专项应付款	106	362,952.00	362,952.00	200,000.00	200,000.00
其他长期负债	108	0.00	0.00		
长期负债合计	110	80,814,052.00	80,814,052.00	80,651,100.00	80,651,100.00
递延税项：					
递延税款贷项	111	0.00	0.00		
负债合计	114	2,396,816,126.42	2,620,638,461.82	2,328,965,412.28	2,574,554,389.60
少数股东权益：		0.00	19,116,584.25		21,266,463.15
股东权益：					
股本	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	118	302,177,165.91	302,177,165.91	302,177,165.91	302,177,165.91
盈余公积	119	585,620,202.71	595,376,082.87	585,620,202.71	595,376,082.87
其中：法定公益金	120	111,608,305.09	112,543,629.16	111,608,305.09	112,543,629.16
未确认的投资损失	121	0.00	-8,364,970.25		-7,239,742.90
未分配利润	121	-179,328,411.11	-185,441,889.80	-181,709,138.64	-188,164,709.25
外币报表折算差额		0.00	-12,099.37		-12,099.37
股东权益合计	122	1,182,339,797.51	1,177,605,129.36	1,179,959,069.98	1,176,007,537.26
负债及股东权益总计	135	3,579,155,923.93	3,817,360,175.43	3,508,924,482.26	3,771,828,390.01

法定代表人：

财务总监：

财务总监：

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)

2003 年 1-6 月

单位：元

项 目	注释 号	行次	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入		1	1,213,985,883.90	1,429,166,004.26	1,141,095,724.97	1,345,686,586.84
减：主营业务成本		4	1,054,923,338.71	1,221,377,714.61	999,176,709.59	1,149,819,890.53
主营业务税金及附加		5	35,787,002.78	48,862,488.55	36,428,085.72	53,749,905.33
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		10	123,275,542.41	158,925,801.10	105,490,929.66	142,116,790.98
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)		11	13,624,500.80	14,777,020.80	3,837,902.23	5,579,909.54
减：营业费用		14	71,660,362.91	91,898,682.95	88,242,971.75	113,612,619.05
管理费用		15	41,889,218.21	69,088,931.97	35,404,794.43	61,105,649.71
财务费用		16	21,883,997.87	21,771,953.30	13,083,586.41	14,479,240.14
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		18	1,466,464.22	-9,056,746.32	-27,402,520.70	-41,500,808.38
加：投资收益(亏损以“-”号填列)		19	-3,529,986.19	1,395,662.49	-9,634,200.18	719,909.90
补贴收入		22	4,300,000.00	7,714,513.71		300,000.00
营业外收入		23	485,968.62	1,250,168.26	117,019.37	656,068.84
减：营业外支出		25	200,561.25	1,556,499.44	63,945.95	521,321.83
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		27	2,521,885.40	-252,901.30	-36,983,647.46	-40,346,151.47
减：所得税		28	141,157.87	319,385.50	93,604.38	1,467,402.43
少数股东损益			-	-2,169,878.90		-2,993,988.34
未确认的投资损失			-	-1,125,227.35		-2,409,740.99
五、净利润(亏损以“-”号填列)		30	2,380,727.53	2,722,819.45	-37,077,251.84	-36,409,824.57
加：年初未分配利润		2	-181,709,138.64	-188,164,709.25	-12,506,498.15	-19,524,150.41
其他转入		4	-	-	-	-
六、可供分配的利润		8	-179,328,411.11	-185,441,889.80	-49,583,749.99	-55,933,974.98
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	-179,328,411.11	-185,441,889.80	-49,583,749.99	-55,933,974.98
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	-179,328,411.11	-185,441,889.80	-49,583,749.99	-55,933,974.98

补充资料：

项 目	2003 年 1-6 月		2002 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：

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) 2003 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	1,001,870,976.27	1,230,418,105.47
收到的税费返还		2		2,986,915.70
收到的其他与经营活动有关的现金		3	124,174,435.44	118,244,911.06
现金流入小计		4	1,126,045,411.71	1,351,649,932.23
购买商品、接受劳务支付的现金		5	824,727,002.70	1,005,001,684.71
支付给职工以及为职工支付的现金		6	46,671,691.18	59,786,967.62
支付的各项税费		7	65,425,615.93	87,353,479.43
支付的其他与经营活动有关的现金		8	284,474,362.39	306,116,258.51
现金流出小计		9	1,221,298,672.20	1,458,258,390.27
经营活动产生的现金流量净额		10	-95,253,260.49	-106,608,458.04
二、投资活动产生的现金流量		11		
收回投资所收到的现金		12	7,180,000.00	7,180,000.00
取得投资收益所收到的现金		13	4,778,763.30	4,082,513.40
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		443.00
收到的其他与投资活动有关的现金		15	6,696,661.19	8,779,322.70
现金流入小计		16	18,655,424.49	20,042,279.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		17	13,428,739.77	19,320,624.61
投资所支付的现金		18		
支付的其他与投资活动有关的现金		19	1,600,345.50	1,602,845.50
现金流出小计		20	15,029,085.27	20,923,470.11
投资活动产生的现金流量净额		21	3,626,339.22	-881,191.01

三、筹资活动产生的现金流量		22		
吸收投资所收到的现金		23		
借款所收到的现金		24	480,570,000.00	501,120,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		25	676,480,826.16	676,535,726.16
现金流入小计		26	1,157,050,826.16	1,177,655,726.16
偿还债务所支付的现金		27	526,270,000.00	543,820,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		28	26,367,419.24	28,419,202.07
支付的其他与筹资活动有关的现金		29	508,572,003.83	508,572,003.83
现金流出小计		30	1,061,209,423.07	1,080,811,205.90
筹资活动产生的现金流量净额		31	95,841,403.09	96,844,520.26
四、汇率变动对现金的影响		32		-133,861.68
五、现金及现金等价物净增加额		34	4,214,481.82	-10,778,990.47

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) 2003 年 1-6 月

单位：元

项 目	注 释 号	行次	全 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	2,380,727.53	2,722,819.45
加：少数股东损益		36		-2,169,878.90
未确认的投资损失		37		-1,125,227.35
计提的资产减值准备		38	-5,194,478.07	-5,298,584.32
固定资产折旧		39	36,795,108.42	51,120,549.33
无形资产摊销		40	391,782.00	1,661,332.56
长期待摊费用摊销		41		
待摊费用减少(减：增加)		42	506,268.52	1,623,781.60
预提费用增加(减：减少)		43	-568,047.96	2,540,745.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		44	102,945.66	913,706.75
固定资产报废损失		45	7,205.00	10,789.00
财务费用		46	20,062,321.82	20,085,255.22
投资损失(减：收益)		47	3,529,986.19	-1,395,662.49
递延税款贷项(减：借项)		48		
存货的减少(减：增加)		49	50,147,397.34	50,757,635.65
经营性应收项目的减少(减：增加)		50	-1,024,336,608.63	-1,021,915,069.97
经营性应付项目的增加(减：减少)		51	820,922,131.69	793,859,349.98
经营活动产生的现金流量净额		53	-95,253,260.49	-106,608,458.04
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		54		
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：		58		
现金的期末余额		59	1,062,647,891.58	1,107,359,651.60
减：现金的期初余额		60	1,058,433,409.76	1,118,138,642.07
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	4,214,481.82	-10,778,990.47

法定代表人：

财务负责人：

财务主管：