

中路股份有限公司

600818

2012 年半年度报告



二〇一二年八月十八日

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	7
七、 财务会计报告	10
八、 备查文件目录	76

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	陈荣
主管会计工作负责人姓名	孙云芳
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	霍恩宇

公司负责人陈荣、主管会计工作负责人孙云芳及会计机构负责人（会计主管人员）霍恩宇声明：保证本半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	中路股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中路股份
公司的法定英文名称	ZHONGLU. CO., TLD
公司的法定英文名称缩写	ZLC
公司法定代表人	陈荣

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁志坚	封燕丽
联系地址	上海市花木路 832 号	上海市花木路 832 号
电话	021-50596906	021-50596906
传真	021-68458517	021-68458517
电子信箱	600818@cnforever.com	fengyanli@zhonglu.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区康桥镇康士路 17 号 273 室
注册地址的邮政编码	201315
办公地址	上海市浦东新区南六公路 818 号
办公地址的邮政编码	201300
公司国际互联网网址	www.cnforever.com
电子信箱	600818@cnforever.com

(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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.see.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市花木路 832 号（公司董事会办公室）

(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	中路股份	600818	永久股份
B 股	上海证券交易所	中路 B 股	900915	永久 B 股

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	738,652,961.10	724,618,050.69	1.93
所有者权益(或股东权益)	371,412,768.58	364,725,081.53	1.83
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.27	1.25	1.60
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	4,091,525.56	24,628,683.38	-83.39
利润总额	5,015,143.08	27,427,131.92	-81.71
归属于上市公司股东的净利润	5,163,866.70	11,931,400.38	-56.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,066,558.94	9,144,170.85	-122.60
基本每股收益(元)	0.02	0.04	-50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.007	0.031	不适用
稀释每股收益(元)	0.02	0.04	-50.00
加权平均净资产收益率(%)	1.40	4.06	减少 2.66 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	7,188,058.38	-24,321,154.95	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0246	-0.0452	不适用

2、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	3,267,144.94
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	730,030.11
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	4,886,174.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,562.58
所得税影响额	-1,795,486.54
合计	7,230,425.64

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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		32,231 户(其中 A 股 20,500 户, B 股 11,731 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
上海中路(集团)有限公司	境内非国有法人	40.81	119,573,394	0		质押

						118,700,000
上海轻工控股（集团）公司	国有法人	4.67	13,642,853	0		无
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H. K.) LTD.	境外法人	0.84	2,454,650	59,221		未知
李燕	境内自然人	0.68	1,977,061	1,977,061		未知
YUANHAO GREATER CHINA FUND	境外法人	0.41	1,198,639	129,960		未知
SCBHK A/C CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATION HONG KONG SECURITIES LTD	境外法人	0.39	1,146,991	156,600		未知
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.37	1,081,110	-1,048,890		未知
黄连纳	境内自然人	0.25	720,000	0		未知
葛昊	境内自然人	0.24	700,000	700,000		未知
王忠显	境内自然人	0.24	693,787	693,787		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
上海中路(集团)有限公司	119,573,394	人民币普通股 119,573,394
上海轻工控股（集团）公司	13,642,853	人民币普通股 13,642,853
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H. K.) LTD.	2,454,650	境内上市外资股 2,454,650
李燕	1,977,061	人民币普通股 1,977,061
YUANHAO GREATER CHINA FUND	1,198,639	境内上市外资股 1,198,639
SCBHK A/C CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATION HONG KONG SECURITIES LTD	1,146,991	境内上市外资股 1,146,991
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,081,110	人民币普通股 1,081,110
黄连纳	720,000	境内上市外资股 720,000
葛昊	700,000	人民币普通股 700,000
王忠显	693,787	人民币普通股 693,787
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述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。	

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司第六届董事会、监事会任期届满，不再继续任职。公司第二十八次（2011年年会）股东大会于2012年6月28日选举陈荣、汪恭彬、卢晓晨、黄林芳、陈宇为公司第七届董事会董事，其中黄林芳、陈宇为公司独立董事，选举顾觉新、刘堃华为公司第七届监事会监事，公司职代会推荐刘应勇为职工监事；公司七届一次董事会选举陈荣为董事长，续聘朱佳瑜为总经理、袁志坚为董事会秘书，孙云芳、陈海明为副总经理，孙云芳为总会计师（财务负责人）。公司七届一次监事会选举顾觉新为监事长。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 29616.55 万元。同比减少 13.42%，实现年度预测计划的 41.13%，营业利润 409.15 万元，同比减少 83.39%，归属于母公司所有者的净利润 516.39 万元，同比减少 56.72%，主要是投资收益大幅减少所致。

报告期内，公司以康体、绿色产业为基础，以促进全体股东价值最大化为核心经营目标，稳定巩固制造产业，加快拓展服务产业，公共自行车租赁服务业务进一步得到推广，取得了

良好的社会效益和一定的经济效益，最后一公里的民生工程得到了社会的广泛好评。

报告期内，公司把握资本市场快速发展的良机，积极推进拟上市公司股权投资，推动所投资企业加快改制，尽快完善筹备申报上市；公司全资子公司上海中路实业有限公司（以下称中路实业）投资的北京神雾环境能源科技集团股份有限公司和北京恒信玺利珠宝股份有限公司已向中国证监会报送申请上市材料。公司出资人民币 1000 万元增资入股安徽来福高科股份有限公司。

中路实业参股投资的四川嘉华企业（集团）股份有限公司和公司参股投资的奥盛新材料股份有限公司股权通过协议转让方式退出投资，为公司全体股东创造了良好的收益。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	61,498,159.80	54,209,924.53	11.85	-31.98	-29.12	减少 3.55 个百分点
商业	225,109,289.22	197,032,152.63	12.47	-7.38	-10.21	增加 2.75 个百分点
合计	286,607,449.02	251,242,077.16	12.34	-14.05	-15.10	增加 1.08 个百分点
分产品						
自行车	126,138,427.99	117,016,526.98	7.23	0.34	-0.93	增加 1.19 个百分点
燃气助力车	1,340,715.90	2,702,565.38	-101.58	-95.45	-87.51	减少 128.17 个百分点
电动自行车	106,860,539.80	98,788,763.14	7.55	-9.58	-9.65	增加 0.07 个百分点
租赁业	19,621,577.97	10,309,091.95	47.46	3.23	-34.36	增加 47.46 个百分点
康体产业	32,646,187.36	22,425,129.71	31.31	-20.54	-27.92	增加 7.04 个百分点
合计	286,607,449.02	251,242,077.16	12.34	-14.05	-15.10	增加 1.08 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0.00 万元。

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	249,971,178.44	-13.24
境外	36,636,270.58	-19.20
合计	286,607,449.02	-14.05

3、公司在经营中出现的问题与困难

由于国内外经济出现下滑，公司制造产业销售尤其是外销持续低迷。公司继续推动服务产业的发展，积极拓展公共自行车租赁业务和拟上市公司股权投资，把握机会通过 IPO 和协议出让方式退出投资，积极为全体股东获取投资收益

(三) 公司投资情况

- 1、募集资金使用情况 报告期内，公司无募集资金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。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成经营计划情况

单位:万元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	36,000.00	296,16.55

成本及费用	31,100.00	252,88.41
-------	-----------	-----------

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为：1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，应保持连续性和稳定性；2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期分红；3、公司每三年以现金方式累计分配的利润不可以少于三年可供股东分配的净利润的百分之三十；4、若公司董事会未能在定期报告中做出现金利润分配预案，则须在定期报告中做出说明，独立董事须发表独立意见；5、存在股东占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

本报告期内，公司年度利润不分配，也不进行资本公积金转增。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司章程指引》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，积极规范公司运作，加强公司信息披露。按照中国证监会上海监管局《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》，针对公司的现状，公司制定了《中路股份内部控制规范实施工作方案》，确定了内控实施范围和重要流程，于 2012 年 3 月 26 日经公司六届二十六次董事会审议通过后在上海证券交易所网站披露。公司已经建立独立董事制度、董事选举中的累积投票制；设立了董事会审计委员会，公司将根据实际情况设立其他专门委员会。公司还将在以下方面不断完善：继续保持与控股股东间的相互独立；签订董事聘任合同；签订经理人员聘任合同，加强对经理人员的绩效评价考核；完善公司薪酬与激励制度；加强公司投资者管理关系；投资者权益的保护，促进公司全体股东的价值最大化。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期内，公司年度利润不分配，也不进行资本公积金转增。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600675	中华企业	44,488,534.59	3,472,211.00	16,249,947.48	75.18	4,523,345.66
2	股票	600663	陆家嘴	9,204,169.67	435,263.00	5,340,677.01	24.71	474,436.67
3	股票	601179	中国西电	31,600.00	4,000.00	15,920.00	0.07	1,120.00
4	股票	601288	农业银行	8,040.00	3,000.00	7,770.00	0.04	-90.00
合计				53,732,344.26	/	21,614,314.49	100	4,998,812.33

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
300075	数字政通	11,250,000.00	3.766	23,444,544.35		2,987,883.04	可供出售金融资产	设立投资
合计		11,250,000.00	/	23,444,544.35		2,987,883.04	/	/

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
深圳瑞龙期货有限公司	20,000,000.00	20,000,000	20.00	20,000,000.00	0	0	长期股权投资	增资投资
合计	20,000,000.00	20,000,000	/	20,000,000.00	0	0	/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

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
西南水泥有限公司	四川嘉华 (集团) 股份有限公司股权	2011-12-31	5,944.84	0.00	0.00	否	协商	否	是	/	无

(七) 重大关联交易

1、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金		
		发生额	余额	发生额	余额	
江苏中绿生态科技有限公司	母公司的控股子公司			20,000,000.00	0	
上海中路 (集团) 有限公司	控股股东			10,900,000.00	0	
合计				30,900,000.00	0	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 (元)						0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 (元)						0
关联债权债务形成原因		公司 2011 年向中路集团出让江苏中绿 95% 股权所形成的往来欠款和转让款。				
关联债权债务清偿情况		全部清偿完毕				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响						

(八) 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 本报告期公司无托管事项。
- (2) 承包情况 本报告期公司无承包事项。
- (3) 租赁情况 本报告期公司无租赁事项

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	37,000,000.00

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）	37,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	9.96

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况 本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况 本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同 本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股份限售	上海中路（集团）有限公司	公司第一大股东上海中路(集团)有限公司（以下称中路集团）承诺在 12 个月禁售期后，在今后 84 个月内(2013 年 12 月 13 日前)公司 A 股股价在历史最高价 20.97（经过对价后调整为 13.98 元）以下不减持。经过 2009 年度利润分配后，中路集团的承诺限售价将调整为 12.68 元。	是	是

(十) 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	10

(十一) 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
中路股份有限公司第二十七次（2012 年度临时）股东大会决议公告	《上海证券报》B24 版、香港商报 A10 版	2012 年 1 月 9 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
中路股份有限公司关于全资子公司上海中路实业有限公司协议出让四川嘉华企业（集团）股份有限公司股权的公告	《上海证券报》B37 版、香港商报 A14 版	2012 年 1 月 13 日	
中路股份有限公司六届二十五次董事会（临时会议）决议公告	《上海证券报》B30 版、香港商报 A29 版	2012 年 3 月 8 日	
中路股份有限公司 2011 年年度报告摘要、中路股份有限公司六届二十六次董事会决议公告、中路股份有限公司六届十二次监事会会议公告	《上海证券报》B41 版、香港商报 A19 版	2012 年 3 月 28 日	
中路股份有限公司 2012 年第一季度报告、中路股份有限公司六届二十七次董事会决议公告、中路股份有限公司六届十三次监事会会议公告、中路股份有限公司第二十八次股东大会（2011 年年会）通知	《上海证券报》B187 版、香港商报 版	2012 年 4 月 24 日	

中路股份有限公司关于公司第一大股东持有部分无限售流通股解除质押及再质押的公告	《上海证券报》B21 版、 香港商报 A5 版	2012 年 5 月 8 日	
中路股份有限公司第二十八次股东大会 (2011 年年会) 决议公告、中路股份有限公司七届一次董事会决议公告、中路股份有限公司七届一次监事会会议公告	《上海证券报》B14 版、 香港商报 A21 版	2012 年 6 月 29 日	

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

编制单位:中路股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

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	1	82,351,282.14	88,949,937.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	21,614,314.49	16,728,139.94
应收票据	3	410,000.00	
应收账款	4	42,104,797.10	34,788,727.41
预付款项	6	11,998,108.47	10,203,099.56
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	5	34,832,370.95	36,315,877.05
买入返售金融资产			
存货	7	75,372,091.28	68,199,961.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		268,682,964.43	255,185,743.02
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	8	23,444,544.35	19,460,700.30
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	219,140,606.77	213,194,479.25
投资性房地产	11	2,477,617.02	2,592,240.72
固定资产	12	136,324,245.30	146,136,491.05

在建工程	13	8,284,712.88	6,130,673.23
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	15	73,832,166.78	74,760,003.61
开发支出			
商誉	16	193,262.06	193,262.06
长期待摊费用			
递延所得税资产	17	6,272,841.51	6,964,457.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		469,969,996.67	469,432,307.67
资产总计		738,652,961.10	724,618,050.69
流动负债：			
短期借款	19	206,000,000.00	208,000,000.00
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			
应付账款	20	66,664,562.57	63,005,854.54
预收款项	21	40,699,272.72	53,445,362.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	185,405.05	161,570.54
应交税费	23	-5,723,585.95	-7,340,517.44
应付利息			
应付股利	24	87,402.00	87,402.00
其他应付款	25	38,711,148.03	23,431,334.06
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			
其他流动负债			

流动负债合计		346,624,204.42	340,791,005.89
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		4,352,155.05	3,356,194.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,352,155.05	3,356,194.04
负债合计		350,976,359.47	344,147,199.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	26	292,225,373.00	292,225,373.00
资本公积	27	12,455,394.51	10,931,574.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	28	10,996,575.54	10,996,575.54
一般风险准备			
未分配利润	29	55,735,425.53	50,571,558.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		371,412,768.58	364,725,081.53
少数股东权益		16,263,833.05	15,745,769.23
所有者权益合计		387,676,601.63	380,470,850.76
负债和所有者权益总计		738,652,961.10	724,618,050.69

法定代表人：陈荣 主管会计工作负责人：孙云芳 会计机构负责人：霍恩宇

母公司资产负债表

编制单位：中路股份有限公司 2012 年 6 月 30 日 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		47,509,410.88	54,652,116.01
交易性金融资产		6,019,590.41	5,428,933.00
应收票据		410,000.00	
应收账款	1	21,084,841.86	7,090,968.97
预付款项		658,078.46	718,509.35
应收利息			
应收股利			

其他应收款	2	36,591,427.03	32,381,369.90
存货		16,605,267.17	17,854,173.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		128,878,615.81	118,126,070.52
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	346,917,288.75	336,821,331.34
投资性房地产		2,477,617.02	2,592,240.72
固定资产		67,030,101.27	69,974,572.21
在建工程		92,521.36	86,410.25
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		61,530,885.60	62,244,031.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,171,210.26	1,266,119.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		479,219,624.26	472,984,705.71
资产总计		608,098,240.07	591,110,776.23
流动负债：			
短期借款		149,000,000.00	149,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		35,050,308.99	25,420,889.38
预收款项		5,817,023.53	4,395,189.77
应付职工薪酬		65,873.02	
应交税费		-1,366,033.10	-1,638,749.59
应付利息			
应付股利		87,402.00	87,402.00
其他应付款		37,171,703.67	34,289,033.46

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		225,826,278.11	211,553,765.02
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		225,826,278.11	211,553,765.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		292,225,373.00	292,225,373.00
资本公积		5,792,627.08	5,792,627.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		10,996,575.54	10,996,575.54
一般风险准备			
未分配利润		73,257,386.34	70,542,435.59
所有者权益（或股东权益）合计		382,271,961.96	379,557,011.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		608,098,240.07	591,110,776.23

法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

合并利润表

2012 年 1—6 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	30	296,165,505.83	342,077,400.23
其中：营业收入		296,165,505.83	342,077,400.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		299,874,428.98	353,388,972.26
其中：营业成本	30	252,884,055.83	300,078,908.57
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	31	1,252,867.53	1,355,236.80
销售费用	32	18,272,933.43	19,310,050.35
管理费用	33	23,192,859.16	25,592,923.55
财务费用	34	6,712,055.13	6,335,563.25
资产减值损失	37	-2,440,342.10	716,289.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		4,886,174.55	-1,613,068.26
投资收益（损失以“－”号填列）	36	2,914,274.16	37,553,323.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-469,683.73	-143,214.71
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,091,525.56	24,628,683.38
加：营业外收入	38	924,167.52	3,089,109.40
减：营业外支出	39	550.00	290,660.86
其中：非流动资产处置损失			39,296.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,015,143.08	27,427,131.92
减：所得税费用	40	797,275.25	6,334,393.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,217,867.83	21,092,738.18
归属于母公司所有者的净利润		5,163,866.70	11,931,400.38
少数股东损益		-945,998.87	9,161,337.80
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	41	0.02	0.04
（二）稀释每股收益	41	0.02	0.04
七、其他综合收益	42	2,987,883.04	-17,476,237.75
八、综合收益总额		7,205,750.87	3,616,500.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,687,687.05	3,018,519.13
归属于少数股东的综合收益总额		518,063.82	597,981.30

法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

母公司利润表

2012 年 1—6 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	4	206,658,545.21	256,780,856.94

减：营业成本	4	187,226,434.12	238,619,177.12
营业税金及附加		415,756.36	519,986.33
销售费用		2,327,048.89	2,169,797.59
管理费用		14,165,408.72	14,326,106.05
财务费用		4,591,914.29	1,891,886.28
资产减值损失		-1,013,739.03	2,021,795.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		590,657.41	-1,249,554.90
投资收益（损失以“－”号填列）	5	3,218,906.02	16,522,645.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-119,612.70	-143,214.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,755,285.29	12,505,199.31
加：营业外收入		54,574.83	213,802.42
减：营业外支出			57,256.38
其中：非流动资产处置损失			39,296.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,809,860.12	12,661,745.35
减：所得税费用		94,909.37	3,028,360.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,714,950.75	9,633,385.35
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			
七、综合收益总额		2,714,950.75	9,633,385.35

法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

合并现金流量表

2012 年 1—6 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		362,243,864.68	414,657,132.22
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		3,758,207.05	3,890,020.91
收到其他与经营活动有关的现金	43	17,182,300.80	31,679,297.35
经营活动现金流入小计		383,184,372.53	450,226,450.48
购买商品、接受劳务支付的现金		314,068,097.36	387,776,274.90
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		29,505,666.11	31,687,823.09
支付的各项税费		6,240,681.69	12,365,572.50
支付其他与经营活动有关的现金	43	26,181,868.99	42,717,934.94
经营活动现金流出小计		375,996,314.15	474,547,605.43
经营活动产生的现金流量净额		7,188,058.38	-24,321,154.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,334,508.00	26,130,350.52
取得投资收益收到的现金		168,387.78	618,647.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,090.28	4,637,328.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		35,608,986.06	31,386,326.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		614,737.54	4,791,368.83
投资支付的现金		40,000,000.00	12,214,468.67
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,614,737.54	17,005,837.50
投资活动产生的现金流量净额		-5,005,751.48	14,380,489.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		101,000,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		101,000,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金		103,000,000.00	90,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,586,447.71	6,605,386.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		109,586,447.71	96,705,386.99
筹资活动产生的现金流量净额		-8,586,447.71	8,294,613.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-194,514.86	-714,996.32
五、现金及现金等价物净增加额		-6,598,655.67	-2,361,048.90
加：期初现金及现金等价物余额		88,949,937.81	83,970,188.42
六、期末现金及现金等价物余额		82,351,282.14	81,609,139.52

法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

母公司现金流量表

2012 年 1—6 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		195,233,979.46	263,110,029.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,845,678.90	10,784,893.01
经营活动现金流入小计		206,079,658.36	273,894,922.21
购买商品、接受劳务支付的现金		163,921,986.08	256,384,060.86
支付给职工以及为职工支付的现金		15,073,360.60	17,562,587.68
支付的各项税费		2,630,646.88	5,727,597.55
支付其他与经营活动有关的现金		999,769.00	32,347,938.58
经营活动现金流出小计		182,625,762.56	312,022,184.67
经营活动产生的现金流量净额		23,453,895.80	-38,127,262.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		122,948.61	12,967.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,000.00	1,031,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,693,948.61	1,044,267.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,051.27	1,252,712.57

投资支付的现金		43,600,000.00	11,550,000.00
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			
投资活动现金流出小计		43,657,051.27	12,802,712.57
投资活动产生的现金流量净额		-25,963,102.66	-11,758,444.87
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		64,000,000.00	64,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		64,000,000.00	64,000,000.00
偿还债务支付的现金		64,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,633,621.05	2,808,853.71
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		68,633,621.05	52,808,853.71
筹资活动产生的现金流量净额		-4,633,621.05	11,191,146.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		122.78	-481.34
五、现金及现金等价物净增加额		-7,142,705.13	-38,695,042.38
加：期初现金及现金等价物余额		54,652,116.01	53,813,943.05
六、期末现金及现金等价物余额		47,509,410.88	15,118,900.67

法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

合并所有者权益变动表

2012年1—6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	292,225,373.00	10,931,574.16			10,996,575.54		50,571,558.83		15,745,769.23	380,470,850.76
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	292,225,373.00	10,931,574.16			10,996,575.54		50,571,558.83		15,745,769.23	380,470,850.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,523,820.35					5,163,866.70		518,063.82	7,205,750.87
(一)净利润							5,163,866.70		-945,998.87	4,217,867.83
(二)其他综合收益		1,523,820.35							1,464,062.69	2,987,883.04
上述(一)和(二)小计		1,523,820.35					5,163,866.70		518,063.82	7,205,750.87
(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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	292,225,373.00	12,455,394.51			10,996,575.54		55,735,425.53	16,263,833.05	387,676,601.63

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	292,225,373.00	10,931,574.16			10,996,575.54		50,571,558.83		15,745,769.23	380,470,850.76
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	292,225,373.00	10,931,574.16			10,996,575.54		50,571,558.83		15,745,769.23	380,470,850.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-8,912,881.25							-6,603,356.50	-15,516,237.75
(一) 净利润										
(二) 其他综合收益		-8,912,881.25							-8,563,356.50	-17,476,237.75
上述(一)和(二)小计		-8,912,881.25							-8,563,356.50	-17,476,237.75
(三) 所有者投入和减少资本									1,960,000.00	1,960,000.00

1. 所有者投入资本									1,960,000.00	1,960,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	292,225,373.00	2,018,692.91			10,996,575.54		50,571,558.83		9,142,412.73	364,954,613.01

法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 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	292,225,373.00	5,792,627.08			10,996,575.54		70,542,435.59	379,557,011.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	292,225,373.00	5,792,627.08			10,996,575.54		70,542,435.59	379,557,011.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,714,950.75	2,714,950.75
（一）净利润							2,714,950.75	2,714,950.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本							2,714,950.75	2,714,950.75
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	292,225,373.00	5,792,627.08			10,996,575.54		73,257,386.34	382,271,961.96

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	292,225,373.00	4,298,619.86			10,575,989.82		66,757,164.06	373,857,146.74
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	292,225,373.00	4,298,619.86			10,575,989.82		66,757,164.06	373,857,146.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							9,633,385.35	9,633,385.35
(一) 净利润							9,633,385.35	9,633,385.35
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,633,385.35	9,633,385.35
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	292,225,373.00	4,298,619.86			10,575,989.82		76,390,549.41	383,490,532.09

法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

(二) 公司概况

中路股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）曾用名永久股份有限公司、上海永久股份有限公司等，前身系上海自行车厂，1993年10月经批准改制为股份有限公司（中外合资股份有限公司）。同年11月15日境内上市外资股（B股）在上海证券交易所挂牌交易，1994年1月28日人民币普通股（A股）在上海证券交易所挂牌交易。

企业法人营业执照注册号：310000400105758（市局）。所属行业为工业企业。

公司注册资本为292,225,373.00元，经营范围为：生产自行车及零部件、助力车（含燃气助力车）、手动轮椅车、电动轮椅车等各类特种车辆和与自行车相关的其他配套产品，销售自产产品；从事公共自行车租赁服务，对上市公司和拟上市公司等进行参股投资，投资咨询，技术咨询等服务（涉及配额、许可证、专项规定、质检、安检等管理要求的、需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务）。（涉及行政许可的凭许可证经营）。

本公司的人民币普通股（A股）在上海证券交易所的股票代码为600818，股票简称“中路股份”；境内上市外资股（B股）在上海证券交易所的股票代码为900915，股票简称“中路B股”。

2005年11月18日，本公司召开了A股市场相关股东会议，并通过了公司的股权分置方案。由公司的前两大非流通股股东根据股权分置改革方案，向方案实施股权登记日，即2005年12月9日在册的A股流通股股东作出对价安排，A股流通股股东每10股获得5股的对价，对价总额为747.50万股。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

2010年4月8日公司召开了2009年度股东大会，表决通过以2009年末公司总股本265,659,430.00元为基数，用未分配利润向全体股东每10股送1股。

截止2011年06月30日，本公司累计发行股本总数为292,225,373股，均为无限售条件股份。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收

入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大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，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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重

新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具：金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

●以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损

益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

●持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

●应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

●可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

●其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

●所转移金融资产的账面价值；

●因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

●终止确认部分的账面价值；

●终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金

融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

●可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

●持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10% 以上且金额在 800 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	按照账龄确认
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项, 并入账龄分析法组合计提坏账准备。

11、存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、产成品、在产品、委托加工物资、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

①产企业存货发出时按计划成本法计价；月份终了，按发出各种存货的计划成本、发出库存商品的定额成本计算应摊销的成本差异。

②商品流通企业存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品：一次摊销法

②包装物：一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

①业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的

权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

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。

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

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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。

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。

（2）后续计量及损益确认方法

①后续计量

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其

他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 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	8-45	5	11.88-2.11
机器设备	3-20	5	31.67-4.75
电子设备	5-18	5	19.00-5.28
运输设备	5-12	5	19.00-7.92
租赁设备	不高于 5	5	不低于 19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

15、在建工程：

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用：

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损

益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

17、无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

- ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地	50 年	土地证上注明年限
软件	3-5 年	预计收益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出

售该无形资产；

⑤属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、收入：

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

② 息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

19、政府补助：

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

20、递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事

项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	17%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税额的 7%、1%	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司子公司上海中路实业有限公司 2011 年度被认定为高新技术产业，根据 GF201131000422 号文批准，公司在 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止减按 15% 税率征收企业所得税。

(2) 本公司下属子公司上海中路保龄设备安装有限公司、上海中路永久塑胶材料工程有限公司按照销售收入乘以核定的销售利润率 8% 作为应纳税所得额缴纳企业所得税，税率为 25%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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
上海永久进出口有限公司	全资子公司	上海	贸易	509.00	经营和代理各类商品及技术的进出口业务(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外,经营进料加工和“三来一补”业务,开发对销贸易和转口贸易(涉及行政许可证的凭许可证经营)。	497.03		100.00	100.00	是			
上海永久自行车经销有限公司	全资子公司	上海	制造业	370.00	自行车,助动车,童车,特种非机动车辆的制造、加工;特种非机动车辆的销售;自行车,助动车,摩托车和零配件销售;自行车设备生产、加工和安装;普通机械加工;金属材料、百货、五金交电和化工原料(除危险品)的销售(以上经营范围涉及许可证经营的凭许可证经营)	370.00	2,785.90	100.00	100.00	是			
上海申丽永久自行车有限公司	控股子公司	上海	贸易	250.00	制造加工销售自行车、童车、助动车(整车及零配件),销售办公用品、健身器材、五金交电、金属材料(涉及许可证经营的凭许可证经营)。	225.00	2,733.34	90.00	90.00	是	-303.70	328.70	
上海中路保龄设备安装有限公司	全资子公司	上海	施工	500.00	保龄设备安装维修(凡涉及许可证凭许可证经营)。	676.89		100.00	100.00	是			
上海中路永久自行车经销有限公司	全资子公司	上海	贸易	100.00	自行车、童车、助动车、摩托车及零配件、五金交电、化工原料(除危险品)、百货、金属材料的销售,普通机械	94.49	311.38	100.00	100.00	是			

					的制造、加工及销售，咨询服务（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。								
上海中路永久塑胶材料工程有限公司	全资子公司	上海	施工	300.00	塑胶田径运动场、篮球场、网球场及塑胶地面材料、塑胶防水材料、运动场围栏设施的铺设；场地灯具。篮球架、网球架等体育场地设施的安装；以上设施铺设、安装材料，销售（凡涉及许可证的项目凭许可证经营）。	270.00		90.00	90.00	是	18.20	11.80	
上海莱迪科斯实业有限公司	全资子公司	上海	制造	300.00	寝具、针纺织品、床上用品的生产、销售；化工科技领域内的技术研究、技术开发、技术咨询；商务信息咨询；从事货物及技术的进出口业务（以上凡涉及行政许可的凭许可证经营）。	300.00	359.07	100.00	100.00	是			
上海永久自行车有限公司	全资子公司	上海	制造	1,200.00	自行车、助力自行车、童车、手动轮椅车、电动轮椅车整车及零配件、电动三轮车的生产与销售；摩托车、助动车（包括燃气助动车）的销售；自行车、助力自行车的租赁。 【企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营】	1,200.00		100.00	100.00	是			
上海顶势投资有限公司	控股子公司	上海	投资	8,000.00	实业投资、创业投资、投资管理、投资咨询（涉及许可经营的凭许可证经营）。	816.00		51.00	51.00	是	1,721.39		
上海中路永久文化传播有限公司	全资子公司	上海	广告	300.00	设计、制作、代理、发布各类广告，文化交流策划服务，展览展示服务（除展销），会务服务，企业管理咨询（除经纪），企业形象策划，图文设计，自行车及零部件的销售及租赁。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营）	300.00		100.00	100.00	是			
中路优势（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	控股子公司	天津	投资	15,000.00	从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。	3,990.00		99.00	99.00	是	40.75		
陕西一德优势资本创业投资管理有限公司	控股子公司	陕西	投资	2,000.00	投资管理；实业投资；企业兼并收购、投资咨询服务；企业形象策划（上述范围中国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营；未经	204.00		51.00	51.00	是	174.67		

					批准不得从事经营活动)。								
上海中路永久文化传播有限公司	全资子公司	上海	广告	300.00	设计、制作、代理、发布各类广告，文化交流策划服务，展览展示服务（除展销），会务服务，企业管理咨询（除经纪），企业形象策划，图文设计，自行车及零部件的销售及租赁。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	300.00		100.00	100.00	是			
中路优势（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	控股子公司	天津	投资	15,000.00	从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。	3,990.00		99.00	99.00	是	40.75		
陕西一德优势资本创业投资管理有限公司	控股子公司	陕西	投资	2,000.00	投资管理；实业投资；企业兼并收购、投资咨询服务；企业形象策划（上述范围中国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营；未经批准不得从事经营活动)。	204.00		51.00	51.00	是	174.67		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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
上海中路实业有限公司	全资子公司	上海	制造	12,580.00	保龄球设备及其相关产品的研制生产销售；保龄球场馆的建设与经营；全自动麻将桌；聚氨酯塑胶（PU）场地跑道；健身器材。经营本企业自产保龄成套设备及零配件、保龄球道、保龄球、保龄瓶、保龄球鞋及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需原辅料、机械设备、仪器仪表、灯具、床系列、零配件	19,190.97		100.00	100.00	是			

					及相关技术的进口业务、承办本企业进料加工及“三来一补”业务；乳胶寝具的销售；附设分支（涉及行政许可的凭许可证经营）。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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
上海自行车厂	全资子公司	上海	制造	880.00	制造自行车、童车、踏板车、健身车、机动两轮车及零件、自行车专用设备及工艺装备；自行车专业设计、制造领域内的四技服务（以上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）			100.00	100.00	是			

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	/	/	361,691.35	/	/	377,363.37
人民币	/	/	298,573.30	/	/	332,010.63
日元	50,000.00	0.0796	3,982.40	36,000.00	0.0811	2,919.71
美元	3,497.28	6.3249	22,119.95	648.58	6.3009	4,086.64
欧元	4,655.00	7.8710	36,639.51	4,655.00	8.1625	37,996.44
俄罗斯卢布	1,780.00	0.2113	376.19	1,780.00	0.1966	349.95
银行存款：	/	/	81,718,336.65	/	/	87,916,847.99
人民币	/	/	79,011,384.06	/	/	85,012,528.46
美元	427,983.46	6.3249	2,706,952.59	460,937.25	6.3009	2,904,319.53
其他货币资金：	/	/	271,254.14	/	/	655,726.45
人民币	/	/	271,254.14	/	/	392,582.81
美元				41,717.02	6.3009	262,854.77
欧元				35.39	8.1625	288.87
合计	/	/	82,351,282.14	/	/	88,949,937.81

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	21,614,314.49	16,728,139.94
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	21,614,314.49	16,728,139.94

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	410,000.00	
合计	410,000.00	

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,036,931.57	15.31	6,354,122.50	27.11	10,757,427.39	17.72	6,390,147.29	24.68
按组合计提坏账准备的应收账款:								
1 年以内小计	40,253,519.47	82.59	2,012,675.97	8.59	27,600,532.16	45.49	1,380,026.61	5.33
1 至 2 年	160,500.20	0.33	16,050.02	0.07	1,160,600.17	1.91	116,060.02	0.44
2 至 3 年	52,420.50	0.11	15,726.15	0.07	713,140.45	1.18	213,942.13	0.83
3 年以上	8,269,667.94	16.97	8,269,667.94	35.27	11,021,395.63	18.16	11,021,395.63	42.57
组合小计	48,736,108.11	74.36	10,314,120.08	44.00	40,495,668.41	66.74	12,731,424.39	49.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,769,946.39	10.33	6,769,946.39	28.89	9,427,149.68	15.54	6,769,946.39	26.15
合计	65,542,986.07	/	23,438,188.97	/	60,680,245.48	/	25,891,518.07	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
产品货款	10,036,931.57	6,354,122.50	63.31	预计可收回金额低于账面价值
合计	10,036,931.57	6,354,122.50	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	40,253,519.47	82.59	2,012,675.97	27,600,532.16	68.15	1,380,026.61
1 至 2 年	160,500.20	0.33	16,050.02	1,160,600.17	2.87	116,060.02
2 至 3 年	52,420.50	0.11	15,726.15	713,140.45	1.76	213,942.13
3 年以上	8,269,667.94	16.97	8,269,667.94	11,021,395.63	27.22	11,021,395.63
合计	48,736,108.11	100.00	10,314,120.08	40,495,668.41	100.00	12,731,424.39

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
产品货款	6,769,946.39	6,769,946.39	100.00	业务停顿，预计无法收回
合计	6,769,946.39	6,769,946.39	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	10,036,931.57	1-3 年	15.31
第二名	非关联方	6,571,460.00	1 年以内	10.03

第三名	非关联方	3,926,148.00	1 年以内	5.99
第四名	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	4.58
第五名	非关联方	2,158,459.00	3 年以上	3.29
合计	/	25,692,998.57	/	39.20

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海永车实业总公司	参股公司	15,008.02	0.02
合计	/	15,008.02	0.02

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	30,000,000.00	70.69			30,900,000.00	70.37		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1 年以内小计	4,958,723.80	11.68	247,936.19	3.24	5,541,782.90	12.62	277,089.15	3.65
1 至 2 年	12,540.00	0.03	1,254.00	0.01	96,584.20	0.22	9,658.42	0.13
2 至 3 年	96,584.20	0.23	28,975.26	0.38	91,796.46	0.20	27,538.94	0.36
3 年以上	7,330,694.84	17.27	7,330,694.84	95.81	7,238,898.38	16.49	7,238,898.38	95.30
组合小计	12,398,542.84	29.21	7,608,860.29	99.44	12,969,061.94	29.53	7,553,184.89	99.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	42,688.40	0.10	42,688.40	0.56	42,688.40	0.10	42,688.40	0.56
合计	42,441,231.24	/	7,651,548.69	/	43,911,750.34	/	7,595,873.29	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
待转股权款	30,000,000.00			新增办理中
合计	30,000,000.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	4,958,723.80	39.99	247,936.19	5,541,782.90	42.73	277,089.15
1 至 2 年	12,540.00	0.10	1,254.00	96,584.20	0.74	9,658.42
2 至 3 年	96,584.20	0.78	28,975.26	91,796.46	0.71	27,538.94

3 年以上	7,330,694.84	59.13	7,330,694.84	7,238,898.38	55.82	7,238,898.38
合计	12,398,542.84	100.00	7,608,860.29	12,969,061.94	100.00	7,553,184.89

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	42,688.40	42,688.40	100.00	业务停顿，预计无法收回
合计	42,688.40	42,688.40	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海中路(集团)有限公司			10,900,000.00	
合计			10,900,000.00	

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	70.69
第二名	非关联方	3,472,543.39	3 年以上	8.18
第三名	非关联方	825,600.00	1 年以内	1.95
第四名	非关联方	683,239.50	1 年以内	1.61
第五名	非关联方	440,218.67	3 年以上	1.04
合计	/	35,421,601.56	/	83.47

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,872,254.24	98.95	10,079,373.33	98.79
1 至 2 年	2,128.00	0.02	89,187.41	0.87
2 至 3 年	89,187.41	0.74	28,865.22	0.28
3 年以上	34,538.82	0.29	5,673.60	0.06
合计	11,998,108.47	100.00	10,203,099.56	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海绿地集团西安置业有限公司	非关联方	2,484,588.70	1 年以内	采购购房款
上海轩新轻工机械有限公司	非关联方	2,069,371.41	1 年以内	采购预付款
绍兴县大航进出口有限公司	非关联方	767,648.00	1 年以内	采购预付款
上海忠德绅雁工贸有限公司	非关联方	641,511.61	1 年以内	采购预付款
温州市瓯海昌达眼镜厂	非关联方	240,940.93	1 年以内	采购预付款
合计	/	6,204,060.65	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	47,633,512.67	119,819.87	47,513,692.80	45,045,479.52	119,819.87	44,925,659.65
在产品	6,444,273.28		6,444,273.28	7,864,032.16		7,864,032.16
库存商品	5,532,162.92	566,537.38	4,965,625.54	5,480,792.92	566,537.38	4,914,255.54
周转材料				62,063.40		62,063.40
消耗性生物资产						
产成品	17,577,116.08	1,473,855.20	16,103,260.88	11,249,907.25	1,473,855.20	9,776,052.05
委托加工物资	345,238.78		345,238.78	657,898.45		657,898.45
合计	77,532,303.73	2,160,212.45	75,372,091.28	70,360,173.70	2,160,212.45	68,199,961.25

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	119,819.87				119,819.87
库存商品	566,537.38				566,537.38
产成品	1,473,855.20				1,473,855.20
合计	2,160,212.45				2,160,212.45

8、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	23,444,544.35	19,460,700.30
合计	23,444,544.35	19,460,700.30

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业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、合营企业							
二、联营企业							
上海浦江缆索经销有限公司	30.00	30.00	2,313.98	1,425.00	888.98	0	-39.87
天津碳源科技有限公司	27.50	27.50	1,627.07	940.39	686.68	0	-127.30

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	708,400.00	708,400.00		708,400.00			
恒通实业股份公司	18,300.00	18,300.00		18,300.00			
盐城橡胶股份	30,000.00	30,000.00		30,000.00			
武汉钢电公司	1,115,000.00	1,115,000.00		1,115,000.00			
上海海鸥数码影像股份有限公司	14,410,000.00	14,410,000.00		14,410,000.00	14,410,000.00	9.61	9.61
深圳市新概念科技发展有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00		15.00	15.00
四川嘉华企业(集团)股份有限公司(注1)	14,200,000.00	14,200,000.00		14,200,000.00		4.61	4.61
北京恒信玺利珠宝股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		2.05	2.05
上海永车实业公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00		
厂工会三产	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00		
上海三斯自行车有限公司	3.00	3.00		3.00			
天津科力电动自行车有限公司	1.00	1.00		1.00			
天津市娇子电动车有限公司	2.00			2.00			
雪龙黑牛股份有限公司	16,076,500.00	16,076,500.00		16,076,500.00		3.89	3.89
奥盛新材料股份有限公司(注2)	3,384,429.89	3,384,429.89	-3,384,429.89	0.00		3.00	3.00
中环天仪股份有限公司	20,035,715.00	20,035,715.00		20,035,715.00		5.06	5.06
上海永久股份有限公司苏州公司(注3)	18,298,081.98			0.00		51.00	51.00
福州宏东远洋渔业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		1.86	1.86
山东蓝海股份有限公司	3,326,400.00	3,326,400.00		3,326,400.00		1.00	1.00
北京神雾环境能源科技集团股份有限公司(原名为:北京神雾热能技术有限公司)	65,000,000.00	64,350,000.00		64,350,000.00		9.78	9.78
深圳瑞龙期货有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		20.00	20.00
北京怡成生物电子技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		2.63	2.63
武汉路德科技有限责任公司	11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00		9.00	9.00
上海英内电子标签有限公司	4,000,000.00	3,959,358.39		3,959,358.39		17.00	17.00
广州美电贝尔科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		4.15	4.15
安徽来福高科股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		13.33	13.33

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海浦江缆索经销有限公司	6,000,000.00	5,786,559.20	-119,612.70	5,666,946.50		30.00	30.00
天津碳源科技有限公司	5,000,000.00	4,703,810.77	-549,829.89	4,153,980.88		27.50	27.50

注 1、根据本公司六届二十二次董事会(临时会议)和公司第二十七次(2012 年度临时)股东大会批准,同意将全资子公司上海中路实业有限公司将其所持有的四川嘉华企业(集团)股份有限公司全部股权予以转让,详见附注十(四)。

注 2、本报告期本公司与上海奥盛投资控股(集团)有限公司签订协议,将本公司持有的奥盛新材料股份有限公司 3%的股权以人民币 660 万元的价款全部转让,本报告期内该股权转让手续已全部完成。

注 3、上海永久股份有限公司苏州公司的经营所在地已列入苏州科技学院新校区一期工程项目的拆迁范围,根据苏州市(苏建拆许字 2007 第 3 号)《拆迁许可证》批准,永久苏州公司需整体拆迁。本公司全权委托该公司行政属地股东—苏州市手工业联社依法代表本公司行使清算工作的有关权利和义务。2008 年度退出

合并范围并转为成本法核算，本年度该公司尚未完成工商注销。

11、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	15,989,470.68			15,989,470.68
1.房屋、建筑物	14,029,470.68			14,029,470.68
2.土地使用权	1,960,000.00			1,960,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	13,397,229.96	114,623.70		13,511,853.66
1.房屋、建筑物	12,681,829.56	95,023.68		12,776,853.24
2.土地使用权	715,400.40	19,600.02		735,000.42
三、投资性房地产账面净值合计	2,592,240.72		114,623.70	2,477,617.02
1.房屋、建筑物	1,347,641.12		95,023.68	1,252,617.44
2.土地使用权	1,244,599.60		19,600.02	1,224,999.58
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,592,240.72		114,623.70	2,477,617.02
1.房屋、建筑物	1,347,641.12		95,023.68	1,252,617.44
2.土地使用权	1,244,599.60		19,600.02	1,224,999.58

本期折旧和摊销额：95,023.68 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：19,600.02 元。

12、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	228,665,739.32	2,394,434.65		63,885.18	230,996,288.79
其中：房屋及建筑物	85,841,692.92	0.00			85,841,692.92
机器设备	59,190,533.00	191,854.15			59,382,387.15
运输工具	16,200,780.37	408,852.23		54,405.18	16,555,227.42
租赁设备	61,591,678.21	1,434,199.13			63,025,877.34
办公及其他设备	5,841,054.82	359,529.14		9,480.00	6,191,103.96
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	80,610,718.86		12,197,571.47	54,776.25	92,753,514.08
其中：房屋及建筑物	18,078,621.01		1,361,173.50		19,439,794.51
机器设备	40,819,800.39		2,010,539.72		42,830,340.11
运输工具	8,795,148.76		925,627.46	45,770.25	9,675,005.97
租赁设备	9,045,320.02		7,560,761.46		16,606,081.48
办公及其他设备	3,871,828.68		339,469.33	9,006.00	4,202,292.01
三、固定资产账面净值合计	148,055,020.46	/		/	138,242,774.71
其中：房屋及建筑物	67,763,071.91	/		/	66,401,898.41
机器设备	18,370,732.61	/		/	16,552,047.04
运输工具	7,405,631.61	/		/	6,880,221.45

租赁设备	52,546,358.19	/	/	46,419,795.86
办公及其他设备	1,969,226.14	/	/	1,988,811.95
四、减值准备合计	1,918,529.41	/	/	1,918,529.41
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	818,216.43	/	/	818,216.43
运输工具	1,100,118.10	/	/	1,100,118.10
租赁设备		/	/	
办公及其他设备	194.88	/	/	194.88
五、固定资产账面价值合计	146,136,491.05	/	/	136,324,245.30
其中：房屋及建筑物	67,763,071.91	/	/	66,401,898.41
机器设备	17,552,516.18	/	/	15,733,830.61
运输工具	6,305,513.51	/	/	5,780,103.35
租赁设备	52,546,358.19	/	/	46,419,795.86
办公及其他设备	1,969,031.26	/	/	1,988,617.07

本期折旧额：12,197,571.47 元。 本期由在建工程转入固定资产原价为：2,394,434.65 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	943,664.80	125,448.37	818,216.43		
运输工具	1,612,782.24	512,664.14	1,100,118.10		
办公及其他设备	4,872.00	4,677.12	194.88		
合计	2,561,319.04	642,789.63	1,918,529.41		

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
租赁设备	46,419,795.86
合计	46,419,795.86

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	暂未办理权证名称变更	
运输设备	暂未办理权证名称变更	

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	259,099.80	暂未办理权证名称变更
运输设备	107,485.51	尚未办理权证过户手续
合计	366,585.31	

13、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

在建工程	8,284,712.88		8,284,712.88	6,130,673.23		6,130,673.23
------	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
设备安装工程	539,551.25			自筹	539,551.25
租赁设备	5,591,121.98	3,588,238.78	1,434,199.13	自筹	7,745,161.63
零星工程		960,235.52	960,235.52	自筹	
合计	6,130,673.23	4,548,474.30	2,394,434.65	/	8,284,712.88

14、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	88,596,438.96			88,596,438.96
(1) 土地使用权	86,661,523.40			86,661,523.40
(2) 无产权职工住宅	714,328.60			714,328.60
(3) 软件	1,220,586.96			1,220,586.96
二、累计摊销合计	13,836,435.35	927,836.83		14,764,272.18
(1) 土地使用权	12,152,503.54	881,126.91		13,033,630.45
(2) 无产权职工住宅	714,328.60			714,328.60
(3) 软件	969,603.21	46,709.92		1,016,313.13
三、无形资产账面净值合计	74,760,003.61	-927,836.83		73,832,166.78
(1) 土地使用权	74,509,019.86	-881,126.91		73,627,892.95
(2) 无产权职工住宅				0.00
(3) 软件	250,983.75	-46,709.92		204,273.83
四、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 无产权职工住宅				
(3) 软件				
五、无形资产账面价值合计	74,760,003.61	-927,836.83		73,832,166.78
(1) 土地使用权	74,509,019.86	-881,126.91		73,627,892.95
(2) 无产权职工住宅				
(3) 软件	250,983.75	-46,709.92		204,273.83

本期摊销额：927,836.83 元。

15、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海永久进出口有限公司	141,386.00			141,386.00	
上海中路永久经销有限公司	44,890.00			44,890.00	44,890.00
上海永久经销有限公司	400,000.00			400,000.00	400,000.00
上海中路保龄设备安装有限公司	51,876.06			51,876.06	
合计	638,152.06			638,152.06	444,890.00

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
交易性金融资产公允价值与计税基础差额	5,286,188.57	6,025,425.51
内部利润抵销数导致产生的暂时性差异	986,652.94	939,031.94
小计	6,272,841.51	6,964,457.45
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	4,352,155.05	3,356,194.04
小计	4,352,155.05	3,356,194.04

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
内部利润抵销数公允价值与计税基础差额—形成递延所得税资产	6,577,686.27
交易性金融资产公允价值与计税基础差额—形成递延所得税资产	32,118,029.77
小计	38,695,716.04
可抵扣差异项目：	
可供出售金融资产公允价值与账面价值差额—形成递延所得税负债	17,408,620.19
小计	17,408,620.19

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	33,487,391.36		2,440,342.10		31,047,049.26
二、存货跌价准备	2,160,212.45				2,160,212.45
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					
五、长期股权投资减值准备	14,810,000.00				14,810,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,918,529.41				1,918,529.41
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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	444,890.00				444,890.00
十四、其他					
合计	52,821,023.22		2,440,342.10		50,380,681.12

18、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	171,000,000.00	173,000,000.00
信用借款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	206,000,000.00	208,000,000.00

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	66,664,562.57	63,005,854.54
合计	66,664,562.57	63,005,854.54

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	40,699,272.72	53,445,362.19
合计	40,699,272.72	53,445,362.19

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,939.37	16,551,045.66	16,535,316.16	28,668.87
二、职工福利费		864,100.08	864,100.08	
三、社会保险费	34,098.31	8,417,991.75	8,409,886.74	42,203.32
其中：医疗保险费	6,061.14	2,401,077.68	2,399,823.68	7,315.14
基本养老保险费	21,153.81	4,796,580.93	4,790,869.92	26,864.82
失业保险费	6,736.76	368,963.67	367,823.67	7,876.76
工伤保险费		107,334.54	107,334.54	
生育保险费		161,472.12	161,472.12	
其他社会保险	146.60	582,562.81	582,562.81	146.60
四、住房公积金	44,701.86	1,013,643.26	1,013,643.26	44,701.86
五、辞退福利				
六、其他	1,001.60	2,668,558.36	2,668,558.36	1,001.60

七、工会经费和职工教育经费	68,829.40	14,161.51	14,161.51	68,829.40
合计	161,570.54	29,529,500.62	29,505,666.11	185,405.05

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,029,648.21	-8,328,579.59
营业税	37,860.80	474,344.97
企业所得税	-1,782,848.48	445,953.72
个人所得税	14,439.14	12,991.89
城市维护建设税	4,563.68	11,355.62
教育费附加	22,264.49	33,987.67
河道管理费	8,895.45	9,428.28
其他	887.18	
合计	-5,723,585.95	-7,340,517.44

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股利	87,402.00	87,402.00	尚未支付
合计	87,402.00	87,402.00	/

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	38,711,148.03	23,431,334.06
合计	38,711,148.03	23,431,334.06

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	性质或内容
土地置换专款	3,874,736.86	预计土地置换成本

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	292,225,373.00						292,225,373.00

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	4,302,590.07			4,302,590.07

与股东方权益性交易形成的资本公积（注 1）	1,494,007.22			1,494,007.22
可供出售金融资产公允价值变动产生的利得（注 2）	5,134,976.87	1,523,820.35		6,658,797.22
合计	10,931,574.16	1,523,820.35		12,455,394.51

注 1、本公司六届二十一次董事会（临时会议）决议通过向公司第一大股东上海中路（集团）有限公司（以下称中路集团）出让本公司持有 95%的江苏中绿生态科技有限公司（以下称江苏中绿）股权，交易价格为人民币 10,900,000.00 元，95%股权评估值为人民币 8,934,201.02 元，差异系权益性交易计入资本公积中。

注 2、本年增加数系本公司控股子公司上海顶势投资有限公司持有数字政通（股票代码：300075）有限售条件的可供出售股票，其公允价值与账面价值在扣除暂时性所得税差异后所增加的资本公积。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,996,575.54			10,996,575.54
合计	10,996,575.54			10,996,575.54

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	50,571,558.83	/
调整后 年初未分配利润	50,571,558.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,163,866.70	/
期末未分配利润	55,735,425.53	/

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	286,607,449.02	333,452,342.10
其他业务收入	9,558,056.81	8,625,058.13
营业成本	252,884,055.83	300,078,908.57

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	61,498,159.80	54,209,924.53	71,681,329.84	57,759,197.57
商业	225,109,289.22	197,032,152.63	261,771,012.26	238,151,567.05
合计	286,607,449.02	251,242,077.16	333,452,342.10	295,910,764.62

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行车	126,138,427.99	117,016,526.98	125,711,992.15	118,115,832.37
燃气助力车	1,340,715.90	2,702,565.38	29,471,948.53	21,634,959.37
电动自行车	106,860,539.80	98,788,763.14	118,176,367.95	109,341,587.99

租赁业	19,621,577.97	10,309,091.95	19,008,258.21	15,705,307.12
康体产业	32,646,187.36	22,425,129.71	41,083,775.26	31,113,077.77
合计	286,607,449.02	251,242,077.16	333,452,342.10	295,910,764.62

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	249,971,178.44	220,137,052.53	288,110,317.24	257,221,515.96
境外	36,636,270.58	31,105,024.63	45,342,024.86	38,689,248.66
合计	286,607,449.02	251,242,077.16	333,452,342.10	295,910,764.62

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	7,984,000.00	2.79
第二名	5,540,056.41	1.93
第三名	5,300,585.47	1.85
第四名	4,820,269.23	1.68
第五名	4,397,696.81	1.53
合计	28,042,607.92	9.78

30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	350,802.91	387,623.21	应税营业收入 3%、5%
城市维护建设税	526,204.36	564,441.26	流转税额的 7%、1%
教育费附加	375,860.26	403,172.33	流转税额的 5%
合计	1,252,867.53	1,355,236.80	/

31、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,404,985.95	5,839,822.89
社会保险费	2,831,251.37	2,637,568.45
差旅费	924,369.72	799,721.58
运输及物流费用	1,018,695.63	1,216,967.22
广告宣传费	3,036,672.80	1,108,604.38
展览会务费	792,539.67	797,139.16
办公费	469,507.06	511,420.15
业务招待费	311,820.06	498,695.70
咨询费	708,700.00	255,380.00
租赁费	306,141.94	323,451.00
折旧费	798,575.38	798,231.43
促销费用	1,839,059.00	2,627,204.31
其他零星费用	830,614.85	1,895,844.08

合计	18,272,933.43	19,310,050.35
----	---------------	---------------

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	8,427,495.94	10,661,851.16
社会保险费	5,251,101.49	4,567,366.32
技术开发费	192,214.27	254,735.04
差旅费	422,559.84	133,713.46
折旧费	1,448,179.32	1,457,291.32
无形资产摊销	904,581.84	916,948.52
税费	661,467.53	997,595.86
审计、咨询费	2,037,254.71	2,163,237.00
物料消耗	1,102,174.08	1,230,461.69
诉讼费		33,701.00
修理费	276,337.21	234,557.61
广告宣传费		455,079.00
展览会务费	46,497.99	34,712.00
办公费	546,694.32	671,067.38
业务招待费	418,488.57	389,581.70
其他零星费用	1,457,812.05	1,391,024.49
合计	23,192,859.16	25,592,923.55

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,579,049.20	5,712,140.44
利息收入	-178,783.80	-168,347.02
汇兑损益	194,514.86	714,996.32
其他	117,274.87	76,773.51
合计	6,712,055.13	6,335,563.25

34、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,886,174.55	-1,613,068.26
合计	4,886,174.55	-1,613,068.26

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	55,750.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-469,683.73	-143,214.71
处置长期股权投资产生的投资收益	3,215,570.11	16,652,892.87

持有交易性金融资产期间取得的投资收益	112,637.78	315,895.50
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		275,994.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		26,808.42
可供出售金融资产等取得的投资收益		20,424,947.59
合计	2,914,274.16	37,553,323.67

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉钢电公司	55,750.00		收到现金红利
合计	55,750.00		/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦江缆索经销有限公司	-119,612.70	-143,214.71	利润变化
天津碳源科技有限公司	-350,071.03		新增
合计	-469,683.73	-143,214.71	/

36、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,440,342.10	716,289.74
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,440,342.10	716,289.74

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	51,574.83	2,157,054.97	51,574.83
其中：固定资产处置利得	51,574.83	2,157,054.97	51,574.83
债务重组利得		296,224.80	
政府补助	730,030.11	394,109.00	730,030.11

其他	142,562.58	241,720.63	142,562.58
合计	924,167.52	3,089,109.40	924,167.52

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上海市南汇人民政府扶持款	269,279.00	278,920.00	财政补贴
上海市中小企业国际市场开拓委员会	30,000.00	44,085.00	专项补助资金
上海市青浦区金泽镇人民政府	33,200.00	6,900.00	企业扶持资金
上海市闵行区财政局	120,000.00	60,000.00	企业扶持资金
南汇人民政府投资服务中心扶持资金	7,404.00		财政补贴
浦东新区财政局科技发展基金创新基金	64,000.00		财政补贴
南汇人民政府投资服务中心扶持资金		4,204.00	财政补贴
上海宣桥镇财政扶持资金	206,147.11		财政补贴
合计	730,030.11	394,109.00	/

38、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		39,296.86	
其中：固定资产处置损失		39,296.86	
其他	550.00	251,364.00	550.00
合计	550.00	290,660.86	550.00

39、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	58,038.31	6,688,813.92
递延所得税调整	739,236.94	-354,420.18
合计	797,275.25	6,334,393.74

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 计算公式：

①本每股收益

$$\text{基本每股收益} = \text{P0} \div \text{S}$$

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

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 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。

②稀释每股收益

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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。

(2) 计算过程:

①基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	5,163,866.70	11,931,400.38
本公司发行在外普通股的加权平均数	292,225,373.00	292,225,373.00
基本每股收益(元/股)	0.02	0.04

普通股的加权平均数计算过程如下:

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	292,225,373.00	11,931,400.38
加: 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
年末发行在外的普通股加权数	292,225,373.00	292,225,373.00

基本每股收益以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润	-2,066,558.94	9,144,170.85
本公司发行在外普通股的加权平均数	292,225,373.00	292,225,373.00
基本每股收益(元/股)	-0.007	0.031

普通股的加权平均数计算过程如下:

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	292,225,373.00	292,225,373.00
加: 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
年末发行在外的普通股加权数	292,225,373.00	292,225,373.00

②稀释每股收益

稀释每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	5,163,866.70	11,931,400.38
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)	292,225,373.00	292,225,373.00
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.04

普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下:

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	292,225,373.00	292,225,373.00
年末普通股的加权平均数(稀释)	292,225,373.00	292,225,373.00

稀释每股收益以扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	-2,066,558.94	9,144,170.85
本公司发行在外普通股的加权平均(稀释)	292,225,373.00	292,225,373.00

稀释每股收益（元/股）	-0.007	0.031
-------------	--------	-------

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	292,225,373.00	292,225,373.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	292,225,373.00	292,225,373.00

41、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	3,983,844.05	-19,760,505.08
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	995,961.01	-5,825,412.59
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		3,541,145.26
小计	2,987,883.04	-17,476,237.75
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		
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		
小计		
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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
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		

42、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	178,783.80
营业外收入	872,592.69
其他企业间往来	16,130,924.31
合计	17,182,300.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

费用支出	19,268,243.68
营业外支出	550.00
其他企业间往来	6,913,075.31
合计	26,181,868.99

43、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,217,867.83	21,092,738.18
加：资产减值准备	-2,440,342.10	716,289.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,292,595.15	10,076,478.17
无形资产摊销	947,436.85	1,020,130.80
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）	51,574.83	2,157,054.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		39,296.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,886,174.55	1,613,068.26
财务费用（收益以“-”号填列）	6,773,564.06	6,503,386.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,914,274.16	-37,553,323.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	739,236.94	-403,852.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	995,961.01	5,825,412.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,382,130.03	-12,152,698.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,652,484.67	-19,921,031.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,672,878.12	-3,334,104.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,188,058.38	-24,321,154.95
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：		
现金的期末余额	82,351,282.14	81,609,139.52
减：现金的期初余额	88,949,937.81	83,970,188.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,598,655.67	-2,361,048.90

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	82,351,282.14	88,949,937.81
其中：库存现金	361,691.35	377,363.37

可随时用于支付的银行存款	81,718,336.65	87,916,847.99
可随时用于支付的其他货币资金	271,254.14	655,726.45
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	82,351,282.14	88,949,937.81

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	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
上海中路(集团)有限公司	民营企业	上海市浦东新区康杉路 888 号	陈荣	高科技项目开发, 信息与生物技术, 国内贸易(除专项规定), 投资经营管理, 房地产开发与物业管理, 文化传播(上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)	30,000.00	40.81	40.81	陈荣	63134197-9

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	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
上海中路实业有限公司	有限责任公司	上海	张彦	制造业	12,580.00	100.00	100.00	60778479-6
上海永久进出口有限公司	有限责任公司	上海	陈闪	贸易	509.00	100.00	100.00	63117456-8
上海永久自行车经销有限公司	有限责任公司	上海	孙涛	制造业	370.00	100.00	100.00	63038854-8
上海申丽永久自行车有限公司	有限责任公司	上海	朱佳瑜	贸易	250.00	90.00	90.00	13435124-4
上海中路保龄设备安装有限公司	有限责任公司	上海	忻忠勤	施工	500.00	100.00	100.00	63089789-5
上海中路永久自行车经销有限公司	有限责任公司	上海	陈闪	贸易	100.00	100.00	100.00	73542707-2
上海中路永久塑胶材料工程有限公司	有限责任公司	上海	忻忠勤	施工	300.00	90.00	90.00	73745684-6
上海莱迪科斯实业有限公司	有限责任公司	上海	张彦	制造业	300.00	100.00	100.00	66248754-0
上海永久自行车有限公司	有限责任公司	上海	陈闪	制造业	1,200.00	100.00	100.00	66941621-9
上海顶势投资有限公司	有限责任公司	上海	陈荣	投资	8,000.00	51.00	51.00	67117988-1
上海中路永久文化传播有限公司	有限责任公司	上海	陈闪	广告	300.00	100.00	100.00	69298034-4
中路优势(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	有限责任公司	天津	吴克忠	投资	15,000.00	99.00	99.00	69740721-3
上海自行车厂	有限责任公司	上海	管跃建	制造业	880.00	100.00	100.00	63116085-2
陕西一德优势资本创业投资管理有限公司	有限责任公司	陕西	白满红	投资	2,000.00	51.00	51.00	57354053-0

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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	本企业在被投资单	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	-------	----------	--------

						比例(%)	位表决权比例(%)	
一、合营企业								
二、联营企业								
上海浦江缆索经销有限公司	有限责任公司	上海	张炜	制造业	1,000.00	30.00	30.00	56192404-3
天津碳源科技有限公司	有限责任公司	天津	崔卫东	贸易	1,000.00	27.50	27.50	55344131-6

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	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、合营企业					
二、联营企业					
上海浦江缆索经销有限公司	2,313.98	1,425.00	888.98	0	-39.87
天津碳源科技有限公司	1,627.07	940.39	686.68	0	-127.30

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江苏中绿生态科技有限公司	股东的子公司	68218103-9
天津科力电动自行车有限公司	参股股东	74914630-0
上海永车实业总公司	参股股东	13321146-9
上海英内电子标签有限公司	参股股东	78956410-1
上海永久自行车制造有限公司	其他	63176485-9

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海绿人生态经济科技有限公司	购买设备	参照市场价按双方协商规定的价格			1,315,683.95	99.50

出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海永车实业总公司	销售商品	参照市场价按双方协商规定的价格			43,230.00	0.03

(2) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
陈荣	中路股份有限公司	70,000,000.00	2011年9月30日~ 2012年9月29日	否
陈荣	中路股份有限公司	20,000,000.00	2012年2月17日~ 2013年2月16日	否
陈荣	中路股份有限公司	19,000,000.00	2012年2月28日~ 2013年2月27日	否

陈荣	中路股份有限公司	10,000,000.00	2012年2月29日~ 2013年2月28日	否
陈荣	上海中路实业有限公司	16,000,000.00	2012年3月2日~2013 年3月1日	否
陈荣	上海中路实业有限公司	21,000,000.00	2012年3月20日~ 2013年3月19日	否
上海中路(集团)有限公司、陈荣	中路股份有限公司	15,000,000.00	2012年3月31日~ 2013年3月31日	否
上海中路(集团)有限公司、陈荣	上海永久自行车有限公司	20,000,000.00	2011年8月26日~ 2012年8月26日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海永车实业总公司	15,008.02	15,008.02	15,008.02	15,008.02
应收账款	江苏中绿生态科技有限公司			2,657,203.29	
其他应收款	江苏中绿生态科技有限公司			20,000,000.00	
其他应收款	上海中路(集团)有限公司			10,900,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津科力电动自行车有限公司	293,884.37	293,886.37

(八) 股份支付: 无

(九) 或有事项: 无

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

(1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

①经本公司第二十次股东大会、五届十一次董事会决议通过, 本公司拟出资人民币 4,080 万元与关联自然人吴克忠先生共同以现金出资的方式合资设立上海优势投资有限公司, 该公司注册资本为人民币 8,000 万元, 本公司占 51% 的股权。2008 年 2 月, 拟设立的上海优势投资有限公司更名为上海顶势投资管理有限公司, 2010 年 1 月 24 日公司名称又变更为上海顶势投资有限公司并领取由上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的注册号为 310115001057875 号的营业执照, 本公司已出资人民币 816 万元, 尚需履行剩余的人民币 3,264 万元的出资义务。

②根据本公司六届四次董事会决议, 本公司与天津市优势创业投资管理有限公司共同设立中路优势(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙), 投资总额为人民币 15,000 万元, 本公司占 99% 的股权。2009 年 11 月, 中路优势(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)已领取由天津市工商行政管理局颁发的注册号为 120191000052252 号的营业执照, 本公司已出资人民币 3,990 万元, 尚需履行出资人民币 10,860 万元的义务。

③本公司下属子公司上海顶势投资有限公司（以下简称“顶势投资”）与陕西亿德投资管理有限公司共同设立陕西一德优势资本创业投资管理有限公司，投资总额为人民币 2,000 万元，本公司占 51% 的股权。2011 年 5 月，陕西一德优势资本创业投资管理有限公司已领取由陕西省工商行政管理局颁发的注册号为 61000100432041 号的营业执照，顶势投资已出资人民币 204 万元，尚需履行出资人民币 816 万元的义务。

④2009 年 12 月本公司下属子公司上海中路实业有限公司与 SWITCH LOGISTICS S.R.L 达成协议，将其应付给本公司的 850,000.00 美元贷款转为上海中路实业有限公司对 SWITCH LOGISTICS S.R.L 的投资，截止 2012 年 6 月 30 日该笔投资尚未得到政府部门的批准。

⑤根据本公司六届二十五次董事会决议通过，本公司拟投资人民币 5,000 万元增资入股北京仟亿达科技有限公司，本公司占 20% 的股权。本公司已出资人民币 3,000 万元，尚需履行剩余的人民币 2,000 万元的出资义务。

(2) 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况

①公司以所拥有的座落在上海市宝山区真大路 560 号的房地产，投资性房地产账面原价人民币 15,989,470.68 元，向中国农业银行上海市南汇支行抵押借款人民币 1,500 万元，期限为 2011 年 10 月 25 日至 2012 年 10 月 24 日。

②本公司以所拥有的座落在上海市南汇区宣桥镇南六公路 818 号的房产，固定资产房屋账面原价人民币 60,386,641.72 元，无形资产土地账面原价人民币 64,297,592.23 元向中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行抵押借款人民币共计 4,900 万元。其中人民币 1,900 万元借款期限为 2012 年 2 月 28 日至 2013 年 2 月 27 日；人民币 2,000 万元借款期限为 2012 年 2 月 17 日至 2013 年 2 月 16 日；剩余人民币 1,000 万元借款期限为 2012 年 2 月 29 日至 2013 年 2 月 28 日。同时，上述房地产又为本公司下属子公司上海中路实业有限公司向中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行抵押借款人民币共计 3,700 万元。其中人民币 2,100 万元借款期限为 2012 年 3 月 20 日至 2013 年 3 月 19 日；人民币 1,600 万元借款期限为 2012 年 3 月 2 日至 2013 年 3 月 1 日。

③本公司下属子公司上海中路实业有限公司以其拥有的座落在上海市南汇区宣桥镇南六公路 888 号的房产，固定资产房屋账面原价人民币 25,024,314.78 元、无形资产土地账面原价人民币 16,663,589.40 元，为本公司向江苏银行上海分行抵押借款人民币共计 7,000 万元，期限为 2011 年 9 月 30 日至 2012 年 9 月 29 日。

(十一) 资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司下属子公司上海中路实业有限公司以 5,944.836 万元向西南水泥有限公司转让所持有的四川嘉华企业（集团）股份有限公司全部股权，公司已于 2012 年 7 月 13 日收到西南水泥 70% 的股权转让款尾款 4,161.3852 万元。至此该股权转让的款项已全部收到，股权工商变更登记尚在进行中，详见附注十（四）。

(十二) 其他重要事项：

1、租赁

经营租赁租出

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
投资性房地产	2,477,617.02	2,592,240.72
固定资产—租赁设备	46,419,795.86	52,546,358.19

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,913,996.54	35.60	12,499,457.25	82.29	9,613,745.06	38.61	8,852,336.46	49.70
按组合计提坏账准备的应收账款：								
1 年以内小计	18,574,776.53	51.21	928,738.83	6.11	2,036,456.20	8.18	101,822.81	0.57
1 至 2 年					206,589.85	0.82	20,658.99	0.12
2 至 3 年					47,439.30	0.20	14,231.79	0.07
3 年以上	832,723.84	2.29	832,723.84	5.48	2,922,322.89	11.73	2,922,322.89	16.41
组合小计	19,407,500.37	53.50	1,761,462.67	11.59	5,212,808.24	20.93	3,059,036.48	17.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,953,685.95	10.90	929,421.08	6.12	10,076,787.74	40.46	5,900,999.13	33.13
合计	36,275,182.86	/	15,190,341.00	/	24,903,341.04	/	17,812,372.07	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
产品货款	12,913,996.54	12,499,457.25	96.79	注：上海申丽永久自行车有限公司是净资产为负数的子公司，但仍在持续经营中，故坏账准备按偿还能力个别计提。
合计	12,913,996.54	12,499,457.25	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	18,574,776.53	95.71	928,738.83	2,036,456.20	39.07	101,822.81
1 至 2 年				206,589.85	3.96	20,658.99
2 至 3 年				47,439.30	0.91	14,231.79
3 年以上	832,723.84	4.29	832,723.84	2,922,322.89	56.06	2,922,322.89
合计	19,407,500.37	100.00	1,761,462.67	5,212,808.24	100.00	3,059,036.48

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
--------	------	------	---------	------

产品货款	264,700.97			注 1: 经营状况良好的子公司。
产品货款	1,294,767.26	1,294,767.26	100.00	注 2: 上海永久自行车经销有限公司已严重资不抵债, 上年末已停止生产, 大部分存货已抵债, 持续经营能力存在重大不确定性, 故本年仍对该公司的应收账款全额计提坏账准备。
产品货款	2,645,962.11	859,937.69	32.50	注 3: 上海中路永久自行车经销有限公司是净资产为负数的子公司, 但仍在持续经营中, 故坏账准备按偿还能力个别计提。
合计	4,205,430.34	2,154,704.95	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	子公司	12,913,996.54	1-2 年	35.60
第二名	子公司	3,263,088.03	1 年以内	9.00
第三名	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	8.27
第四名	子公司	2,645,962.11	1 年以内	7.29
第五名	子公司	1,294,767.26	3 年以上	3.57
合计	/	23,117,813.94	/	63.73

(4) 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海永久进出口有限公司	子公司	264,700.97	0.73
上海永久自行车经销有限公司	子公司	1,294,767.26	3.57
上海申丽永久自行车有限公司	子公司	12,913,996.54	35.60
上海中路永久自行车经销有限公司	子公司	2,645,962.11	7.29
上海永久自行车有限公司	子公司	3,263,088.03	9.00
上海永车实业总公司	参股公司	15,008.02	0.04
合计	/	20,397,522.93	56.23

2、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
单项金额重大并单	57,020,055.87	84.21	25,365,866.95	81.51	51,498,891.16	83.01	23,553,861.54	45.74

项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1 年以内小计	4,492,989.14	6.64	224,649.46	0.72	266,824.72	0.43	13,341.24	0.04
1 至 2 年					3,079.47	0.005	307.95	0.001
2 至 3 年	5,792.47	0.01	1,737.74	0.01	4,000.00	0.005	1,200.00	0.004
3 年以上	3,977,508.32	5.87	3,977,508.32	12.78	4,024,008.32	6.49	4,024,008.32	13.57
组合小计	8,476,289.93	12.52	4,203,895.52	13.51	4,297,912.51	6.93	4,038,857.51	13.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,215,430.36	3.27	1,550,586.46	4.98	6,238,450.52	10.06	2,061,165.24	33.04
合计	67,711,776.16	/	31,120,348.93	/	62,035,254.19	/	29,653,884.29	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
待转股权款	30,000,000.00			新增办理中
往来款	23,699,857.01	23,553,861.54	100.00	注 1:上海永久自行车经销有限公司已严重资不抵债,持续经营能力存在重大不确定性,故本年对该公司的其他应收款全额计提坏账准备。
往来款	3,320,198.86			注 2:经营状况良好的子公司。
合计	57,020,055.87	23,553,861.54	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	4,492,989.14	53.01	224,649.46	266,824.72	6.21	13,341.24
1 至 2 年				3,079.47	0.07	307.95
2 至 3 年	5,792.47	0.07	1,737.74	4,000.00	0.09	1,200.00
3 年以上	3,977,508.32	46.92	3,977,508.32	4,024,008.32	93.63	4,024,008.32
合计	8,476,289.93	100.00	4,203,895.52	4,297,912.51	100.00	4,038,857.51

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款	2,187,076.80	2,116,871.63	96.79	注:上海申丽永久自行车有限公司是净资产为负数的子公司,但仍在持续经营中,故坏账准备按偿还能力个别计提。
合计	2,187,076.80	2,116,871.63	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
北京仟亿达科技有限公司		30,000,000.00	1 年以内	44.31
上海永久自行车经销有限公司	子公司	23,699,857.01	1-3 年以上	35.00
上海中路实业有限公司	子公司	3,320,198.86	1 年以内	4.90
上海申丽永久自行车有限公司	子公司	2,187,076.80	1-2 年	3.23
上海中路永久文化传播有限公司	子公司	1,800,000.00	1 年以内	2.66
合计	/	61,007,132.67	/	90.10

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	708,400.00	708,400.00		708,400.00			
恒通实业股份公司	18,300.00	18,300.00		18,300.00			
盐城橡胶股份	30,000.00	30,000.00		30,000.00			
武汉钢电公司	1,115,000.00	1,115,000.00		1,115,000.00			
上海海鸥数码影像股份有限公司	14,410,000.00	14,410,000.00		14,410,000.00	14,410,000.00	9.61	9.61
深圳市新概念科技发展有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00		15.00	15.00
四川嘉华企业(集团)股份有限公司(注1)	14,200,000.00	14,200,000.00		14,200,000.00		4.61	4.61
北京恒信玺利珠宝股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		2.05	2.05
上海永车实业公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00		
厂工会三产	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00		
上海三斯自行车有限公司	3.00	3.00		3.00			
天津科力电动自行车有限公司	1.00	1.00		1.00			
天津市娇子电动车有限公司	2.00			2.00			
雪龙黑牛股份有限公司	16,076,500.00	16,076,500.00		16,076,500.00		3.89	3.89
奥盛新材料股份有限公司(注2)	3,384,429.89	3,384,429.89	-3,384,429.89	0.00		3.00	3.00
中环天仪股份有限公司	20,035,715.00	20,035,715.00		20,035,715.00		5.06	5.06
上海永久股份有限公司苏州公司(注3)	18,298,081.98			0.00		51.00	51.00
福州宏东远洋渔业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		1.86	1.86
山东蓝海股份有限公司	3,326,400.00	3,326,400.00		3,326,400.00		1.00	1.00
北京神雾环境能源科技集团股份有限公司 (原名为:北京神雾热能技术有限公司)	65,000,000.00	64,350,000.00		64,350,000.00		9.78	9.78
深圳瑞龙期货有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		20.00	20.00
天津碳源科技有限公司	750,000.00			0.00			
北京怡成生物电子技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		2.63	2.63
武汉路德科技有限责任公司	11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00		9.00	9.00
上海英内电子标签有限公司	4,000,000.00	3,959,358.39		3,959,358.39		17.00	17.00
广州美电贝尔科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		4.15	4.15
安徽米福高科股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		13.33	13.33

3、长期股权投资

按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海中路实业有限公司	191,909,689.06	191,909,689.06		191,909,689.06		100.00	100.00
上海申丽永久自行车有限公司	2,250,000.00	2,250,000.00		2,250,000.00	2,250,000.00	90.00	90.00
上海永久自行车经销有限公司	3,300,000.00	3,300,000.00		3,300,000.00	3,300,000.00	89.19	89.19
上海永久进出口有限公司	4,970,332.19	4,970,332.19		4,970,332.19		100.00	100.00
上海中路永久自行车经销有限公司	44,890.00	44,890.00		44,890.00	44,890.00	10.0	10.0
上海永久自行车有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00		100.00	100.00
上海顶势投资有限公司	8,160,000.00	8,160,000.00		8,160,000.00		51.00	51.00
上海中路永久文化传播有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		100.00	100.00
中路优势(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	11,500,000.00	36,300,000.00	3,600,000.00	39,900,000.00		99.00	99.00
上海自行车厂				0.00		100.00	100.00
上海永久股份有限公司苏州公司(注1)	4,707,494.59	4,707,494.59		4,707,494.59	4,707,494.59	51.00	51.00
上海永车实业公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00		
厂工会三产	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00		
上海三斯自行车有限公司	3.00	3.00		3.00			
天津科力电动自行车有限公司	1.00	1.00		1.00			
天津市娇子电动车有限公司	2.00	2.00		2.00			
雪龙黑牛股份有限公司	16,076,500.00	16,076,500.00		16,076,500.00		3.89	3.89
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	708,400.00	708,400.00		708,400.00			
恒通实业股份公司	18,300.00	18,300.00		18,300.00			
盐城橡胶股份	30,000.00	30,000.00		30,000.00			
武汉钢电公司	1,115,000.00	1,115,000.00		1,115,000.00			
中环天仪股份有限公司	20,035,715.00	20,035,715.00		20,035,715.00		5.06	5.06
奥盛新材料股份有限公司(注2)	3,384,429.89	3,384,429.89	-3,384,429.89	0.00			
福州宏东远洋渔业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		1.86	1.86
山东蓝海股份有限公司	3,326,400.00	3,326,400.00		3,326,400.00		1.00	1.00
深圳瑞龙期货有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		20.00	20.00
安徽来福高科股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		13.33	13.33

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海浦江缆索经销有限公司	6,000,000.00	5,786,559.20	-119,612.70	5,666,946.50		30.00	30.00

注 1、上海永久股份有限公司苏州公司的经营所在地已列入苏州科技学院新校区一期工程项目的拆迁范围，根据苏州市（苏建拆许字 2007 第 3 号）《拆迁许可证》批准，永久苏州公司需整体拆迁。本公司全权委托该公司行政属地股东—苏州市手工业联社依法代表本公司行使清算工作的有关权利和义务。2008 年度退出 合并范围并转为成本法核算，本年度该公司尚未完成工商注销。

注 2、本报告期本公司与上海奥盛投资控股（集团）有限公司签订协议，将本公司持有的奥

盛新材料股份有限公司 3%的股权以人民币 660 万元的价款全部转让，本报告期内该股权转让手续已全部完成。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	202,246,050.89	253,032,319.91
其他业务收入	4,412,494.32	3,748,537.03
营业成本	187,226,434.12	238,619,177.12

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	38,331,377.89	30,043,485.25	53,751,358.20	45,403,322.26
商业	163,914,673.00	155,599,561.60	199,280,961.71	189,234,796.61
合计	202,246,050.89	185,643,046.85	253,032,319.91	234,638,118.87

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行车	105,973,688.35	98,683,349.74	107,010,059.52	103,288,441.33
燃气助力车	1,340,715.90	2,702,565.38	29,471,948.53	21,634,959.37
电动自行车	91,931,646.64	83,257,017.00	113,144,670.76	108,156,111.36
租赁业	3,000,000.00	1,000,114.73	3,405,641.10	1,558,606.81
合计	202,246,050.89	185,643,046.85	253,032,319.91	234,638,118.87

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	202,246,050.89	185,643,046.85	253,032,319.91	234,638,118.87
合计	202,246,050.89	185,643,046.85	253,032,319.91	234,638,118.87

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	98,843,129.00	48.87
第二名	66,734,817.00	33.00
第三名	3,000,000.00	1.48
第四名	1,761,872.39	0.87
第五名	1,644,615.00	0.81
合计	171,984,433.39	85.03

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	55,750.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-119,612.70	-143,214.71
处置长期股权投资产生的投资收益	3,215,570.11	16,652,892.87
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	67,198.61	12,967.70
合计	3,218,906.02	16,522,645.86

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉钢电公司	55,750.00		分配红利
合计	55,750.00		/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦江缆索经销有限公司	-119,612.70	-143,214.71	利润变化
合计	-119,612.70	-143,214.71	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,714,950.75	9,633,385.35
加：资产减值准备	-1,013,739.03	2,021,795.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,986,302.17	2,822,946.14
无形资产摊销	732,745.98	731,612.66
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）	-51,574.83	-197,699.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		39,296.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-590,657.41	1,249,554.90
财务费用（收益以“-”号填列）	4,567,362.81	1,916,691.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,218,906.02	-16,522,645.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	94,909.37	-349,325.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,248,906.12	1,893,079.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,370,299.91	-27,435,930.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,353,895.80	-13,930,022.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,453,895.80	-38,127,262.46
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:		
现金的期末余额	47,509,410.88	15,118,900.67
减: 现金的期初余额	54,652,116.01	53,813,943.05
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,142,705.13	-38,695,042.38

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	3,267,144.94
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	730,030.11
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	4,886,174.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,562.58
所得税影响额	-1,795,486.54
合计	7,230,425.64

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	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	1.40	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09	-0.007	-0.007

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 截止报告期末, 资产负债表项目发生大幅度变化的项目分析

项目	本报告期末	上年度末	增减比例	变化原因
应收票据	410,000.00			产品销售
在建工程	8,284,712.88	6,130,673.23	35.14	主要系增加租赁车项目
其他应付款	38,711,148.03	23,431,334.06	65.21	待转股款

(2) 报告期公司利润表项目发生大幅度变化的项目分析

项目	本报告期	上年同期	增减比例	变化原因
资产减值损失	-2,440,342.10	716,289.74	-440.69	转回坏账准备
公允价值变动收益	4,886,174.55	-1,613,068.26	-402.91	市值上升
投资收益	2,714,515.30	37,553,323.67	-92.77	股权出售及可供出售减少
营业外收入	924,167.52	3,089,109.40	-70.08	主要系减少处置固定资产
营业外支出	550.00	290,660.86	-99.81	主要系减少一次性整改支出
利润总额	5,015,143.08	27,427,131.92	-81.71	股权出售及可供出售减少
所得税费用	797,275.25	6,334,393.74	-87.41	利润下降
少数股东损益	-945,998.87	9,161,337.80	-110.33	上年出售部分可供出售金融资产

(3) 报告期公司现金流量表项目发生大幅度变化的项目分析

项目	本报告期	上年同期	增减比例	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	7,188,058.38	-24,321,154.95	-129.55	减少贷款及税费的支付
投资活动产生的现金流量净额	-5,005,751.48	14,380,489.36	-134.81	增加投资
筹资活动产生的现金流量净额	-8,586,447.71	8,294,613.01	-203.52	贷款增减变动

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人陈荣、主管会计工作负责人孙云芳、会计机构负责人霍恩宇签名并盖章的财务报表。
- 2、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：陈荣
 中路股份有限公司
 2012年8月18日