

中路股份有限公司
600818

2013 年年度报告



二〇一四年三月二十六日

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经董事会审议的报告期利润分配预案：公司 2013 年度实现归属于上市公司股东的净利润 9,848,751.17 元，母公司净利润 3,224,553.82 元，按 10%提取法定盈余公积金 322,455.38 元，加年初母公司未分配利润 73,988,270.49 元，减去执行 2012 年度利润分配决议支付的红股和红利 36,528,274.37 元，2013 年末母公司累计可供股东分配的利润为 40,362,094.56 元。提议以公司截止 2013 年 12 月 31 日的总股本 321,447,910 股为基数，对公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元(含税)进行利润分配，共分配利润 12,857,916.40 元，现金红利分配额达到当年归属于上市公司股东净利润的 130.55%，本年度不进行送红股和资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	15
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	18
第八节	公司治理.....	22
第九节	内部控制.....	23
第十节	财务会计报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	90

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
公司、本公司、中路股份	指	中路股份有限公司
中路集团	指	上海中路（集团）有限公司
中路实业	指	上海中路实业有限公司
永久自行车	指	上海永久自行车有限公司
北京神雾	指	北京神雾环境能源科技集团股份有限公司
恒信玺利	指	北京恒信玺利珠宝股份有限公司
远为软件	指	北京远为软件有限公司
鼎力联合	指	鼎力联合（北京）科技有限公司
道里云	指	道里云信息技术有限公司
牙邦科技	指	深圳牙邦科技有限公司
讯联世纪	指	北京讯联世纪网络科技有限公司
爱尔威智能	指	常州爱尔威智能科技有限公司
路路由	指	上海路路由信息技术有限公司
路路云	指	上海路路云数据库有限公司
碳源科技	指	天津碳源科技有限公司
福瑞通	指	北京福瑞通科技有限公司

二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	中路股份有限公司
公司的中文名称简称	中路股份
公司的外文名称	ZHONGLU. CO., LTD
公司的外文名称缩写	ZLC
公司的法定代表人	陈荣

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	袁志坚
联系地址	上海市花木路 832 号
电话	021-50596906
传真	021-68458517
电子信箱	600818@zhonglu.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区南六公路 818 号
--------	-------------------

公司注册地址的邮政编码	201300
公司办公地址	上海市浦东新区南六公路 818 号
公司办公地址的邮政编码	201300
公司网址	www.600818.cn
电子信箱	600818@zhonglu.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、大公报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 9 月 18 日
注册登记地点	上海市浦东新区南六公路 818 号
企业法人营业执照注册号	310000400105758 (市局)
税务登记号码	310225607286578
组织机构代码	60728657-8

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来,主营业务的变化情况

1、2001 年 9 月,因和中路集团进行重大资产置换,公司合并报表范围增加中路实业,主营业务增加保龄设备、自动棋牌桌、塑胶跑道等康体设备的生产和销售。

2、2007 年 6 月,经公司第 24 次股东大会批准主营业务主要增加了“对上市公司、拟上市公司投资及投资咨询”,并于 2010 年 9 月获得上海市商务委员会和上海市工商行政管理局的核准。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1、2001 年 7 月,上海轻工将所持有的公司国有股 14,364 万股协议转让给中路集团,并对本公司进行了重大资产重组。根据财政部财企[2002] 388 号文《财政部关于上海永久股份有限公司部分国家股转让有关问题的批复》和证监会[2002]315 号文《关于同意豁免上海中路(集团)有限公司要约收购 "ST 永久" 股票义务的函》,2003 年 2 月完成过户,中路集团持有本公司股份总额的 54.07%,成为公司的控股股东。

2、截止披露日,公司的第一大股东为中路集团。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	朱颖 倪一琳

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	660,151,463.83	535,621,500.99	23.25	675,774,737.04
归属于上市公司股东的净利润	9,848,751.17	16,476,569.21	-40.23	16,765,493.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,214,169.05	-34,852,273.12	-39.13	-5,739,137.07
经营活动产生的现金流量净额	10,108,438.24	3,926,881.12	157.42	-18,014,787.54
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	378,609,687.67	386,021,566.96	-1.92	364,725,081.53
总资产	730,340,980.94	740,124,255.72	-1.32	724,618,050.69

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.03	0.06	-50.00	0.06
稀释每股收益（元 / 股）	0.03	0.06	-50.00	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.07	-0.12	-41.67	-0.02
加权平均净资产收益率（%）	2.58	4.39	减少 1.81 个百分点	4.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-5.55	-9.28	增加 3.73 个百分点	-1.60

二、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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	422,369.60	48,516,413.40	27,246,082.27
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	2,333,082.00	3,228,286.61	5,370,318.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	100,000.00		
债务重组损益		1,057,104.51	2,743,259.89
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	63,151,924.91	9,510,274.14	8,641,817.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,525.08	348,405.25	207,295.77
少数股东权益影响额	-19,072,438.37	-969,986.94	-10,202,726.78
所得税影响额	-15,803,492.84	-10,361,654.64	-11,501,417.26
合计	31,062,920.22	51,328,842.33	22,504,630.39

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	38,379,795.11	24,013,508.01	-14,366,287.1	11,656,273.89
可供出售的金融资产	31,540,388.45		-31,540,388.45	51,495,651.02
合计	69,920,183.56	24,013,508.01	-45,906,675.55	63,151,924.91

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司以环保低碳、绿色康体为产业基础，以促进全体股东价值最大化为核心经营目标，稳定制造产业，拓展服务产业，公司参与运营的上海市闵行区公共自行车租赁服务网络调整为“办卡押金，超时付款”的运营方式，以缓和办卡者络绎不绝、用车者人满为患的供不应求的境况。

与此同时，公共自行车销售区域进一步得到推广，立足南通开拓苏北及苏南临近地区公共自行车租赁服务系统，已在丹阳、如皋、启东等县市建设公共自行车租赁服务系统市场。永久自行车的电子商务销售发展前景良好，已成为淘宝网自行车活跃销售店铺。

报告期内，公司继续积极推进拟上市公司股权投资，考察洽谈了多家孵化中的科技创新型拟上市公司，对远为软件、鼎力联合、道里云、牙邦科技、讯联世纪、爱尔威智能进行股权投资共计 3840 万元；会同公司实际控制人陈荣先生及其控股的上海天梦韵合投资中心（有限合伙）共同出资在中国（上海）自由贸易试验区创建了路路由和路路云，主要提供基于移动互联网入口的集软件、平台、系统、硬件于一体的联盟型开放枢纽服务和专注于数据仓库、数据分析和数据挖掘领域的研究，提供基于云端处理架构的大数据在商业智能领域的端到端的解决方案。

报告期内，公司通过上海证券交易所竞价交易系统减持上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司股票 435263 股，实现当年净利润 412.63 万元，公司控股子公司上海顶势投资有限公司通过深圳证券交易所竞价交易系统减持所持有的北京数字政通科技股份有限公司股票 1743846 股，实现当年净利润 1960.82 万元，为公司全体股东创造了良好的收益。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	660,151,463.83	535,621,500.99	23.25
营业成本	579,714,820.37	469,473,585.33	23.48
销售费用	40,970,026.61	38,824,217.79	5.53
管理费用	47,546,922.10	49,248,389.57	-3.45
财务费用	13,958,616.16	14,926,380.27	-6.48
经营活动产生的现金流量净额	10,108,438.24	3,926,881.12	157.42
投资活动产生的现金流量净额	35,738,645.19	20,733,051.55	72.38
筹资活动产生的现金流量净额	-22,428,000.73	-15,620,185.87	43.58
研发支出	3,959,589.11	3,482,721.09	13.69

2、收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

单位：万元 币种：人民币

行业或业务	营业收入		
	本期金额	上年同期金额	变动比例（%）
LPG 燃气助动车	90.83	247.44	-63.29
自产自行车及电动车	3,313.38	4,709.07	-29.64
OEM 自行车	33,461.88	19,650.94	70.28
OEM 电动自行车	14,878.96	15,591.27	-4.57
保龄业务	5,943.47	4,260.84	39.49
自产公共自行车（销售）	1,641.91	1,393.88	17.79
公共自行车租赁服务	3,862.05	2,767.84	39.53

其他	2,822.67	2,169.10	30.13
合计	66,015.15	50,790.37	29.98

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

电动自行车市场由于受制于车速和体积而形成销售受阻，LPG 燃气助力车在上海的过渡期使用政策已经正式宣布结束，导致 LPG 分公司收入几经枯萎；公司外销能力薄弱，使得外销营业收入继续大幅下降。

(3) 订单分析

公司电动自行车及中路实业保龄设备均根据市场需求以销定产，订单与往年相比无重大变动情况；自行车销售收入增速明显。

(4) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司新增的自行车电商销售发展良好，已成为淘宝网自行车活跃销售店铺，中端价位产品需求旺盛；新产品平衡电动车销售也将迅速投放市场。

(5) 主要销售客户的情况

公司前 5 名客户的营业收入为 16,413.88 万元，占公司年度全部营业收入的 24.86%。

3、成本

(1)成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
制造业：	原材料	7,304.50	74.09	6,944.38	74.09	5.19
	人工	1,386.93	14.07	1,102.12	14.07	25.84
	折旧	478.22	4.85	492.00	4.85	-2.80
	能源	140.90	1.43	171.12	1.43	-17.66
商业：	原材料	43,659.14	100.00	34,271.76	100.00	27.39
租赁业：	原材料	282.69	9.79	162.62	9.79	73.83
	人工	500.42	17.32	129.78	17.32	285.59
	折旧	1,527.16	52.87	1,386.18	52.87	10.17
	能源	92.27	3.19	71.68	3.19	28.73
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
车业：	原材料	47,434.20	97.30	37,669.10	97.1	25.92
	人工	640.88	1.31	617.26	1.59	3.83
	折旧	265.51	0.54	261.33	0.67	1.60
	能源	73.76	0.15	94.90	0.24	-22.28
康体产品：	原材料	3,529.45	74.11	3,561.69	79.35	-0.91
	人工	746.05	15.67	484.86	10.8	53.87
	折旧	212.71	4.47	230.67	5.14	-7.79
	能源	67.15	1.41	76.22	1.7	-11.90
租赁车业务：	原材料	282.69	9.79	162.62	8.5	73.83
	人工	500.42	17.32	129.78	6.79	285.59
	折旧	1,527.16	52.87	1,386.18	72.49	10.17

	能源	92.27	3.19	71.68	3.75	28.73
--	----	-------	------	-------	------	-------

(2) 主要供应商情况

前 5 名供应商的采购总额为 29770.98 万元，占年度采购总额的 39.42%。

4、费用

本报告期内，所得税同比增加 103.03%，主要本报告期子公司处置可供出售金融资产而获得收益增加利润所致所得税费用的增加。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	3,959,589.11
研发支出合计	3,959,589.11
研发支出总额占净资产比例（%）	1.05
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.60

6、现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	增减比例 (%)	原因
销售商品、提供劳务收到的现金	732,111,098.98	542,548,745.40	34.94	自行车销售增加
收到的税费返还	3,851,981.64	6,570,753.95	-41.38	出口销售减少
收到其他与经营活动有关的现金	19,263,030.60	34,962,171.27	-44.90	企业间往来收款减少
购买商品、接受劳务支付的现金	604,284,561.88	464,087,642.90	30.21	因销售增加而相应增加
支付的各项税费	16,237,305.54	11,208,643.42	44.86	因销售增加及清缴上年所得税
经营活动产生的现金流量净额	10,108,438.24	3,926,881.12	157.42	主要系销售增加货款回笼增加
收回投资收到的现金	127,612,140.68	84,143,141.89	51.66	出售可供出售金融资产及短期理财产品
取得投资收益所收到的现金	2,048,912.33	1,358,614.74	50.81	股东分红增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,209,993.96	191,969.45	530.31	租赁项目购建
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,471,337.74	1,160,674.53	1,319.12	租赁项目购建
投资活动产生的现金流量净额	35,738,645.19	20,733,051.55	72.38	主要系投资收回
吸收投资收到的现金	-	185,000.00	-100.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-22,428,000.73	-15,620,185.87	43.58	红利分配支付红利
现金及现金等价物净增加额	22,091,469.95	7,604,634.37	190.50	

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司通过二级市场减持上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司股票 435263 股，实现当年净利润 412.63 万元，公司控股子公司上海顶势投资有限公司通过减持所持有的北京数字政通科技股份有限公司股票 1743846 股，实现当年净利润 1960.82 万元。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

公司将配合各地政府继续完善城市交通体系，促进公共自行车租赁服务的健康稳定发展；继续拓展新的销售市场，设计开发各种新款特奇两轮车等中高端产品。

上海迪士尼主题乐园建设进展顺利，公司及全资子公司位于以迪士尼为核心的上海国际旅游度假区附近的近 700 亩的经营性场地将积极寻求非制造业的文化旅游服务产业的发展

机遇。

公司将继续寻找拟上市公司参股投资并推动上市。

新年度计划实现营业收入 66,000 万元，成本 57,500 万元。公司 2014 年的主要经营计划为：1、推动参股投资企业加快股改创造条件报送上市申请；2、建设两款平衡电动车的营销渠道进入销售；3、探索公共自行车租赁业务系统稳定的营销模式，积极开拓新地区的市场；4、提高公司电子商务的产品质量及售后保障；5、充分利用公司具有的快速研发能力提供内外销新产品；6、提高及改善库存管理和供应商管理。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工业	115,394,659.62	98,585,698.73	14.57	11.25	9.61	1.28
商业	477,477,618.53	436,591,435.28	8.56	27.05	27.39	-0.25
施工企业	432,000.00	-28,460.98	106.59	-35.32	-119.34	28.52
租赁业	38,620,535.31	28,885,919.37	25.21	39.53	51.05	-5.70
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
车业	533,869,614.64	487,524,884.30	8.68	25.88	25.68	0.15
康体产业	59,434,663.51	47,623,788.73	19.87	5.89	6.11	-0.16
租赁车业务	38,620,535.31	28,885,919.37	25.21	39.53	51.05	-5.70

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(%)
内销收入	583,576,774.77	32.42
外销收入	48,348,038.69	-28.05

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
交易性金融资产	24,013,508.01	3.29	38,379,795.11	5.19	-1.90
可供出售金融资产			31,540,388.45	4.26	-4.26
递延所得税资产	3,860,716.76	0.53	5,699,222.63	0.88	-0.35
应交税金	4,028,605.09	0.55	-3,385,747.04	-0.46	1.01
递延所得税负债			6,508,928.38	0.88	-0.88
资本公积	5,796,597.29	0.79	15,751,490.38	2.13	-1.33
未分配利润	39,663,278.92	5.43	66,665,257.50	9.01	-3.58
少数股东权益	27,163,446.82	3.72	20,349,095.68	2.75	0.97

交易性金融资产：本报告期处置了部分持有的流通股股票

可供出售金融资产：本报告期公司将所持有的法人股已全部处置

递延所得税资产：由于公司持有的流通股票市价回升，导致公允价值变动而引起递延所得税资产减少

资本公积：由于公司将所持有的法人股处置，导致公允价值变动而引起资本公积减少

未分配利润：本报告期利润增加小于上期利润增加幅度

少数股东权益：本报告期控股子公司净资产增加导致其少数股东权益增加

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

本年公司报表项目中采用公允价值计量的项目包括：交易性金融资产和可供出售金融资产。无限售锁定期的金融资产以其在活跃市场中的报价（报告日收盘价）作为公允价值确定的依据。与公允价值计量相关的项目：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性权益工具投资	38,379,795.11	24,013,508.01	-14,366,287.10	9,637,882.57
持有交易性金融资产期间取得的投资收益			488,082.69	488,082.69
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益			232,512.80	232,512.80
处置交易性金融资产取得的投资收益			1,530,308.63	1,530,308.63
处置可供出售金融资产等取得的投资收益			51,263,138.22	51,263,138.22
合计	38,379,795.11	24,013,508.01	39,147,755.24	63,151,924.91

(四) 核心竞争力分析

公司拥有的“永久”自行车商标获得首届“中国驰名商标”等多项荣誉，是中国自行车制造业民族品牌的象征；“中路”保龄设备商标代表我国康体产业的兴起。

公共自行车租赁业务以成套销售和租赁运营服务等方式经营，租赁运营服务可分为按年向政府交通管理部门收取租金或向使用者按次收取租金。

公司及全资子公司占据上海市浦东新区航空港和深水港两大客流物流基地之间的地理优势、相邻正在兴建中的上海迪斯尼乐园，公司及全资子公司分别占地 564.745 亩和 132.479 亩，兴建了集制造、销售、研发、服务、物流、展示等综合功能于一体的现代化出口生产基地，实现以产品制造产业为支撑，同时努力寻找探索拓展文化旅游等服务产业领域的经营格局。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
上海浦江缆索经销有限公司	6,000,000.00	5,547,204.61	-215,130.34	5,332,074.27
碳源科技	5,000,000.00	3,807,188.61	-228,741.04	3,578,447.57
牙邦科技	2,400,000.00	1	2,342,372.69	2,342,372.69
鼎力联合	9,000,000.00	1	8,709,446.80	8,709,446.80
远为软件	15,000,000.00	1	14,915,127.50	14,915,127.50
爱尔威智能	2,000,000.00	1	2,000,000.00	2,000,000.00
道里云	2,000,000.00	1	2,000,000.00	2,000,000.00
福瑞通	1,250,000.00	1	1,250,000.00	1,250,000.00

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（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	股票	600663	陆家嘴	9,204,169.67	435,263	0		5,575,739.51

2	股票	600675	中华企业	44,488,534.62	3,472,211	23,992,978.01		6,041,647.14
3	股票	601288	农业银行	8,040.00	3,000	7,450.00		-950.00
4	股票	601179	中国西电	31,600.00	4,000	13,080.00		-840.00

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(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	20,000,000.00	20.00	20,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	增资投资
合计	20,000,000.00	20,000,000.00	/	20,000,000.00	0.00	0.00	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况 本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况 本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金承诺项目使用情况 报告期内，公司无募集资金投资项目。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 上海中路实业有限公司：主要从事于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；生产销售全自动麻将桌；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)。注册资本为12,580万元，总资产为24,878.92万元，净资产为17,577.51万元，2013度实现销售收入为7,531.76万元，营业利润383.28万元，净利润401.14万元，上年持有四川嘉华的4.61%股权获利4,524.84万元。

(2) 上海永久自行车有限公司：主要从事于自行车、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。注册资本为1,200万元，总资产为10,692.79万元，净资产为-253.55万元，2013度实现销售收入为52,525.06万元，营业利润-121.93万元，净利润-74.47万元，同比营业收入增加35.73%，因子公司上海中路永久自行车经销有限公司歇业业务归并而增加。

(3) 上海顶势投资有限公司：主要从事于实业投资、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)业务。注册资本为1,600万元，总资产为7,155.63万元，净资产为6,007.93万元，2013度实现营业利润4,876.79万元，净利润3,665.63万元，本年出售持有的可控出售金融资产北京数字政通科技股份有限公司股票174万股获利5126.31万元。

5、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。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

根据住房城乡建设部、国家发展改革委、财政部三部委《关于加强城市步行和自行车交通系统建设的指导意见》的精神，为了应对愈发严重的环境污染，增加全民节能减排的意识，倡导绿色出行的理念，各地政府转变城市交通发展思路与模式，建设绿色交通体系、增强城市可持续发展。

2014年3月，全国两会上代表委员分别提出导入第六产业发展自行车城镇、推动低碳绿色新型城镇化建设等4个提案。

在欧美发达国家和地区，已经重新规划建设自行车专用道路及服务系统，如美国纽约市

拥有 600 多公里的自行车专用道；三部委指导意见也明确了城市交通建设要“以人为本、科学规划、因地制宜、节约集约”4 项原则，大城市自行车交通重点为解决中短距离出行和与轨道交通接驳换乘，如本公司在上海闵行区、宝山区的公共自行车租赁服务；中小城市要将自行车重新恢复为主要交通方式，公司产品在苏北地区有稳健发展，这些将再次促进自行车制造行业的健康持续稳定发展。

（二）公司发展战略

公司将配合各地政府继续完善城市交通体系，促进公共自行车租赁服务的健康稳定发展；继续拓展新的销售市场，和参股公司共同设计与开发差异化的平衡电动车系列产品投放市场。

上海迪士尼乐园建设进展顺利，公司及全资子公司位于以迪士尼为核心的上海国际旅游度假区附近的近 700 亩的经营性场地将积极寻求非制造业的文化旅游服务产业的发展机遇。

公司将继续寻找拟上市公司参股投资并推动上市。

（三）经营计划

新年度计划实现营业收入 66,000 万元，成本 57,500 万元。公司 2014 年的主要经营计划为：1、推动参股投资企业加快股改创造条件报送上市申请；2、建设两款平衡电动车的营销渠道进入销售；3、探索公共自行车租赁业务系统的营销模式，积极开拓新地区的市场；4、提高公司电子商务的产品质量及售后保障；5、充分利用公司具有的快速研发能力提供内外销新产品；6、提高及改善库存管理和供应商管理。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司如果承接更多的公共自行车租赁服务系统的建设及营运，公司及子公司的经营业务发生重大变化，公司将会有更大的资金需求。

（五）可能面对的风险

面对全球金融危机，公司制造产业销售尤其是外销持续低迷及 LPG 燃气助力车在上海的过渡使用正常已经正式宣布结束都将给公司带来较大的影响。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明 √ 不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明 √ 不适用

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明 √ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步完善公司治理、提高公司质量，根据公司经营情况，对《公司章程》关于利润分配政策的条款进行了修改，经公司七届十三次董事会审议通过相关议案，提交公司 2013 年年度股东大会审议通过，公司利润分配政策如下：公司利润分配应保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理回报，具体政策如下：

（一）利润分配方案的决策程序和机制

公司利润分配方案由董事会综合考虑公司经营情况及现金流状况拟定，独立董事对此发表明确意见，分配方案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

在制定现金分红具体方案时，董事会应认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，可通多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（二）利润分配政策调整的条件和机制

因公司经营环境及经营情况发生变化，确需对利润分配政策进行调整的，应以股东利益为出发点，由董事会经过详细论证后拟定调整方案，经独立董事发表明确意见、董事会审议通过后提交股东大会以特别决议审议批准。

(三) 如果年度盈利但未提出现金分红预案的,应在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。

(四) 利润分配的形式

公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。在符合本章程规定的现金分红条件情况下,优先采取现金分红形式进行利润分配。

(五) 利润分配的条件和比例

最近三年(以公司可供分配利润为正数的当年为最近三年起始年)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。

(六) 利润分配的期间间隔

在符合现金分红条件情况下,公司尽可能每年进行一次现金分红。在有条件情况下,公司董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期现金分红。

(七) 若存在公司股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金股利,以偿还其占用的资金。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正,但未提出现金红利分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划 √ 不适用

(三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0.40	0	12,857,916.40	9,848,751.17	130.55
2012 年	1	0.25	0	7,305,634.33	16,476,569.21	44.34
2011 年	0	0.00	0	0.00	16,765,493.32	0.00

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
事项概述: 本公司向北京仲裁委员会请求仲裁北京仟亿达科技有限公司及郑两炳、郑文炳共同返还本公司投资款及应得收益、律师费、仲裁费用、保全费用等各项费用约人民币 4320 万元及仲裁费用等。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-25/600818_20131226_2.pdf

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况 √ 不适用

三、破产重整相关事项 本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项 √ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响 √ 不适用

六、重大关联交易 √ 不适用

七、重大合同及其履行情况

(一) 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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中路股份	上海鑫力农副	真大路	2,143,668.	2009 年 6 月 30	2014 年 6		合同约定		否	

	产品市场经营	560 号房	27	日	月 30 日		现金收入			
--	--------	--------	----	---	--------	--	------	--	--	--

(二)担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,500.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	3,500.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	3,500.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	9.24

(三)其他重大合同 本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一)上市公司、持股 5%以上的股东、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	承诺时间及期限	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	中路集团	公司第一大股东中路集团承诺在 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调整为 12.68 元。	承诺时间: 2006 年 12 月 13 日; 期限: 84 个月内 (2013 年 12 月 13 日前)。	是	是

九、聘任、解聘会计师事务所情况

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	11 年

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明 报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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									
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、无限售条件流通股份	292,225,373	100.00		29,222,537			29,222,537	321,447,910	100.00
1、人民币普通股	216,325,373	74.03		21,632,537			21,632,537	237,957,910	74.03
2、境内上市的外资股	75,900,000	25.97		7,590,000			7,590,000	83,490,000	25.97
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	292,225,373	100.00		29,222,537			29,222,537	321,447,910	100.00

2、股份变动情况说明 报告期内，本公司限售股份无变动情况

(二) 限售股份变动情况 报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		30,369（其中 A 股 19,466 户，B 股 10,903 户）		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		28,629	
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	36.02	115,780,734			质押 101,000,000
申银万国证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户		国有法人	4.90	15,750,000			无
浙江三美化工股份有限公司		境内非国有法人	1.98	6,373,647			无
严可明		境内自然人	1.01	3,255,424			无
YUANHAO GREATER CHINA FUND		境外法人	0.93	3,000,000			无
吴广慧		境内自然人	0.70	2,240,673			无
钱振林		境内自然人	0.65	2,100,000			无
王忠显		境内自然人	0.48	1,536,400			无
胡荣达		境内自然人	0.47	1,511,781			无
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED		境外法人	0.43	1,380,007			无
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			115,780,734			人民币普通股 115,780,734	

申银万国证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	15,750,000	人民币普通股	15,750,000
浙江三美化工股份有限公司	6,373,647	人民币普通股	6,373,647
严可明	3,255,424	人民币普通股	3,255,424
YUANHAO GREATER CHINA FUND	3,000,000	境内上市外资股	3,000,000
吴广慧	2,240,673	人民币普通股	2,240,673
钱振林	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
王忠显	1,536,400	人民币普通股	1,536,400
胡荣达	1,511,781	人民币普通股	1,511,781
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	1,380,007	境内上市外资股	1,380,007
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。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海中路（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	陈荣
成立日期	1998 年 12 月 3 日
组织机构代码	63134197-9
注册资本	30,000
主要经营业务	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)。

2、自然人

姓名	陈荣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	中路股份有限公司董事长、上海中路（集团）有限公司董事长、承德大路股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无控股其他境内外上市公司情况

(二) 实际控制人情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海中路（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	陈荣
成立日期	1998 年 12 月 3 日
组织机构代码	63134197-9
注册资本	30,000
主要经营业务	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)。

2、自然人

姓名	陈荣
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	中路股份有限公司董事长、上海中路（集团）有限公司董事长、承德大路股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无控股其他境内外上市公司情况

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：陈荣是陈闪和陈通之父亲。

五、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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
陈荣	董事长	男	55	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 27 日						12.0
汪恭彬	董事	男	36	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 27 日						18.0
卢晓晨	董事	男	49	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 27 日					12.0	
黄林芳	独立董事	女	58	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 27 日					6.0	
陈宇	独立董事	男	45	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 27 日					6.0	
顾觉新	监事会主席	男	57	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 27 日					12.81	
刘堃华	监事	男	45	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 27 日						18.37
刘应勇	监事	男	51	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 27 日					7.25	
朱佳瑜	总经理	男	41	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 27 日					32.07	
孙云芳	副总经理、财务负责人	女	51	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 27 日					18.04	
陈海明	副总经理	男	48	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 27 日					19.87	
袁志坚	董事会秘书	男	53	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 27 日					14.65	

注：卢晓晨董事在公司控股子公司上海顶势投资有限公司领取报酬。

陈荣：历任政协上海市第九、十届常委。现任中路集团董事长、上海市工商业联合会主席咨询委员、上海市浦东新区政协常委、上海市私营企业协会副会长、中国保龄球协会副主席，本公司第六、七届董事会董事长。

汪恭彬：历任上海荣正投资咨询有限公司高级经理、21 世纪经济报道上海新闻中心副主任、21 世纪经济报道首席记者、理财周报副主编，现任中路集团副总裁，本公司第七届董事。

卢晓晨：历任宏仑投资（上海）有限公司任常务副总经理、上海浦东食糖交易中心有限公司

总裁，现任公司第七届董事会董事。

黄林芳：历任上海财经大学副校长、上海九百股份有限公司独立董事。现任上海财经大学教授，上海金枫酒业股份有限公司独立董事，上海开开实业股份有限公司独立董事、本公司第七届董事会独立董事。

陈宇：曾在美国 Shine Media Acquisition Corp 任 CEO，现任鼎鑫国际资本项目投资合伙人、华山资本董事、易联支付通有限公司董事、伟能集团有限公司董事、恒兴黄金控股有限公司董事，本公司第七届董事会独立董事。

顾觉新：历任本公司董事长、总经理，上海中油企业集团有限公司董事，现任上海众能新能源投资（集团）有限公司董事、上海金捷能源有限公司董事、本公司第七届监事会主席。

刘堃华：中国注册会计师协会会员、审计师，曾工作于上海市审计局、上审会计师事务所，现任中路集团财务总监，本公司第七届监事会监事。

刘应勇：长期在本公司任职，现任公司工会主席，本公司第六、七届监事会监事。

朱佳瑜：历任戴尔（中国）公司大区经理、美国电力转换公司总监、上海浦江缆索股份有限公司总经理，现任上海翱凯半导体有限公司董事长，本公司总经理。

孙云芳：长期在本公司任职，公司第二、三、四、五届董事会董事，现任本公司副总经理兼总会计师、财务负责人。

陈海明：长期在本公司任职，现任本公司副总经理。

袁志坚：长期在本公司任职，公司第四、五、六、七届董事会秘书，现任本公司董事会秘书。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈荣	上海中路(集团)有限公司	董事长	1998 年 12 月 3 日	
陈荣	上海中路保龄球娱乐有限公司	董事长	1998 年 7 月 28 日	
陈荣	上海中路投资有限公司	董事长	1998 年 9 月 17 日	
陈荣	上海中路影视有限公司	董事长	2001 年 2 月 27 日	
陈荣	上海近江美食有限公司	董事长	2007 年 12 月	
汪恭彬	上海中路(集团)有限公司	副总裁	2010 年 4 月	
刘堃华	上海中路(集团)有限公司	财务总监		

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈荣	北京天宜堂生物科技发展有限公司	董事长	2009 年 3 月	
陈荣	日氟荣高分子材料（上海）有限公司	副董事长	2011 年 6 月	
陈荣	上海名胜信息科技有限公司	董事	2012 年 6 月	
陈荣	广东高空风能技术有限公司	董事	2009 年 11 月	
陈荣	青海小西牛生物乳业有限公司	董事	2010 年 10 月	
陈荣	上海软众信息科技有限公司	董事	2009 年 11 月	
陈荣	上海集通数码科技有限责任公司	董事	2010 年 10 月	
陈荣	上海奥士新文化传播有限公司	董事	2010 年 1 月	
陈荣	北京神雾环境能源科技集团股份有限公司	董事	2010 年 5 月	
陈荣	上海博科资讯股份有限公司	董事	2010 年 12 月	
陈荣	深圳宏电技术股份有限公司	董事	2011 年 1 月	
陈荣	上海天筹投资管理有限公司	董事	2011 年 8 月	
陈荣	吉林黑毛牛业有限公司	董事	2010 年 7 月	

陈荣	上海优爱宝机器人技术有限公司	董事	2011 年 10 月	
陈荣	浙江汉力士船用推进系统股份有限公司	董事	2010 年 4 月	
陈荣	邯郸市金赛博板业有限公司	董事	2009 年 12 月	
陈荣	杭州网营科技有限公司	董事	2012 年 5 月	
陈荣	上海悦目化妆品有限公司	董事	2013 年 3 月	
陈荣	上海拜般网络科技有限公司	董事	2013 年 5 月	
陈荣	华尔兹（北京）科技有限公司	董事	2013 年 10 月	
陈荣	苏州格瑞展泰再生能源有限公司	董事	2012 年 7 月	
陈荣	北京远为软件有限公司	董事	2013 年 9 月	
陈荣	深圳市汉泰科技有限公司	董事	2013 年 8 月	
陈荣	重庆喜玛拉雅科技有限公司	董事	2013 年 10 月	
陈荣	广州炼爱网络科技有限公司	董事	2014 年 1 月	
陈荣	北京峰侠飞科技有限公司	监事	2011 年 9 月	
陈荣	上海波士堂休闲娱乐管理有限公司	监事	2004 年 8 月	
陈荣	上海展路投资有限公司	监事	2010 年 6 月	
汪恭彬	赛特斯网络科技股份有限公司	董事		
汪恭彬	世仓物流设备(上海)有限公司	董事		
汪恭彬	北京远为软件有限公司	监事		
卢晓晨	上海香榭丽广告有限公司	董事		
卢晓晨	河南思可达光伏材料股份有限公司	董事	2010 年 9 月	
卢晓晨	重庆云河水电股份有限公司	董事		
卢晓晨	重庆中交科技股份有限公司	董事		
卢晓晨	浙江汉力士船用推进系统股份有限公司	监事	2010 年 4 月	
卢晓晨	北京神雾环境能源科技集团股份有限公司	监事	2010 年 5 月	
黄林芳	上海财经大学	教授	2007 年 6 月	
黄林芳	江阴市恒润重工股份有限公司	独立董事		
黄林芳	上海开开实业股份有限公司	独立董事		
陈宇	鼎鑫国际资本	项目投资合伙人		
陈宇	华山资本	董事	2009 年 1 月	
陈宇	易联支付通有限公司	董事		
陈宇	伟能集团有限公司	董事		
陈宇	恒兴黄金控股有限公司	董事		
顾觉新	上海中油物业管理有限公司	董事		
顾觉新	上海金捷能源有限公司	董事		
顾觉新	上海恩必尔管材有限公司	董事		
朱佳瑜	上海翱凯半导体有限公司	董事长	2008 年 2 月	

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	公司独立董事津贴经公司股东大会批准，其他人员报酬由公司内定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬尚未确定标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	已全部支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司及控股子公司向董事、监事及高级管理人员支付报酬 111.20 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司核心技术团队或关键技术人员总体稳定，对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	962
主要子公司在职员工的数量	909
在职员工的数量合计	1,871
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	878
销售人员	160
技术人员	50
财务人员	25
行政人员	91
合计	1,204
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	5
大专及以上	199
中专及高中	570
合计	774

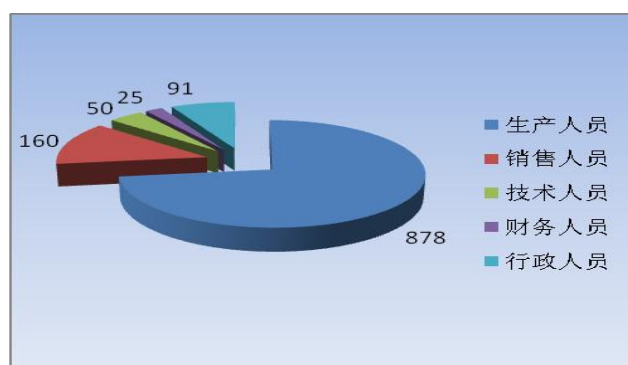
(二) 薪酬政策

公司薪酬政策的基本模式为：高级管理人员实行年薪制；其他员工实行岗位结构薪酬制。

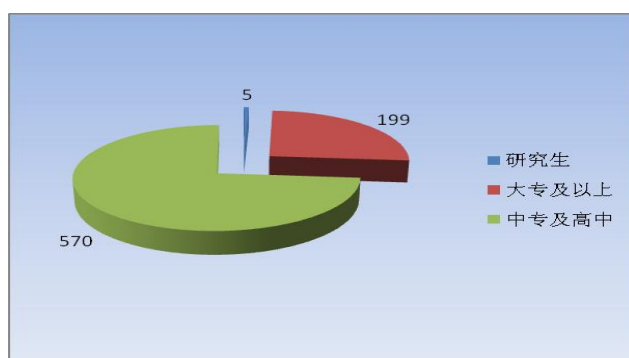
(三) 培训计划

公司及下属子公司进行新员工、安全员、消防安全教育、电工、叉车工、锅炉工、压力容器、行车、焊接、电工高低压、电梯、会计等覆盖全员的资格培训、复证培训及继续教育培训。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

1、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。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；加强对投资者权益的保护，促进公司全体股东的价值最大化。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
第二十九次股东大会（2012 年年会）	2013 年 4 月 18 日	1、公司 2012 年度董事会报告；2、公司 2012 年度监事会报告；3、公司 2012 年度财务决算和 2013 年度财务预算；4、公司 2012 年度利润分配方案；5、关于变更公司注册地址的议案；6、关于修改《公司章程》的议案；7、关于聘请审计机构及审计费用的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 19 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
陈荣	否	9	9	7	0	0	否	1
汪恭彬	否	9	9	7	0	0	否	1
卢晓晨	否	9	9	7	0	0	否	1
黄林芳	是	9	9	7	0	0	否	1
陈宇	是	9	9	7	0	0	否	1

--	--

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，共召开 2 次审计委员会会议，提议公司董事会继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构，并授权公司管理层根据审计工作情况商定审计费用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务及自主经营能力，不依靠控股股东进行采购、生产、销售。
人员方面独立完整情况	是	公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在股东单位兼职。
资产方面独立完整情况	是	公司资产产权清晰。
机构方面独立完整情况	是	公司产供销、人事、财务等均设立了独立机构，与控股股东的机构分开。公司设立了董事会办公室、行政人事部、金融财务部、技术研发部、资产内控部、新兴事业部、生产管理部、国内销售部、国际销售部等 9 个职能部门和 LPG 燃气助力车分公司、车业分公司等两个分公司。
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行独立开设帐户。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已建立《公司薪酬管理制度》，高级管理人员的考评及激励尚需得到完善。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

报告期内，公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及披露信息真实、准确、完整。董事会未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，认为内部控制制度健全、执行有效。

内部控制建设的总体方案	公司内部控制建设以公司的基本管理制度作为基础，包括《公司章程》及三会议事规则、财务管理制度、业务管理制度和信息披露管理制度等，各机构及各控股子公司根据基本管理制度按各自的职责制订管理细则，公司内部控制制度基本完整。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据监管部门要求和经营运作的实际情况加强公司内部控制制度建设，并按照《公司章程》、《公司对外投资管理制度》、《内部审计制度》、《子公司管理制度》、《薪酬管理制度》等对公司及控股子公司实行规范管理。报告期内，对《公司内控规范实施工作方案》、《公司章程》进行了修订。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会设立审计委员会，监督公司内部控制制度的实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。 公司设立审计内控部，从事于公司内部控制的检查监督，负责对公司各部门及控股子公

	司的内部控制实施状况进行监督，负责对公司内部控制的有效性进行全面评估，负责组织内部控制评审会议、经办或督办内部控制评审会决定事项并向审计委员会或董事会报告情况。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	资产内控部应当制订全年内部控制检查监督工作计划并组织实施，通过对公司各部门及控股子公司进行定期及专项内部审计，将季度内部控制自我评估报告向公司董事会和审计委员会及管理层汇报。报告期内，公司本项工作尚在积极筹备之中。
董事会对内部控制有关工作的安排	根据监管部门的要求，公司董事会近年来着重关注公司内部控制制度的建设及执行情况，积极学习领会财政部、证监会、审计署、银监会、保监会关于印发《企业内部控制基本规范》的通知，对照《企业内部控制基本规范》寻找公司内部控制的薄弱环节。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司认真贯彻执行《企业会计准则》和其它法律法规，公司制定了《财务管理制度》、《货币资金管理制度》、《全面预算的管理办法》、《关联交易决策制度》等一系列财务管理、会计核算的制度，覆盖了公司全部的经营业务，公司的会计系统能准确记录所有交易的真实情况，并在会计报表中进行表达与披露。 随着公司及控股子公司的公共自行车租赁服务业务的开展，该业务的记帐、成本核算、固定资产管理等制度建设都将逐步完善。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现内部控制存在重大缺陷。随着公司业务的不拓展，公司内部控制制度应当不断地完善及提高，对公司内部控制制度实施情况的检查和监督还需要进一步加强。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司无须执行内部控制审计。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司六届七次董事会修改了《信息披露事务管理制度》，建立和不断完善年报信息披露重大差错责任追究制度，公司至今未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师朱颖、倪一琳审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

信会师报字[2014]第 110833 号

中路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中路股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并所有者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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱颖

中国注册会计师：倪一琳

中国·上海

二〇一四年三月二十四

中路股份有限公司

资产负债表

2013 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		37,587,349.46	27,430,775.56
交易性金融资产		987,964.55	5,942,576.15
应收票据			
应收账款	（一）	17,234,978.20	19,838,479.27
预付款项		1,680,247.00	206,243.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款	（二）	35,646,008.56	30,623,967.97
存货		10,064,453.61	15,634,553.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		103,201,001.38	99,676,596.25
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	（三）	377,734,360.51	347,982,543.86
投资性房地产		2,143,668.27	2,362,993.32
固定资产		58,792,306.26	64,254,081.32
在建工程		106,025.63	114,661.31
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		59,370,145.81	60,817,739.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		128,074.31	1,190,463.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		498,274,580.79	476,722,483.28
资产总计		601,475,582.17	576,399,079.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

中路股份有限公司

资产负债表（续）

2013 年 12 月 31 日

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
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		23,557,113.26	31,115,972.44
预收款项		711,034.74	358,071.06
应付职工薪酬			
应交税费		-1,845,066.65	-1,509,295.09
应付利息			
应付股利		87,402.00	87,402.00
其他应付款		50,660,565.72	13,961,212.47
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		222,171,049.07	193,013,362.88
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		222,171,049.07	193,013,362.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		321,447,910.00	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		11,701,901.46	11,379,446.08
一般风险准备			
未分配利润		40,362,094.56	73,988,270.49
所有者权益（或股东权益）合计		379,304,533.10	383,385,716.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		601,475,582.17	576,399,079.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

中路股份有限公司

合并资产负债表

2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	118,646,042.13	96,554,572.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	24,013,508.01	38,379,795.11
应收票据	(三)		
应收账款	(四)	36,133,584.82	35,588,256.43
预付款项	(六)	7,316,044.96	2,978,278.14
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	(五)	45,667,194.19	43,469,293.65
买入返售金融资产			
存货	(七)	52,453,823.04	62,867,617.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		284,230,197.15	279,837,813.36
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)		31,540,388.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	234,870,975.22	204,097,899.61
投资性房地产	(十)	2,143,668.27	2,362,993.32
固定资产	(十一)	121,805,150.87	128,261,114.88
在建工程	(十二)	10,886,846.18	14,873,791.58
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	(十三)	72,350,164.43	73,257,769.83
开发支出			
商誉	(十四)	193,262.06	193,262.06
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十五)	3,860,716.76	5,699,222.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		446,110,783.79	460,286,442.36
资产总计		730,340,980.94	740,124,255.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈荣

主管会计工作负责人: 孙云芳

会计机构负责人: 霍恩宇

中路股份有限公司
合并资产负债表（续）
2013 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十七）	204,000,000.00	206,000,000.00
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	（十八）	42,948,752.10	52,852,949.09
预收款项	（十九）	52,969,306.76	52,466,683.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十）	158,638.81	145,576.01
应交税费	（二十一）	4,028,605.09	-3,385,747.04
应付利息			
应付股利	（二十二）	87,402.00	87,402.00
其他应付款	（二十三）	20,375,141.69	19,077,800.71
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		324,567,846.45	327,244,664.70
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	（十五）		6,508,928.38
其他非流动负债			
非流动负债合计			6,508,928.38
负债合计		324,567,846.45	333,753,593.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十四）	321,447,910.00	292,225,373.00
资本公积	（二十五）	5,796,597.29	15,751,490.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十六）	11,701,901.46	11,379,446.08

一般风险准备			
未分配利润	(二十七)	39,663,278.92	66,665,257.50
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		378,609,687.67	386,021,566.96
少数股东权益		27,163,446.82	20,349,095.68
所有者权益(或股东权益)合计		405,773,134.49	406,370,662.64
负债和所有者权益(或股东权益)总计		730,340,980.94	740,124,255.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

中路股份有限公司

利润表

2013 年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	518,036,692.68	385,708,011.21
减：营业成本	(四)	491,416,319.53	365,640,136.56
营业税金及附加		584,160.79	677,932.68
销售费用		3,210,265.55	3,402,351.85
管理费用		32,628,944.84	31,855,233.45
财务费用		9,180,687.74	9,819,759.15
资产减值损失		-4,962,128.44	-23,227,505.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,249,558.07	513,643.15
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	13,343,403.13	5,491,820.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-648,183.35	-239,354.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,571,403.87	3,545,567.38
加：营业外收入		776,505.80	397,703.43
减：营业外支出		60,966.33	7,368.00
其中：非流动资产处置损失		10,963.09	7,368.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,286,943.34	3,935,902.81
减：所得税费用		1,062,389.52	107,197.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,224,553.82	3,828,705.44
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.01
（二）稀释每股收益		0.01	0.01
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		3,224,553.82	3,828,705.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

中路股份有限公司

合并利润表

2013 年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		660,151,463.83	535,621,500.99
其中：营业收入	(二十八)	660,151,463.83	535,621,500.99

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		684,688,922.01	575,136,033.32
其中：营业成本	(二十八)	579,714,820.37	469,473,585.33
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	(二十九)	1,445,196.98	2,060,499.05
销售费用	(三十)	40,970,026.61	38,824,217.79
管理费用	(三十一)	47,546,922.10	49,248,389.57
财务费用	(三十二)	13,958,616.16	14,926,380.27
资产减值损失	(三十五)	1,053,339.79	602,961.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十三)	9,637,882.57	6,851,655.17
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十四)	54,344,306.02	50,983,779.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-876,924.39	-1,135,976.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,444,730.41	18,320,902.83
加：营业外收入	(三十六)	2,563,986.85	4,697,248.50
减：营业外支出	(三十七)	255,931.56	17,106.84
其中：非流动资产处置损失		53,757.81	16,556.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,752,785.70	23,001,044.49
减：所得税费用	(三十八)	13,629,191.81	6,713,053.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,123,593.89	16,287,991.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		9,848,751.17	16,476,569.21
少数股东损益		18,274,842.72	-188,578.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十九)	0.03	0.06
（二）稀释每股收益	(三十九)	0.03	0.06
七、其他综合收益	(四十)	-19,519,398.22	9,450,816.12
八、综合收益总额		8,604,195.67	25,738,807.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		-106,141.92	21,296,485.43
归属于少数股东的综合收益总额		8,710,337.59	4,442,321.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

中路股份有限公司

现金流量表

2013 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	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	445,825,252.96	232,489,733.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,295,772.99	42,813,595.18
经营活动现金流入小计	496,121,025.95	275,303,328.96
购买商品、接受劳务支付的现金	401,368,065.56	200,943,908.46
支付给职工以及为职工支付的现金	33,631,683.45	32,508,703.50
支付的各项税费	6,823,657.17	5,609,877.59
支付其他与经营活动有关的现金	15,012,816.03	28,556,511.73
经营活动现金流出小计	456,836,222.21	267,619,001.28
经营活动产生的现金流量净额	39,284,803.74	7,684,327.68
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	10,781,421.34	6,602,168.01
取得投资收益所收到的现金	12,414,334.81	2,513,437.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,794.79	61,696.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,900,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,224,550.94	20,077,301.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	361,336.68	253,605.55
投资支付的现金	35,400,000.00	44,785,000.00
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	35,761,336.68	45,038,605.55
投资活动产生的现金流量净额	-12,536,785.74	-24,961,303.68
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	149,000,000.00	149,000,000.00
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	149,000,000.00	149,000,000.00
偿还债务支付的现金	149,000,000.00	149,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,617,478.48	9,944,223.91
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	165,617,478.48	158,944,223.91
筹资活动产生的现金流量净额	-16,617,478.48	-9,944,223.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,034.38	-140.54
五、现金及现金等价物净增加额	10,156,573.90	-27,221,340.45
加：期初现金及现金等价物余额	27,430,775.56	54,652,116.01
六、期末现金及现金等价物余额	37,587,349.46	27,430,775.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

中路股份有限公司
合并现金流量表

2013 年度
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	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		732,111,098.98	542,548,745.40
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		3,851,981.64	6,570,753.95
收到其他与经营活动有关的现金	(四十一)	19,263,030.60	34,962,171.27
经营活动现金流入小计		755,226,111.22	584,081,670.62
购买商品、接受劳务支付的现金		604,284,561.88	464,087,642.90
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		78,408,303.15	68,730,014.58
支付的各项税费		16,237,305.54	11,208,643.42
支付其他与经营活动有关的现金	(四十一)	46,187,502.41	36,128,488.60
经营活动现金流出小计		745,117,672.98	580,154,789.50
经营活动产生的现金流量净额		10,108,438.24	3,926,881.12
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		127,612,140.68	84,143,141.89
取得投资收益所收到的现金		2,048,912.33	1,358,614.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,209,993.96	191,969.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,038,935.96	10,900,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		132,909,982.93	96,593,726.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,471,337.74	1,160,674.53
投资支付的现金		80,700,000.00	74,700,000.00
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		97,171,337.74	75,860,674.53
投资活动产生的现金流量净额		35,738,645.19	20,733,051.55

三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			185,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			185,000.00
取得借款收到的现金		204,000,000.00	206,000,000.00
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		204,000,000.00	206,185,000.00
偿还债务支付的现金		206,000,000.00	208,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,428,000.73	13,805,185.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			23,995.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		226,428,000.73	221,805,185.87
筹资活动产生的现金流量净额		-22,428,000.73	-15,620,185.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,327,612.75	-1,435,112.43
五、现金及现金等价物净增加额		22,091,469.95	7,604,634.37
加：期初现金及现金等价物余额		96,554,572.18	88,949,937.81
六、期末现金及现金等价物余额		118,646,042.13	96,554,572.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

中路股份有限公司
所有者权益变动表
2013 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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			11,379,446.08		73,988,270.49	383,385,716.65
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			11,379,446.08		73,988,270.49	383,385,716.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	29,222,537.00				322,455.38		-33,626,175.93	-4,081,183.55
(一) 净利润							3,224,553.82	3,224,553.82
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							3,224,553.82	3,224,553.82
(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	29,222,537.00				322,455.38		-36,850,729.75	-7,305,737.37
1. 提取盈余公积					322,455.38		-322,455.38	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配	29,222,537.00						-36,528,274.37	-7,305,737.37
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	321,447,910.00	5,792,627.08			11,701,901.46		40,362,094.56	379,304,533.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

中路股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2013 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	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）					382,870.54		3,445,834.90	3,828,705.44
（一）净利润							3,828,705.44	3,828,705.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,828,705.44	3,828,705.44
（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					382,870.54		-382,870.54	
1. 提取盈余公积					382,870.54		-382,870.54	
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			11,379,446.08		73,988,270.49	383,385,716.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

中路股份有限公司
合并所有者权益变动表
2013 年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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	15,751,490.38			11,379,446.08		66,665,257.50		20,349,095.68
									406,370,662.64

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	292,225,373.00	15,751,490.38			11,379,446.08		66,665,257.50		20,349,095.68	406,370,662.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,222,537.00	-9,954,893.09			322,455.38		-27,001,978.58		6,814,351.14	-597,528.15
（一）净利润							9,848,751.17		18,274,842.72	28,123,593.89
（二）其他综合收益		-9,954,893.09							-9,564,505.13	-19,519,398.22
上述（一）和（二）小计		-9,954,893.09					9,848,751.17		8,710,337.59	8,604,195.67
（三）所有者投入和减少资本									-1,895,986.45	-1,895,986.45
1. 所有者投入资本									-1,895,986.45	-1,895,986.45
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	29,222,537.00				322,455.38		-36,850,729.75			-7,305,737.37
1. 提取盈余公积					322,455.38		-322,455.38			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	29,222,537.00						-36,528,274.37			-7,305,737.37
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	321,447,910.00	5,796,597.29			11,701,901.46		39,663,278.92		27,163,446.82	405,773,134.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

中路股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2013 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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）		4,819,916.22			382,870.54		16,093,698.67		4,603,326.45	25,899,811.88
（一）净利润							16,476,569.21		-188,578.16	16,287,991.05
（二）其他综合收益		4,819,916.22							4,630,899.90	9,450,816.12
上述（一）和（二）小计		4,819,916.22					16,476,569.21		4,442,321.74	25,738,807.17
（三）所有者投入和减少资本									185,000.00	185,000.00
1. 所有者投入资本									185,000.00	185,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					382,870.54		-382,870.54		-23,995.29	-23,995.29
1. 提取盈余公积					382,870.54		-382,870.54			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-23,995.29	-23,995.29
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	15,751,490.38			11,379,446.08		66,665,257.50		20,349,095.68	406,370,662.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：霍恩宇

中路股份有限公司

二〇一三年度财务报表附注

一、公司基本情况

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 321,447,910 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。

2013 年 4 月 18 日公司召开了 2012 年度股东大会，表决通过以 2012 年末公司总股本 2292,225,373.00 元为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送 1 股。

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数为 321,447,910 股，均为无限售条件股份，占股份总数的 100.00%。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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。

2、合并程序

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。

(1) 增加子公司

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。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）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。

(九) 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；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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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。

（1）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严重下降，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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 30%的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

（2）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。

（十）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

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。

单项金额重大应收款项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 1	按照账龄确认	
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
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 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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。

(十一) 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) 生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、发出发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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企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

（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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核

算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

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。

(十三) 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一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。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权

的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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
运输设备	5-12	5	19.00-7.92
租赁设备	不高于 5	5	不低于 19
办公及其他设备	5-18	5	19.00-5.28

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）租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。

(十五) 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。

(十六) 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的各部分分别完工，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。

(十七) 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) 归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。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为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。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

在预计的收益期内分摊。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一) 股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成

等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用公司确定的模型。

在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用公司确定的模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十二) 收入

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

- a、内销产品收入确认时点为产品已经发出、客户已签字验收，开具发票时确认收入。
- b、出口产品收入确认时点为货物运至客户指定交货地点、取得海关审批返回的出口报关单，开具发票时确认收入。
- c、公共自行车租赁收入确认时点为根据合同约定的、租赁业务款项已开具发票，按照业务所属期间确认收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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：

- ①利息收入金额，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的确认和计量原则

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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。

(二十三) 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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

2、会计处理

与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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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、清偿负债同时进行时，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。

(二十五) 经营租赁

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。

(二十六) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；

- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(二十八) 前期会计差错更正

本报告期未发现前期重大会计差错更正。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

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	3、6、17
营业税	按应税营业收入计征	3、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1、7
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、25

(二) 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企业，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%。

3、本公司及本公司下属子公司上海永久自行车有限公司根据《关于老设备经营租赁服务简易征收问题的公告》(上海市国家税务局公告 2012 年第 8 号)公司实行老设备经营租赁服务按照简易办法缴纳增值税 3%。

四、企业合并及合并财务报表（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

（一）子公司情况

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	2,228.51	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	2,418.37	90.00	90.00	是	-268.71	293.71	
上海中路保龄设备安装有限公司	全资子公司的子公司	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			
上海莱迪科斯实业有限公司	全资子公司的子公司	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	437.16	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	253.55	100.00	100.00	是			
上海顶势投资有限公司	控股子公司	上海	投资	1,600.00	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	2,943.89		
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			

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
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。	4,108.50		99.00	99.00	是	41.17		
永久公共自行车智能系统南通有限公司	全资子公司的子公司	江苏	贸易	200.00	公共自行车及智能系统的研发及技术转让；公共自行车及其相关设备的销售、租赁；企业管理咨询、企业形象策划；图文设计、制作。	200.00		100.00	100.00	是			

2、通过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进出口业务；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）。	19,190.97		100.00	100.00	是			

3、通过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			

(二) 公司本期无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 合并范围发生变更的说明

1、与上期相比本期无新增合并单位。

2、与上期相比本期减少合并单位 3 家，原因为：

名称	投资比例 (%)	备注
上海中路永久自行车经销有限公司	100.00	工商注销
上海中路永久塑胶材料工程有限公司	90.00	工商注销
陕西一德优势资本创业投资管理有限公司	51.00	股权转让

(四) 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

1、本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海中路永久自行车经销有限公司		-0.08
上海中路永久塑胶材料工程有限公司		124.86
陕西一德优势资本创业投资管理有限公司	-74.29	

(五) 公司本期未发生同一控制下企业合并

(六) 公司本期未发生非同一控制下企业合并

(七) 公司本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司

(八) 公司本期未发生反向购买

(九) 公司本期未发生吸收合并

五、合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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			75,293.39			227,057.06
日元	3,000.00	0.0578	173.31	50,000.00	0.0730	3,652.45
美元	2,038.00	6.0969	12,425.48	2,155.58	6.2855	13,548.90
欧元	1,365.00	8.4189	11,491.80	2,155.00	8.3176	17,924.42
卢布				1,780.00	0.2061	366.80
小计			99,383.98			262,549.63
银行存款						
人民币			92,369,221.92			88,105,510.54
美元	88,727.34	6.0969	540,961.71	1,220,690.21	6.2855	7,672,648.32
小计			92,910,183.63			95,778,158.86
其他货币资金						
人民币			25,635,389.78			512,820.84
欧元	35.49	8.4189	298.79	35.40	8.3176	294.44
美元	128.91	6.0969	785.95	119.07	6.2855	748.41
小计			25,636,474.52			513,863.69
合 计			118,646,042.13			96,554,572.18

(二) 交易性金融资产

1、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资		14,809,849.22
交易性权益工具投资	24,013,508.01	23,569,945.89
合 计	24,013,508.01	38,379,795.11

(三) 应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		

2、本报告期无已质押的应收票据。

3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

本报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的金额。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河南路泰公路工程有限责任公司	2013 年 12 月 19 日	2014 年 6 月 19 日	300,000.00	
浙江虹宇电子科技有限公司	2013 年 9 月 24 日	2014 年 3 月 24 日	200,000.00	
安徽德尔德高中压阀门有限公司	2013 年 11 月 13 日	2014 年 5 月 13 日	200,000.00	
中冶赛迪工程技术股份有限公司	2013 年 9 月 24 日	2014 年 3 月 24 日	200,000.00	
石家庄井陉旭通煤炭发运有限公司	2013 年 9 月 26 日	2014 年 3 月 23 日	200,000.00	
合计			1,100,000.00	

4、本报告期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

5、期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(四) 应收账款

1、应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	28,886,141.35	46.64	1,444,307.07	5.00	32,648,377.52	53.83	1,632,418.87	5.00
1-2 年 (含 2 年)	6,918,117.39	11.17	691,811.75	10.00	4,372,746.61	7.21	437,274.67	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,522,064.14	5.69	1,056,619.24	30.00	909,751.20	1.50	272,925.36	30.00
3 年以上	22,607,837.87	36.50	22,607,837.87	100.00	22,715,535.06	37.46	22,715,535.06	100.00
合计	61,934,160.75	100.00	25,800,575.93		60,646,410.39	100.00	25,058,153.96	

2、应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	61,934,160.75	100.00	25,800,575.93	41.66	60,646,410.39	100.00	25,058,153.96	41.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合 计	61,934,160.75	100.00	25,800,575.93		60,646,410.39	100.01	25,058,153.96
-----	---------------	--------	---------------	--	---------------	--------	---------------

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	28,886,141.35	46.64	1,444,307.07	32,648,377.52	53.83	1,632,418.87
1—2 年	6,918,117.39	11.17	691,811.75	4,372,746.61	7.21	437,274.67
2—3 年	3,522,064.14	5.69	1,056,619.24	909,751.20	1.50	272,925.36
3 年以上	22,607,837.87	36.50	22,607,837.87	22,715,535.06	37.46	22,715,535.06
合 计	61,934,160.75	100.00	25,800,575.93	60,646,410.39	100.00	25,058,153.96

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

3、本报告期无转回或收回应收账款。

4、本报告期无实际核销的应收账款。

5、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	9,779,295.54	1-3 年以上	15.79
第二名	非关联方	8,604,514.50	1-2 年	13.89
第三名	非关联方	8,180,000.00	1 年以内	13.21
第四名	非关联方	2,280,000.00	1 年以内	3.68
第五名	非关联方	1,752,000.00	2-3 年	2.83
合 计		30,595,810.04		49.40

7、本报告期无应收关联方账款。

8、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9、本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款。

10、本报告期无以应收款项为标的进行证券化的应收账款。

(五) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	14,228,947.91	27.71	448,947.39	3.16	41,856,436.62	85.51	342,821.85	0.82
1-2 年 (含 2 年)	34,178,706.59	66.56	3,067,870.66	8.98	2,135,962.48	4.36	213,596.25	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,109,082.48	2.16	332,724.74	30.00	47,589.50	0.10	14,276.85	30.00
3 年以上	1,834,405.53	3.57	1,834,405.53	100.00	4,910,827.26	10.03	4,910,827.26	100.00
合计	51,351,142.51	100.00	5,683,948.32		48,950,815.86	100.00	5,481,522.21	

2、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	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 应收款					30,000,000.00	61.29		
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄分析法	42,601,142.51	82.96	5,683,948.32	13.34	13,950,815.86	28.50	5,481,522.21	39.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 其他应收款	8,750,000.00	17.04			5,000,000.00	10.21		
合 计	51,351,142.51	100.00	5,683,948.32		48,950,815.86	100.00	5,481,522.21	

其他应收款种类的说明：期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	8,978,947.91	21.08	448,947.39	6,856,436.62	49.15	342,821.85
1—2 年	30,678,706.59	72.01	3,067,870.66	2,135,962.48	15.31	213,596.25
2—3 年	1,109,082.48	2.60	332,724.74	47,589.50	0.34	14,276.85
3 年以上	1,834,405.53	4.31	1,834,405.53	4,910,827.26	35.20	4,910,827.26
合 计	42,601,142.51	100.00	5,683,948.32	13,950,815.86	100.00	5,481,522.21

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
待转投资款	2,000,000.00			未发现减值因素
待转投资款	3,000,000.00			未发现减值因素
待转投资款	3,750,000.00			未发现减值因素
合 计	8,750,000.00			

3、本报告期无转回或收回其他应收款情况。

4、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
北京仟亿达科技有限公司	非关联方	30,000,000.00	1-2 年	58.42	股权投资款
北京福瑞通科技有限公司	参股公司	3,750,000.00	1-2 年	7.30	待转投资款
鼎力联合（北京）科技有限公司	联营企业	3,000,000.00	1 年以内	5.84	待转投资款
北京市第三中级人民法院	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	5.84	财产保全担保金
北京讯联世纪网络科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.89	待转投资款
合 计		41,750,000.00		81.29	

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例 (%)
北京福瑞通科技有限公司	参股公司	3,750,000.00	7.30
鼎力联合（北京）科技有限公司	联营企业	3,000,000.00	5.84
合 计		6,750,000.00	13.14

8、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9、本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款。

10、本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的其他应收款。

11、本报告期无应收政府补助。

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	7,028,924.53	96.07	2,691,830.10	90.38

1 至 2 年	133,665.23	1.83	252,534.31	8.48
2 至 3 年	150,761.07	2.06	29,710.13	1.00
3 年以上	2,694.13	0.04	4,203.60	0.14
合 计	7,316,044.96	100.00	2,978,278.14	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海轩新轻工机械有限公司	非关联方	2,549,371.39	1 年以内	采购预付款
上海星彩光电科技有限公司	非关联方	1,720,780.64	1 年以内	采购预付款
上海道平贸易有限公司	非关联方	218,533.80	1 年以内	采购预付款
江阴嘉思特车业有限公司	非关联方	178,724.00	1 年以内	采购预付款
苏州龙跃锂动车辆有限公司	非关联方	155,200.00	1 年以内	采购预付款
合 计		4,822,609.83		

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	36,638,508.34	2,762,878.56	33,875,629.78	45,809,019.47	2,879,607.92	42,929,411.55
委托加工物资	219,457.95		219,457.95	278,101.65		278,101.65
在产品	7,610,232.12		7,610,232.12	8,799,991.78		8,799,991.78
库存商品	5,790,519.52		5,790,519.52	4,573,214.83	557,312.38	4,015,902.45
产成品	6,783,232.29	1,922,692.07	4,860,540.22	8,651,966.92	1,922,692.07	6,729,274.85
低值易耗品	35,486.52		35,486.52	22,482.46		22,482.46
包装物	61,956.93		61,956.93	92,453.11		92,453.11
合 计	57,139,393.67	4,685,570.63	52,453,823.04	68,227,230.22	5,359,612.37	62,867,617.85

2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,879,607.92			116,729.36	2,762,878.56
库存商品	557,312.38			557,312.38	
产成品	1,922,692.07				1,922,692.07
合 计	5,359,612.37			674,041.74	4,685,570.63

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	成本高于可变现净值		
库存商品	成本高于可变现净值		
产成品	成本高于可变现净值		

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具		31,540,388.45

2、本报告期不存在限售期限的可供出售金融资产。

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
联营企业	34,877,468.83	9,354,393.22
其他股权投资	214,803,509.39	209,553,509.39
小计	249,680,978.22	218,907,902.61
减：减值准备	14,810,003.00	14,810,003.00
合 计	234,870,975.22	204,097,899.61

2、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

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
联营企业							
上海浦江缆索经销有限公司	30.00	30.00	2,202.36	1,425.00	777.36		-71.71
天津碳源科技有限公司	27.50	27.50	1,421.59	938.52	483.07		-83.18
深圳市牙邦科技有限公司	20.00	20.00	196.25	11.14	185.11	8.74	-84.08
鼎力联合（北京）科技有限公司	20.00	20.00	4,447.51	1,693.73	2,753.78	2,419.61	-13.88
北京远为软件有限公司	20.00	20.00	1,693.32	70.73	1,622.59	551.00	-191.17

3、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	本期计提减值准备	本期现金红利
上海浦江缆索经销有限公司	权益法	6,000,000.00	5,547,204.61	-215,130.34		5,332,074.27	30.00	30.00				
天津碳源科技有限公司	权益法	5,000,000.00	3,807,188.61	-228,741.04		3,578,447.57	27.50	27.50				
深圳市牙邦科技有限公司	权益法	2,400,000.00		2,342,372.69		2,342,372.69	20.00	20.00				
鼎力联合（北京）科技有限公司	权益法	9,000,000.00		8,709,446.80		8,709,446.80	20.00	20.00				
北京远为软件有限公司	权益法	15,000,000.00		14,915,127.50		14,915,127.50	20.00	20.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	本期计提减值准备	本期现金红利
权益法小计		37,400,000.00	9,354,393.22	25,523,075.61		34,877,468.83						
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	成本法	708,400.00	708,400.00			708,400.00						15,392.00
恒通实业股份公司	成本法	18,300.00	18,300.00			18,300.00						
盐城橡胶股份	成本法	30,000.00	30,000.00			30,000.00						
武汉钢电股份有限公司	成本法	1,115,000.00	1,115,000.00			1,115,000.00						78,050.00
上海海鸥数码影像股份有限公司	成本法	14,410,000.00	14,410,000.00			14,410,000.00	9.61	9.61		14,410,000.00		
深圳市新概念科技发展有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	15.00	15.00				
恒信玺利实业股份有限公司（原名为：北京恒信玺利珠宝股份有限公司）	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	2.05	2.05				
上海永车实业公司	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00				200,000.00		
厂工会三产	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00				200,000.00		
上海三斯自行车有限公司	成本法	3.00	3.00			3.00						
天津科力电动自行车有限公司	成本法	1.00	1.00			1.00				1.00		
天津市娇子电动车有限公司	成本法	2.00	2.00			2.00				2.00		
雪龙黑牛股份有限公司	成本法	12,400,000.00	16,076,500.00			16,076,500.00	3.53	3.53				
中环天仪股份有限公司	成本法	20,035,715.00	20,035,715.00			20,035,715.00	5.06	5.06				232,674.84
上海永久股份有限公司苏州公司（注1）	成本法	18,298,081.98					51.00	51.00				
福州宏东远洋渔业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	1.86	1.86				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	本期计提减值准备	本期现金红利
山东蓝海股份有限公司	成本法	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	成本法	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（注 2）	成本法	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	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	13.33	13.33				
北京怡成生物电子技术有限公司	成本法	10,000,000.00	9,523,830.00			9,523,830.00	2.51	2.51				1,002,200.00
路德环境科技股份有限公司	成本法	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	成本法	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	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	4.15	4.15				
常州爱尔威智能科技有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	5.00	5.00				
道里云信息技术（北京）有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	16.00	16.00				
北京福瑞通科技有限公司	成本法	1,250,000.00		1,250,000.00		1,250,000.00	0.75	0.75				
深圳市城市公共自行车租赁有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00			100,000.00	10.00	10.00				
成本法小计		230,591,902.98	209,553,509.39	5,250,000.00		214,803,509.39				14,810,003.00		1,328,316.84
合计		267,991,902.98	218,907,902.61	30,773,075.61		249,680,978.22	--	--	--	14,810,003.00		1,328,316.84

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，该公司已在 2013 年 12 月 30 日被工商吊销营业执照。

注 2：深圳瑞龙期货有限公司属于金融期货类行业，本公司对其经营影响有限，采用成本法核算。

(十) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 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
2. 累计折旧和累计摊销合计	13,626,477.36	219,325.05		13,845,802.41
(1) 房屋、建筑物	12,871,876.92	180,125.01		13,052,001.93
(2) 土地使用权	754,600.44	39,200.04		793,800.48
3. 投资性房地产净值合计	2,362,993.32		219,325.05	2,143,668.27
(1) 房屋、建筑物	1,157,593.76		180,125.01	977,468.75
(2) 土地使用权	1,205,399.56		39,200.04	1,166,199.52
4. 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				
5. 投资性房地产账面价值合计	2,362,993.32		219,325.05	2,143,668.27
(1) 房屋、建筑物	1,157,593.76		180,125.01	977,468.75
(2) 土地使用权	1,205,399.56		39,200.04	1,166,199.52

投资性房地产的说明：

期末用于抵押的投资性房地产账面原值为 15,989,470.68 元，账面价值为 2,143,668.27 元，详见附注八（二）。

2013 年度投资性房地产本期计提折旧 180,125.01 元、土地使用权摊销额 39,200.04 元。

(十一) 固定资产

1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	232,803,300.71	18,259,168.50	4,044,091.01	247,018,378.20
其中：房屋及建筑物	85,841,692.92			85,841,692.92
机器设备	59,407,101.44	490,289.30	849,047.39	59,048,343.35
运输设备	16,491,694.24	1,275,957.03	928,460.69	16,839,190.58
租赁设备	65,455,942.76	15,480,127.82	2,074,324.69	78,861,745.89
办公及其他设备	5,606,869.35	1,012,794.35	192,258.24	6,427,405.46
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	102,623,656.42	23,608,970.15	2,937,928.65	123,294,697.92
其中：房屋及建筑物	20,803,377.79	2,727,166.56		23,530,544.35
机器设备	44,953,808.56	3,172,162.53	810,319.48	47,315,651.61
运输设备	10,187,769.44	1,742,232.66	878,531.92	11,051,470.18
租赁设备	22,465,009.85	15,089,488.29	1,067,354.15	36,487,143.99
办公及其他设备	4,213,690.78	877,920.11	181,723.10	4,909,887.79
三、固定资产账面净值合计	130,179,644.29	18,259,168.50	24,715,132.51	123,723,680.28
其中：房屋及建筑物	65,038,315.13		2,727,166.56	62,311,148.57
机器设备	14,453,292.88	490,289.30	3,210,890.44	11,732,691.74
运输设备	6,303,924.80	1,275,957.03	1,792,161.43	5,787,720.40
租赁设备	42,990,932.91	15,480,127.82	16,096,458.83	42,374,601.90

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公及其他设备	1,393,178.57	1,012,794.35	888,455.25	1,517,517.67
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
运输设备	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	128,261,114.88	18,259,168.50	24,715,132.51	121,805,150.87
其中：房屋及建筑物	65,038,315.13		2,727,166.56	62,311,148.57
机器设备	13,635,076.45	490,289.30	3,210,890.44	10,914,475.31
运输设备	5,203,806.70	1,275,957.03	1,792,161.43	4,687,602.30
租赁设备	42,990,932.91	15,480,127.82	16,096,458.83	42,374,601.90
办公及其他设备	1,392,983.69	1,012,794.35	888,455.25	1,517,322.79

本期折旧额 23,608,970.15 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 13,632,272.72 元。

期末用于抵押的固定资产账面原值为 85,410,956.50 元，账面价值为 62,079,328.74 元，详见附注八（二）。

2、期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	943,664.80	125,448.37	818,216.43		
运输设备	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

项 目	账面价值
租赁设备	42,374,601.90

4、期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	231,819.83	暂未办理权证名称变更
运输设备	10,799.25	尚未办理权证过户手续
合 计	242,619.08	

(十二) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	106,025.63		106,025.63	114,661.31		114,661.31
租赁设备	10,780,820.55		10,780,820.55	14,759,130.27		14,759,130.27
合 计	10,886,846.18		10,886,846.18	14,873,791.58		14,873,791.58

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	资金来源	期末余额
--------	------	------	--------	--------	------	------

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	资金来源	期末余额
设备安装工程	114,661.31	377,681.04	386,316.72		自筹	106,025.63
租赁设备	14,759,130.27	10,366,608.54	13,245,956.00	1,098,962.26	自筹	10,780,820.55
合 计	14,873,791.58	10,744,289.58	13,632,272.72	1,098,962.26		10,886,846.18

本年度公司无利息资本化。

(十三) 无形资产

无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	88,950,438.96	1,098,962.26	-25,075.00	90,024,326.22
(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	1,574,586.96	1,098,962.26	25,075.00	2,648,474.22
2、累计摊销合计	15,692,669.13	2,006,567.66	25,075.00	17,674,161.79
(1) 土地使用权	13,885,733.94	1,782,058.93		15,667,792.87
(2) 无产权职工住宅	714,328.60			714,328.60
(3) 软件	1,092,606.59	224,508.73	25,075.00	1,292,040.32
3、无形资产账面净值合计	73,257,769.83	1,098,962.26	2,006,567.66	72,350,164.43
(1) 土地使用权	72,775,789.46		1,782,058.93	70,993,730.53
(2) 无产权职工住宅				
(3) 软件	481,980.37	1,098,962.26	224,508.73	1,356,433.90
4、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 无产权职工住宅				
(3) 软件				
5、无形资产账面价值合计	73,257,769.83	1,098,962.26	2,006,567.66	72,350,164.43
(1) 土地使用权	72,775,789.46		1,782,058.93	70,993,730.53
(2) 无产权职工住宅				
(3) 软件	481,980.37	1,098,962.26	224,508.73	1,356,433.90

本期摊销额 2,006,567.66 元。

期末用于抵押的无形资产账面原值为 80,961,181.63 元，账面价值为 66,161,916.97 元，详见详见附注八（二）。

(十四) 商誉

商誉账面价值

被投资单位名称	年初余额	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		
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		44,890.00	593,262.06	400,000.00

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
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	3,128,429.71	5,000,545.29

内部利润抵销数导致产生的暂时性差异	732,287.05	698,677.34
小 计	3,860,716.76	5,699,222.63
递延所得税负债:		
可供出售金融资产公允价值与账面价值差额		6,506,466.07
交易性金融资产公允价值与计税基础差额		2,462.31
小计		6,508,928.38

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
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	4,881,913.67
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	-20,514,666.61
小计	-15,632,752.94

(十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	30,539,676.17	1,053,339.79		108,491.71	31,484,524.25
存货跌价准备	5,359,612.37			674,041.74	4,685,570.63
长期股权投资减值准备	14,810,003.00				14,810,003.00
固定资产减值准备	1,918,529.41				1,918,529.41
商誉减值准备	444,890.00			44,890.00	400,000.00
合 计	53,072,710.95	1,053,339.79		827,423.45	53,298,627.29

(十七) 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证且抵押借款	119,000,000.00	70,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	101,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	204,000,000.00	206,000,000.00

(十八) 应付账款

1、应付账款明细如下:

期末余额	年初余额
42,948,752.10	52,852,949.09

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无欠关联方款项。

(十九) 预收款项

1、预收款项情况:

期末余额	年初余额
52,969,306.76	52,466,683.93

2、期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无预收关联方款项。

(二十) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	57,519.50	49,828,675.90	49,883,949.40	2,246.00
(2) 职工福利费		955,210.50	955,210.50	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费	40,009.70	21,899,933.68	21,850,085.79	89,857.59
其中：医疗保险费	6,423.62	5,965,998.58	5,961,315.98	11,106.22
基本养老保险费	22,603.93	14,311,705.36	14,265,480.37	68,828.92
失业保险费	10,235.55	971,375.97	971,835.67	9,775.85
工伤保险费		467,293.08	467,293.08	
生育保险费		172,841.26	172,841.26	
其他社会保险	746.60	10,719.43	11,319.43	146.60
(4) 住房公积金	44,043.06	3,775,123.94	3,760,447.00	58,720.00
(5) 工会经费和职工教育经费	2,805.40	11,937.30	8,320.30	6,422.40
(6) 其他	1,198.35	1,950,484.63	1,950,290.16	1,392.82
合计	145,576.01	78,421,365.95	78,408,303.15	158,638.81

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-6,087,974.53	-7,129,732.82
营业税	56,779.30	232,924.63
企业所得税	10,032,966.63	3,309,089.36
个人所得税	12,076.30	9,920.97
城市维护建设税	2,227.09	14,894.84
教育费附加	8,349.03	37,230.34
河道管理费	4,181.27	7,447.14
土地使用税		132,478.50
合计	4,028,605.09	-3,385,747.04

(二十二) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
法人股股利	87,402.00	87,402.00	尚未支付

(二十三) 其他应付款

1、其他应付款情况：

期末余额	年初余额
20,375,141.69	19,077,800.71

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无欠关联方款项。

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
土地置换专款	1,140,000.00	尚未支付

5、金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
土地置换专款	1,140,000.00	尚未支付	

(二十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增(+)减(-)	期末余额
		送股	
1. 有限售条件股份			
(1). 国家持股			

项目	年初余额	本期变动增(+)减(-)	期末余额
		送股	
(2). 国有法人持股			
(3). 其他内资持股			
其中:			
境内法人持股			
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			
有限售条件股份合计			
2. 无限售条件流通股份			
(1). 人民币普通股	216,325,373.00	21,632,537.00	237,957,910.00
(2). 境内上市的外资股	75,900,000.00	7,590,000.00	83,490,000.00
(3). 境外上市的外资股			
(4). 其他			
无限售条件流通股份合计	292,225,373.00	29,222,537.00	321,447,910.00
合计	292,225,373.00	29,222,537.00	321,447,910.00

上述股本业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2013年6月5日出具信会师报字(2013)第113471号《验资报告》验证。

(二十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
与股东方权益性交易形成的资本公积	1,494,007.22			1,494,007.22
小计	1,494,007.22			1,494,007.22
2、其他资本公积				
(1)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得(注)	9,954,893.09		9,954,893.09	
(2)原制度资本公积转入	4,302,590.07			4,302,590.07
小计	14,257,483.16		9,954,893.09	4,302,590.07
合计	15,751,490.38		9,954,893.09	5,796,597.29

资本公积减少的说明

本年减少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减少的资本公积。

(二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,379,446.08	322,455.38		11,701,901.46

(二十七) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	66,665,257.50	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	9,848,751.17	
减: 提取法定盈余公积	322,455.38	10%
应付普通股股利	7,305,737.37	

转作股本的普通股股利	29,222,537.00	
期末未分配利润	39,663,278.92	

(二十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	631,924,813.46	507,903,694.21
其他业务收入	28,226,650.37	27,717,806.78
营业成本	579,714,820.37	469,473,585.33

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	115,394,659.62	98,585,698.73	103,725,050.08	89,940,340.67
(2) 商 业	477,477,618.53	436,591,435.28	375,832,371.84	342,717,614.24
(3) 施工企业	432,000.00	-28,460.98	667,895.85	146,476.08
(4) 租赁业	38,620,535.31	28,885,919.37	27,678,376.44	19,123,402.56
合 计	631,924,813.46	564,034,592.40	507,903,694.21	451,927,833.55

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车业	533,869,614.64	487,524,884.30	424,096,826.37	387,921,407.07
康体产业	59,434,663.51	47,623,788.73	56,128,491.40	44,883,023.92
租赁车业务	38,620,535.31	28,885,919.37	27,678,376.44	19,123,402.56
合 计	631,924,813.46	564,034,592.40	507,903,694.21	451,927,833.55

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销收入	583,576,774.77	525,481,549.84	440,708,863.31	394,298,336.62
外销收入	48,348,038.69	38,553,042.56	67,194,830.90	57,629,496.93
合 计	631,924,813.46	564,034,592.40	507,903,694.21	451,927,833.55

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(%)
第一名	120,082,381.64	18.19
第二名	18,638,350.27	2.82
第三名	8,707,533.38	1.32
第四名	8,462,873.52	1.28
第五名	8,247,676.07	1.25
合 计	164,138,814.88	24.86

(二十九) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准(%)
营业税	911,808.26	1,615,361.82	3、5
城市维护建设税	112,885.17	94,075.49	1、7
教育费附加	420,503.55	351,061.74	3、2
合 计	1,445,196.98	2,060,499.05	

(三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	10,903,161.63	11,014,773.79
社会保险费	5,609,650.11	4,926,676.89
差旅费	2,911,684.96	3,186,043.66
运输及物流费用	1,808,636.33	1,739,839.60
广告宣传费	4,983,671.40	7,605,539.52
展览会务费	4,376,254.84	1,173,404.33
办公费	879,440.08	963,933.28
业务招待费	821,697.55	861,139.35
咨询费	1,358,329.40	1,331,575.85
租赁费	752,347.72	590,851.00
折旧费	889,133.05	953,458.46
促销费用	3,251,032.73	2,185,164.66
其他零星费用	2,424,986.81	2,291,817.40
合计	40,970,026.61	38,824,217.79

(三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	21,316,947.07	21,213,381.63
社会保险费	9,798,091.26	9,799,104.82
技术开发费	3,959,589.11	3,482,721.09
差旅费	1,060,263.41	1,445,436.11
折旧费	2,431,267.93	2,780,983.19
无形资产摊销	1,797,656.24	1,783,163.76
税费	1,354,146.02	1,320,204.00
审计、咨询费	1,928,000.91	2,887,601.99
物料消耗	348,354.86	637,035.20
诉讼费	117,139.62	502,567.76
修理费	499,160.47	542,381.12
会务费	211,205.66	103,311.76
办公费	384,780.86	587,406.49
业务招待费	548,888.80	707,279.00
其他零星费用	1,791,429.88	1,455,811.65
合计	47,546,922.10	49,248,389.57

(三十二) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	12,888,022.78	13,796,169.89
减：利息收入	356,399.90	405,051.24
汇兑损益	1,327,612.75	1,435,112.43
其他	99,380.53	100,149.19
合 计	13,958,616.16	14,926,380.27

(三十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	9,637,882.57	6,851,655.17

(三十四) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,328,316.84	991,069.66
权益法核算的长期股权投资收益	-876,924.39	-1,135,976.75
处置长期股权投资产生的投资收益	378,871.23	48,470,068.11
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	488,082.69	113,032.28
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	232,512.80	254,512.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,530,308.63	9,241.78
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	51,263,138.22	2,281,832.11
合 计	54,344,306.02	50,983,779.99

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	15,392.00	14,560.00
武汉钢电公司	78,050.00	55,750.00
中环天仪股份有限公司	232,674.84	
北京怡成生物电子技术有限公司	1,002,200.00	920,759.66
合 计	1,328,316.84	991,069.66

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海浦江缆索经销有限公司	-215,130.34	-239,354.59
天津碳源科技有限公司	-228,741.04	-896,622.16
深圳市牙邦科技有限公司	-57,627.31	
鼎力联合（北京）科技有限公司	-290,553.20	
北京远为软件有限公司	-84,872.50	
合 计	-876,924.39	-1,135,976.75

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,053,339.79	-2,947,715.19
存货跌价损失		3,550,673.50
长期股权投资减值损失		3.00
合 计	1,053,339.79	602,961.31

(三十六) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	97,256.18	62,902.13	97,256.18
其中：处置固定资产利得	97,256.18	62,902.13	97,256.18
债务重组利得		1,057,104.51	
政府补助	2,333,082.00	3,228,286.61	2,333,082.00
其他	133,648.67	348,955.25	133,648.67
合 计	2,563,986.85	4,697,248.50	2,563,986.85

2、政府补助明细

项 目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	财政补贴	财政资金	2013、2012	231,489.00	693,969.00	与收益相关

项 目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	财政补贴	财政资金	2013、2012	17,078.00	14,823.00	与收益相关
政府补助	天然乳胶新型发泡环保材料及制品	财政资金	2012		64,000.00	与收益相关
政府补助	高新技术成果转化项目	财政资金	2012		22,000.00	与收益相关
政府补助	就业补助	财政资金	2013	2,000.00		与收益相关
政府补助	企业扶持资金	财政资金	2012		33,200.00	与收益相关
政府补助	财政补贴	财政资金	2013、2012	41,094.00	45,000.00	与收益相关
政府补助	企业扶持资金	财政资金	2012		190,000.00	与收益相关
政府补助	社保补贴款	财政资金	2013	465,319.00		与收益相关
政府补助	职工培训补贴	财政资金	2013、2012	8,700.00	11,400.00	与收益相关
政府补助	区级社保补贴	财政资金	2013、2012	180,000.00	485,087.50	与收益相关
政府补助	品牌资助奖励	财政资金	2013、2012	100,000.00	200,000.00	与收益相关
政府补助	市级文化创意项目资金	财政资金	2013	600,000.00		与收益相关
政府补助	黄标车淘汰财政补贴	财政资金	2013	26,000.00		与收益相关
政府补助	财政教育扶持	财政资金	2012		108,050.00	与收益相关
政府补助	专项补助资金	财政资金	2013、2012	55,957.00	300,000.00	与收益相关
政府补助	农保区困补贴	财政资金	2013、2012	221,445.00	278,610.00	与收益相关
政府补助	科技发展基金研发机构补贴	财政资金	2013、2012	384,000.00	576,000.00	与收益相关
政府补助	宣桥镇财政扶持资金	财政资金	2012		192,538.40	与收益相关
政府补助	宣桥镇财政扶持资金	财政资金	2012		13,608.71	与收益相关
合计				2,333,082.00	3,228,286.61	

(三十七) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	53,757.81	16,556.84	53,757.81
其中：固定资产处置损失	53,757.81	16,556.84	53,757.81
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其中：公益性捐赠支出	50,000.00		50,000.00
其他	152,173.75	550.00	152,173.75
合 计	255,931.56	17,106.84	255,931.56

(三十八) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,793,148.25	5,445,356.31
递延所得税调整	1,836,043.56	1,267,697.13
合 计	13,629,191.81	6,713,053.44

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	41,752,785.70	23,001,044.49
按法定或适用税率计算的所得税费用	15,764,241.05	6,221,204.23

对以前期间所得税的调整影响	-278,104.74	73,107.17
归属于合营企业和联营企业的损益	219,231.10	-59,838.65
不征税、减免税收入	-2,773,393.35	-4,174,549.74
不得扣除的成本、费用和损失	740,014.61	4,663,201.53
税率变动对期初递延所得税余额的影响		-52,754.98
利用以前年度可抵扣亏损	-1,878,840.42	-1,225,013.25
小计	11,793,148.25	5,445,356.31
递延所得税资产的影响	1,838,505.87	1,265,234.82
递延所得税负债的影响	-2,462.31	2,462.31
所得税费用	13,629,191.81	6,713,053.44

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

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

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。

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	9,848,751.17	16,476,569.21
本公司发行在外普通股的加权平均数	321,447,910.00	292,225,373.00
基本每股收益（元/股）	0.03	0.06

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：因送股增加股份数	29,222,537.00	
年末发行在外的普通股加权数	321,447,910.00	292,225,373.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的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）	9,848,751.17	16,476,569.21
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	321,447,910.00	292,225,373.00

稀释每股收益（元/股）	0.03	0.06
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	321,447,910.00	292,225,373.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	321,447,910.00	292,225,373.00

(四十) 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-754,954.28	14,675,688.15
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-6,506,466.07	3,150,272.03
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	25,270,910.01	2,074,600.00
小计	-19,519,398.22	9,450,816.12
合 计	-19,519,398.22	9,450,816.12

(四十一) 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

项 目	本期金额
利息收入	356,399.90
营业外收入	2,466,730.67
其他企业间往来	16,439,900.03
合 计	19,263,030.60

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
费用支出	33,759,536.04
营业外支出	202,173.75
其他企业间往来	12,225,792.62
合 计	46,187,502.41

(四十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	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	9,848,751.17	16,476,569.21
加：少数股东损益	18,274,842.72	-188,578.16
资产减值准备	1,053,339.79	602,961.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,789,095.16	22,706,289.09
无形资产摊销	2,045,767.70	1,895,433.82
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）	-43,498.37	-46,345.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,637,882.57	-6,851,655.17
财务费用（收益以“-”号填列）	14,215,635.53	15,231,282.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,344,306.02	-50,983,779.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,838,505.87	1,265,234.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,462.31	2,462.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,513,947.19	-10,941,263.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,755,678.01	26,319,590.99

项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-687,619.61	-11,561,320.50
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	10,108,438.24	3,926,881.12
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	118,646,042.13	96,554,572.18
减：现金的期初余额	96,554,572.18	88,949,937.81
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	22,091,469.95	7,604,634.37

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
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		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
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		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	2,040,000.00	10,900,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,064.04	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,038,935.96	10,900,000.00
4、处置子公司的净资产	3,257,115.22	
流动资产	3,372,406.51	
非流动资产		
流动负债	115,291.29	
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	118,646,042.13	96,554,572.18
其中：库存现金	99,383.98	262,549.63
可随时用于支付的银行存款	92,910,183.63	95,778,158.86
可随时用于支付的其他货币资金	25,636,474.52	513,863.69
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	118,646,042.13	96,554,572.18

六、关联方及关联交易（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）本公司的母公司情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海中路(集团)有限公司（注）	母公司	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	36.02	36.02	陈荣	63134197-9

注：2013 年 8 月 13 日上海中路(集团)有限公司将其持有的本公司股份共 1,575 万股，占本公司总股本的 4.90%，通过上海证券交易所交易系统，与申银万国证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易。

（二）本公司的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	全资子公司	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	全资子公司	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	全资子公司	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	控股子公司	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	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	忻忠勤	施工	500.00	100.00	100.00	63089789-5
上海莱迪科斯实业有限公司	全资子公司的子公司	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	全资子公司	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	控股子公司	有限责任公司	上海	陈荣	投资	1,600.00	51.00	51.00	67117988-1
上海中路永久文化传播有限公司	全资子公司	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）	控股子公司	有限合伙企业	天津	吴克忠	投资	15,000.00	99.00	99.00	69740721-3
上海自行车厂	全资子公司	企业	上海	管跃建	制造业	880.00	100.00	100.00	63116085-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
永久公共自行车智能系统南通有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	江苏	陈闪	贸易	200.00	100.00	100.00	05863079-3

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	关联关系	组织机构代码
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	联营企业	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	联营企业	55344131-6
深圳市牙邦科技有限公司	有限责任公司	深圳	金熠	技术开发及咨询	75.00	20.00	20.00	联营企业	59906278-4
鼎力联合（北京）科技有限公司	有限责任公司	北京	高禄峰	技术推广	2,105.26	20.00	20.00	联营企业	59069850-8
北京远为软件有限公司	有限责任公司	北京	黄玉琪	软件服务	1,594.4445	20.00	20.00	联营企业	59068884-4

(四) 本公司无需要披露的其他关联方情况。

(五) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、本报告期公司无需要披露的采购商品、接受劳务的关联交易。

3、本报告期公司无需要披露的销售商品、提供劳务的关联交易。

4、本报告期公司无需要披露的重大关联托管/承包情况。

5、本报告期公司无需要披露的重大关联租赁情况。

6、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈荣	中路股份有限公司	19,000,000.00	2013-2-27	2014-2-26	否
陈荣	中路股份有限公司	20,000,000.00	2013-2-27	2014-2-26	否
陈荣	中路股份有限公司	10,000,000.00	2013-2-28	2014-2-27	否
上海中路(集团)有限公司、陈荣、陈闪、陈通	中路股份有限公司	15,000,000.00	2013-4-23	2014-4-23	否
陈荣、上海中路实业有限公司(土地抵押)	中路股份有限公司	70,000,000.00	2013-1-11	2014-1-10	否
上海自行车厂(土地抵押)	中路股份有限公司	15,000,000.00	2013-10-22	2014-10-21	否
中路股份有限公司(土地抵押)	上海中路实业有限公司	19,000,000.00	2013-3-13	2014-3-12	否
中路股份有限公司(土地抵押)	上海中路实业有限公司	16,000,000.00	2013-3-13	2014-3-12	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	2013-9-18	2014-9-18	否
合计		204,000,000.00			

7、本报告期公司无需要披露的重大关联方资金拆借情况。

8、本报告期公司无需要披露的关联方资产转让、债务重组情况。

9、本报告期公司无需要披露的其他关联交易。

10、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	北京福瑞通科技有限公司	3,750,000.00			
	鼎力联合(北京)科技有限公司	3,000,000.00			

11、本报告期公司无需要披露的重大关联方承诺情况。

七、或有事项 (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司与北京仟亿达科技有限公司(以下简称“仟亿达”)、郑两斌、郑文斌于 2012 年 2 月签订了《增资协议》以及《增资补充协议》，约定由公司对仟亿达分两期进行增资，该笔增资完成后，本公司将持有仟亿达 20%的股权。之后，本公司履行了首期 3000 万元的出资义务，而仟亿达未履行工商变更登记手续。

在 2013 年 12 月 23 日，本公司提起对仟亿达、郑两斌、郑文斌返还投资款 3000 万元、共同赔偿投资收益 1200 万元等仲裁请求，北京仲裁委员会已受理，案件暂未开庭审理，同时已向法院申请，采取了财产保全措施。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、为控股子公司提供债务抵押担保。详见本附注八(二)。

2、公司未对除控股子公司以外的单位提供债务担保。

(三) 本报告期公司无需要披露其他重大的或有负债。

八、承诺事项 (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 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、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(该公司股权已转让给吴克忠)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，合伙期限至 2019 年 11 月。本公司已出资人民币 4,108.50 万元，尚需履行出资人民币 10,741.50 万元的义务。

2、根据本公司七届十三次董事会决议，本公司与实际控制人陈荣先生及陈荣先生控制的上海天梦韵合投资中心（有限合伙）共同出资，创建上海路路由信息技术有限公司（以下简称“路路由”）和上海路路云数据库有限公司（以下简称“路路云”）。路路由承诺出资人民币 10,000 万元，本公司占 10%的股权；路路云承诺出资人民币 5,000 万元，本公司占 10%的股权。上述两家公司，本公司均尚未出资。

（二）其他重大财务承诺事项

抵押资产情况

1、本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 2013 年 10 月 22 日至 2014 年 10 月 21 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 2013 年 2 月 27 日至 2014 年 2 月 26 日；人民币 2,000 万元借款期限为 2013 年 2 月 27 日至 2014 年 2 月 26 日；剩余人民币 1,000 万元借款期限为 2013 年 2 月 28 日至 2014 年 2 月 27 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 3,500 万元。其中人民币 1,900 万元借款期限为 2013 年 3 月 13 日至 2014 年 3 月 12 日；人民币 1,600 万元借款期限为 2013 年 3 月 13 日至 2014 年 3 月 12 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 2013 年 1 月 11 日至 2014 年 1 月 10 日。

（三）本报告期公司无需要披露其他重大的前期承诺履行情况。

九、资产负债表日后事项（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司 2014 年 3 月 24 日届次董事会决议通过的 2013 年度利润分配预案，本公司 2013 年度利润分配预案为：以公司截止 2013 年 12 月 31 日的总股本 321,447,910 股为基数，对公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税）进行利润分配。该方案需经本公司 2013 年度股东大会审议通过。

（二）其他资产负债表日后事项说明

本公司支付北京讯联世纪网络科技有限公司投资款 200 万元，认缴 26.67 万元注册资本，持有其 20%股权比例，股权工商变更手续已在 2014 年 1 月 24 日完成。

十、其他重要事项说明

（一）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	2,143,668.27	2,362,993.32
固定资产—租赁设备	42,374,601.90	42,990,932.91

（二）本报告期公司无其他需要披露的重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）应收账款

1、应收账款账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	20,763,080.58	67.52	3,718,134.32	17.91	26,433,055.64	77.16	7,162,551.23	27.10
1-2 年 (含 2 年)	7,046,333.23	22.91	6,938,533.63	98.47	6,714,702.23	19.60	6,151,373.20	91.61
2-3 年 (含 3 年)	2,870,860.23	9.34	2,788,627.89	97.14	6,636.90	0.02	1,991.07	30.00
3 年以上	70,777.38	0.23	70,777.38	100.00	1,102,390.93	3.22	1,102,390.93	100.00
合计	30,751,051.42	100.00	13,516,073.22		34,256,785.70	100.00	14,418,306.43	

2、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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	12,805,315.06	41.64	12,731,044.24	99.42	26,679,507.06	77.88	13,031,484.92	48.84
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	10,414,101.00	33.87	615,303.66	5.91	5,321,028.35	15.53	413,329.16	7.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,531,635.36	24.49	169,725.32	2.25	2,256,250.29	6.59	973,492.35	43.15
合计	30,751,051.42	100.00	13,516,073.22		34,256,785.70	100.00	14,418,306.43	

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	12,805,315.06	12,731,044.24	99.42	注

注：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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	10,174,003.22	97.69	508,700.16	4,830,114.00	90.77	241,505.70
1—2 年	74,850.00	0.72	7,485.00	349,383.40	6.57	34,938.34
2—3 年	94,470.40	0.91	28,341.12	6,636.90	0.12	1,991.07
3 年以上	70,777.38	0.68	70,777.38	134,894.05	2.54	134,894.05
合计	10,414,101.00	100.00	615,303.66	5,321,028.35	100.00	413,329.16

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
产品货款	215,888.72			注 1
产品货款	7,315,746.64	169,725.32	2.32	注 2
合 计	7,531,635.36	169,725.32		

注 1：经营状况良好的子公司；

注 2：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。

3、本报告期无转回或收回应收账款。

4、本报告期无实际核销的应收账款。

5、期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	------	----	----------------

第一名	子公司	12,805,315.06	1-3 年	41.64
第二名	非关联方	8,180,000.00	1 年以内	26.60
第三名	子公司	7,315,746.64	1 年以内	23.79
第四名	非关联方	750,000.00	1 年以内	2.44
第五名	非关联方	270,999.00	1 年以内	0.88
合 计		29,322,060.70		95.35

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海申丽永久自行车有限公司	子公司	12,805,315.06	41.64
上海永久自行车有限公司	子公司	7,315,746.64	23.79
上海永久进出口有限公司	子公司	215,888.72	0.70
合 计		20,336,950.42	66.13

8、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9、本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款。

10、本报告期无以应收款项为标的进行证券化的应收账款。

(二) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10,057,232.08	24.29	1,477,960.96	14.70	32,857,427.61	81.24	2,243,198.54	6.83
1-2 年 (含 2 年)	30,070,263.82	72.62	3,007,026.38	10.00	3,378,620.00	8.35	3,369,782.00	99.74
2-3 年 (含 3 年)	5,000.00	0.01	1,500.00	30.00	180,353.07	0.45	179,452.17	99.50
3 年以上	1,274,058.46	3.08	1,274,058.46	100.00	4,028,008.32	9.96	4,028,008.32	100.00
合计	41,406,554.36	100.00	5,760,545.80		40,444,409.00	100.00	9,820,441.03	

2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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款					30,000,000.00	74.17		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	35,116,179.25	84.81	4,470,927.69	12.73	4,685,672.24	11.59	4,061,704.27	86.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,290,375.11	15.19	1,289,618.11	20.50	5,758,736.76	14.24	5,758,736.76	100.00
合计	41,406,554.36	100.00	5,760,545.80		40,444,409.00	100.00	9,820,441.03	

其他应收款种类的说明：

本报告期无期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	3,766,856.97	10.73	188,342.85	646,556.92	13.79	32,327.85
1—2 年	30,070,263.82	85.63	3,007,026.38	9,820.00	0.21	982.00

2—3 年	5,000.00	0.01	1,500.00	1,287.00	0.03	386.10
3 年以上	1,274,058.46	3.63	1,274,058.46	4,028,008.32	85.96	4,028,008.32
合计	35,116,179.25	100.00	4,470,927.69	4,685,672.24	100.00	4,061,704.27

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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	1,289,618.11	1,289,618.11	100.00	注 1
往来款	757.00			注 2
待转投资款	2,000,000.00			注 3
待转投资款	3,000,000.00			注 3
合 计	6,290,375.11	1,289,618.11		

注 1：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其他应收款全额计提坏账准备。

注 2：经营状况良好的子公司。

注 3：未发现减值因素。

3、本报告期无转回或收回其他应收款。

4、本报告期无实际核销的其他应收款。

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
北京仟亿达科技有限公司	非关联方	30,000,000.00	1-2 年	72.45	股权投资款
鼎力联合（北京）科技有限公司	联营企业	3,000,000.00	1 年以内	7.25	待转投资款
北京市第三中级人民法院	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	7.25	财产保全担保金
北京讯联世纪网络科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	4.83	待转投资款
上海永久自行车经销有限公司	子公司	1,289,618.11	1 年以内	3.11	往来款
合 计		39,289,618.11		94.89	

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海永久自行车经销有限公司	子公司	1,289,618.11	3.11
上海自行车厂	子公司	757.00	0.01
合 计		1,290,375.11	3.12

8、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9、本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款。

10、本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的其他应收款。

11、本报告期无应收政府补助。

(三) 长期股权投资
长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
上海浦江缆索经销有限公司	权益法	6,000,000.00	5,547,204.61	-215,130.34		5,332,074.27	30.00	30.00				
深圳市牙邦科技有限公司	权益法	2,400,000.00		2,342,372.69		2,342,372.69	20.00	20.00				
鼎力联合（北京）科技有限公司	权益法	9,000,000.00		8,709,446.80		8,709,446.80	20.00	20.00				
北京远为软件有限公司	权益法	15,000,000.00		14,915,127.50		14,915,127.50	20.00	20.00				
权益法小计		32,400,000.00	5,547,204.61	25,751,816.65		31,299,021.26						
子公司												
上海中路实业有限公司	成本法	191,909,689.06	191,909,689.06			191,909,689.06	100.00	100.00				12,000,000.00
上海申丽永久自行车有限公司	成本法	2,250,000.00	2,250,000.00			2,250,000.00	90.00	90.00		2,250,000.00		
上海永久自行车经销有限公司	成本法	3,300,000.00	3,300,000.00			3,300,000.00	89.19	89.19		3,300,000.00		
上海永久进出口有限公司	成本法	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	成本法	44,890.00	44,890.00	-44,890.00								
上海永久自行车有限公司	成本法	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	成本法	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	成本法	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）	成本法	41,085,000.00	41,085,000.00			41,085,000.00	99.00	99.00				
上海自行车厂	成本法						100.00	100.00				
其他被投资单位												
上海永久股份有限公司苏州公司（注 1）	成本法	4,707,494.59	4,707,494.59			4,707,494.59	51.00	51.00		4,707,494.59		

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	本期计提减值准备	本期现金红利
上海永车实业公司	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00				200,000.00		
厂工会三产	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00				200,000.00		
上海三斯自行车有限公司	成本法	3.00	3.00			3.00						
天津科力电动自行车有限公司	成本法	1.00	1.00			1.00				1.00		
天津市娇子电动车有限公司	成本法	2.00	2.00			2.00				2.00		
雪龙黑牛股份有限公司	成本法	16,076,500.00	16,076,500.00			16,076,500.00	3.53	3.53				
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	成本法	708,400.00	708,400.00			708,400.00						15,392.00
恒通实业股份公司	成本法	18,300.00	18,300.00			18,300.00						
盐城橡胶股份	成本法	30,000.00	30,000.00			30,000.00						
武汉钢电股份有限公司	成本法	1,115,000.00	1,115,000.00			1,115,000.00						78,050.00
中环天仪股份有限公司	成本法	20,035,715.00	20,035,715.00			20,035,715.00	5.06	5.06				232,674.84
福州宏东远洋渔业有限公司	成本法	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	成本法	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（注 2）	成本法	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	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	13.33	13.33				
常州爱尔威智能科技有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	5.00	5.00				
道里云信息技术（北京）有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	16.00	16.00				
成本法小计		357,137,726.84	353,137,726.84	3,955,110.00		357,092,836.84				10,657,497.59		12,326,116.84
合计		389,537,726.84	358,684,931.45	29,706,926.65		388,391,858.10				10,657,497.59		12,326,116.84

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，该公司已在 2013 年 12 月 30 日被工商吊销营业执照。注 2：深圳瑞龙期货有限公司属于金融期货类行业，本公司对其经营影响有限，采用成本法核算。

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	502,732,886.17	370,438,373.37
其他业务收入	15,303,806.51	15,269,637.84
营业成本	491,416,319.53	365,640,136.56

2、主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	40,489,663.02	41,748,863.30	38,726,136.13	39,244,751.25
(2) 商 业	454,301,475.55	434,647,455.79	331,712,237.24	318,549,532.00
(3) 租赁业	7,941,747.60	4,477,016.47		
合 计	502,732,886.17	480,873,335.56	370,438,373.37	357,794,283.25

3、主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车业	502,732,886.17	480,873,335.56	370,438,373.37	357,794,283.25

4、主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	502,732,886.17	480,873,335.56	370,438,373.37	357,794,283.25

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(%)
第一名	465,729,793.45	89.90
第二名	5,555,555.56	1.07
第三名	2,613,198.29	0.50
第四名	1,400,943.40	0.27
第五名	1,256,227.42	0.24
合 计	476,555,718.12	91.98

(五) 投资收益

1、投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	12,326,116.84	2,448,012.18
权益法核算的长期股权投资收益	-648,183.35	-239,354.59
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	88,217.97	67,593.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,477,251.67	
处置长期股权投资产生的投资收益	100,000.00	3,215,570.11
合 计	13,343,403.13	5,491,820.81

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	15,392.00	14,560.00
武汉钢电公司	78,050.00	55,750.00
上海中路永久自行车经销有限公司		2,168.01
中环天仪股份有限公司	232,674.84	
上海中路实业有限公司	12,000,000.00	

中路优势（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）		2,375,534.17
合计	12,326,116.84	2,448,012.18

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海浦江缆索经销有限公司	-215,130.34	-239,354.59
深圳市牙邦科技有限公司	-57,627.31	
鼎力联合（北京）科技有限公司	-290,553.20	
北京远为软件有限公司	-84,872.50	
合计	-648,183.35	-239,354.59

(六) 现金流量表补充资料

项 目	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	3,224,553.82	3,828,705.44
加：资产减值准备	-4,962,128.44	-23,227,505.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,974,053.35	6,118,402.99
无形资产摊销	1,486,793.87	1,465,491.96
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）	9,024.29	-44,206.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,249,558.07	-513,643.15
财务费用（收益以“-”号填列）	9,292,455.05	9,959,746.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,343,403.13	-5,491,820.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,062,389.52	75,655.80
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）	5,570,100.34	2,219,619.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,069,585.27	31,849,666.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,150,937.87	-18,555,784.14
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	39,284,803.74	7,684,327.68
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	37,587,349.46	27,430,775.56
减：现金的期初余额	27,430,775.56	54,652,116.01
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	10,156,573.90	-27,221,340.45

十二、补充资料（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	422,369.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,333,082.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	100,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	63,151,924.91	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,525.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,803,492.84	
少数股东权益影响额（税后）	-19,072,438.37	
合 计	31,062,920.22	

(二) 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（元）	
		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	2.58	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.55	-0.07	-0.07

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
交易性金融资产	24,013,508.01	38,379,795.11	-37.43	本报告期处置了部分持有的流通股股票
可供出售金融资产		31,540,388.45	-100.00	本报告期公司将所持有的法人股已全部处置
递延所得税资产	3,860,716.76	5,699,222.63	-32.26	由于公司持有的流通股股票市价回升，导致公允价值变动而引起递延所得税资产减少
资本公积	5,796,597.29	15,751,490.38	-63.20	由于公司将所持有的法人股处置，导致公允价值变动而引起资本公积减少
未分配利润	39,663,278.92	66,665,257.50	-40.50	本报告期利润增加和股利分配支付所致
少数股东权益	27,163,446.82	20,349,095.68	33.49	本报告期控股子公司净资产增加导致其少数股东权益增加
公允价值变动损益	9,637,882.57	6,851,655.17	40.67	本报告期持有的流通股股票市价回升导致公允价值变动损益增加
所得税费用	13,629,191.81	6,713,053.44	103.03	本报告期处置收益增加导致所得税费用增加

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 3 月 24 日批准报出。

中路股份有限公司
二〇一四年三月二十四日

第十一节 备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师朱颖、倪一琳签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在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：

中路股份有限公司
2014 年 3 月 26 日