

金山开发建设股份有限公司

600679 900916

2009 年年度报告



二〇一〇年四月二十二日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	10
七、股东大会情况简介	14
八、董事会报告	15
九、监事会报告	25
十、重要事项	26
十一、财务会计报告	30
十二、备查文件目录	106

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 公司六届五次董事会于 2010 年 4 月 22 日审议通过了《公司 2009 年年度报告》及摘要。公司全体董事出席董事会会议。

(三) 上海众华沪银会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人夏杰、主管会计工作负责人董文健及会计机构负责人王德忠声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	金山开发建设股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金山开发
公司的法定英文名称	Jinshan Development & Construction Co., Ltd.
公司法定代表人	夏杰

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李玉龙	章瑾
联系地址	中国上海市控江路 1690 号	中国上海市控江路 1690 号
电话	021-65021787 021-60951588-4002	021-65021787 021-60951588-4002
传真	021-65021615	021-65021615
电子信箱	lyl@phoenix.com.cn	zj@phoenix.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市金山工业区开乐大街 158 号 6 号楼
注册地址的邮政编码	201506
办公地址	中国上海市控江路 1690 号
办公地址的邮政编码	200092
公司国际互联网网址	www.jskfjs.com
电子信箱	master@phoenix.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	金山开发	600679	凤凰股份
B 股	上海证券交易所	金山 B 股	900916	凤凰 B 股

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993 年 12 月 29 日
公司首次注册登记地点		上海市武川路 111 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 12 月 24 日
	公司变更注册登记地点	上海市宝山区杨泰路 189 号
	企业法人营业执照注册号	企股沪总字第 019024 号
	税务登记号码	国税沪字 310048132202296
	组织机构代码	13220229-6
第二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 1 月 5 日
	公司变更注册登记地点	上海市金山工业区开乐大街 158 号 6 号楼
	企业法人营业执照注册号	企股沪总字第 019024 号
	税务登记号码	国税沪字 310113132202296 号
	组织机构代码	13220229-6
公司聘请的会计师事务所名称		上海众华沪银会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海延安东路 550 号海洋大厦 12 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	9,332,157.79
利润总额	9,022,493.07
归属于上市公司股东的净利润	3,328,265.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,496,161.73
经营活动产生的现金流量净额	27,790,391.86

(二) 境内外会计准则差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,328,265.20	4,239,081.38	609,240,537.46	557,663,986.82
按国际会计准则调整的项目及金额：				
1、内部商标权摊销		20,000.00		
2、商誉	-6,160,000.00			6,160,000.00
1. 内部商标权摊销		20,000.00		
2. 商誉	-6,160,000.00			6,160,000.00
按国际会计准则	-2,831,734.80	4,259,081.38	609,240,537.46	563,823,986.82

2、境内外会计准则差异的说明：

- 内部商标权摊销差异系按国际会计准则未确认公司整体改制重估入账的自创商标使用权，而按中国会计准则于受益期摊销对报告期净利润及净资产的影响，随内部商标权摊销于去年摊销完毕该差异在本年已消除。
- 商誉差异系按中国会计准则冲销同一控制购并差价而形成，随本期该子公司已出售该差异在本年已消除。

(三) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	18,884,372.45
债务重组损益	
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	2,693,441.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,052.25
所得税影响额	-10,872,317.28
少数股东权益影响额（税后）	71,878.48
合 计	10,824,426.93

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减(%)	2007 年
营业收入	902,153,886.44	1,483,551,682.68	-39.19	1,701,484,848.49
利润总额	9,022,493.07	24,307,733.19	-62.88	22,366,092.89
归属于上市公司股东的净利润	3,328,265.20	4,239,081.38	-21.49	5,963,936.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,496,161.73	-28,740,240.55	73.92	-64,385,489.30
经营活动产生的现金流量净额	27,790,391.86	8,615,034.90	222.58	12,926,208.71
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,226,530,658.79	1,406,009,814.35	-12.77	1,642,138,580.92
所有者权益（或股东权益）	609,240,537.46	557,663,986.82	9.25	641,968,891.30

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减(%)	2007 年
基本每股收益（元 / 股）	0.0094	0.0120	-21.67	0.0169
稀释每股收益（元 / 股）	0.0094	0.0120	-21.67	0.0169
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.0212	-0.0813	73.92	-0.1821
加权平均净资产收益率（%）	0.5600	0.7176	减少 0.16 个百 分点	0.9400
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.2700	-4.8649	增加 3.59 个百 分点	-10.1800
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.0786	0.0244	222.13	0.0366
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	1.7229	1.5770	9.25	1.8154

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股	81,792,872	23.13				-81,792,872	-81,792,872	0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	100,226,790	28.34				81,792,872	81,792,872	182,019,662	51.47
2、境内上市的外资股	171,600,000	48.53				0	0	171,600,000	48.53
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	353,619,662	100				0	0	353,619,662	100

股份变动的批准情况

根据股改承诺，公司控股股东上海市金山区国有（集体）资产监督管理委员会所持有的 81,792,872 股限售流通股于 2009 年 2 月 16 日上市流通。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海金山区国有（集体）资产监督管理委员会	81,792,872	81,792,872		0	股改承诺	2009 年 2 月 16 日

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司股份总数未发生变化。因股权分置改革形成的部分有限售条件流通股于 2009 年 2 月 16 日上市流通，公司股份结构变动为：有限售条件的流通股 0 股，占总股本的 0%；无限售条件的流通股 353,619,662 股，占总股本的 100%。股份总数不变，仍为 353,619,662 股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				39,164 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海市金山区国有（集体）资产监督管理委员会	国有法人	33.13	117,154,838	0	0	无
北京南方融创投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.80	2,811,556	0	0	未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.25	877,600	178,000	0	未知
许经源	境外自然人	0.24	855,000	0	0	未知
毛诚忠	境内自然人	0.24	831,601	544,201	0	未知
曾庆茹	境外自然人	0.23	801,770	0	0	未知
李毅	境内自然人	0.23	800,000	800,000	0	未知
丁渐宝	境内自然人	0.22	788,600	788,600	0	未知
张国雄	境外自然人	0.19	661,463	65,500	0	未知
张萍	境内自然人	0.17	600,000	600,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海市金山区国有（集体）资产监督管理委员会	117,154,838		人民币普通股			
北京南方融创投资咨询有限公司	2,811,556		人民币普通股			
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	877,600		境内上市外资股			
许经源	855,000		境内上市外资股			
毛诚忠	831,601		人民币普通股			
曾庆茹	801,770		境内上市外资股			
李毅	800,000		人民币普通股			
丁渐宝	788,600		人民币普通股			
张国雄	661,463		境内上市外资股			
张萍	600,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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。					

公司未知前十名股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东上海市金山区国有（集体）资产监督管理委员会。1997 年 5 月 12 日经国务院批准将原金山县与石化地区联合建政、撤县建区，并成立上海市金山区国有（集体）资产管理办公室。于 2005 年 8 月将原国有资产管理办公室更名为区国有（集体）资产监督管理委员会，并列入金山区政府工作部门。

其主要职责为：贯彻国家和市国资委有关国有资产管理的方针、政策、法规、制度，审议并决定金山区国有资产管理的法规、制度及实施办法；根据有关规定审议并批准国有资产投资（控股）经营公司和企业集团的设立、变更和撤消；对国有资产投资（控股）经营公司、企业集团进行委托授权管理；决定重大项目的投资，批准国有资产优化重组方案，以及资产转让等重大问题。

目前金山区国资委所属国有集团公司 2 个，其他投资企业或机构共计 8 家，总资产合计 71.2 亿元。

(2) 控股股东情况

○ 法人

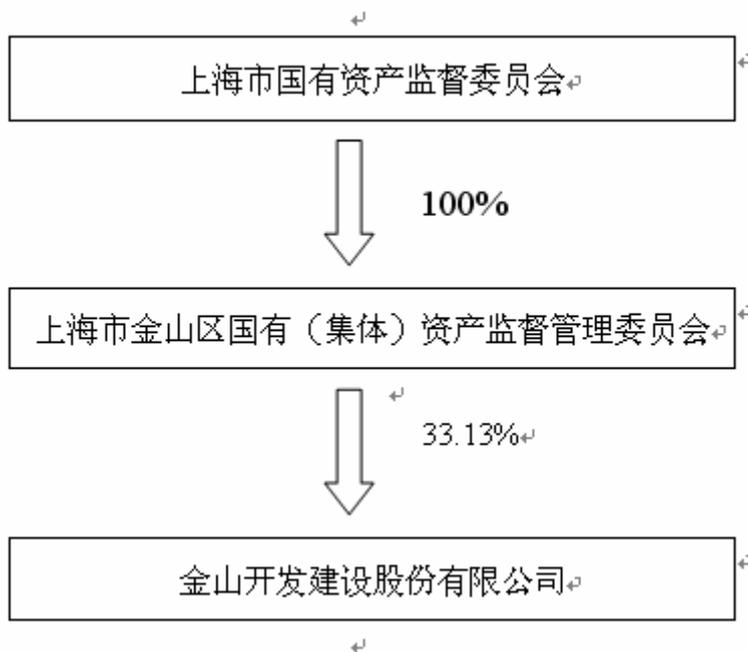
单位：元 币种：人民币

名称	上海市金山区国有（集体）资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	潘国范
成立日期	1997 年 5 月 12 日
主要经营业务或管理活动	国有(集体)资产监督管理

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
夏杰	董事长	男	54	2009年8月24日	2012年8月24日	0	0		22.24	否
吴煜	董事	男	61	2009年8月24日	2012年8月24日	0	0		16.2	否
吴国章	董事	男	55	2009年8月24日	2012年8月24日	0	0		13.47	否
李玉龙	董事	男	56	2009年8月24日	2012年8月24日	0	0		13.54	否
桂水发	独立董事	男	45	2009年8月24日	2012年8月24日	0	0		1.2	否
吴卫东	独立董事	男	40	2009年8月24日	2012年8月24日	0	0		1.2	否
蔡舒恒	独立董事	男	46	2009年8月24日	2012年8月24日	0	0		1.2	否
沈忆萍	职工董事	女	56	2009年8月24日	2012年8月24日	0	0		10.01	否
魏昌建	监事长	男	56	2009年8月24日	2012年8月24日	0	0		19.96	否
张玉云	监事	女	51	2009年8月24日	2012年8月24日	0	0		8.76	否
朱忠杰	职工监事	男	50	2009年8月24日	2012年8月24日	0	0		5.5	否
董文健	财务负责人	男	53	2009年8月24日	2012年8月24日	0	0		12.85	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	126.13	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1. 夏杰：曾任上海市金山区山阳镇党委书记，上海市金山嘴工业区管委会主任，金山新城区管委会主任；现任金山开发建设股份有限公司董事长、党委书记。

2. 吴煜：曾任凤凰股份有限公司董事、党委副书记，现任金山开发建设股份有限公司董事、党委副书记。

3. 吴国章：曾任凤凰股份有限公司副总经理，现任金山开发建设股份有限公司董事、副总经理（主持工作）。

4. 李玉龙：曾任凤凰股份有限公司董事会秘书，现任金山开发建设股份有限公司董事、综合办公室主任、纪委书记、董事会秘书。

5. 桂水发：曾任上海证券交易所上市审核部业务经理，上海证券交易所市场发展部副总监、总监。现任东方证券股份有限公司副总裁。

6. 吴卫东：曾任绿地集团绿地集团房地产业一部、房地产业二部总经理，现任绿地集团总裁助理、房地产业二部总经理。

7. 蔡舒恒：曾任新加坡徽德钢铁公司工程师，美国通用电气公司管理顾问，美国西图公司管理顾问，加拿大西大略大学助理教授，香港中文大学主任、教授，香港中文大学商学院代理副院长。现任中欧国际工商学院副教授。

8. 沈忆萍：曾任凤凰股份有限公司工会主席兼政工部总监，现任金山开发建设股份有限公司职工董事、工会主席。

9. 魏昌建：曾任凤凰股份有限公司监事会监事长、党委副书记，现任金山开发建设股份有限公司监事会监事长。

10. 张玉云：曾任凤凰股份有限公司财务部副总监，金山开发建设股份有限公司财务部副总监，现任金山开发建设股份有限公司监事、审计部总监。

11. 朱忠杰：曾任凤凰股份有限公司行政部总监助理兼本部工会主席，金山开发建设股份有限公司行政部总监助理兼本部工会主席，现任金山开发建设股份有限公司职工监事、政工部总监兼本部党支部书记。

12. 董文健：曾任凤凰股份有限公司财务部总监、总经理助理，现任金山开发建设股份有限公司副总经理、财务负责人。

(二) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
桂水发	东方证券股份有限公司	副总裁	2001年10月1日		是
桂水发	汇添富基金管理有限公司	董事长	2004年10月1日		否
吴卫东	绿地集团	总裁助理	2009年6月1日		否
吴卫东	绿地集团房地产业二部	总经理	2009年6月1日		是
蔡舒恒	中欧国际工商学院	副教授	2007年8月1日		是
蔡舒恒	台湾长庚大学	客座教授	2007年9月1日		否
蔡舒恒	台湾中山大学	客座教授	2009年7月1日		否
蔡舒恒	北京大学管理案例研究中心	专家委员会成员	2009年1月1日		否
蔡舒恒	国际商业道德研究中心	高级顾问	2001年7月1日		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司章程、公司董事会薪酬与考核委员会议事规则规定的有关条款及薪酬管理办法
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司相关工资制度及考核办法；独立董事报酬根据公司股东大会决议执行。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蔡伟民	独立董事	离任	任期到期
徐培华	独立董事	离任	任期到期
陈国辉	独立董事	离任	任期到期
张雅明	董事、总经理	离任	任期到期
王鹰	董事	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,158
公司需承担费用的离退休职工人数	0
公司员工情况的说明	截止 2009 年末，公司全部职工人数为 2158 人，其中在岗职工为 484 人，全部从业人员为 1415 人。
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
销售、技术、财务、行政管理人员	323
专业技术人员（其中：高级职称 5 人，中级职称 92 人，初级职称 62 人）	159
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	7
大专以上	195
中专以上	301

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，结合公司实际情况，不断规范治理架构，建立有效的内部控制体系和较为完善的公司法人治理结构，确保公司的规范化运作。

1). 关于股东与股东大会：公司严格按照有关规定召集、召开股东大会，并聘请律师出席并进行见证，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司设立了与股东沟通的有效渠道，认真接待股东来访或来电咨询，使股东充分了解公司运作情况，并及时做好股东来电来访的详细记录。

2). 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事会人员构成符合法律、法规的要求，独立董事占到董事会成员人数的三分之一以上。董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会并制订了各专门委员会的议事规则。各位董事能够按照公司《董事会议事规则》等相关规定，出席公司董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律知识，诚实、勤勉、尽责的履行职责，充分发挥各专门委员会的积极作用，董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

报告期内，公司董事会换届。公司于 2009 年 8 月 24 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过，组建公司第六届董事会。同日，公司召开第六届董事会第一次会议，选举夏杰先生为公司第六届董事会董事长；选举桂水发先生、吴卫东先生、沈忆萍女士为公司董事会审计委员会委员，由桂水发先生担任主任委员；选举吴卫东先生、桂水发先生、吴煜先生为公司董事会提名委员会委员，由吴卫东先生担任主任委员；选举蔡舒恒先生、吴卫东先生、吴国章先生为公司董事会战略委员会委员，由蔡舒恒先生担任主任委员；选举桂水发先生、蔡舒恒先生、李玉龙先生为公司董事会薪酬与考核委员会委员，由桂水发先生担任主任委员；另根据董事长提名，聘任吴国章先生为公司副总经理（主持工作），聘任董文健先生为公司副总经理、财务负责人，聘任李玉龙先生为公司董事会秘书。以上人员的任期同公司第六届董事会任期。

3). 关于监事与监事会：公司严格按照《公司章程》规定选举监事；公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够按《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司重大投资决策以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司和全体股东利益。

报告期内，公司监事会换届。公司于 2009 年 8 月 24 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过，组建公司第六届监事会。同日，公司召开第六届监事会第一次会议，选举魏昌建先生为公司第六届监事会监事长。

4). 关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东上海市金山区国有（集体）资产监督管理委员会行为规范，依法行使股东权利和履行股东义务，不存在超越董事会、股东大会权限干预公司重大决策和依法开展生产经营活动的情况，公司董事会、监事会和内部机构完全独立运作。公司与控股股东之间的关联交易均按照《关联交易管理制度》的规定履行必要的决策程序，遵循公平合理的原则，并

对定价依据、关联交易协议的订立及履行情况予以及时充分的披露，使交易的公平性和公正性得到有效的保证。

5). 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，在经济交往中做到互利互惠，共同推动公司持续、健康地发展。

6). 关于绩效评价与激励约束机制：公司积极建立董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，实施按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系，并根据实施情况，适时作相应的修改、完善。公司及公司董事会与董事会薪酬与考核委员会将继续探寻更加公正、透明、合理的绩效评价与激励约束机制，进一步完善公司的绩效评价与激励约束体系，从而有效调动管理者的积极性和创造力，更好地促进公司长期稳定发展。

7). 关于信息披露与透明度：公司董事会指定董事会秘书负责信息披露工作，按《公司章程》和《公司投资者关系管理制度》的相关要求严格履行相关职责，在筹备股东大会和董事会会议、协调公司与投资者之间的关系、处理公司信息披露事务等方面发挥积极的作用。公司指定《上海证券报》、《香港商报》为公司信息披露的报刊，严格按照公开、公正、公平、完整、及时的原则披露公司信息，维护公司和投资者的合法权益。

8). 关于专项治理情况：根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）精神，按照上海证监局和上海证券交易所的统一部署和要求，公司对2007年公司治理专项活动整改报告中所列事项的整改情况进行了自查。经查，公司已按时完成了所有限期整改项目，并于2008年7月19日在上海证券交易所网站上公告了《公司治理专项活动整改情况说明》和《公司关于控股股东及关联方资金占用情况的自查报告》。

报告期内，公司在2008年度整改的基础上，持续提升公司治理水平，完善了治理结构。公司将以此为契机，继续严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规的要求，巩固此次专项治理活动的成果，进一步提高公司规范运作水平，强化公司治理工作，推进公司治理水平的持续提升。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
夏杰	否	6	6	0	0	0	否
吴煜	否	6	6	0	0	0	否
吴国章	否	6	6	0	0	0	否
李玉龙	否	6	6	0	0	0	否
桂水发	是	2	1	1	0	0	否
吴卫东	是	2	0	1	1	0	否
蔡舒恒	是	2	1	1	0	0	否
沈忆萍	否	6	6	0	0	0	否
蔡伟民	是	4	2	2	0	0	否
徐培华	是	4	2	2	0	0	否
陈国辉	是	4	2	2	0	0	否
王鹰	否	2	1	1	0	0	否
张雅明	否	4	4	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事能够按照《公司章程》、《独立董事制度》等相关法律法规制度要求，认真履行职责，出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，积极了解公司运营情况并提出宝贵补充意见，对公司的相关决策做到客观、公正的判断发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用。公司董事会下属审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会的科学运作以及独立董事年报工作制度的建立，进一步促进了公司治理结构的完善和董事会议事质量的提高，切实维护了公司的整体利益和全体股东的合法权益。

公司第五届董事会独立董事蔡伟民先生、徐培华先生和陈国辉先生担任公司独立董事已达 6 年，不再担任本公司独立董事。对于长期以来三位独立董事勤勉尽职、恪尽职守，为公司战略发展做出的贡献，特此表示衷心的感谢。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立、完整的业务运营系统，拥有自主的生产系统、配套设施和采购、销售体系，在业务上完全独立于公司控股股东。
人员方面独立完整情况	是	公司建立了健全完善的劳动人事管理制度。与控股股东在人员的任职上实行相互分开，公司董事会成员及高级管理人员均不在控股股东单位中兼职。
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整，权属清晰，不存在被控股股东占用资产、资金而损害公司利益的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的管理构架，有完善的管理组织系统，公司各职能部门均独立运行。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务会计部门，完善的会计核算体系及财务管理制度，拥有独立的银行帐户，独立依法纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等对上市公司的规范要求，公司不断建立健全内部控制制度，涵盖了生产经营、行政管理、财务控制、项目管理、信息披露等各个经营管理环节，形成了较为完善的法人治理结构。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的规定和要求，在原有管理控制体系下，对各项管理制度进行了健全与完善。具体包括：</p> <p>生产经营制度： 公司经营层认真按照《公司章程》赋予的权责履行职责，严格落实董事会决议，制订了包括《公司总经理工作细则》、《年度经营方针目标管理制度》、《合同管理规定》、《商标管理规定》、《投资项目变更管理办法》、《战略规划管理办法》、《投资决策管理程序》等一系列生产经营的制度及管理办法，对公司日常生产经营实施有效控制。公司经营管理层定期向董事会、监事会和专门委员会汇报运营情况，董事会对经营管理层进行业绩考核，并对其履职情况进行监督。</p> <p>行政管理制度： 公司根据自身发展的具体情况，在原有行政办公制度基础之上，</p>

	<p>制订了一系列岗位细化管理制度和办法,包括《规章制度管理办法》、《信访接待管理办法》、《公司会议管理规定》、《文书档案管理办法》、《公文处理管理办法》等,公司内部管理水平得到进一步提升。</p> <p>财务管理制度: 公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关法律法规,在原有《财务会计管理及内控制度》等相关制度的基础上,增订了《费用预算管理办法》、《内部审计制度实施条例》等规章制度,对资金管理、资产管理、会计核算、财务报告进行了明确的规定,加强会计监督。</p> <p>信息披露制度: 按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定,公司在按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求对《公司章程》进行进一步补充修订的基础上,新增制订了《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理办法》,对公司信息披露的范围和内容、信息披露的程序、外部信息报送管理、责任划分以及保密措施等作出了详细规定,确保信息披露公平、公正、公开。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司在建立有效的内部控制制度的同时,设立以监事会、董事会审计委员会和公司审计部这三大机构组成的内部控制监督制度,对内部控制的建立与实施情况进行监督检查,评价内部控制的有效性,一旦发现内部控制缺陷,及时加以改进。其中董事会下设审计委员会,内部审计机构承担内部控制独立检查职能,并接受公司董事会审计委员会的工作指导和监督。审计部根据国家有关规定制定了《内部审计制度实施条例》等管理准则,配备了多名专职审计人员具体负责内部控制审计、专项审计、绩效审计、离任审计以及对投资项目的独立财务尽职调查审计等事项。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>报告期内,公司审计部依据其主要职责及年度审计计划,在财务收支、资产管理、公司治理、对外项目投资、审查投资工程项目财务情况、风险控制及内部控制制度设计的合理性和实施的有效性等方面进行了审计,并提出了相应的审计建议。通过内部控制审计工作,对公司的控制环境、内控制度的建立健全和内部控制执行情况实施了监督、检查,包括进行审计和评价,提出改进建议和处理意见,以确保内部控制制度的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告,并提出健全和完善的意见。董事会下设的审计委员会也会定期听取公司各项制度和业务流程的执行检查情况,并提出建议。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>公司严格按照《企业会计准则》、《企业会计制度》等规定,在原有《财务会计管理及内控制度》、《关联交易决策制度》、《应收账款、应收票据内部控制与管理制度》、《对外担保业务内部控制制度》之外,增订了《费用预算管理办法》、《内部审计制度实施条例》等规章制度。对资金管理、资产管理、会计核算、财务报告进行了明确的规定,加强会计监督,形成了有效的内部控制环境。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>公司已在相关重大方面建立了适当的内部控制制度,现行的内部控制制度能够适应本公司管理的要求和本公司发展的需要,能够较好地保证公司会计资料的真实、合法、完整,能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求,真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。公司各项内控制度在对企业重大风险、严重管理缺陷及重要流程错误等方面,起到了控制与防范作用。2010 年度公司将在现有内部控制体系的基础上,继续完善各项业务内部控制流程指引,健全相关管理措施,促进公司持续、健康发展。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责公司董事以及高级管理人员的履职情况考评工作，采取高级管理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的考核和激励机制，包括绩效评估和综合管理能力的评价，进行各项经济指标的完成和工作方法的创新、组织协调、人才培养、业绩改进及人格品行等多方面的考核评定。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步提高公司规范运作水平，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规和规范性文件的规定，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任认定和追究以及追究的形式做出了明确的规定。公司将严格执行该制度，杜绝年报信息披露出现重大差错，确保年报信息的真实、准确和完整。该制度已经公司第六届董事会第五次会议审议通过。截止报告期末，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 5 月 15 日	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 5 月 16 日

公司 2008 年年度股东大会于 2009 年 5 月 15 日下午 1:30 分在凤凰大酒店 17 楼贵宾室召开。出席会议的股东及股东代理人 21 人，代表股份数 117,363,051 股，占公司总股份的 33.1891%。其中 B 股股东 9 人，代表股份数 169,760 股。会议由公司董事长夏杰先生主持。公司董事、监事及高级管理人员出席了会议。

大会采用记名投票方式逐项审议并表决通过如下决议：1、《公司董事会 2008 年度工作报告》；2、《公司监事会 2008 年度工作报告》；3、《公司 2008 年度财务决算报告》；4、《公司 2008 年度利润分配预案》；5、《公司 2008 年度报告及报告摘要》；6、《关于上海金康置业有限公司开发建设金康化工物流中心项目的议案》；7、《关于修改公司章程的议案》；8、《关于王鹰先生不再担任公司董事的议案》；9、《关于支付上海众华沪银会计师事务所 2008 年度审计费用合计人民币 80 万元及续聘该会计师事务所担任公司 2009 年度审计机构的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 8 月 24 日	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 8 月 25 日

公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 8 月 24 日下午 1:30 分在凤凰大酒店 17 楼贵宾室召开。出席会议的股东及股东代理人 37 人，代表股份数 117,217,160 股，占公司总股份的 33.1478%。其中 B 股股东 9 人，代表股份数 57,700 股。会议由公司董事长夏杰先生主持。公司董事、监事及高级管理人员出席了会议。

大会采用记名投票方式逐项审议并表决通过如下决议：《选举公司第六届董事会董事》；《选举公司第六届监事会监事》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

1、报告期内整体经营情况概述

(1) 2009 年是股份公司调整发展中走过的极不平常的一年，在这一年中，公司一方面积极应对复杂多变的国际金融形势对市场带来的冲击和挑战，另一方面积极适应区域经济发展，促进主业转型的开发建设项目进入全面的建设期，努力创造经济发展新的局面。经营团队及干部职工从公司生存发展的大局出发，充分认识到在经济发展规律和宏观政策变化的环境下，必须解放思想，为加快公司主业的调整，把创造公司加快经济发展的新局面为第一要务。并加大了产业结构调整的力度，引进机制，引进资本，优化传统产业，推动主营业务转型平台的打造。公司在实施开发建设项目方面迈出了实质性的步伐，为全面转变公司主营业务和经济增长方式打下了扎实的基础。

(2) 公司 2009 年生产销售自行车 220.08 万辆，其中：出口 129.25 万辆。主营业务收入 9.02 亿元，同比下降 39.19%。实现利润总额 902.25 万元，同比下降 62.88%。归属母公司股东净利润 332.83 万元，同比下降 21.49%。

①报告期营业收入、成本、利润对比

(单位：元) 币种：人民币

项 目	2009 年	2008 年	增减率 (%)
营业收入	902,153,886.44	1,483,551,682.68	-39.19
营业成本	805,888,276.56	1,345,487,796.13	-40.10
营业利润	9,332,157.79	-18,849,520.42	149.51
净利润	6,642,274.14	9,628,325.67	-31.01

变动原因：

营业收入、营业成本本年度比上年度均减少 39.19%、40.10%，主要原因系本期转让子公司华德塑料制品有限公司股权导致合并营业收入减少以及本期自行车业务国内外销售量下降。

营业利润本年度比上年度增加 149.51%，主要原因系销售费用等三项费用下降及转让华德塑料制品有限公司股权导致合并营业利润亏损减少所致。

净利润本年度比上年度减少 31.01%，主要原因系本期营业外收入同比减少所致。

②报告期资产构成同比发生变动情况

(单位：元) 币种：人民币

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	增减率 (%)
交易性金融资产	10,283,007.26	103,344.49	9,850.22
应收票据	1,360,093.10	33,412,809.76	-95.93
应收帐款	104,800,945.53	151,138,836.09	-30.66
其他应收款	65,840,956.91	14,775,158.55	345.62
存货	63,370,659.06	154,532,176.95	-58.99
可供出售金融资产	137,261,688.00	52,400,544.00	161.95
固定资产	131,712,208.54	301,946,598.00	-56.38
在建工程	153,785,514.45	68,364,439.60	124.95
应付票据	1,329,741.80	3,422,715.12	-61.15
应付账款	101,521,925.64	169,652,229.75	-40.16
应付职工薪酬	4,813,280.98	22,381,830.70	-78.49
应交税费	16,568,470.62	12,230,308.71	35.47

其他应付款	107,283,617.56	205,020,750.20	-47.67
递延所得税负债	28,120,437.96	11,916,662.23	135.98
少数股东权益	118,378,906.68	205,786,605.64	-42.47

变动原因:

交易性金融资产年末数比年初数增加 1017.97 万元, 主要原因系本期子公司新增基金投资所致。

应收票据年末数比年初数减少 95.93%, 主要原因系本期已背书未到期票据俱系银行承兑汇票, 经背书后已满足可以终止确认该项金融资产的条件而予以抵付转销。

应收账款年末数比年初数减少 30.66%, 主要原因系本期转让子公司华德塑料制品有限公司股权导致应收账款总量减少。

其他应收款年末数比年初数增加 345.62%, 主要原因系转让子公司股权款项增加所致。

存货年末数比年初数减少 58.99%, 主要原因系本期子公司压缩库存及转让子公司华德塑料制品有限公司股权导致存货总量减少。

可供出售金融资产年末数比年初数增加 161.95%, 主要原因系本期持有的权益工具期末市值上升及本期子公司购入可供出售债券所致。

固定资产年末数比年初数减少 56.38%, 主要原因系本期转让子公司华德塑料制品有限公司股权导致固定资产总量减少所致。

在建工程年末数比年初数增加 124.95%, 主要原因系本期子公司开发建设工程项目投入增加所致。

应付票据年末数比年初数减少 61.15%, 主要原因系采购结算使用票据减少所致。

应付账款年末数比年初数减少 40.16%, 主要原因系本期转让子公司华德塑料制品有限公司股权导致应付账款总量减少所致。

应付职工薪酬年末数比年初数减少 78.49%, 主要原因系本期转让子公司华德塑料制品有限公司股权导致应付职工薪酬总量减少。

应交税费年末数比年初数增加 35.47%, 主要原因系可抵扣进项税减少所致。

其他应付款年末数比年初数减少 47.67%, 主要原因系本期完成转让华创证券经纪有限责任公司股权转让以前年度已收到款项以及转让子公司华德塑料制品有限公司股权导致其他应付款总量减少。

递延所得税负债年末数比年初数增加 135.98%, 主要原因系可供出售金融资产公允价值上升而使相应递延所得税负债增加所致。

少数股东权益年末数比年初数减少 42.47%, 主要原因系本期转让子公司华德塑料制品有限公司股权相应少数股东权益减少所致。

③ 报告期影响利润的主要内容对比

(单位: 元) 币种: 人民币

项 目	2009 年	2008 年度	增减率 (%)
管理费用	55,826,674.10	91,155,162.90	-38.76
财务费用	7,000,718.92	16,858,201.48	-58.47
资产减值损失	4,534,350.79	9,104,479.02	-50.20
公允价值变动收益	87,952.77	-171,965.68	151.15
投资收益	23,905,080.07	12,653,798.12	88.92
营业外收入	435,040.65	44,806,853.35	-99.03
所得税费用	2,380,218.93	14,679,407.52	-83.79

变动原因:

管理费用本年发生数比上年发生数减少 38.76%, 剔除转让子公司华德塑料制品有限公司股权导致合并总量减少的因素, 同比下降 3.04%。

财务费用本年发生数比上年发生数减少 58.47%, 主要原因系本期减少银行借款规模所致。

资产减值损失本年发生数比上年发生数减少 50.20%，主要原因系上期对美国 HUFFY 公司债券和股权以及闲置固定资产计提减值准备而本期无此事项所致。

公允价值变动收益本年发生数比上年发生数增加 151.15%，主要原因为持有的交易性金融资产公允价值上升所致。

投资收益本年发生数比上年发生数增加 88.92%，主要原因系本期转让子公司华德塑料制品有限公司及华创证券经纪有限责任公司股权产生收益所致。

营业外收入本年发生数比上年发生数减少 99.03%，主要原因系上期子公司上海红星链条有限公司有动拆迁补偿而产生的固定资产处置利得，本期无相应事项所致。

所得税费用本年发生数比上年发生数减少 83.79%，减少原因主要系利润减少所致。

④报告期现金流量情况

(单位：元) 币种：人民币

项 目	2009 年	2008 年	增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	27,790,391.86	8,615,034.90	222.58
投资活动产生的现金流量净额	-130,279,901.77	39,694,017.47	-428.21
筹资活动产生的现金流量净额	49,486,587.82	-58,548,503.26	184.52

变动原因：

本年度经营活动产生的现金流量净额同比增加 222.58%，主要原因系本期购买商品接受劳务支付的现金减少所致。

本年度投资活动产生的现金流量净额同比减少 428.21%，主要原因系本期处置固定资产收回现金净额同比减少及固定资产在建项目投资增加所致。

本年度筹资活动产生的现金流量净额同比增加 184.52%，主要原因系本期偿还债务支付的现金减少所致。

⑤报告期内主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(单位：万元) 币种：人民币

公司名称	经济性质	主营业务	注册资本	资产规模	净利润
上海凤凰进出口有限公司	国内一人有限公司	自行车等商品进出口贸易	2,900	8,744.23	242.74
上海凤凰自行车销售有限公司	国内一人有限公司	自行车批发及零售	505	3,737.31	-193.07
上海凤凰大酒店	国内一人有限公司	酒店、餐饮	7,927.50	8,154.49	368.77
上海凤凰科技创业投资有限公司	国内合资公司	投资管理	8,000	8,461.58	102.53
上海巨风自行车有限公司	中外合资公司	生产销售中高档自行车	美金 1,200	20,858.36	784.05
上海凤凰(江都)电动车有限公司	国内合资公司	电动车生产和销售	120	2,595.28	-228.88
上海凤凰自行车有限公司	国内一人有限公司	生产脚踏自行车	3,200	8,138.87	-293.05
日本凤凰株式会社	境外公司	自行车等商品进出口贸易	美金 28.58	8.69	-
上海红星链条有限公司	中外合资公司	生产自行车链条等	美金 168.8	6,288.18	-
上海凤凰自行车购销有限公司	国内一人有限公司	自行车批发及零售	200	782.94	-179.96
上海金山开发建设投资管理有限公司	国内一人有限公司	投资管理	6,000	13,294.31	6.06
上海金康置业有限公司	国内合资公司	自有房屋租赁	3,000	8,784.08	-4.57

上海金吉置业发展有限公司	国内一人有限公司	房地产开发、自有房屋租赁	2,800	5,343.33	-70.55
上海和叶实业有限公司	国内一人有限公司	自有房屋租赁	2,200	9,124.98	-28.33
上海和宇实业有限公司	国内一人有限公司	自有房屋租赁	2,000	2,099.75	-0.25
上海和玺实业有限公司	国内一人有限公司	自有房屋租赁	2,980	2,981.38	0.98

⑥报告期内投资收益对公司净利润影响达到10%以上的参股公司的经营情况及业绩

(单位:万元)币种:人民币

公司名称	经济性质	主营业务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海凤凰科技创业投资有限公司	国内合资公司	投资管理	102.53	89.71	13.51
上海凤凰进出口有限公司	国内一人有限公司	自行车等商品进出口贸易	242.74	242.74	36.54
上海巨凤自行车有限公司	中外合资公司	生产销售中高档自行车	784.05	352.82	53.12
上海凤凰大酒店	国内一人有限公司	酒店、餐饮	368.77	368.77	55.52

(3) 2009年,作为公司传统主营业务的自行车产业经历了国际、国内市场动荡的严峻考验,其严峻程度超过了历年对公司主营业务的影响。面对复杂的市场形势和困难局面,公司各企业迎难而上,积极围绕公司战略目标,应对市场变化,作出了极大的努力。

报告期内,公司主要采取以下战略措施:

一、积极依托金山区域经济发展的平台,拓展公司开发建设项目,加快公司主营业务的整合,培育提升新的经济增长点,促进公司健康发展。报告期内,公司投资的金山嘴海洋文化创意园项目一期工程2.5万平方米主体结构已基本完成,并积极招商,确保世博会前试营业。金山漕泾化工物流基地一期1.9万平方米主体库房已竣工,正在办理交付手续。

二、积极克服自行车业务经营困局。外销方面:全年始终把生产制造和市场营销密切合作适应市场环境的变化。以价格策略为重点,以经营效益为底线,加强三大应对措施。一是坚持市场导向,稳定销量规模;二是坚持品牌经营,提升品种标准;三是强化考核管理,推进考核管理市场化,提高创新能力。

内销方面:充分预测国际金融危机对国内场所造成的营销困难。较早形成和启动了2009年营销工作方针,谋求在困难的大环境下,通过对外抓营销,对内抓管理,使经营思路和操作模式有所突破。

三、加大打假维权力度。2009年加大了凤凰品牌的打假维权力度,集中力量整顿重点区域和重点企业,取得突破性进展,使市场环境得到有效整肃和净化。同时,积极启动与第三方合作打假的工作,力争从源头上阻止侵权行为的蔓延,树立良好的凤凰品牌。

四、加强监督管理,增强公司经营管理执行力。强调管理的系统性和综合性,重视贯彻全过程,覆盖到每个环节。促进内部操作流程的不断完善和企业经济运行质量的相应提高,充分适应公司创新发展的需要。

2、公司未来发展环境的分析

由于国际金融危机的影响尚未消除,公司仍将面临较为严峻的客观经济形势下,谋求改革发展,一方面要加大力度推进优势项目的开发建设,打造公司新主营业务平台;另一方面传统自行车产业的引进机制,引进资本,合资合作,优化调整任务十分迫切和艰巨;同时提升公司运作效率和经济效益,是公司未来发展必须十分关注的问题。

(1) 国内自行车市场供大于求的状态更为凸显,自行车行业的竞争将更加激烈,给公司的生产经营带来很大的挑战。国内市场低价车的泛滥及假冒行为的蔓延将给公司主营业务带来冲击。

(2) 由于世界经济形势动荡,给国际贸易带来的影响尚未消除,使公司自行车的出口业务及赢利能力受到严峻的挑战。

(3)随着公司主营业务的逐步调整,公司将从管理形态、人力资源、组织架构、盈利模式等多方面,加大优化调整力度,促进公司持续健康发展。

3、新年度经营方针和计划

2010年,公司确定了“加快主业转型,优化传统产业,努力开创公司科学发展新局面”的经济工作方针,重点做好以下几方面工作:

(1)2010年度经营目标:完成销售收入10.15亿元;生产销售自行车(含电动车)256万辆;加大中高档新产品的研发力度和投入,新款产品不少于60款;稳定国际国内原有市场,拓展新兴市场;全力推进开发建设项目,加快实现公司主营业务的转型,逐步形成对公司整体经济发展的支撑。

(2)加大整合主营业务的力度,加快开发建设优势项目进度,在09年的基础上,特别是在新项目的开发上要有根本的变化和较大幅度的提升,同时做好已竣工项目的招商和交付、经营,以适应和促进公司发展。

(3)加快产品结构调整更新及新产品开发的节奏,充分挖掘、提升凤凰“驰名商标”、“中国名牌”、“中华老字号”的优势资源和品牌附加值,提升产品的获利能力。

(4)紧紧围绕市场变化,提升和强化营销策略,特别是要运用现代营销管理的方法,全面提高经营的质量和效率,加快开发适销对路新产品的节奏,进一步加大打击假冒侵权的力度,维护和提高凤凰品牌的市场信誉。

(5)优化企业成本管理,努力提高经营效益。要完善更加科学合理的成本管理细则及模式,努力提高公司整体的成本管理水平,在市场竞争中实现企业经济效益的最大化。

(6)为实现2010年的经营目标,公司的资金来源主要有:①自有资金:通过加强资产管理,提高资金周转率及获利能力;②银行贷款:对于阶段性资金周转将通过银行贷款解决流动性问题;③公司还将根据实际情况开展其他多渠道、多形式的融资工作。

(7)优化出口市场份额,强化凤凰品牌优势。国际市场是凤凰自行车长期以来的传统市场,但从国际经济走势和出口市场汇率变化来看,可能会使公司传统产业主营业务出现亏损。因此,在新的一年里,要加大贯彻实现公司2010年经济工作方针的力度,进一步优化产品出口结构,提高产品的附加值,努力减少世界经济动荡对产品出口的影响。

公司是否披露过盈利预测或经营计划:否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
自行车及零件(含电动车)	879,611,786.83	798,400,586.54	9.23	-23.01	-24.02	增加15.04个百分点
工程塑料				-100.00	-100.00	减少100.00个百分点
合计	879,611,786.83	798,400,586.54	9.23	-39.72	-40.32	增加10.96个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内:自行车及零件	247,065,746.35	-24.30
工程塑料		-100.00
境内小计	247,065,746.35	-57.79
境外:自行车及零件	632,546,040.48	-22.50
工程塑料		-100
境外小计	632,546,040.48	-27.62
合计	879,611,786.83	-39.72

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	3,486
投资额增减变动数	486
上年同期投资额	3,000
投资额增减幅度(%)	16.20

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
上海和宇实业有限公司	房地产开发、自有房屋租赁	70	新增投资
上海和玺实业有限公司	房地产开发、自有房屋租赁	70	新增投资

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第二十一次会议	2009年4月9日	《公司董事会2008年度工作报告》；《公司2008年度财务决算报告》；《公司2008年度利润分配预案》；《公司2008年度报告及报告摘要》；《关于上海金康置业有限公司开发建设金康化工物流中心项目的议案》；《关于修改公司章程的议案》；《关于董事会审计委员会年报工作规程的议案》；《关于王鹰先生不再担任公司董事的议案》；《关于支付上海众华沪银会计师事务所2008年度审计费用合计人民币80万元及续聘该会计师事务所担任公司2009年度审计机构的议案》；《关于召开公司2008年年度股东大会的议案》。	《上海证券报》、《香港商报》	2009年4月11日
第五届董事会第二十二次会议	2009年4月24日	《公司2009年第一季度报告》。	《上海证券报》、《香港商报》	2009年4月25日
第五届董事会第二十三次会议	2009年8月6日	《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于转让公司子公司上海凤	《上海证券报》、《香港商报》	2009年8月7日

次会议		凰（江都）电动自行车有限公司 55% 股权的议案》；《关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的议案》。		
第五届董事会第二十四次会议	2009 年 8 月 20 日	《公司 2009 年半年度报告及摘要》	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 8 月 22 日
第六届董事会第一次会议	2009 年 8 月 24 日	《选举夏杰先生为公司第六届董事会董事长》；《根据董事长提名，聘任吴国章先生为公司副总经理（主持工作）》；《根据董事长提名，聘任董文健先生为公司副总经理、财务负责人》；《根据董事长提名，聘任李玉龙先生为公司董事会秘书》；《举产生公司第六届董事会审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会》。	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 8 月 25 日
第六届董事会第二次会议	2009 年 10 月 27 日	《公司 2009 年第三季度报告》。	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 10 月 29 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会认真履行公司章程规定的职责，严格按照股东大会的决议和授权，执行股东大会通过的各项决议：

（1）公司全资子公司上海金康置业有限公司开发建设金康化工物流中心项目

此项议案已经 2009 年 5 月 15 日召开的公司 2008 年年度股东大会审议通过。目前该项目一期 1.9 万平方米主体库房已竣工，正在办理交付手续。

（2）修改公司章程

《公司章程》原第一百八十一条修改为：在公司实现可分配利润（即公司无应弥补累计亏损）、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

此项议案已经 2009 年 5 月 15 日召开的公司 2008 年年度股东大会审议通过。已按相关决议修改完毕。

（3）选举公司第六届董事会董事

此项议案已经 2009 年 8 月 24 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。公司第六届董事会已组建完毕。

（4）选举公司第六届监事会监事

此项议案已经 2009 年 8 月 24 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。公司第六届监事会已组建完毕。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据中国证监会、上海证券交易所关于 2009 年度报告及相关工作的有关要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，在 2009 年度审计工作中认真履行了以下核查、监督职能：

1. 认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关材料，以及公司初步编制的财务会计报表，认为：公司编制的财务会计报表基本上反映了公司截至 2009 年 12 月 31 日的财务状况和 2009 年度的经营成果及现金流量，同意以此财务会计报表为基础进行 2009 年度财务审计。并与负责公司年度审计工作的上海众华沪银会计师事务所注册会计师协商确定公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排；

2. 2009 年 10 月初, 年审会计师进场后, 董事会审计委员会加强与年审会计师的沟通。在年审注册会计师出具初步审计意见后, 审阅了公司 2009 年度审计报告初稿, 并就审计过程中发现的问题及审计报告提交时间进行了充分的沟通和交流, 认为: 公司 2009 年度审计报告初稿已较完整, 未有重大遗漏, 基本公允地反应了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果、现金流量。审计委员会并督促会计师事务所约定期限内及时提交审计报告, 保证公司及时披露年度报告。

3. 2010 年 4 月 22 日, 会计师事务所按审计时间安排准时提交了公司 2009 年度审计报告, 并出具标准无保留意见。审计委员会在与年审会计师事务所见面并就年报事宜进行详尽询问后, 经与会审计委员会委员认真审议, 形成如下决议:

1) 上海众华沪银会计师事务所作为具有专业证券从业资格的会计师事务所, 严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了恰当的程序, 出具的审计报告内容完整, 真实、准确、全面地反映公司 2009 年 12 月 31 日的资产财务状况以及公司 2009 年度的经营成果、现金流量。同意将上海众华沪银会计师事务所出具的公司 2009 年度财务会计报告提交公司董事会审议。

2) 建议公司续聘上海众华沪银会计师事务所为公司 2009 年度会计审计机构, 提交公司董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会, 依据《公司章程》、《董事会议事规则》和《董事会薪酬与考核委员会议事规则》, 负责对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行审核。报告期末, 根据公司 2009 年度主要财务指标和生产经营目标完成情况, 以及公司董事、监事、高级管理人员公司分管工作范围、主要职责, 依据公司的绩效评价体系, 对公司董事、监事、高级管理人员履职情况进行了绩效考核, 并对公司在 2009 年度中披露的董事、监事及高级管理人员报酬情况进行了核查, 认为: 公司董事、监事及高级管理人员均履行了勤勉尽责的义务, 努力完成了公司年度经营目标, 在公司领取的薪酬严格按照公司绩效考核制度进行考核, 符合公司相关工资分配制度, 公司所披露的报酬情况真实、合理。公司目前尚未建立股权激励机制。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
经上海众华沪银会计师事务所审计, 2009 年度母公司实现净利润 332.83 万元, 根据公司《章程》规定, 本年度可供股东分配利润全部用来弥补以前年度的亏损, 故公司董事会拟定 2009 年度不实施对股东的利润分配和资本公积金转增股本。	本年度可供股东分配利润全部用来弥补以前年度的亏损, 结转后本年度未分配利润为-17,466.24 万元。

(六) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司制订了《外部信息使用人管理制度》, 明确规定外部单位或个人不得泄露依据法律法规报送的公司未公开重大信息, 不得利用所获得的未公开重大信息买卖公司证券或建议他人买卖公司证券。该制度经公司第六届董事会第五次会议审议通过 (内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn)。

(七) 注册会计师关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

**关于金山开发建设股份有限公司 2009 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

沪众会字（2010）第 2822 号

金山开发建设股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了金山开发建设股份有限公司（以下简称“金山开发公司”）2009 年度的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2010 年 4 月 22 日出具了沪众会字（2010）第 2821 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号文）》的要求以及参照上海证券交易所《2005 年年度报告工作备忘录第 5 号—对年报准则有关条文的剖析（二）（修订）》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总格式，金山开发公司编制了后附的截至 2009 年 12 月 31 日止年度金山开发公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是金山开发公司管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与金山开发公司 2009 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对金山开发公司实施了 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2009 年度金山开发公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为金山开发公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：金山开发公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师 周正云
中国注册会计师 严 臻

中国，上海

2010 年 4 月 22 日

附件：

金山开发建设股份有限公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年年初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额(不含利息)	2009 年度占用资金的利息(如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年年初往来资金余额	2009 年度往来累计发生金额(不含利息)	2009 年度往来资金的利息(如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	上海红星链条有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	500.29	-	-	500.29	-	暂借款	非经营性往来
	上海凤凰进出口有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	3836.23	15000.00	-	15100.00	3736.23	暂借款	非经营性往来
	上海凤凰自行车销售有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	780.35	0.18	-	0.18	780.35	暂借款	非经营性往来
	上海凤凰自行车有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	420.37	-	-	20.37	400.00	暂借款	非经营性往来
	上海凤凰自行车有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1358.85			1358.85	股权转让款	非经营性往来
	上海金山投资开发管理有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	2623.25	7000.00	-	2800.00	6823.25	暂借款	非经营性往来
	上海凤凰(江都)电动车有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	-	726.34	-	-	726.34	暂借款	非经营性往来
	上海金吉置业发展有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	-	500.00	-	-	500.00	暂借款	非经营性往来
	上海金康置业有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	100.00	1300.00	-	-	1400.00	暂借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				8260.49	25885.37	-	18420.84	15725.02		

法定代表人：夏杰

主管会计工作负责人：董文健

会计机构负责人：王德忠

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年4月9日,公司召开第五届监事会第九次会议。	审议并表决通过:《公司监事会2008年度工作报告》;《公司2008年度财务决算报告》;《公司2008年度利润分配预案》;《公司2008年度报告及报告摘要》;《关于上海金康置业有限公司开发建设金康化工物流中心项目的议案》;《关于修改公司章程的议案》;《关于支付上海众华沪银会计师事务所2008年度审计费用合计人民币80万元及续聘该会计师事务所担任公司2009年度审计机构的议案》;《关于召开公司2008年年度股东大会的议案》。
2009年4月24日,公司召开第五届监事会第十次会议。	审议并表决通过:《监事会对公司2009年第一季度报告审核意见》。
2009年8月6日,公司召开第五届监事会第十一次会议。	审议并表决通过:《关于公司监事会换届选举的议案》;《关于转让公司子公司上海凤凰(江都)电动自行车有限公司55%股权的议案》;《关于召开公司2009年第一次临时股东大会的议案》。
2009年8月20日,公司召开第五届监事会第十二次会议。	审议并表决通过:《监事会对公司2009年半年度报告的审核意见》。
2009年8月24日,公司召开第六届监事会第一次会议。	审议并表决通过:《选举魏昌建先生为公司第六届监事会监事长》。
2009年10月27日,公司召开第六届监事会第二次会议。	审议并表决通过:《《监事会对公司2009年第三季度报告审核意见》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规赋予的职权,列席历次董事会会议。对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况进行了全面监督和检查。认为公司能够严格依法运作,经营决策科学合理,内部管理和内部控制制度完善,公司董事以及高级管理人员能够认真履行职责,勤勉尽职,信息披露能够及时准确,日常工作依法办事。监事会未发现公司董事、高级管理人员在履职过程中有违反法律法规、公司章程以及损害公司和股东权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务制度及财务状况进行了认真审查,认为公司财务制度比较健全,审批程序规范,公司财务活动、会计报表编制均符合《企业会计准则》、《企业会计制度》等相关规定,不存在违反财务制度和侵害投资者利益的情况。公司2009年财务报告真实反映了公司的财务状况,上海众华沪银会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内,公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,公司收购、出售资产严格按照相关法律、法规及公司章程有关规定的程序实施。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司关联交易遵循公开、公平、公正原则,关联交易价格合理,决策程序符合公司章程和有关法律法规的规定,不存在内幕交易和损害股东利益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司未被会计师事务所出具非标意见。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证 券总投资 比例(%)	报告期损 益(元)
1	基金	160412	华安 A 股	50,000	199,892.64	191,297.26		87,952.77
合 计				50,000	/	191,297.26	100%	87,952.77

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公 司股权 比例 (%)	期末账面价值	报告期损 益	报告期所 有者权益 变动	会计核 算科目	股份 来源
600000	浦发银行	1,581,639.51	<5	85,267,728	645,840	36,046,296	可供出 售的金 融资产	购买
601328	交通银行	3,205,600	<5	29,972,360	641,120	11,083,362	可供出 售的金 融资产	购买
600646	国嘉实业	371,410	<5	371,410			长期股 权投资	购买
合 计		5,158,649.51	/	115,611,498	1,286,960	47,129,658	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象 名称	最初投资 成本(元)	持有数量 (股)	占该公 司股权 比例(%)	期末账面价 值(元)	报告期损益 (元)	报告期所 有者权益 变动(元)	会计核 算科目	股份 来源
申银万国 证券股份 有限公司	3,362,141	3,379,426	<5	336,214.10	675,885.20		长期股 权投资	购买
上海银行 股份有限 公司	24,700	24,900	<5	24,700	3,735		长期股 权投资	购买
合 计	3,386,841	3,404,326	/	360,914.10	679,620.20		/	/

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
宁波均胜投资集团有限公司	华德塑料制品有限公司股权	2009年1月1日	9,878.43	0	1,344.56	否	股权评估协议转让	是	是	71.18	控股子公司
北京东和嘉业房地产开发有限公司	华创证券经纪有限责任公司股权	2009年8月6日	4,280.00	0	567.71	否	协议转让	是	是	64.1	参股公司
合计			14,158.43		1,912.27					135.28	

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,000
报告期末对子公司担保余额合计(B)	313.62
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	313.62
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.51

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>控股股东承诺：1. 股改方案实施后在可以挂牌流通所持股份时，三年内减持底价比二级市场价格高出 20%即减持底价为 4.27 元，二级市场价格取董事会公告前一交易日即 2005 年 12 月 9 日 A 股收盘价(公司有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项, 应对该价格进行除权处理)；2. 将严格履行所作出的承诺，并愿意接受中国证监会及上海证券交易所的监督、管理和相应处罚措施。如有违反禁售或者限售承诺出售股票的情形，由此获得的利润归凤凰股份有限公司所有；3. 自改革方案实施之日起，非流通股在十二个月内不上市交易或者转让；上海市金山区国有（集体）资产监督管理委员会作为公司的控股股东，在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占股份公司股份总数的比例在二十四个月内不超过百分之五，在三十六个月内不超过百分之十。</p>	履行

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	10

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司大股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评或上海证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于变更股权分置改革保荐人的公告	《上海证券报》C5 版	2009 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通的公告	《上海证券报》C11 版	2009 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第二十一次会议决议公告暨召开公司 2008 年年度股东大会的通知	《上海证券报》43 版, 《香港商报》C6、C7 版	2009 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》43 版, 《香港商报》C7 版	2009 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
公司 2008 年度报告摘要	《上海证券报》43 版, 《香港商报》C6 版	2009 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
公司 2009 年第一季度报告	《上海证券报》110 版, 《香港商报》C6 版	2009 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
2008 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》27 版, 《香港商报》B4 版	2009 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第二十三次会议决议公告暨召开公司 2009 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B4 版, 《香港商报》B6 版	2009 年 8 月 7 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》B4 版, 《香港商报》B6 版	2009 年 8 月 7 日	http://www.sse.com.cn
公司 2009 年半年度报告摘要	《上海证券报》39 版, 《香港商报》A9 版	2009 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》C183 版, 《香港商报》B6 版	2009 年 8 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》C183 版, 《香港商报》B6 版	2009 年 8 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》C183 版, 《香港商报》B6 版	2009 年 8 月 25 日	http://www.sse.com.cn
公司 2009 年第三季度报告	《上海证券报》B47 版, 《香港商报》A5 版	2009 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于转让公司持有上海凤凰（江都）电动车有限公司 55%股权的公告	《上海证券报》B12 版, 《香港商报》A5 版	2009 年 12 月 31 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经上海众华沪银会计师事务所有限公司注册会计师中国注册会计师周正云、中国注册会计师严臻审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

沪众会字（2010）第 2821 号

金山开发建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金山开发建设股份有限公司（以下简称“金山开发公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是金山开发公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金山开发公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了金山开发公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师

周正云

中国注册会计师

严臻

中国，上海

2010 年 4 月 22 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:金山开发建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	6.1	357,347,750.45	414,335,763.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	6.2	10,283,007.26	103,344.49
应收票据	6.3	1,360,093.10	33,412,809.76
应收账款	6.4	104,800,945.53	151,138,836.09
预付款项	6.6	25,211,432.32	26,412,119.92
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			
其他应收款	6.5	65,840,956.91	14,775,158.55
买入返售金融资产			
存货	6.7	63,370,659.06	154,532,176.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		628,214,844.63	794,710,209.28
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	6.8	137,261,688.00	52,400,544.00
持有至到期投资	6.9	20,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	6.10	110,563,674.24	140,986,157.28
投资性房地产	6.11	16,366,572.77	17,017,185.17
固定资产	6.12	131,712,208.54	301,946,598.00
在建工程	6.13	153,785,514.45	68,364,439.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.14	7,371,813.06	10,351,203.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.15	1,328,141.97	
递延所得税资产	6.16	19,926,201.13	20,233,477.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		598,315,814.16	611,299,605.07
资产总计		1,226,530,658.79	1,406,009,814.35
流动负债:			
短期借款	6.18	150,000,000.00	191,597,730.17
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	6.19	1,329,741.80	3,422,715.12
应付账款	6.20	101,521,925.64	169,652,229.75
预收款项	6.21	28,648,893.59	23,662,182.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.22	4,813,280.98	22,381,830.70
应交税费	6.23	16,568,470.62	12,230,308.71
应付利息	6.24	342,446.50	462,412.43
应付股利		282,400.00	282,400.00
其他应付款	6.25	107,283,617.56	205,020,750.20
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	6.26	6,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		416,790,776.69	628,712,559.66
非流动负债：			
长期借款	6.27	54,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	6.28		1,930,000.00
预计负债			
递延所得税负债	6.16	28,120,437.96	11,916,662.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,120,437.96	13,846,662.23
负债合计		498,911,214.65	642,559,221.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.29	353,619,662.00	353,619,662.00
资本公积	6.30	372,666,749.03	324,416,703.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	6.31	57,700,977.73	57,700,977.73
一般风险准备			
未分配利润	6.32	-174,662,411.27	-177,990,676.47
外币报表折算差额		-84,440.03	-82,680.25
归属于母公司所有者权益合计		609,240,537.46	557,663,986.82
少数股东权益		118,378,906.68	205,786,605.64
所有者权益合计		727,619,444.14	763,450,592.46
负债和所有者权益总计		1,226,530,658.79	1,406,009,814.35

法定代表人：夏杰

主管会计工作负责人：董文健

会计机构负责人：王德忠

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:金山开发建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		146,324,834.29	149,980,570.31
交易性金融资产		191,297.26	103,344.49
应收票据			
应收账款		23,719,600.12	18,384,153.29
预付款项		731,121.53	
应收利息			
应收股利		804,317.36	8,554,394.73
其他应收款		188,474,931.20	82,661,923.96
存货		741,519.38	920,365.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		360,987,621.14	260,604,752.15
非流动资产:			
可供出售金融资产		115,240,088.00	52,400,544.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		406,552,741.49	541,647,166.59
投资性房地产		5,730,263.32	6,068,807.92
固定资产		29,692,817.09	31,283,903.78
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,689,689.77	13,841,567.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		569,905,599.67	645,241,989.77
资产总计		930,893,220.81	905,846,741.92
流动负债:			
短期借款		150,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		10,222,661.37	10,222,661.37
预收款项		83,813.75	
应付职工薪酬		1,076,369.19	1,067,457.81
应交税费		5,562,758.82	5,042,396.21
应付利息		231,368.50	373,527.00
应付股利		232,400.00	232,400.00
其他应付款		159,803,940.78	208,034,899.84
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		327,213,312.41	374,973,342.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		27,648,536.42	11,916,662.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,648,536.42	11,916,662.23
负债合计		354,861,848.83	386,890,004.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		353,619,662.00	353,619,662.00
资本公积		370,938,518.98	323,808,860.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		57,700,977.73	57,700,977.73
一般风险准备			
未分配利润		-206,227,786.73	-216,172,763.25
所有者权益（或股东权益）合计		576,031,371.98	518,956,737.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		930,893,220.81	905,846,741.92

法定代表人：夏杰

主管会计工作负责人：董文健

会计机构负责人：王德忠

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6.33	902,153,886.44	1,483,551,682.68
其中:营业收入	6.33	902,153,886.44	1,483,551,682.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		916,814,761.49	1,514,883,035.54
其中:营业成本	6.33	805,888,276.56	1,345,487,796.13
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	6.34	2,346,822.61	2,824,877.62
销售费用		41,217,918.51	49,452,518.39
管理费用		55,826,674.10	91,155,162.90
财务费用		7,000,718.92	16,858,201.48
资产减值损失		4,534,350.79	9,104,479.02
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		87,952.77	-171,965.68
投资收益(损失以“-”号填列)		23,905,080.07	12,653,798.12
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-57,279.81	-339,708.02
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		9,332,157.79	-18,849,520.42
加:营业外收入		435,040.65	44,806,853.35
减:营业外支出		744,705.37	1,649,599.74
其中:非流动资产处置损失		367,827.62	1,058,605.32
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,022,493.07	24,307,733.19
减:所得税费用		2,380,218.93	14,679,407.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,642,274.14	9,628,325.67
归属于母公司所有者的净利润		3,328,265.20	4,239,081.38
少数股东损益		3,314,008.94	5,389,244.29
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	6.44	0.0094	0.012
(二)稀释每股收益	6.44	0.0094	0.012
七、其他综合收益	6.45	48,424,808.57	-88,536,942.14
八、综合收益总额		55,067,082.71	-78,908,616.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,576,550.64	-84,277,190.70
归属于少数股东的综合收益总额		3,490,532.07	5,368,574.23

法定代表人:夏杰

主管会计工作负责人:董文健

会计机构负责人:王德忠

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		13,226,186.30	16,718,586.79
减: 营业成本		570,979.49	1,969,826.65
营业税金及附加		640,378.60	742,456.45
销售费用			
管理费用		15,547,815.16	15,088,238.69
财务费用		9,737,827.45	11,842,733.74
资产减值损失		567,019.24	2,281,030.38
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		87,952.77	-171,965.68
投资收益(损失以“-”号填列)		25,022,701.46	8,642,033.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-57,279.81	-2,522.54
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		11,272,820.59	-6,735,631.30
加: 营业外收入		432,935.65	3,269,549.62
减: 营业外支出		10,351.40	107,980.00
其中: 非流动资产处置损失		10,351.40	7,980.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		11,695,404.84	-3,574,061.68
减: 所得税费用		1,750,428.32	790,655.64
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,944,976.52	-4,364,717.32
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		47,129,658.00	-88,550,585.62
七、综合收益总额		57,074,634.52	-92,915,302.94

法定代表人: 夏 杰

主管会计工作负责人: 董文健

会计机构负责人: 王德忠

合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		962,113,697.14	1,631,592,578.23
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		67,312,393.09	53,232,726.99
收到其他与经营活动有关的现金	6.46.1	6,556,860.68	7,819,404.21
经营活动现金流入小计		1,035,982,950.91	1,692,644,709.43
购买商品、接受劳务支付的现金		865,400,025.48	1,486,405,060.39
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		58,841,730.29	90,023,470.43
支付的各项税费		13,530,261.62	35,659,379.37
支付其他与经营活动有关的现金	6.46.2	70,420,541.66	71,941,764.34
经营活动现金流出小计		1,008,192,559.05	1,684,029,674.53
经营活动产生的现金流量净额		27,790,391.86	8,615,034.90
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		210,142,376.06	480,108,388.86
取得投资收益收到的现金		2,115,782.20	1,608,227.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,678.40	62,685,551.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,622,481.85	
收到其他与投资活动有关的现金	6.46.3	3,241,843.13	4,692,605.29
投资活动现金流入小计		237,190,161.64	549,094,773.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,907,471.77	41,828,902.94
投资支付的现金		257,762,591.64	459,193,654.81
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			8,378,197.99
支付其他与投资活动有关的现金	6.46.4	8,800,000.00	
投资活动现金流出小计		367,470,063.41	509,400,755.74
投资活动产生的现金流量净额		-130,279,901.77	39,694,017.47

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,000,000.00
取得借款收到的现金		210,000,000.00	224,920,433.37
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.46.5	3,716,686.54	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		213,716,686.54	263,920,433.37
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	277,251,700.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,900,356.92	18,664,059.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		404,082.92	1,350,392.19
支付其他与筹资活动有关的现金	6.46.6	1,329,741.80	26,553,176.89
筹资活动现金流出小计		164,230,098.72	322,468,936.63
筹资活动产生的现金流量净额		49,486,587.82	-58,548,503.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-416.07	-938,165.49
五、现金及现金等价物净增加额	6.47.1	-53,003,338.16	-11,177,616.38
加：期初现金及现金等价物余额	6.47.1	408,662,986.63	419,840,603.01
六、期末现金及现金等价物余额	6.47.3	355,659,648.47	408,662,986.63

法定代表人：夏杰

主管会计工作负责人：董文健

会计机构负责人：王德忠

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,097,202.70	20,574,767.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,429,353.84	2,906,460.54
经营活动现金流入小计		10,526,556.54	23,481,227.97
购买商品、接受劳务支付的现金		232,113.87	7,309,795.73
支付给职工以及为职工支付的现金		8,667,787.13	7,970,606.76
支付的各项税费		2,424,767.82	2,424,767.82
支付其他与经营活动有关的现金		18,091,536.61	12,073,524.06
经营活动现金流出小计		29,416,205.43	29,778,694.37
经营活动产生的现金流量净额		-18,889,648.89	-6,297,466.40
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			11,277,339.54
取得投资收益收到的现金		4,944,362.68	4,412,186.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,600.00	49,055,709.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		78,343,400.00	
收到其他与投资活动有关的现金		1,058,393.20	5,366,681.88
投资活动现金流入小计		84,364,755.88	70,111,917.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		295,087.01	118,086.14
投资支付的现金			30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00	31,200,000.00
投资活动现金流出小计		60,295,087.01	61,318,086.14
投资活动产生的现金流量净额		24,069,668.87	8,793,831.33
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,822,384.00	1,460,000.00
筹资活动现金流入小计		152,822,384.00	151,460,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	175,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,658,140.00	13,006,458.05
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		161,658,140.00	188,206,458.05
筹资活动产生的现金流量净额		-8,835,756.00	-36,746,458.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,655,736.02	-34,250,093.12
加:期初现金及现金等价物余额		149,980,570.31	184,230,663.43
六、期末现金及现金等价物余额		146,324,834.29	149,980,570.31

法定代表人:夏杰

主管会计工作负责人:董文健

会计机构负责人:王德忠

合并所有者权益变动表
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	353,619,662.00	324,416,703.81			57,700,977.73		-177,990,676.47	-82,680.25	205,786,605.64	763,450,592.46
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	353,619,662.00	324,416,703.81			57,700,977.73		-177,990,676.47	-82,680.25	205,786,605.64	763,450,592.46
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		48,250,045.22					3,328,265.20	-1,759.78	-87,407,698.96	-35,831,148.32
(一)净利润							3,328,265.20		3,314,008.94	6,642,274.14
(二)其他综合收益		48,250,045.22						-1,759.78	176,523.13	48,424,808.57
上述(一)和(二)小计		48,250,045.22					3,328,265.20	-1,759.78	3,490,532.07	55,067,082.71
(三)所有者投入和减少资本									-90,494,148.11	-90,494,148.11
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金 额										
3.其他									-90,494,148.11	-90,494,148.11
(四)利润分配									-404,082.92	-404,082.92
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-404,082.92	-404,082.92
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	353,619,662.00	372,666,749.03			57,700,977.73		-174,662,411.27	-84,440.03	118,378,906.68	727,619,444.14

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	353,619,662.00	412,967,289.43			57,700,977.73		-182,202,044.07	-116,993.79	192,768,343.46	834,737,234.76
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	353,619,662.00	412,967,289.43			57,700,977.73		-182,202,044.07	-116,993.79	192,768,343.46	834,737,234.76
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		-88,550,585.62					4,211,367.60	34,313.54	13,018,262.18	-71,286,642.30
(一)净利润							4,239,081.38		5,389,244.29	9,628,325.67
(二)其他综合收益		-88,550,585.62						34,313.54	-20,670.06	-88,536,942.14
上述(一)和(二)小计		-88,550,585.62					4,239,081.38	34,313.54	5,368,574.23	-78,908,616.47
(三)所有者投入和减少资本									9,000,000.00	9,000,000.00
1.所有者投入资本									9,000,000.00	9,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金 额										
3.其他										
(四)利润分配							-27,713.78		-1,350,312.05	-1,378,025.83
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-1,350,312.05	-1,350,312.05
4.其他							-27,713.78			-27,713.78
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	353,619,662.00	324,416,703.81			57,700,977.73		-177,990,676.47	-82,680.25	205,786,605.64	763,450,592.46

法定代表人:夏杰

主管会计工作负责人:董文健

会计机构负责人:王德忠

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	353,619,662.00	323,808,860.98			57,700,977.73		-216,172,763.25	518,956,737.46
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	353,619,662.00	323,808,860.98			57,700,977.73		-216,172,763.25	518,956,737.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		47,129,658.00					9,944,976.52	57,074,634.52
(一)净利润							9,944,976.52	9,944,976.52
(二)其他综合收益		47,129,658.00						47,129,658.00
上述(一)和(二)小计		47,129,658.00					9,944,976.52	57,074,634.52
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	353,619,662.00	370,938,518.98			57,700,977.73		-206,227,786.73	576,031,371.98

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	353,619,662.00	412,359,446.60			57,700,977.73		-211,808,045.93	611,872,040.40
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	353,619,662.00	412,359,446.60			57,700,977.73		-211,808,045.93	611,872,040.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-88,550,585.62					-4,364,717.32	-92,915,302.94
(一)净利润							-4,364,717.32	-4,364,717.32
(二)其他综合收益		-88,550,585.62						-88,550,585.62
上述(一)和(二)小计		-88,550,585.62					-4,364,717.32	-92,915,302.94
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	353,619,662.00	323,808,860.98			57,700,977.73		-216,172,763.25	518,956,737.46

法定代表人:夏杰

主管会计工作负责人:董文健

会计机构负责人:王德忠

1 公司基本情况

金山开发建设股份有限公司（下称“本公司”，原名凤凰股份有限公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1993 年 7 月由原上海凤凰自行车公司整体改制成为股份有限公司，并于 1993 年 12 月 29 日取得由上海市工商行政管理局颁发的企股沪总字 019024 号（市局）《企业法人营业执照》。本公司首次发行的 A 股（35,175.97 万股）、B 股（10,000.00 万股）股票分别于 1993 年 10 月 8 日和 11 月 19 日在上海证券交易所上市交易，后经屡次送股及公积金转增股本，截止 2004 年本公司的注册资本为 603,619,662.00 元。2005 年本公司以原控股股东上海轻工控股（集团）公司及其关联方对本公司部分非经营性资金占用款为对价，回购其代为持有的 250,000,000 股国家股并予注销，上述股份定向回购并注销后本公司注册资本为 353,619,662.00 元，其中原控股股东上海轻工控股（集团）公司代为持有国家股 117,154,838 股，占总股本的 33.13%，社会法人股 17,160,000 股，占总股本的 4.85%，流通 A 股 47,704,824 股，占总股本的 13.49%，流通 B 股 171,600,000 股，占总股本的 48.53%。本公司原控股股东上海轻工控股（集团）公司所代为持有的国家股于 2005 年 12 月 26 日由国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]1569 号《关于凤凰股份有限公司国有股划转有关问题的批复》行政划转至上海市金山区国有（集体）资产监督管理委员会，于 2006 年 2 月 22 日办妥工商变更登记，2007 年 1 月 8 日本公司更为现名。本公司于 2006 年 2 月 16 日实施并完成股权分置改革方案。

本公司现注册资本为人民币 353,619,662.00 元，注册地址为上海市金山工业区开乐大街 158 号 6 号楼，法定代表人夏杰先生。截止本年末本公司股票在上海证券交易所上市并已实现全流通。

本公司经营范围为房地产开发经营，城市和绿化建设，旧区改造，商业开发，市政基础设施建设、物业、仓储、物流经营管理；生产销售自行车、助动车、两轮摩托车（FH100 以下）、童车、健身器材、自行车工业设备及模具；与上述产品有关的配套产品（涉及行政许可的凭许可证经营）。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2.2 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的认定为非同一控制下企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.7 金融工具（续）

3.7.2 金融资产的分类（续）

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

（3）可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（4）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.7.4 金融负债的分类

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.7 金融工具（续）

3.7.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.7.7 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.8 应收款项

3.8.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	对于单项金额重大的应收款项（单项余额大于 500 万），当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 应收款项（续）

3.8.2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合。
上述应收款项坏账准备的计提方法	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

根据信用风险特征组合确定的计提坏账准备的比例：

子公司上海巨凤自行车有限公司计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00	2.00
1—2 年	25.00	25.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

母公司及其他子公司计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	25.00	25.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3.8.3 对于上述两项外单项金额非重大的应收款项当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，则加大计提比例直至全额计提坏账准备。

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料主要系低值易耗品和包装物。

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.9 存货（续）

3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法核算成本。

3.10 长期股权投资

3.10.1 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

（1）以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

（2）以发行权益性证券取得长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（4）在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

（5）通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.10.2 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.10 长期股权投资（续）

3.10.2 后续计量及损益确认方法（续）

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，唯该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3.11 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
建筑物	20-40	4.00-5.00	2.40-4.80

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.11 投资性房地产（续）

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.12 固定资产

3.12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

3.12.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.12.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-50年	4.00-10.00	1.92-12.00
机器设备	5-15年	4.00-10.00	6.40-19.20
运输设备	5-10年	4.00-10.00	9.60-18.20
办公及电子设备	5-10年	4.00-10.00	9.60-18.20
固定资产装修	5年	-	20.00

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3.12.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.14 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产或投资性房地产购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

3.15 无形资产

无形资产主要系土地使用权以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按产权证使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.16 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3.17 长期待摊费用

长期待摊费用系已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.18 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3.19 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.20 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

3.21 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

3.22 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.22.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本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很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.22.2 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.23 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月（含 12 个月）内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.24 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3.25 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.26 经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.26.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.26.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.27 主要会计政策、会计估计的变更

3.27.1 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

3.27.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3.28 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

3.29 主要会计估计和财务报表编制方法

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层除了作出会计估计外，还作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁 - 本公司作为出租人

本公司就投资性房地产签订了租赁合同。本公司认为，本公司保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，已就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。其基于管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，并结合纳税筹划策略，以确认本附注 6.16 所示递延所得税资产金额。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%
营业税	应纳税营业额	5%、20%
城市维护建设税	应纳增值税和营业税	1%、7%
教育费附加	应纳增值税和营业税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

4.2 税收优惠及批文

根据国发（2007）39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的通知，子公司上海巨风自行车有限公司属于原享受低税率 15%的企业，在新税法实施后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行。子公司上海和叶实业有限公司采用核定征收缴纳所得税，除此外其他子公司及母公司俱适用 25%所得税税率。

5 企业合并及合并财务报表（金额单位为万元）

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资的 其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并报表	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
上海凤凰大酒店	国内一人有限公司	上海市	酒店业	7,927.50	酒店、餐饮	7,927.50	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海凤凰自行车有限公司	国内一人有限公司	上海市	制造业	3,200.00	生产脚踏自行车	3,200.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海凤凰进出口有限公司	国内一人有限公司	上海市	进出口贸易	2,900.00	自行车等商品进出口贸易	2,900.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海凤凰自行车销售有限公司	国内一人有限公司	上海市	批发及零售	505.00	自行车批发及零售	505.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海凤凰自行车购销有限公司	国内一人有限公司	上海市	批发及零售	200.00	自行车批发及零售	200.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海金山开发投资管理有限公司	国内一人有限公司	上海市	投资管理	6,000.00	投资管理	6,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海金吉置业发展有限公司	国内一人有限公司	上海市	房地产开发	2,800.00	房地产开发、自有房屋租赁	2,800.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海金康置业有限公司	国内合资有限公司	上海市	房地产开发	3,000.00	自有房屋租赁	2,100.00	-	70.00	70.00	是	858.89	-	-
上海和宇实业有限公司	国内一人有限公司	上海市	房地产开发	2,000.00	自有房屋租赁	2,000.00	-	70.00	70.00	是	含在金康中	-	-
上海和玺实业有限公司	国内一人有限公司	上海市	房地产开发	2,980.00	自有房屋租赁	2,980.00	-	70.00	70.00	是	含在金康中	-	-
上海凤凰科技创业投资有限公司	国内合资有限公司	上海市	投资管理	8,000.00	投资管理	7,000.00	-	87.50	87.50	是	1,046.65	-	-
日本凤凰株式会社	境外公司	日本东京都	进出口贸易	日元 3,000.00	自行车等商品进出口贸易	日元 2,400.00	-	80.00	80.00	是	1.74	-	-
上海凤凰（江都）电动车有限公司	国内合资有限公司	江都市	制造业	120.00	电动车生产和销售	66.00	-	55.00	55.00	是	418.60	-	-
上海巨风自行车有限公司 ^注	中外合资公司	上海市	制造业	美元 1,200.00	生产销售中高档自行车	美元 540.00	-	45.00	55.00	是	8,508.99	-	-

注：上海巨风自行车有限公司自 2001 年度起即纳入本公司合并报表范围，系基于其另一股东上海港城集体资产投资有限公司将其持有的 10% 股权书面全权委托本公司在董事会内行使表决权而使本公司事实控制该公司所致。

5 企业合并及合并财务报表（金额单位为万元）（续）

5.1 子公司情况（续）

5.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资的 其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并报表	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
上海红星链条有限公司	中外合资公司	上海市	制造业	美元 168.80	生产自行车链条等	美元 126.60	-	75.00	75.00	是	1,003.02	-	-

5.1.3 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资的 其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并报表	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
上海和叶实业有限公司	国内一人有限公司	上海市	房地产开发	2,200.00	自有房屋租赁	2,837.82	-	70.00	70.00	是	含在金康中	-	-

5.2 合并范围发生变更的说明

本期子公司上海金康置业有限公司设立全资子公司上海和宇实业有限公司和上海和玺实业有限公司，导致合并范围增加上述两家子公司。

原持股 52.29%子公司华德塑料制品有限公司中的 47.29%股权于本期出售，导致合并范围减少该公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司。

本期子公司上海凤凰之星酒店管理有限公司清算完毕，导致合并范围减少该公司。

5 企业合并及合并财务报表（金额单位为人民币万元）（续）

5.3 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

5.3.1 本期新纳入合并范围的子公司

子公司全称	期末净资产	本期净利润
上海和宇实业有限公司	1,999.75	-0.25
上海和玺实业有限公司	2,980.98	0.98

5.3.2 本期不再纳入合并范围的子公司

子公司全称	处置日净资产	期初至处置日净利润
华德塑料制品有限公司	17,061.76	-
长春华德塑料制品有限公司	3,570.25	-
上海凤凰之星酒店管理有限公司	579.70	-

5.4 本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

子公司全称	出售日	损益确认方法
华德塑料制品有限公司 ^{注1}	2009年1月1日	转让溢价确认为当期股权转让收益
长春华德塑料制品有限公司 ^{注2}	2009年1月1日	转让溢价确认为当期股权转让收益

注1：根据2008年3月3日子公司华德塑料制品有限公司第二十八次董事会决议通过，同意本公司转让所持有该公司47.29%的股权，转让后本公司持有该公司5%的股权，交易基准日为2007年12月31日。本公司于2008年12月8日与宁波均胜投资集团有限公司达成转让协议，转让价格以上海产权交易所摘牌价10,642.34855万元为基础并由本公司承担子公司华德塑料制品有限公司2008年度经营损益。该转让行为已于2009年2月10日经上海市宝山区人民政府宝府外经贸【2009】15号《关于同意华德塑料制品有限公司股权转让的批复》同意。

注2：长春华德塑料制品有限公司系华德塑料制品有限公司的子公司，其股权随上述股权一起转让。

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			220,283.57			237,868.85
美元			-			2,392.36
小 计			220,283.57			240,261.21
银行存款						
人民币			347,307,718.09			386,025,648.21
美元	910,893.76	6.8217	6,213,847.20			25,726,953.76
欧元	82,057.27	9.7971	803,923.28			540,091.64
小 计			354,325,488.57			412,292,693.61
其他货币资金						
人民币			2,801,978.31			1,175,777.10
美元			-			627,031.60
小 计			2,801,978.31			1,802,808.70
合 计			357,347,750.45			414,335,763.52

6.1.1 其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	1,329,741.80	3,422,715.12
短期借款保证金	-	1,597,730.17
信用证保证金	358,360.18	652,331.60
合 计	1,688,101.98	5,672,776.89

6.1.2 货币资金年末数比年初数减少 56,988,013.07 元，减少比例为 13.75%，减少原因主要系本年经营活动及筹资活动产生的现金净流入小于投资活动的现金净流出所致，详见现金流量表所示。

6.2 交易性金融资产

项 目	2009 年 12 月 31 日公允价值	2008 年 12 月 31 日公允价值
交易性权益工具投资	91,710.00	-
华安股票型基金	191,297.26	103,344.49
华安货币型基金	10,000,000.00	-
合 计	10,283,007.26	103,344.49

6.2.1 上述公允价值系根据上海证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

6.2.2 管理层认为上述金融资产投资变现不存在重大限制。

6.2.3 交易性金融资产年末数比年初数增加 10,179,662.77 元，增加比例为 9,850.22%，增加原因主要系本期新增基金投资所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类

种 类	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,360,093.10	9,097,758.83
已背书未到期票据	-	24,315,050.93
合 计	1,360,093.10	33,412,809.76

6.3.2 公司已经背书给其他方但尚未到期的金额前五名票据

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
郑州市惠济区金鑫商行	2009-10-15	2010-4-14	500,000.00	银行承兑汇票
启东市汇龙镇顺飞车行	2009-12-18	2010-6-17	400,000.00	银行承兑汇票
武汉市江岸区永凤自行车商行	2009-8-12	2010-2-11	300,000.00	银行承兑汇票
山东临沂市华东自行车市场 8 号	2009-9-20	2010-3-19	300,000.00	银行承兑汇票
云南津美商贸有限公司	2009-12-18	2010-6-17	300,000.00	银行承兑汇票
合 计			1,800,000.00	

6.3.3 应收票据年末数比年初数减少 32,052,716.66 元，减少比例为 95.93%，减少原因主要系本期已背书未到期票据俱系银行承兑汇票，经背书后已满足可以终止确认该项金融资产的条件而予以抵付转销。

6.4 应收账款

6.4.1 应收账款按种类分析如下：

种 类	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大	63,103,593.23	45.34	11,139,166.05	17.65	91,767,818.10	49.22	13,616,438.99	14.84
单项金额不重大 但信用风险特征 组合后该组合的 风险较大	68,741,099.83	49.39	15,904,581.48	23.14	87,467,456.37	46.91	17,354,088.27	19.84
其他不重大	7,330,835.89	5.27	7,330,835.89	100.00	7,217,724.89	3.87	4,343,636.01	60.18
合 计	139,175,528.95	100.00	34,374,583.42	-	186,452,999.36	100.00	35,314,163.27	-

6 合并财务报表项目附注（续）

6.4 应收账款（续）

6.4.2 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
PANASONIC BCYCLE TECHNOLOGYCO., LTD	13,255,514.47	265,110.29	2.00%	按账龄计提
GIANT MANUFACTURING CO. LTD	11,519,737.55	230,394.75	2.00%	按账龄计提
TREK USA CO. LTD	11,349,159.28	226,983.19	2.00%	按账龄计提
P. T. EKOLANI	10,571,849.08	528,592.45	5.00%	按账龄计提
PHOENIX JAPAN CO., LTD	9,755,039.50	9,755,039.50	100.00%	按账龄计提
HODAKA CO. LTD	6,652,293.35	133,045.87	2.00%	按账龄计提
合计	63,103,593.23	11,139,166.05	-	-

6.4.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款

账龄	2009年12月31日			2008年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	53,815,530.83	78.29%	2,049,034.07	71,314,521.32	81.54%	2,861,043.36
1-2年	279,187.17	0.41%	61,035.93	1,408,113.25	1.61%	597,963.41
2-3年	222,616.96	0.32%	111,308.48	494,139.57	0.56%	234,961.14
3年以上	14,423,764.87	20.98%	13,683,203.00	14,250,682.23	16.29%	13,660,120.36
合计	68,741,099.83	100.00%	15,904,581.48	87,467,456.37	100.00%	17,354,088.27

6.4.4 本报告期应收账款中无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

6.4.5 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例（%）
PANASONIC BCYCLE TECHNOLOGYCO., LTD	非关联方	13,255,514.47	1年以内	9.52
GIANT MANUFACTURING CO. LTD	非关联方	11,519,737.55	1年以内	8.28
TREK USA CO. LTD	非关联方	11,349,159.28	1年以内	8.15
P. T. EKOLANI	非关联方	10,571,849.08	1年以内	7.60
PHOENIX JAPAN CO., LTD	非关联方	9,755,039.50	3年以上	7.01
合计		56,451,299.88		40.56

6.4.6 本报告期应收账款中无应收关联方款项。

6.4.7 应收账款年末数比年初数减少46,337,890.56元，减少比例为30.66%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款按种类分析如下：

种 类	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大	75,489,266.96	71.46	23,116,365.32	30.62	30,209,253.94	49.05	30,209,253.94	100.00
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	30,145,602.48	28.54	16,677,547.21	55.32	31,377,571.98	50.95	16,602,413.43	52.91
其他不重大	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	105,634,869.44	100.00	39,793,912.53	-	61,586,825.92	100.00	46,811,667.37	-

6.5.2 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
宁波均胜投资集团有限公司	23,784,285.50	-	-	期后已基本收回
出口公司清算	21,932,753.94	21,932,753.94	100.00%	按账龄计提
扬州银风新能源有限公司	15,922,150.15	796,107.51	5.00%	按账龄计提
华德塑料制品有限公司	7,750,077.37	387,503.87	5.00%	按账龄计提
上海化学工业区金山分区发展公司	6,100,000.00	-	-	期后已收回
合 计	75,489,266.96	23,116,365.32		

6.5.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款

账 龄	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例		金 额	比例	
1 年以内	10,445,228.29	34.65%	255,482.76	11,768,659.62	37.51%	274,147.96
1-2 年	318,095.96	1.05%	86,441.07	439,651.20	1.40%	88,485.37
2-3 年	426,716.80	1.42%	170,358.40	149,823.55	0.48%	15,638.67
3 年以上	18,955,561.43	62.88%	16,165,264.98	19,019,437.61	60.61%	16,224,141.43
合 计	30,145,602.48	100.00%	16,677,547.21	31,377,571.98	100.00%	16,602,413.43

6.5.4 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
上海协昌有限公司	委托贷款	8,276,500.00	对方已破产	否

其他应收款核销说明：根据上海市徐汇区人民法院民事裁定书[2007]徐民二（商）破字第 1-4 号裁定上述公司已破产，经上海市金山区国有资产监督管理委员会下发的金国资委[2009]267 号《关于同意对上海协昌有限公司其他应收款处置的批复》本公司核销了上述款项。

6.5.5 本报告期其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.5 其他应收款（续）

6.5.6 金额较大的其他应收款的性质和内容：

单位名称	金 额	性质和内容
宁波均胜投资集团有限公司	23,784,285.50	转让子公司股权尾款
出口公司清算	21,932,753.94	原出口清算款
扬州银凤新能源有限公司	15,922,150.15	暂借款
合 计	61,639,189.59	

6.5.7 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占其他应收款总 额比例（%）
宁波均胜投资集团有限公司	非关联方	23,784,285.50	1 年以内	22.52
出口公司清算	非关联方	21,932,753.94	3 年以上	20.76
扬州银凤新能源有限公司	非关联方	15,922,150.15	1 年以内	15.07
华德塑料制品有限公司	非关联方	7,750,077.37	1 年以内	7.34
上海化学工业区金山分区发展公司	非关联方	6,100,000.00	1 年以内	5.77
合 计		75,489,266.96		71.46

6.5.8 本报告期其他应收款中无应收关联方款项。

6.5.9 其他应收款年末数比年初数增加 51,065,798.36 元，增加比例为 345.62%，增加原因主要系转让子公司股权尾款和押金及往来款等增加所致。

6.6 预付款项

6.6.1 预付账款按账龄列示

账 龄	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
1 年以内	10,424,134.68	41.35	26,412,119.92	100.00
1—2 年	14,787,297.64	58.65	-	-
合 计	25,211,432.32	100.00	26,412,119.92	100.00

6 合并财务报表项目附注（续）

6.6 预付款项（续）

6.6.2 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	未结算原因
山阳镇人民政府	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	土地证办理中
		5,000,000.00	1 年以内	
PT.DONGBAO MULTI MINING	非关联方	4,691,618.64	1-2 年	见 6.6.3 所述
宏润建设集团股份有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	项目待结算
禧玛诺（天津）自行车零件有限公司	非关联方	1,295,896.42	1 年以内	采购货物未达
上海基亚锁业有限公司	非关联方	173,500.00	1 年以内	采购货物未达
合 计		23,161,015.06		

6.6.3 预付 PT.DONGBAO MULTI MINING 款项系代理进口预付款，公司已预收国内委托单位款项 495 万元，但进口合同尚未完全履行完毕，故相关预付预收款项均未结转。

6.6.4 本报告期预付款项中无预付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6.7 存货

6.7.1 存货分类

项 目	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,117,359.91	2,653,969.54	24,463,390.37	57,714,809.15	2,536,669.10	55,178,140.05
包装物	63,780.63	-	63,780.63	155,412.74	-	155,412.74
库存商品	41,198,947.62	4,556,244.55	36,642,703.07	83,592,104.09	5,490,414.57	78,101,689.52
在产品	1,605,994.14	-	1,605,994.14	19,992,455.13	-	19,992,455.13
低值易耗品	594,790.85	-	594,790.85	1,104,479.51	-	1,104,479.51
合 计	70,580,873.15	7,210,214.09	63,370,659.06	162,559,260.62	8,027,083.67	154,532,176.95

6.7.2 存货跌价准备

种 类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转 回	转 销	
原材料	2,536,669.10	117,300.44	-	-	2,653,969.54
库存商品	5,490,414.57	132,249.41	-	1,066,419.43	4,556,244.55
合 计	8,027,083.67	249,549.85	-	1,066,419.43	7,210,214.09

6.7.3 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低	-	-
库存商品	成本与可变现净值孰低	出售原已计提跌价准备存货	-

6.7.4 存货年末数比年初数减少 91,161,517.89 元，减少比例为 58.99%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.8 可供出售金融资产

6.8.1 可供出售金融资产情况

项 目	2009年12月31日公允价值	2008年12月31日公允价值
可供出售债券	22,021,600.00	-
可供出售权益工具	115,240,088.00	52,400,544.00
合 计	137,261,688.00	52,400,544.00

6.8.2 可供出售金融资产年末数比年初数增加 84,861,144.00 元，增加比例为 161.95%，增加原因主要系本期持有的权益工具期末市值上升及本期购入可供出售债券所致。

6.8.3 可供出售金融资产中的长期债权投资

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	年初余额	本期利息	累计应收或已收利息	年末余额
08 长兴债	公司债	20,000,000.00	20,133,993.84	2016-1-6	-	-	-	22,021,600.00

6.9 持有至到期投资

6.9.1 持有至到期投资情况

项 目	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
美国 HUFFY 公司债券	810,521.78	810,521.78	-	810,521.78	810,521.78	-
利多多公司理财计划 2009 年 XT145 期	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-
合 计	20,810,521.78	810,521.78	20,000,000.00	810,521.78	810,521.78	-

6.9.2 持有至到期投资年末数比年初数增加 20,000,000.00 元，增加原因系本期子公司上海巨凤自行车有限公司购买利多多公司理财计划 2009 年 XT145 期所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.10 长期股权投资

6.10.1 对联营与合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业												
上海金山海洋风情建设工程发展有限公司	国内有限公司	上海市	朱 健	房地产开发	20,408.00 万元	49.00	49.00	220,288,640.01	15,967,303.50	204,321,336.51	-	-116,897.57
景洪市上海凤凰标准胶有限公司	国内有限公司	云南省	罗斌忠	天然橡胶加工	550.00 万元	36.00	36.00	4,458,342.04	863,702.83	3,594,639.21	-	-

6.10.2 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期现金红利
上海金山海洋风情建设工程发展有限公司	权益法	100,000,000.00	99,841,671.43	-57,279.81	99,784,391.62	49.00	49.00	-	-	-	-
景洪市上海凤凰标准胶有限公司	权益法	1,980,000.00	1,294,070.11	-	1,294,070.11	36.00	36.00	-	271,401.51	-	-
华德塑料制品有限公司	成本法	6,757,691.92	-	6,757,691.92	6,757,691.92	5.00	5.00	-	-	-	-
华创证券经纪有限责任公司	成本法	-	37,122,895.15	-37,122,895.15	-	-	-	-	-	-	-
申银万国证券股份有限公司	成本法	3,362,141.00	3,362,141.00	-	3,362,141.00	小于5	小于5	-	3,025,926.90	-	675,885.20
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00	小于5	小于5	-	-	-	30,000.00
武汉钢电股份有限公司	成本法	1,118,000.00	1,118,000.00	-	1,118,000.00	小于5	小于5	-	-	-	89,200.00
上海国嘉实业股份有限公司	成本法	371,410.00	371,410.00	-	371,410.00	小于5	小于5	-	371,410.00	-	-
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	120,008.00	120,008.00	-	120,008.00	小于5	小于5	-	-	-	30,002.00
上海银行股份有限公司	成本法	24,700.00	24,700.00	-	24,700.00	小于5	小于5	-	-	-	3,735.00
HUFFY BICYCLE COMPANY	成本法	12,925,788.87	12,925,788.87	-	12,925,788.87	小于5	小于5	-	12,925,788.87	-	-
合 计		128,059,739.79	157,580,684.56	-30,422,483.04	127,158,201.52				16,594,527.28	-	828,822.20

6.10.3 长期投资年末数比年初数减少 30,422,483.04 元，减少比例为 21.58%，主要系本期转让了华创证券经纪有限责任公司股权所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.11 投资性房地产

6.11.1 按成本计量的投资性房地产

项 目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	22,883,154.90	-	-	22,883,154.90
1. 房屋、建筑物	21,484,016.36	-	-	21,484,016.36
2. 土地使用权	1,399,138.54	-	-	1,399,138.54
二、累计折旧和累计摊销合计	5,865,969.73	650,612.40	-	6,516,582.13
1. 房屋、建筑物	5,166,400.51	580,655.52	-	5,747,056.03
2. 土地使用权	699,569.22	69,956.88	-	769,526.10
三、投资性房地产账面价值合计	17,017,185.17	—	—	16,366,572.77
1. 房屋、建筑物	16,317,615.85	—	—	15,736,960.33
2. 土地使用权	699,569.32	—	—	629,612.44

6.11.2 本期折旧和摊销额：650,612.40 元。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.12 固定资产

6.12.1 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	出售子公司减少	本期减少	期末数
一、账面原值合计	558,609,417.78	6,874,375.97	267,199,878.01	4,198,220.29	294,085,695.45
其中：房屋及建筑物	240,532,075.09	1,026,462.22	87,408,892.64	-	154,149,644.67
机器设备	274,034,136.15	4,396,707.53	168,109,547.14	1,680,695.06	108,640,601.48
运输设备	18,074,645.22	733,006.45	6,250,134.34	1,597,764.00	10,959,753.33
固定资产装修	8,357,428.12	-	-	505,083.00	7,852,345.12
办公及电子设备	17,611,133.20	718,199.77	5,431,303.89	414,678.23	12,483,350.85
二、累计折旧合计	251,441,734.34	13,599,731.87	104,300,436.92	3,548,055.24	157,192,974.05
其中：房屋及建筑物	61,474,676.56	5,265,581.06	8,369,810.92	-	58,370,446.70
机器设备	163,230,419.86	4,368,848.42	87,577,968.48	1,348,850.74	78,672,449.06
运输设备	10,939,187.63	1,103,231.77	4,411,782.99	1,518,194.70	6,112,441.71
固定资产装修	3,400,393.16	1,470,756.60	-	319,885.90	4,551,263.86
办公及电子设备	12,397,057.13	1,391,314.02	3,940,874.53	361,123.90	9,486,372.72
三、固定资产账面净值合计	307,167,683.44	—	—	—	136,892,721.40
其中：房屋及建筑物	179,057,398.53	—	—	—	95,779,197.97
机器设备	110,803,716.29	—	—	—	29,968,152.42
运输设备	7,135,457.59	—	—	—	4,847,311.62
固定资产装修	4,957,034.96	—	—	—	3,301,081.26
办公及电子设备	5,214,076.07	—	—	—	2,996,978.13
四、减值准备合计	5,221,085.44	-	-	40,572.58	5,180,512.86
其中：房屋及建筑物	1,462,376.30	-	-	-	1,462,376.30
机器设备	3,651,145.49	-	-	-	3,651,145.49
运输设备	9,600.00	-	-	-	9,600.00
固定资产装修	-	-	-	-	-
办公及电子设备	97,963.65	-	-	40,572.58	57,391.07
五、固定资产账面价值合计	301,946,598.00	—	—	—	131,712,208.54
其中：房屋及建筑物	177,595,022.23	—	—	—	94,316,821.67
机器设备	107,152,570.80	—	—	—	26,317,006.93
运输设备	7,125,857.59	—	—	—	4,837,711.62
固定资产装修	4,957,034.96	—	—	—	3,301,081.26
办公及电子设备	5,116,112.42	—	—	—	2,939,587.06

6 合并财务报表项目附注（续）

6.12 固定资产（续）

6.12.2 本年折旧额：13,599,731.87 元；

6.12.3 本期从在建工程转入固定资产原值：942,020.19 元。

6.12.4 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备 注
机器设备	21,443,854.32	16,451,231.87	3,536,472.45	1,456,150.00	生产基地已转移残留设备无法继续使用

6.12.5 截至 2009 年 12 月 31 日，固定资产中净值为 37,904,248.95 元（原值为 56,676,750.29 元）的房屋及建筑物已作为 150,000,000.00 元短期借款（附注 6.18）及 32 万欧元进口信用证（授信额度为 3,000 万元人民币）的抵押物。

6.12.6 固定资产原值年末数比年初数减少 264,523,722.33 元，减少比例为 47.35%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司所致。

6.12.7 累计折旧年末数比年初数减少 94,248,760.29 元，减少比例为 37.48%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.13 在建工程

6.13.1 在建工程情况

项 目	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
技改项目	910,020.28	856,174.13	53,846.15	1,293,324.55	856,174.13	437,150.42
技设项目	-	-	-	905,595.81	-	905,595.81
酒店改造项目	1,301,176.35	-	1,301,176.35	-	-	-
朱泾自行车厂房建造项目	40,022,461.47	-	40,022,461.47	33,935,406.37	-	33,935,406.37
金山嘴海鲜城项目	17,195,017.00	-	17,195,017.00	473,853.00	-	473,853.00
化工物流仓储产业园工程（一期）	77,715,633.48	-	77,715,633.48	32,504,434.00	-	32,504,434.00
化工物流仓储产业园工程（二期）	17,159,380.00	-	17,159,380.00	-	-	-
化工物流仓储产业园工程（三期）	338,000.00	-	338,000.00	-	-	-
其 他	-	-	-	108,000.00	-	108,000.00
合 计	<u>154,641,688.58</u>	<u>856,174.13</u>	<u>153,785,514.45</u>	<u>69,220,613.73</u>	<u>856,174.13</u>	<u>68,364,439.60</u>

6 合并财务报表项目附注（续）

6.13 在建工程（续）

6.13.2 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	出售子公司减少	年末余额	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
技改项目	-	1,293,324.55	945,724.84	942,020.19	387,008.92	910,020.28	-	-	-	-	-	自筹
酒店改造项目	260 万	-	1,301,176.35	-	-	1,301,176.35	50	50	-	-	-	自筹
技设项目	-	905,595.81	-	-	905,595.81	-	-	-	-	-	-	自筹
朱泾自行车厂房建设项目	4,400 万	33,935,406.37	6,087,055.10	-	-	40,022,461.47	90	90	-	-	-	自筹
金山嘴海鲜城项目	16,000 万	473,853.00	16,721,164.00	-	-	17,195,017.00	11	11	-	-	-	自筹
化工物流仓储产业园项目（一期）	7,800 万	32,504,434.00	45,211,199.48	-	-	77,715,633.48	99	99	949,212.00	949,212.00	6.0588	自筹
化工物流仓储产业园项目（二期）	6,580 万	-	17,159,380.00	-	-	17,159,380.00	26	20	-	-	-	自筹
化工物流仓储产业园项目（三期）	10,077 万	-	338,000.00	-	-	338,000.00	0.3	0.3	-	-	-	自筹
其他	-	108,000.00	-	-	108,000.00	-	-	-	-	-	-	自筹
合计		69,220,613.73	87,763,699.77	942,020.19	1,400,604.73	154,641,688.58	-	-	949,212.00	949,212.00	-	

6.13.3 在建工程减值准备

项目名称	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日	计提原因
技改项目	856,174.13	-	-	856,174.13	已无使用价值

6 合并财务报表项目附注（续）

6.1 在建工程（续）

3

6.13.4 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备 注
朱泾自行车厂房建造项目	90%	主体厂房已基本完工设备尚未安装。
金山嘴海鲜城项目	11%	4 幢已结构封顶尚未装潢，其余 5 幢正在施工中。
化工物流仓储产业园项目（一期）	99%	基本已完工，待竣工验收后明年可投入使用。
化工物流仓储产业园项目（二期）	20%	已全额支付土地出让金，工程尚未开工建设。
化工物流仓储产业园项目（三期）	0.3%	只预付了小额前期费用，工程尚未开工建设。

6.13.5 截至 2009 年 12 月 31 日，在建工程中化工物流仓储产业园项目（一期）分别作为 6,000,000.00 元一年内到期的长期借款（附注 6.26）以及 54,000,000.00 元的长期借款（附注 6.27）的抵押物。

6.13.6 在建工程年末数比年初数增加 85,421,074.85 元，增加比例为 124.95%，增加原因主要系本期工程项目投入增加所致。

6.14 无形资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年出售 子公司减少	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	18,463,516.30	-	8,011,100.80	-	10,452,415.50
土地使用权	16,387,366.30	-	5,980,100.80	-	10,407,265.50
专利权	2,031,000.00	-	2,031,000.00	-	-
软件	45,150.00	-	-	-	45,150.00
二、累计摊销合计	8,112,312.36	217,509.75	5,249,219.67	-	3,080,602.44
土地使用权	6,036,854.08	216,818.03	3,218,219.67	-	3,035,452.44
专利权	2,031,000.00	-	2,031,000.00	-	-
软件	44,458.28	691.72	-	-	45,150.00
三、账面净值合计	10,351,203.94	-	-	-	7,371,813.06
土地使用权	10,350,512.22	-	-	-	7,371,813.06
专利权	-	-	-	-	-
软件	691.72	-	-	-	-
四、减值准备合计	-	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-	-
软件	-	-	-	-	-
五、账面价值合计	10,351,203.94	-	-	-	7,371,813.06
土地使用权	10,350,512.22	-	-	-	7,371,813.06
软件	691.72	-	-	-	-

本年摊销额：217,509.75 元。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.15 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
租入固定资产装修	-	367,268.10	125,292.76	-	241,975.34	-
天然气管道增容费	-	1,330,000.00	243,833.37	-	1,086,166.63	-
合 计	-	1,697,268.10	369,126.13	-	1,328,141.97	-

长期待摊费用年末数比年初数增加 1,328,141.97 元，增加原因主要系本期天然气增容费支出所致。

6.16 递延所得税资产/递延所得税负债

6.16.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
坏账准备	16,137,583.11	14,486,109.93
可抵扣亏损	739,326.68	1,853,476.24
长期投资减值准备	849,334.23	849,334.23
存货跌价准备	904,828.90	1,730,255.47
固定资产减值准备	1,295,128.21	1,314,301.21
小 计	19,926,201.13	20,233,477.08
递延所得税负债		
交易性金融资产公允价值变动	35,324.30	13,336.11
可供出售金融资产公允价值变动	28,085,113.66	11,903,326.12
小 计	28,120,437.96	11,916,662.23

6.16.2 未确认递延所得税资产明细

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	27,250,471.00	39,304,697.84
可抵扣亏损	17,797,209.58	31,541,046.57
合计	45,047,680.58	70,845,744.41

6.16.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	备注
2011 年	-	4,109,732.91	-
2012 年	1,069,195.52	5,570,504.92	-
2013 年	9,097,356.81	21,860,808.74	-
2014 年	7,630,657.25	-	-
合 计	17,797,209.58	31,541,046.57	-

2009 年度税前可抵扣亏损尚待主管税务机关认定。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.16 递延所得税资产/递延所得税负债（续）

6.16.4 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	64,562,287.99
可抵扣亏损	2,957,306.72
长期投资减值准备	3,397,336.90
存货跌价准备	3,619,315.57
固定资产减值准备	5,180,512.85
交易性金融资产公允价值变动	141,297.20
可供出售金融资产公允价值变动	112,340,454.64
合 计	192,198,511.87

6.16.5 递延所得税负债年末数比年初数增加 16,203,775.73 元，增加比例为 135.98%，增加原因主要系可供出售金融资产公允价值上升而使相应递延所得税负债增加所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.17 资产减值准备明细

项 目	2008 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		合 计	2009 年 12 月 31 日
			转 回	转 销		
一、坏账准备	82,125,830.64	4,284,800.94	-	12,242,135.63	12,242,135.63	74,168,495.95
二、存货跌价准备	8,027,083.67	249,549.85	-	1,066,419.43	1,066,419.43	7,210,214.09
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	810,521.78	-	-	-	-	810,521.78
五、长期股权投资减值准备	16,594,527.28	-	-	-	-	16,594,527.28
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	5,221,085.44	-	-	40,572.58	40,572.58	5,180,512.86
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	856,174.13	-	-	-	-	856,174.13
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-	-
合 计	113,635,222.94	4,534,350.79	-	13,349,127.64	13,349,127.64	104,820,446.09

6 合并财务报表项目附（续）

6.18 短期借款

6.18.1 短期借款分类

借款类别	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
抵押借款	150,000,000.00	190,000,000.00
质押借款	-	1,597,730.17
合 计	150,000,000.00	191,597,730.17

6.18.2 上述抵押借款的抵押物见本附注 6.12.5 所述。

6.18.3 短期借款年末数比年初数减少 41,597,730.17 元，减少比例为 21.71%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司所致。

6.19 应付票据

种 类	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,329,741.80	3,422,715.12

6.19.1 下一会计期间将到期的金额：1,329,741.80 元。

6.19.2 本报告期应付票据中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东或关联方款项。

6.19.3 应付票据年末数比年初数减少 2,092,973.32 元，减少比列为 61.15%，减少原因主要系采购结算使用票据减少所致。

6.20 应付账款

6.20.1

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
应付材料采购款	101,521,925.64	169,652,229.75

6.20.2 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东或关联方款项。

6.20.3 应付账款年末数比年初数减少 68,130,304.11 元，减少比例为 40.16%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司所致。

6 合并财务报表项目附（续）

6.21 预收款项

6.21.1

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
预收货款	22,086,480.99	21,073,633.54
预收房屋租赁款	6,562,412.60	2,588,549.04
合 计	28,648,893.59	23,662,182.58

6.21.2 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东或关联方款项。

6.21.3 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金 额	未结转原因
上海东毅工贸有限公司	4,950,000.00	见附注 6.6.3 所述

6.22 应付职工薪酬

项 目	2008 年 12 月 31	本期增加	出售子公司减少	本期减少	2009 年 12 月 31
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,427,899.89	42,878,232.84	8,479,686.11	42,137,436.10	2,689,010.52
二、职工福利费	7,860,609.58	5,170,907.42	7,696,965.14	5,334,551.86	-
三、社会保险费	1,136,521.07	7,322,954.89	632,556.50	7,342,672.60	484,246.86
其中：1. 医疗保险费	323,426.24	1,742,351.79	184,689.70	1,731,395.78	149,692.55
2. 基本养老保险费	714,996.22	4,954,539.28	395,427.90	4,980,530.81	293,576.79
3. 失业保险费	71,190.35	455,173.20	39,235.10	461,088.69	26,039.76
4. 工伤保险费	20,036.86	87,703.35	6,601.90	86,888.15	14,250.16
5. 生育保险费	6,871.40	83,187.27	6,601.90	82,769.17	687.60
四、住房公积金	4,711.00	2,086,993.00	588.00	2,085,572.00	5,544.00
五、工会经费和职工教育经费	2,952,089.16	551,346.93	1,265,844.01	603,112.48	1,634,479.60
六、其他	-	-	-	-	-
合 计	22,381,830.70	58,010,435.08	18,075,639.76	57,503,345.04	4,813,280.98

6.22.1 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额，职工福利费年初数系原子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司的职工奖福基金。

6.22.2 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：除工会经费和职工教育经费按规定及需要使用外，其他应付职工薪酬已在 2010 年 1 月发放或缴纳。

6.22.3 应付职工薪酬年末数比年初数减少 17,568,549.72 元，减少比例为 78.49%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司所致。

6 合并财务报表项目附（续）

6.23 应交税费

税 种	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
增值税	-770,971.03	-4,373,826.55
营业税	4,788,280.98	5,345,423.80
城建税	179,364.90	267,487.60
企业所得税	11,920,366.57	10,428,146.15
个人所得税	197,902.11	259,392.11
教育费附加	100,545.38	139,396.37
河道工程修建维护费	6,981.71	18,054.39
国税基金	146,000.00	146,000.00
车船使用税	-	-293.00
房产税	-	527.84
合 计	16,568,470.62	12,230,308.71

应交税费年末数比年初数增加 4,338,161.91 元，增加比例为 35.47%，增加原因主要系可抵扣进项税减少所致。

6.24 应付利息

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	231,368.50	462,412.43
分期付息到期还本的长期借款利息	111,078.00	-
合 计	342,446.50	462,412.43

6.25 其他应付款

6.25.1

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
往来款及暂借款	107,283,617.56	205,020,750.20

6.25.2 本报告期其他应付款中应付关联方情况：

单位名称	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
上海金山海洋风情建设工程发展有限公司	2,661,367.31	2,661,367.31

6.25.3 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况：

对方名称	金 额	未偿还原因
上海石化城市建设综合开发公司	12,000,000.00	未清欠

6.25.4 金额较大的其他应付款

对方名称	金 额	性质或内容
上海石化城市建设综合开发公司	15,000,000.00	暂借款

6.25.5 其他应付款年末数比年初数减少 97,737,132.64 元，减少比例为 47.67%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司，以及本期对华创证券经纪有限责任公司股权转让完成结转相应已收股权转让款所致。

6 合并财务报表项目附（续）

6.26 一年内到期的非流动负债

6.26.1

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	6,000,000.00	-

6.26.2 一年内到期的长期借款

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
抵押借款	6,000,000.00	-

6.26.3 金额前五名一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
上海浦东发展银行金山支行	2009-09-29	2010-09-28	RMB	6.0588	6,000,000.00	-

6.26.4 上述抵押借款的抵押物见本附注 6.13.5 所述。

6.26.5 一年内到期的非流动负债年末数比年初数增加 6,000,000.00 元，系本期子公司上海和叶实业有限公司新增长期借款中一年内到期所致。

6.27 长期借款

6.27.1 长期借款分类

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
抵押借款	54,000,000.00	-

6.27.2 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
上海浦东发展银行金山支行	2009-09-29	2019-09-28	RMB	6.0588	54,000,000.00	-

6.27.3 上述抵押借款的抵押物见本附注 6.13.5 所述。

6.27.4 长期借款年末数比年初数增加 54,000,000.00 元，系本期子公司上海和叶实业有限公司新增长期借款所致。

6.28 专项应付款

项 目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日	备注说明
小巨人奖励基金	1,930,000.00	-	1,930,000.00	-	-

专项应付款年末数比年初数减少 1,930,000.00 元，减少比例为 100.00%，系本期出售子公司华德塑料制品有限公司所致。

6 合并财务报表项目附（续）

6.29 股本

	年初余额	本次变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	353,619,662.00	-	-	-	-	-	353,619,662.00

上述期末股本与本公司注册资本一致，已经上海众华沪银会计师事务所有限公司于 2006 年 2 月 20 日出具沪众会字（2006）第 0876 号《验资报告》验证。本期无变化。

本公司股票在上海证券交易所上市并已实现全流通。

6.30 资本公积

项 目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
股本溢价	160,627,759.28	-	-	160,627,759.28
其他资本公积	163,788,944.53	48,368,399.54	118,354.32	212,038,989.75
合 计	324,416,703.81	48,368,399.54	118,354.32	372,666,749.03

6.30.1 其他资本公积增加 48,368,399.54 元，其中 47,129,658.00 元系本期可供出售金融资产公允价值上升扣除递延所得税负债影响后所致，另 1,238,741.54 元系本期子公司亦由于上述原因资本公积增加母公司按相应股权比例确认所致。

6.30.2 其他资本公积减少 118,354.32 元系本期子公司上海凤凰之星酒店管理有限公司清算完毕，原确认的资本公积转入清算收益所致。

6.30.3 资本公积年末数比年初数增加 48,250,045.22 元，增加比例为 14.87%，原因如上所述。

6.31 盈余公积

项 目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
法定盈余公积	45,935,119.19	-	-	45,935,119.19
任意盈余公积	11,765,858.54	-	-	11,765,858.54
合 计	57,700,977.73	-	-	57,700,977.73

6.32 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-177,990,676.47	-
调整 年初未分配利润（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	-177,990,676.47	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,328,265.20	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	-174,662,411.27	-

6 合并财务报表项目附（续）

6.33 营业收入及营业成本

6.33.1 营业收入

项 目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	892,090,552.35	1,471,012,023.28
其他业务收入	10,063,334.09	12,539,659.40
营业成本	805,888,276.56	1,345,487,796.13

6.33.2 主营业务（分行业）

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	992,129,493.19	908,803,955.01	1,604,130,784.13	1,483,241,018.92
酒店服务业	12,478,765.52	-	11,808,647.21	31,662.10
小 计	1,004,608,258.71	908,803,955.01	1,615,939,431.34	1,483,272,681.02
内部抵消	-112,517,706.36	-110,403,368.47	-144,927,408.06	-145,457,541.88
合 计	892,090,552.35	798,400,586.54	1,471,012,023.28	1,337,815,139.14

6.33.3 主营业务（分产品）

产品名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行车	981,505,301.36	898,520,232.38	1,263,831,521.36	1,174,137,510.24
电动车	10,624,191.83	10,283,722.63	23,606,987.87	22,141,205.77
酒店服务	12,478,765.52	-	11,808,647.21	31,662.10
塑料制品	-	-	316,692,274.90	286,962,302.91
小 计	1,004,608,258.71	908,803,955.01	1,615,939,431.34	1,483,272,681.02
内部抵消	-112,517,706.36	-110,403,368.47	-144,927,408.06	-145,457,541.88
合 计	892,090,552.35	798,400,586.54	1,471,012,023.28	1,337,815,139.14

6.33.4 主营业务（分地区）

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	267,719,834.20	230,724,522.91	539,136,965.64	481,214,669.51
东北地区	11,351,016.22	10,677,421.55	80,881,829.18	69,007,451.41
西北地区	14,153,727.41	13,270,011.51	22,130,517.95	20,967,153.62
西南地区	12,709,291.75	11,969,775.92	16,735,751.00	15,664,990.94
华中地区	24,249,776.68	23,210,157.91	33,247,726.73	31,464,954.81
华南地区	21,330,678.56	20,133,331.14	22,740,980.12	21,694,036.53
华北地区	20,547,893.41	19,685,306.82	27,173,264.54	25,706,662.49
境外地区	632,546,040.48	579,133,427.25	873,892,396.18	817,552,761.71
小 计	1,004,608,258.71	908,803,955.01	1,615,939,431.34	1,483,272,681.02
内部抵消	-112,517,706.36	-110,403,368.47	-144,927,408.06	-145,457,541.88
合 计	892,090,552.35	798,400,586.54	1,471,012,023.28	1,337,815,139.14

6 合并财务报表项目附（续）

6.33 营业收入及营业成本（续）

6.33.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
PANASONIC BCYCLE TECHNOLOGYCO., LTD	85,599,824.48	9.49%
P. T. EKOLANI	78,313,719.50	8.68%
TREK USA CO. LTD	65,437,576.81	7.25%
HODAKA CO. LTD	57,000,274.68	6.32%
GIANT MANUFACTURING CO. LTD	23,360,863.21	2.59%
合 计	309,712,258.68	34.33%

6.33.6 营业收入本年发生数比上年发生数减少 581,397,796.24 元，减少比例为 39.19%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司，和本期自行车业务国内外销售量下降所致。

6.33.7 营业成本本年发生数比上年发生数减少 539,599,519.57 元，减少比例为 40.10%，减少原因同上述项所述。

6.34 营业税金及附加

项 目	2009 年度	2008 年度	计缴标准
营业税	1,979,994.20	2,169,610.75	见本附注 4 所示
城市维护建设税	209,007.51	401,149.66	见本附注 4 所示
教育费附加	97,660.90	193,957.21	见本附注 4 所示
房产税	55,200.00	55,200.00	见本附注 4 所示
土地使用税	4,960.00	4,960.00	见本附注 4 所示
合 计	2,346,822.61	2,824,877.62	

营业税金及附加本年发生数比上年发生数减少 478,055.01 元，减少比例为 16.92%，减少原因主要系本期应税收入有所下降所致。

6.35 销售费用

项 目	2009 年度	2008 年度
销售费用	41,217,918.51	49,452,518.39

销售费用本年发生数比上年发生数减少 8,234,599.88 元，减少比例为 16.65%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司所致。

6 合并财务报表项目附（续）

6.36 管理费用

项 目	2009 年度	2008 年度
管理费用	55,826,674.10	91,155,162.90

管理费用本年发生数比上年发生数减少 35,328,488.80 元，减少比例为 38.76%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司所致。

6.37 财务费用

项 目	2009 年度	2008 年度
利息支出	10,784,859.97	17,740,058.44
减：利息收入	3,241,843.13	4,692,605.29
利息净支出/（净收益）	7,543,016.84	13,047,453.15
加：手续费	711,174.74	813,965.18
汇兑净损失/（净收益）	-1,294,183.46	2,996,783.15
其 他	40,710.80	-
合 计	7,000,718.92	16,858,201.48

财务费用本年发生数比上年发生数减少 9,857,482.56 元，减少比例为 58.47%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司所致。

6.38 资产减值损失

项 目	2009 年度	2008 年度
坏账损失	4,284,800.94	1,415,220.22
存货跌价损失	249,549.85	875,124.94
长期股权投资减值损失	-	2,467,139.63
固定资产减值损失	-	3,536,472.45
持有至到期投资减值损失	-	810,521.78
合 计	4,534,350.79	9,104,479.02

资产减值损失本年发生数比上年发生数减少 4,570,128.23 元，减少比例为 50.20%，减少原因主要系上期对美国 HUFFY 公司债券和股权以及闲置固定资产计提减值准备而本期无此事项所致。

6.39 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2009 年度	2008 年度
交易性金融资产公允价值变动	87,952.77	-171,965.68

公允价值变动收益本年发生数比上年发生数增加 259,918.45 元，增加比例为 151.15%，增加原因为持有的交易性金融资产公允价值上升所致。

6 合并财务报表项目附（续）

6.40 投资收益

6.40.1 投资收益明细情况

项 目	2009 年度	2008 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,605,488.26	7,152,909.69
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	4,232,369.13
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,286,960.00	1,147,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-57,279.81	-339,708.02
成本法核算的长期股权投资收益	828,822.20	461,227.32
处置长期股权投资产生的投资收益	19,122,735.10	-
长期股权投资清算收益	118,354.32	-
合 计	23,905,080.07	12,653,798.12

6.40.2 按成本法核算的长期股权投资收益（占利润总额比例最高的前 5 家投资单位）

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
申银万国证券股份有限公司	675,885.20	405,531.12	被投资公司分利增加
武汉钢电股份有限公司	89,200.00	-	被投资公司分利增加
上海宝鼎投资股份有限公司	30,002.00	18,001.20	被投资公司分利增加
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	30,000.00	30,000.00	-
上海银行股份有限公司	3,735.00	3,735.00	-
合 计	828,822.20	457,267.32	-

6.40.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
上海金山海洋风情建设工程发展有限公司	-57,279.81	-2,522.54	联营企业亏损增加
景洪市上海凤凰标准胶有限公司	-	-337,185.48	联营企业已歇业，无经营活动
合 计	-57,279.81	-339,708.02	-

6.40.4 本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

6.40.5 投资收益本年发生数比上年发生数增加 11,251,281.95 元，增加比例为 88.92%，增加原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司及华创证券经纪有限责任公司股权产生收益所致。

6 合并财务报表项目附（续）

6.41 营业外收入

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得合计	11,110.65	41,480,738.95
其中：固定资产处置利得	11,110.65	41,480,738.95
政府补助	-	1,613,400.00
中国名牌奖励收入	-	1,500,000.00
违约金及赔款收入	423,825.00	30,385.00
其他	105.00	182,329.40
合 计	435,040.65	44,806,853.35

6.41.1 政府补助明细

项 目	2009 年度	2008 年度	说明
专项扶持基金	-	1,613,400.00	-

6.41.2 营业外收入本年发生数比上年发生数减少 44,371,812.70 元，减少比例为 99.03%，减少原因主要系上期子公司上海红星链条有限公司有动拆迁补偿而产生的固定资产处置利得，本期无相应事项所致。

6.42 营业外支出

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失合计	367,827.62	1,058,605.32
其中：固定资产处置损失	367,827.62	1,058,605.32
罚款及滞纳金支出	5,182.89	78,782.58
公益性捐赠支出	32,000.00	155,000.00
青苗补助	310,000.00	310,000.00
其 他	29,694.86	47,211.84
合 计	744,705.37	1,649,599.74

营业外支出本年发生数比上年发生数减少 904,894.37 元，减少比例为 54.86%，减少原因主要系固定资产处置损失减少所致。

6.43 所得税费用

项 目	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,072,942.98	12,692,871.82
递延所得税调整	307,275.95	1,986,535.70
合 计	2,380,218.93	14,679,407.52

所得税费用本年发生数比上年发生数减少 12,299,188.59 元，减少比例为 83.79%，减少原因主要系利润减少所致。

6 合并财务报表项目附（续）

6.44 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.44.1 2009 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0094	0.0094
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0212	-0.0212

6.44.2 2008 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0120	0.0120
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0813	-0.0813

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益参照如下公式计算：

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

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

6 合并财务报表项目附注（续）

6.45 其他综合收益：

项 目	2009 年度	2008 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	62,839,544.00	-111,718,928.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	15,709,886.00	-27,929,732.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	4,761,389.62
小 计	47,129,658.00	-88,550,585.62
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,415,704.62	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	118,354.32	-
小 计	1,297,350.30	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小 计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-2,199.73	13,643.48
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-2,199.73	13,643.48
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
合 计	48,424,808.57	-88,536,942.14

6.46 现金流量表项目注释

6.46.1 收到的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
收到政府补助及专项拨款	-	3,543,400.00
收到中国品牌奖励款	-	1,500,000.00
代收代付款项	3,000,000.00	-
收到保证金	980,667.29	-
合 计	3,980,667.29	5,043,400.00

6.46.2 支付的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
支付与销售费用有关的费用	23,683,840.41	33,749,115.14
支付与管理费用有关的费用	17,149,991.49	8,016,202.77
支付海关保证金	-	1,206,102.54
支付往来款	15,922,150.15	-
合 计	56,755,982.05	42,971,420.45

6 合并财务报表项目附注（续）

6.46 现金流量表项目注释（续）

6.46.3 收到的金额较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
利息收入	3,241,843.13	4,692,605.29

6.46.4 支付的金额较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
支付土地规划费	6,100,000.00	-
支付土地投标保证金	2,700,000.00	-
合 计	8,800,000.00	-

6.46.5 收到的金额较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
收回应付票据保证金	3,422,715.12	-
收回信用证保证金	293,971.42	-
收到宁波均胜投资集团有限公司借款	-	30,000,000.00
合 计	3,716,686.54	30,000,000.00

6.46.6 支付的金额较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
子公司上海和叶实业有限公司归还借款	-	21,981,800.00
支付应付票据保证金	1,329,741.80	2,321,315.12
支付抵押借款保证金	-	1,597,730.17
支付信用证保证金	-	652,331.60
合 计	1,329,741.80	26,553,176.89

6 合并财务报表项目附注（续）

6.47 现金流量表补充资料

6.47.1 现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,642,274.14	9,628,325.67
加: 资产减值准备	4,534,350.79	9,104,479.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,250,344.27	26,909,208.64
无形资产摊销	217,509.75	1,026,473.41
长期待摊费用摊销	369,126.13	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	40,930.50	-40,610,293.46
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	315,786.47	188,159.83
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-87,952.77	171,965.68
财务费用(收益以“-”号填列)	7,543,432.91	14,050,576.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-23,905,080.07	-12,653,798.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	307,275.95	2,042,849.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	21,988.19	-42,991.43
存货的减少(增加以“-”号填列)	32,049,856.41	13,708,027.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,208,198.61	61,368,968.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,301,252.20	-76,276,915.80
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	27,790,391.86	8,615,034.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	355,659,648.47	408,662,986.63
减: 现金的年初余额	408,662,986.63	419,840,603.01
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-53,003,338.16	-11,177,616.38

6 合并财务报表项目附注（续）

6.47 现金流量表补充资料（续）

6.47.2 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2009 年度	2008 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	8,378,197.99
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	8,378,197.99
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	8,378,197.99
4. 取得子公司的净资产	-	8,378,197.99
流动资产	-	-
非流动资产	-	30,360,000.00
流动负债	-	21,981,802.01
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： ^{注1}		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	98,784,285.50	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	75,000,000.00	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	56,720,918.15	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 ^{注2}	18,279,081.85	-
4. 处置子公司的净资产	173,498,481.68	-
流动资产	158,715,412.97	-
非流动资产	167,061,926.95	-
流动负债	142,415,629.31	-
非流动负债	1,930,000.00	-

注 1：仅指处置华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司相关信息，另上海凤凰（江都）电动车有限公司的股权转让只收到转让款，相关工商变更尚未办妥而不在此反映。

注 2：包括上期收到的华德塑料制品有限公司股权转让款 590 万元，但不包括本期收到的子公司上海凤凰（江都）电动车有限公司股权转让款 924.34 万元。

6.47.3 现金和现金等价物的构成

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
一、现金	355,659,648.47	408,662,986.63
其中：库存现金	220,283.57	240,261.21
可随时用于支付的银行存款	352,995,746.77	407,272,248.32
可随时用于支付的其他货币资金	2,443,618.13	1,150,477.10
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	355,659,648.47	408,662,986.63

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 1,688,101.98 元，见附注 6.1.1 所述。

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海市金山区国有资产监督管理委员会	最终控制人	-	上海市石化卫二路429号1号楼	潘国范 先生	-	-	33.13	33.13	-	-

7.2 本公司的子公司情况（金额单位为万元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海凤凰大酒店	全资子公司	国内一人有限公司	上海市	吴 煜 先生	酒店服务	7,927.50	100.00	100.00	13325106-5
上海凤凰自行车有限公司	全资子公司	国内一人有限公司	上海市	荣 强 先生	自行车制造	3,200.00	100.00	100.00	79564512-7
上海凤凰进出口有限公司	全资子公司	国内一人有限公司	上海市	荣 强 先生	进出口贸易	2,900.00	100.00	100.00	13229621-0
上海凤凰自行车销售有限公司	全资子公司	国内一人有限公司	上海市	荣 强 先生	批发及零售	505.00	100.00	100.00	13384894-4
上海凤凰自行车购销有限公司	全资子公司	国内一人有限公司	上海市	沈庆奇 先生	批发及零售	200.00	100.00	100.00	75611760-4
日本凤凰株式会社	控股子公司	境外公司	日本东京都	杨洪文 先生	进出口贸易	日元 3,000.00	80.00	80.00	-
上海巨风自行车有限公司	控股子公司	中外合资公司	上海市	荣 强 先生	自行车制造	美元 1,200.00	45.00	55.00	60728938-1
上海红星链条有限公司	控股子公司	中外合资公司	上海市	忻尚杰 先生	链条制造	美元 168.80	75.00	75.00	-
上海凤凰（江都）电动车有限公司	控股子公司	国内合资公司	江都市	茆学才 先生	电动车制造	120.00	55.00	55.00	72657840-X
上海凤凰科技创业投资有限公司	控股子公司	国内合资公司	上海市	夏 杰 先生	投资管理	8,000.00	87.50	87.50	72948666-6
上海金山开发投资管理有限公司	全资子公司	国内一人有限公司	上海市	张龙权 先生	投资管理	6,000.00	100.00	100.00	66430338-9
上海金吉置业发展有限公司	全资子公司	国内一人有限公司	上海市	张龙权 先生	房地产开发	2,800.00	100.00	100.00	67931848-7
上海金康置业有限公司	控股子公司	国内合资公司	上海市	张龙权 先生	房地产开发	3,000.00	70.00	70.00	67457100-2
上海和叶实业有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	上海市	杨连军 先生	房地产开发	2,200.00	70.00	70.00	66246343-4
上海和宇实业有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	上海市	杨连军 先生	房地产开发	2,000.00	70.00	70.00	68877026-4
上海和玺实业有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	上海市	杨连军 先生	房地产开发	2,980.00	70.00	70.00	69420447-X

7 关联方及关联交易（续）

7.3 本公司的合营和联营企业情况（金额单位为人民币万元）

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业:														
上海金山海洋风情建设工程发展有限公司	国内有限公司	上海市	朱 健	房地产开发	20,408.00	49.00	49.00	22,028.86	1,596.73	20,432.13	-	-11.69	联营企业	79140862-6
景洪市上海凤凰标准胶有限公司	国内有限公司	云南省	罗斌忠	天然橡胶加工	550.00	36.00	36.00	445.83	86.37	359.46	-	-	联营企业	21859050-9

7.4 关联交易情况

7.4.1 存在控制关系且已确认本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

7.4.2 关键管理人员薪酬

2009 年度本公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 126.13 万元（2008 年度为 153.39 万元）。2009 年度本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和财务负责人等共 12 人（2008 年度为 14 人），其中在本公司领取报酬的为 12 人（2008 年度为 13 人）。

7.4.3 除上述事项外，本公司本年度无关联交易事项。

7 关联方及关联交易（续）

7.5 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
其他应付款	上海金山海洋风情建设工程发展有限公司	2,661,367.31	2,661,367.31

8 或有事项

- 8.1 截止 2009 年 12 月 31 日，子公司上海凤凰大酒店以其自有房屋建筑物为另一子公司上海凤凰进出口有限公司开具的 32 万欧元进口信用证提供担保（授信额度为 3,000 万元人民币），上述担保事项对本公司的财务无重大影响。
- 8.2 除上述事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

9 承诺事项

- 9.1 本公司资产抵押情况见本附注 6.1.1、6.12.5 及 6.13.5 所述。
- 9.2 已签订的正在履行的大额发包合同及财务影响：
 9.2.1 子公司上海金吉置业发展有限公司发包的金山嘴海鲜城项目总包建设合同总价 66,030,843.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日累计已支付 15,240,000.00 元，2010 年度拟支付 50,790,843.00 元，该发包合同对本公司财务无重大影响。
 9.2.2 子公司上海和玺实业有限公司开发的化工物流仓储产业园工程（三期）土地出让金合同总价 26,860,000.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日尚未支付，2010 年度拟支付 26,860,000.00 元，该发包合同对本公司财务无重大影响。
- 9.3 除上述事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

10 资产负债表日后事项

- 10.1 2010 年 4 月 19 日召开的 2010 年第一次临时股东大会决议通过了《关于子公司上海凤凰自行车有限公司增资扩股引进合作者共同经营自行车业务的议案》。根据决议本公司将以上海凤凰自行车有限公司（以下简称凤凰公司）及其全资子公司上海凤凰进出口有限公司和上海凤凰自行车销售有限公司 2009 年 12 月 31 日经评估后的净资产为基础作为出资额，而合作方江苏美乐投资有限公司（以下简称美乐投资）以现金的方式出资，对凤凰公司进行增资扩股，形成合资公司。本公司在增资扩股后的凤凰公司中占 51% 的股权，美乐投资占 49% 的股权。凤凰公司的名称、注册地址、经营范围均保持不变，合作经营的期限为 15 年。本公司以独占排他许可的方式，有偿许可增资扩股后的凤凰公司在其产品及相关营销活动中使用“凤凰”系列商标，许可使用年限与双方合作经营的期限一致。
- 10.2 资产负债表日后利润分配情况说明
 拟分配的利润或股利：无
 经审议批准宣告发放的利润或股利：无
 由于以前年度亏损未弥补完毕，本公司董事会议定本年度不实施对股东进行利润分配。
- 10.3 除上述事项外，截至本财务报告签发日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

11 其他重要事项

11.1 本期发生的资产置换、转让及出售：（金额单位为人民币万元）

被转让投资单位名称	资产账面价值	转让金额	对财务状况和经营成果的影响数	转让原因
华德塑料制品有限公司及其子公司长春华德塑料制品有限公司	8,533.87	9,878.43	1,344.56	投资整合
华创证券经纪有限责任公司	3,712.29	4,280.00	567.71	投资整合
合计	12,246.16	14,158.43	1,912.27	-

11.2 以公允价值计量的资产和负债（金额单位为人民币万元）

项目	年初余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值准备	年末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	10.33	8.79	-	-	1,028.30
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融资产	5,240.05	-	4,819.14	-	13,726.17
金融资产小计	5,250.38	8.79	4,819.14	-	14,754.47
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	5,250.38	8.79	4,819.14	-	14,754.47
金融负债	-	-	-	-	-

11.3 子公司上海金吉置业发展有限公司根据与上海市金山区山阳镇人民政府签订的《金山嘴海鲜城项目落户金山区山阳镇配套落实协议》以及补充协议要求，预付了 1,500 万元土地权出让金，截止 2009 年 12 月 31 日，27,514 平方米土地使用权证已办妥，另有约 10 亩土地尚未办理过户手续。

11.4 除上述事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

12 母公司财务报表主要项目注释

12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下：

种 类	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	23,671,540.12	83.27	-	-	14,227,814.02	62.09	-	-
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	4,754,962.96	16.73	4,706,902.96	98.99%	8,686,886.96	37.91	4,530,547.69	52.15
其他不重大	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	28,426,503.08	100.00	4,706,902.96	-	22,914,700.98	100.00%	4,530,547.69	-

12.1.2 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
上海凤凰自行车有限公司	9,380,000.00	-	-	子公司欠款确信可收回
上海凤凰自行车购销有限公司	7,966,649.22	-	-	子公司欠款确信可收回
上海凤凰自行车销售有限公司	6,324,890.90	-	-	子公司欠款确信可收回
合 计	23,671,540.12	-	-	

12.1.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	2009 年 12 月 31 日		坏账准备	2008 年 12 月 31 日		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	347.80	0.01	17.39	3,900,000.00	44.90	-
1-2 年	-	-	-	95,459.18	1.10	8,090.50
2-3 年	95,459.18	2.00	47,729.59	133,086.07	1.53	66,543.04
3 年以上	4,659,155.98	97.99	4,659,155.98	4,558,341.71	52.47	4,455,914.15
合 计	4,754,962.96	100.00	4,706,902.96	8,686,886.96	100.00	4,530,547.69

12.1.4 本报告期应收账款中无应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

12 母公司财务报表主要项目注释（续）

12.1 应收账款（续）

12.1.5 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总 额比例（%）
上海凤凰自行车有限公司	子公司	9,380,000.00	1年以内	33.00
上海凤凰自行车购销有限公司	子公司	7,966,649.22	3年以上	28.03
		63,726.10	1年以内	
上海凤凰自行车销售有限公司	子公司	246,760.40	1-2年	22.24
		6,014,404.40	2-3年	
陕西劲丰商贸有限公司	非关联方	1,192,814.02	3年以上	4.20
汕头金银岛有限公司	非关联方	987,243.22	3年以上	3.47
合 计		<u>25,851,597.36</u>		<u>90.94</u>

12.1.6 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总 额比例（%）
上海凤凰自行车有限公司	子公司	9,380,000.00	33.00
上海凤凰自行车购销有限公司	子公司	7,966,649.22	28.03
上海凤凰自行车销售有限公司	子公司	6,324,890.90	22.24
合 计		<u>23,671,540.12</u>	<u>83.27</u>

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款按种类分析如下：

种 类	2009年12月31日				2008年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
单项金额重大	210,717,278.66	93.14	22,320,257.80	10.59	107,610,430.45	83.87	30,209,253.94	28.07
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	15,515,566.01	6.86	15,437,655.67	99.50	20,695,243.01	16.13	15,434,495.56	74.58
其他不重大	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	<u>226,232,844.67</u>	<u>100.00</u>	<u>37,757,913.47</u>	<u>-</u>	<u>128,305,673.46</u>	<u>100.00</u>	<u>45,643,749.50</u>	<u>-</u>

12 母公司财务报表主要项目注释（续）

12.2 其他应收款（续）

12.2.2 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海金山投资开发有限公司	68,232,488.00	-	-	子公司欠款确信可收回
上海凤凰进出口有限公司	37,362,317.04	-	-	子公司欠款确信可收回
宁波均胜投资集团有限公司	23,784,285.50	-	-	期后已基本收回
出口公司清算	21,932,753.94	21,932,753.94	100.00%	按账龄计提
上海凤凰自行车有限公司	17,588,478.38	-	-	子公司欠款确信可收回
上海金康置业有限公司	14,000,000.00	-	-	子公司欠款确信可收回
上海凤凰自行车销售有限公司	7,803,478.43	-	-	子公司欠款确信可收回
华德塑料制品有限公司	7,750,077.37	387,503.86	5.00%	按账龄计提
上海凤凰（江都）电动车有限公司	7,263,400.00	-	-	子公司欠款确信可收回
上海金吉置业发展有限公司	5,000,000.00	-	-	子公司欠款确信可收回
合计	210,717,278.66	22,320,257.80		

12.2.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	2009年12月31日			2008年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	78,497.73	0.51	3,924.89	5,047,800.63	24.39	2,390.03
1-2年	4,450.00	0.02	1,112.50	1,149.00	0.01	287.25
2-3年	-	-	-	21,600.00	0.10	10,800.00
3年以上	15,432,618.28	99.47	15,432,618.28	15,624,693.38	75.50	15,421,018.28
合计	15,515,566.01	100.00	15,437,655.67	20,695,243.01	100.00	15,434,495.56

12.2.4 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
上海协昌有限公司	委托贷款	8,276,500.00	对方已破产	否

其他应收款核销说明：根据上海市徐汇区人民法院民事裁定书[2007]徐民二（商）破字第1-4号裁定上述公司已破产，经上海市金山区国有资产监督管理委员会下发的金国资委[2009]267号《关于同意对上海协昌有限公司其他应收款处置的批复》本公司核销了上述款项。

12.2.5 本报告期其他应收款中无应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

12 母公司财务报表主要项目注释（续）

12.2 其他应收款（续）

12.2.6 金额较大的其他应收款的性质和内容：

单位名称	金 额	性质和内容
上海金山投资开发管理有限公司	68,232,488.00	子公司借款
上海凤凰进出口有限公司	37,362,317.04	子公司借款
宁波均胜投资集团有限公司	23,784,285.50	转让子公司股权尾款
出口公司清算	21,932,753.94	原出口清算款
上海凤凰自行车有限公司	17,588,478.38	子公司借款
上海金康置业有限公司	14,000,000.00	子公司借款
小 计	182,900,322.86	

12.2.7 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占其他应收款 总额比例 (%)
上海金山投资开发管理有限公司	子公司	42,000,000.00	1 年以内	30.16
		26,232,488.00	1-2 年	
上海凤凰进出口有限公司	子公司	37,362,317.04	3 年以上	16.51
宁波均胜投资集团有限公司	非关联方	23,784,285.50	1 年以内	10.51
出口公司清算	非关联方	21,932,753.94	3 年以上	9.69
上海凤凰自行车有限公司	子公司	13,588,478.38	1 年以内	7.77
		4,000,000.00	1-2 年	
合 计		168,900,322.86		74.64

12.2.8 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款 总额的比例 (%)
上海金山投资开发管理有限公司	子公司	68,232,488.00	30.16
上海凤凰进出口有限公司	子公司	37,362,317.04	16.51
上海凤凰自行车有限公司	子公司	17,588,478.38	7.77
上海金康置业有限公司	子公司	14,000,000.00	6.19
上海凤凰自行车销售有限公司	子公司	7,803,478.43	3.45
上海凤凰（江都）电动车有限公司	子公司	7,263,400.00	3.21
上海金吉置业发展有限公司	子公司	5,000,000.00	2.21
合 计		157,250,161.85	69.50

12.2.9 其他应收款年末数比年初数增加 105,813,007.24 元，增加比例为 128.01%，增加原因主要系本期出借资金给子公司增加所致。

12 母公司财务报表主要项目注释（续）

12. 长期股权投资

3

12.3.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期现金红利
上海凤凰自行车有限公司	成本法	32,000,000.00	32,000,000.00	-	32,000,000.00	100.00	100.00	无	-	-	-
上海凤凰进出口有限公司	成本法	-	29,000,000.00	-29,000,000.00	-	100.00	100.00	无	-	-	-
上海凤凰自行车销售有限公司	成本法	-	5,000,000.00	-5,000,000.00	-	100.00	100.00	无	-	-	-
上海凤凰大酒店	成本法	79,275,000.00	79,275,000.00	-	79,275,000.00	100.00	100.00	无	-	-	-
上海金山开发投资管理有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	100.00	100.00	无	-	-	-
上海凤凰科技创业投资有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00	-	70,000,000.00	87.50	87.50	无	-	-	2,828,580.48
上海红星链条有限公司	成本法	8,085,935.85	8,085,935.85	-	8,085,935.85	75.00	75.00	无	-	-	-
上海凤凰（江都）电动车有限公司	成本法	660,000.00	660,000.00	-	660,000.00	55.00	55.00	无	-	-	-
上海巨风自行车有限公司	成本法	46,990,800.00	46,990,800.00	-	46,990,800.00	45.00	55.00	另一投资方 10.00% 股权由本公司行使表决权	-	-	-
华创证券经纪有限责任公司	成本法	-	37,122,895.15	-37,122,895.15	-	-	-	无	-	-	-
华德塑料制品有限公司	成本法	6,757,691.92	70,671,942.06	-63,914,250.14	6,757,691.92	5.00	5.00	无	-	-	-
申银万国证券股份有限公司	成本法	3,362,141.00	3,362,141.00	-	3,362,141.00	小于 5%	小于 5%	无	3,025,926.90	-	675,885.20
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00	小于 5%	小于 5%	无	-	-	30,000.00
武汉钢电股份有限公司	成本法	1,118,000.00	1,118,000.00	-	1,118,000.00	小于 5%	小于 5%	无	-	-	89,200.00
上海国嘉实业股份有限公司	成本法	371,410.00	371,410.00	-	371,410.00	小于 5%	小于 5%	无	371,410.00	-	-
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	120,008.00	120,008.00	-	120,008.00	小于 5%	小于 5%	无	-	-	30,002.00
上海银行股份有限公司	成本法	24,700.00	24,700.00	-	24,700.00	小于 5%	小于 5%	无	-	-	3,735.00
上海金山海洋风情建设工程发展有限公司	权益法	100,000,000.00	99,841,671.43	-57,279.81	99,784,391.62	49.00	49.00	无	-	-	-
合 计		410,165,686.77	545,044,503.49	-135,094,425.10	409,950,078.39				3,397,336.90	-	3,657,402.68

长期股权投资年末数比年初数减少 135,094,425.10 元，减少比例为 24.94%，减少原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及华创证券经纪有限责任公司股权和将全资子公司上海凤凰进出口有限公司和上海凤凰自行车销售有限公司股权转让给另一全资子公司上海凤凰自行车有限公司所致。

12 母公司财务报表主要项目注释（续）

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1 营业收入

项 目	2009 年度		2008 年度	
主营业务收入	9,975,179.32		13,778,825.06	
其他业务收入	3,251,006.98		2,939,761.73	
营业成本	570,979.49		1,969,826.65	

12.4.2 主营业务（分行业）

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	9,975,179.32	178,845.99	13,778,825.06	1,609,608.05

12.4.3 主营业务（分产品）

产品名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行车	9,975,179.32	178,845.99	13,778,825.06	1,609,608.05

12.4.4 主营业务（分地区）

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	9,975,179.32	178,845.99	13,778,825.06	1,609,608.05

12.4.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
上海凤凰自行车有限公司	9,780,000.00	73.94%
上海丰荣康乐餐饮有限公司	1,020,000.00	7.71%
上海科浦纸业有限公司	686,390.96	5.19%
上海凤凰自行车销售有限公司	252,000.00	1.91%
安徽乐富强房地产开发有限公司	223,435.00	1.69%
合 计	11,961,825.96	90.44%

12 母公司财务报表主要项目注释（续）

12.5 投资收益

12.5.1 投资收益明细情况

项 目	2009 年度	2008 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	20,135,618.59	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	4,232,369.13
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,286,960.00	1,147,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-57,279.81	-2,522.54
成本法核算的长期股权投资收益	3,657,402.68	3,265,186.91
合 计	25,022,701.46	8,642,033.50

12.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益（占利润总额比例最高的前 5 家投资单位）

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
上海凤凰科技创业投资有限公司	2,828,580.48	2,803,959.59	被投资公司分利增加
申银万国证券股份有限公司	675,885.20	405,531.12	被投资公司分利增加
武汉钢电股份有限公司	89,200.00	-	被投资公司分利增加
上海宝鼎投资股份有限公司	30,002.00	18,001.20	被投资公司分利增加
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	30,000.00	30,000.00	-
合 计	3,653,667.68	3,257,491.91	-

12.5.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
上海金山海洋风情建设工程发展有限公司	-57,279.81	-2,522.54	联营企业亏损增加

12.5.4 本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

12.5.5 投资收益本年发生数比上年发生数增加 16,380,667.96 元，增加比例为 189.55%，增加原因主要系本期出售子公司华德塑料制品有限公司及华创证券经纪有限责任公司股权产生收益所致。

12 母公司财务报表主要项目注释（续）

12.6 现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,944,976.52	-4,364,717.32
加: 资产减值准备	567,019.24	2,281,030.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,206,877.55	2,198,870.37
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-1,689,549.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-759.25	7,980.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-87,952.77	171,965.68
财务费用(收益以“-”号填列)	9,726,466.77	11,830,125.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,022,701.46	-8,642,033.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,151,877.71	1,024,740.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	21,988.19	-44,157.89
存货的减少(增加以“-”号填列)	178,845.99	1,754,396.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,031,636.46	6,120,057.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,544,650.92	-16,946,175.38
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-18,889,648.89</u>	<u>-6,297,466.40</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	146,324,834.29	149,980,570.31
减: 现金的年初余额	149,980,570.31	184,230,663.43
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>-3,655,736.02</u>	<u>-34,250,093.12</u>

4. 现金和现金等价物的构成

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
一、现金	146,324,834.29	149,980,570.31
其中: 库存现金	60,477.33	84,978.47
可随时用于支付的银行存款	143,820,738.83	148,745,114.74
可随时用于支付的其他货币资金	2,443,618.13	1,150,477.10
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	<u>146,324,834.29</u>	<u>149,980,570.31</u>

13 补充资料

13.1 当期非经常性损益明细表

项 目	2009 年度	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	18,884,372.45	-
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	2,693,441.03	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,052.25	-
所得税影响额	-10,872,317.28	-
少数股东权益影响额（税后）	71,878.48	-
合 计	10,824,426.93	-

13.2 境内外会计准则下会计数据差异

13.2.1 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况（单位：万元）

	净利润		净资产	
	本年数	上年数	年末数	年初数
按照中国会计准则	333	424	60,924	55,766
按照国际会计准则调整的项目金额：				
1、内部商标权摊销	-	2	-	-
2、商誉	-616	-	-	616
按国际会计准则	-283	426	60,924	56,382

13.2.2 境内外会计准则下会计数据差异说明

13.2.2.1 内部商标权摊销差异系按国际会计准则未确认公司整体改制重估入账的自创商标使用权，而按中国会计准则于受益期摊销对报告期净利润及净资产的影响，随内部商标权摊销于去年摊销完毕该差异在本年已消除。

13.2.2.2 商誉差异系按中国会计准则冲销同一控制购并差价而形成，随本期该子公司已出售该差异在本年已消除。

13.3 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.56%	0.0094	0.0094
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.27%	-0.0212	-0.0212

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

金山开发建设股份有限公司

法定代表人：夏杰

主管会计工作负责人：董文健

会计机构负责人：王德忠

日期：2010 年 4 月 22 日

十二、备查文件目录

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

董事长：夏杰

金山开发建设股份有限公司

2010 年 4 月 22 日