

**中国嘉陵工业股份有限公司（集团）**  
**2014 年第三季度报告**

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	11

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人 洪耕 、主管会计工作负责人 叶宇昕 及会计机构负责人（会计主管人员）周鸿彦 保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,342,435,540.27	2,691,430,819.23	-12.97
归属于上市公司股东的净资产	199,673,289.91	183,708,577.61	8.69
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-83,300,811.76	-187,522,893.61	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	1,051,483,705.61	1,196,811,387.46	-12.14
归属于上市公司股东的净利润	19,472,061.92	-168,785,511.30	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-66,652,810.89	-169,825,653.41	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-34.77	-49.74	不适用
基本每股收益(元/股)	0.0283	-0.2456	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0283	-0.2456	不适用

## 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	92,478,742.72	92,509,019.82	年初至报告期期末金额中，非流动资产处置损益 9250.90 万元，主要是转让嘉陵大厦资产取得处置收益所致。
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	229,666.00	458,228.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		7,710,651.09	年初至报告期期末金额中，计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 771.07 万元，其中重庆渝富国有资产经营管理有限公司利息 484.80 万元，重庆渝中国有资产经营管理有限公司利息 286.27 万元。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供			

出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-276,141.90	-14,553,026.22	年初至报告期末金额中，除上述各项之外的其他营业外收入和支出 1,455.30 万元，其中营业外支出为应付重庆渝富国有资产经营管理有限公司违约金 1,433.80 万元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额			
少数股东权益影响额（税后）			
合计	92,432,266.82	86,124,872.81	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）	75,843						
前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国南方工业集团公司	0	153,566,173	22.34	0	无	0	国家
上海金宏浦投资管理有限公司	0	6,500,000	0.95	0	未知	0	未知
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,116,463	5,116,463	0.74	0	未知	0	未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,547,738	4,547,738	0.66	0	未知	0	未知
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,517,403	4,517,403	0.66	0	未知	0	未知

华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,459,928	4,459,928	0.65	0	未知	0	未知
上海金临资产管理有限公司	0	3,670,000	0.53	0	未知	0	未知
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,049,354	3,049,354	0.44	0	未知	0	未知
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,989,801	2,989,801	0.44	0	未知	0	未知
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,677,055	2,677,055	0.39	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中国南方工业集团公司	153,566,173		人民币普通股				
上海金宏浦投资管理有限公司	6,500,000		人民币普通股				
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,116,463		人民币普通股				
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,547,738		人民币普通股				
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,517,403		人民币普通股				
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,459,928		人民币普通股				
上海金临资产管理有限公司	3,670,000		人民币普通股				
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,049,354		人民币普通股				
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,989,801		人民币普通股				
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,677,055		人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

### 三、重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

##### 1、资产负债表项目重大变动的情况及原因

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%
应收账款	210,549,624.48	85,673,932.96	124,875,691.52	145.76
其他应收款	175,481,040.10	79,605,311.02	95,875,729.08	120.44
一年内到期的非流动资产	128,270,000.00	218,270,000.00	-90,000,000.00	-41.23
其他应付款	165,102,700.09	297,412,953.58	-132,310,253.49	-44.49

应收账款增加的主要原因是：应收特种产品货款增加，按合同约定未到支付期限。

其他应收款增加的主要原因是：本期公司增加应收重庆渝中国有资产经营管理有限公司转让嘉陵大厦资产余款 11,348 万元；减少应收出口应退增值税费 1,706 万元。

一年内到期的非流动资产减少的主要原因是：本期公司收到重庆渝富资产经营管理有限公司的本金和利息 9,000 万元所致。

其他应付款减少的主要原因是：本期公司确认嘉陵大厦转让收益，前期收到重庆渝中国有资产经营管理有限公司转让嘉陵大厦资产款已于本期从其他应付款中转出。

## 2、利润表项目重大变动情况及原因

报表项目	本期发生额 (2014 年 1-9 月)	上期发生额 (2013 年 1-9 月)	变动金额	变动幅度%
财务费用	30,605,709.66	61,352,754.36	-30,747,044.70	-50.12
资产减值损失	6,756,013.70	-4,201,767.71	10,957,781.41	-260.79
投资收益	57,968,770.63	27,569,515.60	30,399,255.03	110.26
营业外收入	94,710,749.09	4,451,826.57	90,258,922.52	2027.46
利润总额	19,558,007.85	-170,373,390.63	189,931,398.48	-111.48

财务费用减少的主要原因是：贴现总额、贷款规模下降，利息支出较上期减少，同时汇率波动的影响形成汇兑收益。

资产减值损失增加的主要原因是：本期应收账款余额较年初增加，影响计提坏账损失增加。

投资收益增加的主要原因是：本期公司出售所持兵器装备集团财务有限责任公司 2.4% 的股权，确认投资收益 2841 万元。按权益法核算的合营企业嘉陵本田投资收益，本期利润总额上升。

营业外收入增加的主要原因是：转让嘉陵大厦资产取得处置收益所致。

利润总额增加的主要原因是：本期公司期间费用较上期减少，投资收益、营业外收支净额较上期增利所致。

## 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

### 1、关于老厂区房屋及土地处置情况

2007 年 12 月 19 日，本公司经股东大会决议与重庆渝富资产经营管理有限公司（简称“渝富公司”）签订了土地收购储备补偿协议，协议转让公司位于重庆沙坪坝区双碑自由村 100 号的生产用地及地上附着物，转让价款为 58,827 万元。协议约定具体付款进度为：2009 年 6 月 30 日前，支付 53,000 万元；2011 年 6 月 30 日前，中国嘉陵交付土地，并在十五个工作日内，支付 5,827 万元。截止 2008 年 12 月 31 日，公司实际收取转让款 30,050.00 万元，当期确认资产转让收益 57,794.45 万元（分期收款折现后），对转让资产进行清理，确认清理成本 13,952.92 万元，相关土地证及房屋所有权证已过户至渝富公司。因璧山拿地滞后等原因，迁建进度明显滞后，公司无法按期交地，同时渝富公司也因资金困难未按约定的时间进度付款，双方都存在违约的事实。据双方签订的《土地收购储备补偿协议》第四章“收购土地作价及价款支付进度”及第七章“违约责任”相关条件的规定计提违约金。2014 年 7 月，本公司收到渝富公司土地转让款本金 3,000.00 万元。截止 2014 年 9 月 30 日，本公司应收渝富公司土地转让款本金 12,827.00 万元，应收土地转让款利息 5,302.06 万元，应付延迟交地违约金 6,591.00 万元。

### 2、关于出售嘉陵大厦资产的情况

本公司分别于 2006 年 4 月 8 日及 2006 年 5 月 26 日召开了第六届董事会第十三次会议及 2005 年年度股东大会，会议审议通过了《关于出售嘉陵大厦资产的议案》。该事宜经董事会、股东大会

会审议通过后，本公司多次委托重庆联合产权交易所对嘉陵大厦资产进行公开挂牌，但一直未征集到受让方。本公司于 2011 年 12 月 2 日再次挂牌，在挂牌期内，征集到意向受让方重庆渝中国有资产经营管理有限公司（简称“渝中公司”），重庆产权交易所下达了《交易结果通知书》，转让价款为挂牌价 38,348.35 万元。2011 年 12 月 14 日，公司与意向受让方渝中公司签订了《嘉陵大厦资产转让协议》，双方约定于 2012 年 3 月 31 日前完成产权移交手续，并于 2012 年 3 月 31 日进行了资产移交。根据转让协议约定，第一期转让款应于摘牌后 7 个工作日内支付 4,000.00 万元；第二期付款于标的物移交后支付 70%；第三期付款于土地、房产过户后 45 个工作日内支付；自第二次应付款开始，若渝中公司未能按协议支付价款，应按总价款的 70%扣除已付款项承担同期银行贷款利率资金利息。截止 2014 年 9 月 30 日，本公司已收到渝中公司支付的转让款本金 27,000.00 万元，应收转让款本金余额 11,348.35 万元；已收到渝中公司支付的转让款利息 3,116.06 万元。公司完成嘉陵大厦税收清算及产权证移交，根据《企业会计准则》收入确认条件的规定，该交易公司实现利润 9425 万元。

### 3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

### 3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司执行修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，仅对可供出售金融资产、长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度合并财务报表总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

公司执行修订后的《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》，仅对其他流动资产、其他非流动资产两个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度合并财务报表总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

公司执行修订后的《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》，对本公司 2013 年度合并财务报表总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

## 3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产(+/-)	归属于母公司 股东权益(+/-)
重庆卡马机电有限责任公司	母公司对重庆卡马机电有限责任公司的股权投资	3,961,650.80	-3,961,650.80	3,961,650.80	3,961,650.80
兵器装备集团财务有限责任公司	母公司对兵器装备集团财务有限责任公司的股权投资	36,000,000.00	-36,000,000.00	36,000,000.00	36,000,000.00
河南嘉鹏摩托车工业有限公司	母公司对河南嘉鹏摩托车工业有限公司的股权投资	10,200,000.00	-10,200,000.00	10,200,000.00	10,200,000.00
湖南华南光电科技股份有限公司	母公司对湖南华南光电科技股份有限公司的股权投资	2,230,770.00	-2,230,770.00	2,230,770.00	2,230,770.00
重庆九方铸造有限责任公司	母公司对重庆九方铸造有限责任公司的股权投资	453,761.31	-453,761.31	453,761.31	453,761.31
重庆科瑞实业有限责任公司	母公司对重庆科瑞实业有限责任公司的股权投资	606,608.66	-606,608.66	606,608.66	606,608.66
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	母公司对重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司的股权投资	10,200,000.00	-10,200,000.00	10,200,000.00	10,200,000.00
合计	-	63,652,790.77	-63,652,790.77	63,652,790.77	63,652,790.77

## 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响的说明

根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第2号-长期股权投资〉的通知》要求，规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资方不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资纳入《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的规范范围。本公司根据该准则要求，修订了有关长期股权投资的会计政策，同时本公司对持有的不具有控制、共同控制和重大影响，且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资，作为按成本法计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

## 3.5.2 准则其他变动的影响

单位：元

2013年12月31日	会计政策变更前的余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后的余额
其他流动资产	4,434,552.82	276,104,667.44	280,539,220.26
其他非流动资产	278,911,537.14	-276,104,667.44	2,806,869.70

财务报表列表准则变动对于合并财务报告影响的说明

根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》第十八条准则规定：流动资产以外的资产应当归类为非流动资产，并应按其性质分类列示。被划分为持有待售的非流动资产应当归类为流动资产。根据新会计准则的规定，本公司将原列入报表“其他非流动资产”项目，调整列入“其他流动资产”项目，并采用追溯调整法进行调整。

公司名称	中国嘉陵工业股份有限公司(集团)
法定代表人	洪耕
日期	2014.10.30

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:中国嘉陵工业股份有限公司(集团)

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	416,874,690.00	539,092,522.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	35,693,355.00	61,988,851.42
应收账款	210,549,624.48	85,673,932.96
预付款项	17,736,818.58	32,390,405.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		16,778,662.64
其他应收款	175,481,040.10	79,605,311.02
买入返售金融资产		
存货	180,951,410.84	189,731,103.95
一年内到期的非流动资产	128,270,000.00	218,270,000.00
其他流动资产	8,008,575.51	280,539,220.26
流动资产合计	1,173,565,514.51	1,504,070,010.73
<b>非流动资产:</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	27,652,790.77	63,652,790.77
持有至到期投资		
长期应收款	2,009,877.59	4,392,485.48
长期股权投资	267,791,068.04	242,831,720.56
投资性房地产	34,811,787.44	35,996,790.98
固定资产	619,984,312.13	633,612,142.67

## 2014 年第三季度报告

在建工程	28,710,869.90	14,678,581.14
工程物资	59,716.99	
固定资产清理	149,286.53	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	140,394,452.33	150,283,505.97
开发支出	33,934,458.38	27,201,910.50
商誉	9,619,418.30	9,619,418.30
长期待摊费用	627,624.57	2,027,306.58
递延所得税资产	257,285.85	257,285.85
其他非流动资产	2,867,076.94	2,806,869.70
非流动资产合计	1,168,870,025.76	1,187,360,808.50
资产总计	2,342,435,540.27	2,691,430,819.23
<b>流动负债:</b>		
短期借款	686,059,371.25	839,451,748.04
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	727,853,770.59	794,777,063.02
应付账款	381,194,215.70	360,781,942.77
预收款项	52,188,729.38	60,675,164.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,141,966.28	6,272,350.23
应交税费	114,114,222.57	128,177,837.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	165,102,700.09	297,412,953.58
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
其他流动负债		1,325,268.18

## 2014 年第三季度报告

流动负债合计	2,132,654,975.86	2,498,874,327.83
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	100,000.00	100,000.00
预计负债	24,310,312.21	23,148,220.72
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,410,312.21	23,248,220.72
负债合计	2,157,065,288.07	2,522,122,548.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	687,282,040.00	687,282,040.00
资本公积	111,264,396.69	111,264,396.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	585,620,202.71	585,620,202.71
一般风险准备		
未分配利润	-1,189,136,653.54	-1,208,608,715.46
外币报表折算差额	4,643,304.05	8,150,653.67
归属于母公司所有者权益合计	199,673,289.91	183,708,577.61
少数股东权益	-14,303,037.71	-14,400,306.93
所有者权益合计	185,370,252.20	169,308,270.68
负债和所有者权益总计	2,342,435,540.27	2,691,430,819.23

法定代表人： 洪耕 主管会计工作负责人： 叶宇昕 会计机构负责人： 周鸿彦

## 母公司资产负债表

编制单位:中国嘉陵工业股份有限公司(集团)

2014 年 9 月 30 日

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	344,834,591.46	446,893,170.44
交易性金融资产		
应收票据	34,764,055.00	56,228,377.12
应收账款	466,911,130.50	393,833,452.73
预付款项	20,771,116.12	35,607,072.25
应收利息		
应收股利		16,778,662.64
其他应收款	293,113,577.22	178,299,128.03
存货	84,481,832.57	60,948,390.60
一年内到期的非流动资产	128,270,000.00	218,270,000.00
其他流动资产		276,104,667.44
流动资产合计	1,373,146,302.87	1,682,962,921.25
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产	27,652,790.77	63,652,790.77
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	429,914,908.89	404,955,561.41
投资性房地产	7,003,289.03	7,253,896.37
固定资产	546,022,093.14	552,313,901.80
在建工程	28,710,869.90	14,678,581.14
工程物资		
固定资产清理	149,286.53	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	131,083,062.24	140,569,796.37
开发支出	33,934,458.38	27,201,910.50
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,204,470,758.88	1,210,626,438.36

## 2014 年第三季度报告

资产总计	2,577,617,061.75	2,893,589,359.61
<b>流动负债:</b>		
短期借款	619,000,000.00	768,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据	666,323,770.59	718,717,063.02
应付账款	388,873,016.81	383,372,779.17
预收款项	44,497,171.52	47,591,277.01
应付职工薪酬	2,765,423.16	3,199,417.41
应交税费	126,061,885.97	130,719,387.74
应付利息		
应付股利		
其他应付款	393,509,879.83	520,195,915.53
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,241,031,147.88	2,582,295,839.88
<b>非流动负债:</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	100,000.00	100,000.00
预计负债	21,339,150.00	21,339,150.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,439,150.00	21,439,150.00
负债合计	2,262,470,297.88	2,603,734,989.88
<b>所有者权益(或股东权益):</b>		
实收资本(或股本)	687,282,040.00	687,282,040.00
资本公积	103,775,315.38	103,775,315.38
减:库存股		
专项储备		
盈余公积	585,620,202.71	585,620,202.71
一般风险准备		
未分配利润	-1,061,530,794.22	-1,086,823,188.36
所有者权益(或股东权益)合计	315,146,763.87	289,854,369.73
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,577,617,061.75	2,893,589,359.61

法定代表人: 洪耕 主管会计工作负责人: 叶宇昕 会计机构负责人: 周鸿彦

## 合并利润表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告期 期末金额(1-9月)
一、营业总收入	285,532,748.17	432,986,551.82	1,051,483,705.61	1,196,811,387.46
其中：营业收入	285,532,748.17	432,986,551.82	1,051,483,705.61	1,196,811,387.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	333,887,094.79	479,248,897.63	1,168,308,690.11	1,377,963,126.56
其中：营业成本	250,671,016.04	384,532,088.56	922,644,348.08	1,074,064,655.05
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	7,640,559.79	11,941,040.00	27,951,475.71	36,809,491.32
销售费用	16,986,204.03	23,149,073.19	58,445,716.49	68,883,833.06
管理费用	44,985,253.07	38,133,074.75	121,905,426.47	141,054,160.48
财务费用	13,604,061.86	20,475,648.94	30,605,709.66	61,352,754.36
资产减值损失		1,017,972.19	6,756,013.70	-4,201,767.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	2,911,600.27	8,991,929.23	57,968,770.63	27,569,515.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,136,374.02	8,991,929.23	28,529,609.11	24,024,784.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-45,442,746.35	-37,270,416.58	-58,856,213.87	-153,582,223.50
加：营业外收入	94,331,154.26	2,632,797.65	94,710,749.09	4,451,826.57
减：营业外支出	1,838,333.24	71,410.27	16,296,527.37	21,242,993.70
其中：非流动资产处置损失	1,250,451.05	4,721.94	1,280,728.15	6,953,051.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,050,074.67	-34,709,029.20	19,558,007.85	-170,373,390.63

## 2014 年第三季度报告

减：所得税费用	7,702.08	28.98	6,764.05	23,178.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,042,372.59	-34,709,058.18	19,551,243.80	-170,396,568.89
归属于母公司所有者的净利润	47,011,712.63	-34,336,874.84	19,472,061.92	-168,785,511.30
少数股东损益	30,659.96	-372,183.34	79,181.88	-1,611,057.59
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.0684	-0.0500	0.0283	-0.2456
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0684	-0.0500	0.0283	-0.2456
七、其他综合收益	-3,425,393.53	316,598.13	-2,911,654.08	765,905.46
八、综合收益总额	43,616,979.06	-34,392,460.05	16,639,589.72	-169,630,663.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,565,546.08	-34,172,361.85	16,570,069.40	-168,130,619.46
归属于少数股东的综合收益总额	51,432.98	-220,098.20	69,520.32	-1,500,043.97

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人： 洪耕 主管会计工作负责人： 叶宇昕 会计机构负责人： 周鸿彦

## 母公司利润表

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额(1-9 月)
一、营业收入	233,594,112.20	416,283,965.19	873,494,483.89	1,063,268,230.11
减：营业成本	220,348,518.50	396,437,767.64	823,149,801.40	1,026,424,417.74
营业税金及附加	3,617,384.86	5,565,262.03	7,961,561.59	15,892,025.30
销售费用	10,257,401.91	13,080,131.68	33,504,592.28	39,825,705.25
管理费用	35,228,944.32	27,342,885.51	90,128,349.52	103,158,928.19
财务费用	8,635,269.14	8,509,840.62	25,553,647.63	32,145,567.99
资产减值损失			3,993,798.54	-6,355,556.01
加：公允价值变 动收益（损失以“-” 号填列）				
投资收益（损失以 “-”号填列）	2,911,600.27	8,991,929.23	57,968,770.63	27,569,515.60
其中：对联营企业和 合营企业的投资收 益	6,136,374.02	8,991,929.23	28,529,609.11	24,024,784.45
二、营业利润（亏损 以“-”号填列）	-41,581,806.26	-25,659,993.06	-52,828,496.44	-120,253,342.75
加：营业外收入	93,996,847.45	1,139,019.96	94,356,205.89	1,664,505.45
减：营业外支出	1,795,901.36	13,393.13	16,235,315.31	18,639,723.30
其中：非流动资产处 置损失	1,221,541.24	36.00	1,249,594.65	5,232,357.11
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	50,619,139.83	-24,534,366.23	25,292,394.14	-137,228,560.60
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损 以“-”号填列）	50,619,139.83	-24,534,366.23	25,292,394.14	-137,228,560.60
五、每股收益：				
（一）基本每股 收益(元/股)				
（二）稀释每股 收益(元/股)				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	50,619,139.83	-24,534,366.23	25,292,394.14	-137,228,560.60

法定代表人： 洪耕 主管会计工作负责人： 叶宇昕 会计机构负责人： 周鸿彦

## 合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	882,378,327.15	886,180,202.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	41,150,549.19	33,481,215.54
收到其他与经营活动有关的现金	133,214,623.99	475,375,367.05
经营活动现金流入小计	1,056,743,500.33	1,395,036,784.73
购买商品、接受劳务支付的现金	725,210,769.32	818,088,153.66
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	141,465,626.54	103,499,323.26
支付的各项税费	56,546,467.51	75,330,856.89
支付其他与经营活动有关的现金	216,821,448.72	585,641,344.53
经营活动现金流出小计	1,140,044,312.09	1,582,559,678.34
经营活动产生的现金流量净额	-83,300,811.76	-187,522,893.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	36,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	47,944,597.91	13,055,529.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收	253,621,228.05	123,187,184.42

回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,074,331.63	2,502,408.60
投资活动现金流入小计	340,640,157.59	138,745,122.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,208,784.12	34,180,590.65
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,208,784.12	34,180,590.65
投资活动产生的现金流量净额	306,431,373.47	104,564,532.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	862,886,519.55	903,951,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	674,429,158.38	842,737,788.44
筹资活动现金流入小计	1,537,315,677.93	1,746,688,788.44
偿还债务支付的现金	1,023,500,000.00	887,712,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,642,959.97	50,311,495.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	786,152,566.61	855,380,230.51
筹资活动现金流出小计	1,860,295,526.58	1,793,403,725.93
筹资活动产生的现金流量净额	-322,979,848.65	-46,714,937.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	2,969,230.84	-4,095,496.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-96,880,056.10	-133,768,795.02
加：期初现金及现金等价物余额	414,838,784.07	370,958,511.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	317,958,727.97	237,189,716.90

法定代表人： 洪耕 主管会计工作负责人： 叶宇昕 会计机构负责人： 周鸿彦

## 母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：中国嘉陵工业股份有限公司（集团）

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	762,731,723.15	931,909,861.88
收到的税费返还	1,175.48	90,276.48
收到其他与经营活动有关的现金	715,590,661.34	389,021,593.18
经营活动现金流入小计	1,478,323,559.97	1,321,021,731.54
购买商品、接受劳务支付的现金	632,751,812.34	928,293,218.65
支付给职工以及为职工支付的现金	116,551,003.37	62,635,365.95
支付的各项税费	29,092,462.11	32,518,285.12
支付其他与经营活动有关的现金	652,714,981.19	396,352,813.01
经营活动现金流出小计	1,431,110,259.01	1,419,799,682.73
经营活动产生的现金流量净额	47,213,300.96	-98,777,951.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	36,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	47,944,597.91	13,055,529.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	253,621,228.05	11,998,531.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,074,331.63	2,502,408.60
投资活动现金流入小计	340,640,157.59	27,556,469.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,377,382.00	32,958,425.25
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,377,382.00	32,958,425.25
投资活动产生的现金流量净额	307,262,775.59	-5,401,955.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	865,000,000.00	900,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	423,082,314.81	1,282,247,395.47
筹资活动现金流入小计	1,288,082,314.81	2,182,747,395.47

偿还债务支付的现金	1,023,500,000.00	854,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,318,971.52	50,311,495.42
支付其他与筹资活动有关的现金	653,460,582.76	1,290,595,021.96
筹资活动现金流出小计	1,719,279,554.28	2,195,606,517.38
筹资活动产生的现金流量净额	-431,197,239.47	-12,859,121.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	360.47	-10,552.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-76,720,802.45	-117,049,580.74
加：期初现金及现金等价物余额	322,639,431.88	267,203,299.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	245,918,629.43	150,153,718.43

法定代表人： 洪耕 主管会计工作负责人： 叶宇昕 会计机构负责人： 周鸿彦

#### 4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用

2014 年第三季度报告

## 3.5.2 准则其他变动的影响

单位：元

2013 年 12 月 31 日	会计政策变更前的余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后的余额
其他流动资产	4,434,552.82	276,104,667.44	280,539,220.26
其他非流动资产	278,911,537.14	-276,104,667.44	2,806,869.70

财务报表列报准则变动对于合并财务报告影响的说明

根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》第十八条准则规定：流动资产以外的资产应当归类为非流动资产，并按其性质分类列示。被划分为持有待售的非流动资产应当归类为流动资产。根据新会计准则的规定，本公司将原列入报表“其他非流动资产”项目，调整列入“其他流动资产”项目，并采用追溯调整法进行调整。

公司名称	中国嘉陵工业股份有限公司(集团)
法定代表人	
日期	2014.10.30

