

金山开发建设股份有限公司

600679 900916

2013 年年度报告



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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	郑少华	因公出差	蔡舒恒
董事	李卫忠	因公出差	刘峰

三、 众华会计师事务所(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、 公司负责人周卫中、主管会计工作负责人徐弢及会计机构负责人曹伟春声明：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：2013 年度母公司实现净利润 8,760,348.89 元，根据公司《章程》规定，本年度可供股东分配利润全部用来弥补以前年度的亏损，结转后本年度末分配利润为-150,268,840.55 元，公司董事会拟定 2013 年度不实施对股东的利润分配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、发展战略等前瞻性描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.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第八节	公司治理.....	31
第九节	内部控制.....	34
第十节	财务会计报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	152

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
金山国资委	指	上海市金山区国有资产监督管理委员会
本公司、公司、金山开发	指	金山开发建设股份有限公司
《公司章程》	指	《金山开发建设股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的相关风险，敬请查阅年报正文。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	金山开发建设股份有限公司
公司的中文名称简称	金山开发
公司的外文名称	Jinshan Development & Construction Co., Ltd.
公司的法定代表人	周卫中

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 峰	章 瑾
联系地址	中国上海市闵行区吴中路 369 号 15 楼	中国上海市闵行区吴中路 369 号 15 楼
电话	021-31351500 021-31351508	021-31351500 021-31351518
传真	021-31351501	021-31351501
电子信箱	lf@jskfjs.com	zj@jskfjs.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	中国上海市金山工业区开乐大街 158 号 6 号楼
公司注册地址的邮政编码	201506
公司办公地址	中国上海市闵行区吴中路 369 号 15 楼
公司办公地址的邮政编码	201103
公司网址	www.jskfjs.com
电子信箱	master@jskfjs.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《香港商报》
登载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	公司董事会秘书办公室

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(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

2006 年公司经营范围由自行车制造增加房地产开发与经营, 城市和绿化建设, 旧区改造, 商业开发, 市政基础设施建设, 物业、仓储、物流经营管理。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2006 年 2 月 9 日公司控股股东由上海轻工控股 (集团) 公司变更为上海市金山区国有资产监督管理委员会。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海延安东路 550 号海洋大厦 12 楼
	签字会计师姓名	何和平 严臻

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	708,571,913.08	799,457,718.97	-11.37	1,025,386,365.64
归属于上市公司股东的净利润	8,760,348.89	4,085,545.91	114.42	4,083,303.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,924,710.93	-16,002,908.12	不适用	-17,985,567.17
经营活动产生的现金流量净额	14,722,439.01	-18,024,270.69	181.68	-7,768,939.48
	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	595,138,435.93	589,427,417.96	0.97	577,778,241.16
总资产	1,173,130,049.39	1,250,168,639.25	-6.16	1,168,800,712.16

(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)	0.0248	0.0116	113.79	0.0115
稀释每股收益(元/股)	0.0248	0.0116	113.79	0.0115
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0563	-0.0453	不适用	-0.0509
加权平均净资产收益率(%)	1.48	0.70	增加 0.78 个百分点	0.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.36	-2.76	不适用	-3.02

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,760,348.89	4,085,545.91	595,138,435.93	589,427,417.96
按国际会计准则	8,760,348.89	4,085,545.91	595,138,435.93	589,427,417.96

三、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	6,609,540.72	411,752.82	9,750,485.62
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	1,802,374.30	1,618,473	589,790.50
委托他人投资或管理资产的损益	1,180,679.61	613,333.33	1,800,000
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	810,000.00	-810,000	
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	688,265.69	5,026,321.51	19,288,221.02
对外委托贷款取得的损益	7,220,753.85		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,200,470.20	20,248,526.65	405,616.04
少数股东权益影响额	-407,044.46	-104,565.30	-2,663,607.88
所得税影响额	-9,419,980.09	-6,915,387.98	-7,101,634.44
合计	28,685,059.82	20,088,454.03	22,068,870.86

四、 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
信托产品	38,000,000.00	0	-38,000,000.00	118,673.78
华安股票型基金	144,614.02	138,739.95		-5,874.07
合计	38,144,614.02	138,739.95	-38,000,000.00	112,799.71

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

2013 年,公司围绕"深化改革促转型,攻坚克难拓发展"的发展主线,坚持以效益为目标,加强内控建设,完善公司治理;加快改革步伐,推动科学发展。对自行车业务板块的电动车经营模式进行调整,实施品牌运作,产业结构得到进一步优化;通过增资扩股方式引进并重组上海化工品交易市场经营管理有限公司,努力打造新的业务增长点,为公司战略转型提供了良好的契机;增资上海金开融资担保有限公司,提高其资本实力和抗风险能力,有利于公司准金融业务规模进一步壮大,盈利能力进一步提升。

报告期内,公司主营业务收入 6.79 亿元,同比下降 10.12%;实现利润总额-189.38 万元,同比下降 121.27%;归属于母公司股东的净利润 876.03 万元,同比上升 114.42%。

(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	708,571,913.08	799,457,718.97	-11.37
营业成本	624,275,154.07	686,544,663.62	-9.07
销售费用	33,685,322.93	28,749,506.98	17.17
管理费用	80,976,060.63	90,728,909.25	-10.75
财务费用	10,212,446.09	9,395,281.35	8.70
经营活动产生的现金流量净额	14,722,439.01	-18,024,270.69	181.68
投资活动产生的现金流量净额	31,928,052.80	22,395,056.03	42.57
筹资活动产生的现金流量净额	2,791,129.62	-12,732,232.05	121.92
研发支出	1,909,315.92	1,543,550.00	23.7

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位:元 币种:人民币

营业收入	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)
主营业务收入	678,560,452.98	754,983,132.19	-10.12%

产品名称	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)
自行车	971,863,353.44	997,196,285.31	-2.54
电动车	29,925,218.90	120,586,247.28	-75.18
医疗设备	23,634,719.03	25,870,033.03	-8.64
酒店服务	16,398,315.54	19,216,420.32	-14.67
房地产租赁	9,514,658.65	8,835,203.21	7.69
小计	1,051,336,265.56	1,171,704,189.15	-10.27
内部抵消	-372,775,812.58	-416,721,056.96	10.55
合计	678,560,452.98	754,983,132.19	-10.12

变动原因:

电动车本年比上年减少-90,661,028.38 元,减少主要原因主要系电动车业务由自行生产销售改为收取商标使用许可费所致。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

主要产品的生产、销售和库存量(分产品)

单位:元 币种:人民币

产品名称	生产量		销售量		库存量	
	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年
自行车	2,562,326	2,486,985	2,568,026	2,463,799	59,654	65,354
电动车	9,727	57,968	15,399	56,155	0	5,672
医疗设备	33,146	70,220	59,585	70,900	1,878	5,220

(3) 主要销售客户的情况

公司前 5 名客户的营业收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
P.D.EKOLAN	180,472,687.81	25.46%
PT.EKOLANI INDONESIA	21,528,012.08	3.04%
MR FANG	19,737,996.73	2.79%
TRISHAN EXPORT PVT.LTD	16,282,956.68	2.30%
HASHIM KHALIL LTD JALALABAD,AFGHANISTAN	14,377,953.15	2.03%
合计	252,399,606.45	35.62%

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元 币种:人民币

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	外购商品成本	652,647,478.79	100	578,974,407.27	88	12.72
房地产租赁	折旧成本	5,154,571.30	100	4,853,386.26	100	6.21

(2) 主要供应商情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	采购额	占公司全部采购成本的比例 (%)
天津都市玛车业有限公司	39,652,659.40	6.62
易路达(天津)有限公司	16,273,920.17	2.72
天津速奇车业有限公司	14,676,682.63	2.45
天津市鹏骐橡胶制品有限公司	10,740,531.28	1.79
天津禧玛诺	10,694,497.29	1.79
合计	598,608,788.00	15.38

4、 费用

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)
营业税金及附加	2,654,536.19	3,857,650.88	-31.19
销售费用	33,685,322.93	28,749,506.98	17.17
管理费用	80,976,060.63	90,728,909.25	-10.75
财务费用	10,212,446.09	9,395,281.35	8.70
资产减值损失	4,945,714.07	3,018,783.50	63.83
公允价值变动收益	-5,874.07	11,869.44	-149.49
投资收益	17,090,725.20	10,648,736.46	60.50
营业外收入	30,811,727.55	24,299,514.04	26.80
营业外支出	1,613,107.40	3,220,998.02	-49.92
所得税费用	5,629,394.17	10,464,621.45	-46.21

变动原因:

营业税金及附加本年发生数比上年发生数减少 1,203,114.69 元,减少比例 31.19%,减少原因系随营业收入下降所致。

资产减值损失本年发生数比上年发生数增加 1,926,930.57 元,增加比例 63.83%,主要系对拟出售的存货和固定资产计提减值准备所致。

投资收益本年发生数比上年发生数增加 6,441,988.74 元,增加比例为 60.50%,增加原因主要系本期有拆借资金利息收入而上期无此事项。

营业外收入本年发生数比上年发生数增加 6,512,213.51 元,增加比例为 26.80%,增加原因主要系杨行镇政府拟对本公司位于杨泰路 189 号厂房进行收购,本期收到对已经发生的装饰装修、物资搬迁、绿化苗木和设备设施移除以及 2013 年之前停工损失进行补偿款;及上期按相关程序对长期挂账的应付款项进行了清理,将无法支付的债务结转营业外收入而本期无此内容相抵所致。

营业外支出本年发生数比上年发生数减少 1,607,890.62 元,减少比例为 49.92%,减少原因主要系本期根据江苏省高级人民法院终审判决驳回江苏沃马电动科技有限公司的诉讼请求,而将上期计提的 81 万元预计负债予以转回和本期无青苗补偿费支出共同影响所致。

所得税费用本年发生数比上年发生数减少 4,835,227.28 元,减少比例为 46.21%,减少原因主要系上期核销了无法在税前抵扣的应收款项坏账,而将原对应的递延所得税资产结转至递延所得税费用而本期无此类事项。

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	1,909,315.92
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	1,909,315.92
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.30
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.27

6、 现金流

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	14,722,439.01	-18,024,270.69	181.68
投资活动产生的现金流量净额	31,928,052.80	22,395,056.03	42.57

筹资活动产生的现金流量净额	2,791,129.62	-12,732,232.05	121.92
---------------	--------------	----------------	--------

经营活动产生的现金流量净额本年比上年增加 32,746,709.70 元，增加比例 181.68%，增加原因主要系收到补偿费所致。

投资活动产生的现金流量净额本年比上年增加 9,532,996.77 元，增加比例 42.57%，增加原因主要系收回电动车业务转让款所致。

筹资活动产生的现金流量净额本年比上年增加 15,523,361.67 元，增加比例 121.92%，增加原因主要系子公司吸收少数股东投资收到的现金。

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，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明
报告期内，公司无前期各类融资、重大资产重组事项。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年，公司自行车业务板块以市场需求为核心、以强化开发为手段、以中高档产品为突破口、以渠道建设为载体，逐步实现产品的结构调整，形成布局合理、产品丰富、效益明显的产业健康发展态势；开发建设板块扎实推进现有项目的建设，加大相关的招商力度，积极寻求引进新型项目的发展机遇，着力培育以现代服务业为重点的开发建设主营业务；准金融板块注重制度建设和风险控制，采用规范、灵活、高效的操作方式，大力拓展有信誉、有实力的优质客户群，快速扩大服务内容、业务规模，逐渐成为公司新的利润支撑点。

(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 (%)
制造业	652,647,478.79	608,940,419.17	6.70	-10.28	-7.85	减少 2.46 个百分点
酒店服务业	16,398,315.54		100.00	-12.39	-100.00	增加 0.37 个百分点
房地产租赁	9,514,658.65	5,137,212.73	46.01	7.69	6.23	增加 0.74 个百分点
合计	678,560,452.98	614,077,631.90	9.50	-10.12	-7.76	减少 2.32 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	185,406,006.49	-1.69
境外地区	377,035,266.05	-3.79
华南地区	33,579,283.68	-4.55
华中地区	25,608,531.29	-35.18
华北地区	19,693,426.49	-36.61

西北地区	13,126,099.19	-17.77
东北地区	12,275,095.95	-53.49
西南地区	11,836,743.84	-55.13
合计	678,560,452.98	-10.12

(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 (%)
货币资金	308,642,180.16	26.31	267,237,862.73	21.38	15.49
交易性金融资产	138,739.95	0.01	38,144,614.02	3.05	-99.64
应收票据	15,226,620.00	1.3	3,654,046.12	0.29	316.71
应收账款	63,604,571.78	5.42	96,264,362.18	7.7	-33.93
预付款项	3,150,641.67	0.27	12,303,838.72	0.98	-74.39
其他应收款	89,911,091.68	7.66	42,656,018.29	3.41	110.78
存货	58,307,924.56	4.97	73,093,078.84	5.85	-20.23
其他流动资产	4,487,814.87	0.38	45,456,545.88	3.64	-90.13
可供出售金融资产	59,833,377.60	5.1	66,593,896.72	5.33	-10.15
长期股权投资	133,184,898.80	11.35	123,811,307.61	9.9	7.57
投资性房地产	215,402,124.24	18.36	219,422,349.51	17.55	-1.83
固定资产	105,015,779.36	8.95	139,411,998.06	11.15	-24.67
在建工程	58,052,390.70	4.95	55,123,854.44	4.41	5.31
无形资产	43,164,909.02	3.68	50,839,335.62	4.07	-15.10
长期待摊费用	3,874,575.51	0.33	3,476,250.07	0.28	11.46
递延所得税资产	11,132,409.49	0.95	12,679,280.44	1.01	-12.20
短期借款	154,075,560.00	13.13	164,577,960.00	13.16	-6.38
应付票据	20,001,000.00	1.7	26,250,000.00	2.1	-23.81
应付账款	107,107,306.10	9.13	108,700,543.71	8.69	-1.47
预收账款	20,527,096.30	1.75	25,829,068.46	2.07	-20.53
应付职工薪酬	3,132,079.43	0.27	3,384,551.08	0.27	-7.46
应交税费	15,147,788.09	1.29	22,137,169.05	1.77	-31.57
应付利息	344,083.97	0.03	371,019.98	0.03	-7.26
应付股利	232,400.00	0.02	232,400.00	0.02	0.00
其他应付款	148,903,378.72	12.69	140,319,782.28	11.22	6.12
一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	0.51	6,000,000.00	0.48	0.00
长期借款	42,700,000.00	3.64	36,000,000.00	2.88	18.61
预计负债		0	810,000.00	0.06	
递延所得税负债	13,534,451.67	1.15	15,402,165.28	1.23	-12.13

货币资金：增加原因系本年投资活动和筹资活动净现金流入与经营活动现金净流出相抵所致，详见现金流量表所示。

交易性金融资产：减少原因主要系信托产品到期收回所致。

应收票据：增加原因主要系年末采用银行承兑汇票结算增加所致。

应收账款：减少原因主要系子公司上海凤凰自行车有限公司剥离电动车业务相关资产，相关应收账款转入其他应收款所致。

预付款项：减少原因主要系本年度子公司上海凤凰自行车有限公司预付款项结算减少所致。

其他应收款：增加原因系子公司上海凤凰自行车有限公司出售电动车业务相关资产所致。

其他流动资产：减少原因系年末持有银行理财产品减少所致。

可供出售金融资产：减少原因系本年度可供出售金融资产公允价值下降所致。

长期股权投资：主要系本年度联营企业盈利增加，上海巨凤自行车有限公司退出合并范围以及新购入联营企业上海化工品交易市场经营管理有限公司与本年度收回对上海金舜租赁有限公司投资款相抵所致。

投资性房地产：减少原因系折旧摊销与竣工结算调增相抵所致。

短期借款：减少原因主要系本期偿还部分借款所致。

应交税费：减少原因主要系电动车业务由自行生产销售改为收取商标使用许可费所致。

预计负债：减少原因主要系本期根据江苏省高级人民法院终审判决驳回江苏沃马电动科技有限公司的诉讼请求，而将上期计提的 81 万元预计负债予以转回。

(四) 核心竞争力分析

"凤凰"是中国驰名商标、中国名牌和中华老字号，公司在继承"凤凰"品牌文化的同时，不断延伸其内涵和影响力，以"凤凰伴您一生"为理念，进一步丰富产品结构，增强"凤凰"品牌的亲和力和竞争力。

公司作为金山区国资控股公司，紧紧依托金山区域经济优势，围绕金山区的发展规划，积极拓展新型业务，尤其是符合区域产业特点的生产性服务业和发挥地域优势的现代服务业，逐步打造公司发展的新引擎。

结合上海国际金融中心建设和金融改革的产业发展战略，公司抢抓机遇，积极推进准金融业务板块的发展，信贷、融资担保业务发展势头良好。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	4255.00
投资额增减变动数	3755.00
上年同期投资额	500.00
投资额增减幅度（%）	751.00%

被投资的公司情况

被投资公司的名称	主要业务	占被投资公司的权益比例%	备注
上海凤凰地产有限公司	房地产营销策划、物业管理、酒店管理、建筑设计	60.00	新增投资
上海化工品交易市场经营管理有限公司	化工品市场经营管理服务、化工品及原料销售	25.85	新增投资

注：本公司联营企业上海金开融资担保有限公司根据其 2013 年 12 月 13 日股东会决议注册资本由 10,000.00 万元增资至 20,371.0884 万元；其中本公司出资 2,998.00 万元认缴 2,827.1070 万元注册资本，上海科技投资有限公司出资 8,000.00 万元认缴 7,543.9814 万元注册资本。该出资额

已于 2014 年 1 月 9 日经上海沪港金茂会计师事务所有限公司出具的沪金审验(2014)第 803 号《验资报告》审验,相关工商变更手续已于 2014 年 3 月 10 日办理完毕。

(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	基金	040002	华安 A 股	50,000.00	279,717.64	138,739.95	100.00	-5,874.07
合计				50,000.00	/	138,739.95	100	-5,874.07

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位: 元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600000	浦发银行	1,117,412.64	<5%	44,261,855.04	2,581,550.40	1,724,945.04	可供出售的金融资产	购买
601328	交通银行	5,369,380.00	<5%	15,571,522.56	973,220.16	3,345,444.30	可供出售的金融资产	购买
600646	国嘉实业	371,410.00	<5%	371,410.00			长期股权投资	购买
合计		6,858,202.64	/	60,204,787.60	3,554,770.56	5,070,389.34	/	/

(3) 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
申银万国证券股份有限公司	3,362,141.00	3,379,426	<5%	336,214.10	337,942.60		长期股权投资	购买
上海银行股份有限公司	24,700.00	36,354	<5%	24,700.00	6,907.26		长期股权投资	购买
合计	3,386,841.00	3,415,780	/	360,914.10	344,849.86		/	/

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

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析
报告期内主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经济性质	主营业务	注册资 本	资产规模	净资产	净利润
上海凤凰大酒店	酒店业	酒店、餐饮	7,927.50	8,724.41	7,981.85	73.53
上海凤凰科技创业投资有限公司	投资管理	投资管理	7,000.00	12,315.08	7,727.24	664.02
上海凤凰自行车有限公司	制造业	生产脚踏自行车	6,274.51	15,279.44	6,201.78	99.82
上海凤凰进出口有限公司	进出口贸易	自行车等商品进出口贸易	2,900.00	12,174.51	2,248.26	61.93
上海凤凰自行车销售有限公司	批发及零售	自行车批发及零售	505	6,452.42	1,046.18	60.18
上海凤凰电动车有限公司	制造业	电动车销售	1000	2,369.70	660.17	-97.61
上海凤凰电动车无锡有限公司	制造业	电动车制造、销售	1000	5,914.25	-646.51	-1,039.51
凤凰（天津）自行车有限公司	制造业	自行车制造、销售	500	3,857.95	24.76	-603.24
上海凤凰医疗设备有限公司	制造业	医疗器械制造、销售	1200	2,030.40	-574.23	-1,191.41
江苏雷盟电动科技有限公司	制造业	电动车制造、销售	588	1,782.79	-1,300.89	-169.19
上海金山开发投资管理有限公司	投资管理	投资管理	6000	15,925.68	6,353.13	-142.52
上海金吉置业发展有限公司	房地产开发	房地产开发、自有房屋租赁	2800	12,137.57	2,063.14	-196.61
上海金康置业有限公司	房地产开发	自有房屋租赁	3000	8,116.30	2,719.49	-52.62
上海和叶实业有限公司	房地产开发	自有房屋租赁	2200	9,505.57	2,425.33	-21.33
上海和宇实业有限公司	房地产开发	自有房屋租赁	2000	6,234.37	1,973.10	-6.55
上海和玺实业有限公司	房地产开发	自有房屋租赁	2,980.00	5,392.82	2,980.46	-0.66
日本凤凰株式会社	进出口贸易	自行车等商品进出口贸易	日元 3,000.00	-	19,243,454	-
上海凤凰自行车江苏有限公司	制造业	自行车制造、销售	500	1,961.46	328.23	-29.70
上海凤凰地产有限公司	房地产开发	房地产开发	4,800.00	4,829.83	4,767.92	-32.08

取得子公司情况

公司名称	目的	方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
上海凤凰地产有限公司	进一步拓展主业	投资成立	在可预计的未来对公司整体的业绩带来收益

报告期内投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	所处行业	营业收入	净利润	参股公司 贡献的投 资收益	占上市公司 净利润的比 重（%）
上海金山金开小额贷款有限公司	金融业	3,281.36	838.20	251.46	28.70%
上海金开融资担保有限公司	金融业	587.51	279.28	139.64	15.94%

同比与上年度报告期内相比变动超过 30%，且对合并经营业绩影响较大的子公司情况
单位：万元 币种：人民币

公司名称	本年数	上年数	比上年增减 (%)	变动原因
上海凤凰电动车无锡有限公司	-1,039.51	137.97	-853.43%	对清算子公司计提了准备
凤凰（天津）自行车有限公司	-603.24	-19.52	-2990.37%	业绩下滑，费用上升
上海凤凰医疗设备有限公司	-1,191.41	-314.87	-278.38%	业绩下滑，费用上升
上海金山开发投资管理有限公司	-142.52	-13.37	-965.97%	由于人员成本增加，导致费用上升
上海金吉置业发展有限公司	-196.61	-91.87	-114.01%	对海鲜城补提折旧

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

2014 年，国内宏观经济增速趋于稳定，居民消费信心指数有望回升。自行车市场产品结构调整持续，以运动、休闲、健康、时尚为特征的产品需求不断扩大，专业化认知成为潮流，绿色、健康的产品概念被广泛认同。更多国外名牌企业进行生产和技术转移，国内企业竞争从营销和成本方面转向以产品技术、产品差异层面的价值链综合竞争。同时，国内宏观经济的稳定增长，为公司的新型服务业务和准金融业务发展提供了良好的经济环境。

（二） 公司发展战略

公司做精做优传统产业、做优做强新型业务。以提升产品差异化和品牌亲和力为抓手，完善产品结构，优化营销模式，提高传统产业的竞争能力和盈利能力，让老品牌发出新光芒。牢牢把握上海市及金山区产业发展方向，充分挖掘金山区域经济所蕴含的潜在商业机遇和价值，着力拓展新型服务项目，创造公司新的经济增长点。

（三） 经营计划

2014 年，计划实现自行车销量 255 万辆，主营业务收入 6.8 亿元。新年度经营工作主要包括以下方面：1、以产销联动机制为抓手，进一步优化自行车业务板块的产品结构，稳固规模市场的布局，强化传统销售渠道掌控力，着手新型销售模式的运用；2、以项目建设和招商为重点，扎实推进新型服务业务的健康发展，主动把握区域经济发展格局，发挥国资优势和地域优势，打造公司发展的新引擎。3、以制度建设和内控管理为保障，积极拓展准金融业务规模，完善业务布局，丰富业务内容，发掘优质客户群，实现经济效益稳步增长。

（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

2014 年，公司将统筹资金计划，优化金融工具，控制和降低资金使用成本，提高资金周转率。

（五） 可能面对的风险

（1） 宏观经济和政策风险

2014 年，世界经济低速增长态势仍将延续，形势错综复杂；国内经济保增长、调结构、实现经济转型的压力较大。公司将密切关注宏观形势和政策导向的变化情况，适时调整发展规划和战略，合理优化各业务板块的运行策略，保持公司稳定运行、健康发展状态。

(2) 市场风险

自行车行业的激烈竞争，以及由于世界经济的不振导致的出口下滑，对公司自行车的销售增长形成较大制约。公司将严控生产成本、根据目标市场所在国家及地区的政局和经济状况，积极调整销售策略，创造更好的经营业绩。

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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37 号)有关要求，公司结合自身情况对公司《章程》关于利润分配的条款进行了修订，经独立董事发表认可意见，公司于 2013 年 12 月 9 日召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，并提交于 2013 年 12 月 27 日召开公司 2013 年第一次临时股东大会审议，采用记名投票方式表决通过《关于修订〈公司章程〉的议案》。

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

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

修订为：第一百八十一条 公司的利润分配政策为：

(一) 在公司实现可分配利润（即公司无应弥补累计亏损）、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。利润分配不得超过累计未分配利润，不得损害公司的持续经营能力。

(二) 公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规、部门规章及规范性文件允许的其他方式分配利润。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

(三) 如公司当年盈利且累计未分配利润均为正，公司可以实施现金分红方式分配利润，年度拟分配的现金红利总额（含中期分配的现金红利）不低于当年实现归属于公司股东的净利润的 30%。

(四) 公司董事会在制订利润分配方案时，应当综合考虑报告期公司利润情况、资金状况、生产经营和持续发展需要、回报股东等因素，并与独立董事充分讨论。独立董事应当对公司现金分红方案发表明确意见。公司股东大会对现金分红方案进行审议时，应当通过多种渠道主动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。

(五) 公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于 30% 的，公司应当在审议通过年度报告的董事会公告中详细披露具体原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途以及预计收益情况、董事会会议的审议和表决情况以及独立董事的明确意见。公司董事长、独立董事和总经理、财务负责人等高级管理人员应当在年度报告披露之后、年度股东大会股权登记日之前，在上市公司业绩发布会中就现金分红方案相关事宜予以重点说明。上述利润分配议案应当作为特别决议提交股东大会审议。股东大会审议时，应当为投资者提供网络投票便利条件，同时按照参与表决的 A 股股东的持股比例分段披露表决结果。

(六) 公司监事会对董事会执行现金分红政策以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督，在发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

1. 未严格执行现金分红政策；
2. 未严格履行现金分红相应决策程序；
3. 未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

(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	0	0	8,760,348.89	
2012 年	0	0	0	0	4,085,545.91	
2011 年	0	0	0	0	4,083,303.69	

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司于 2013 年 4 月 12 日召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于注销上海金舜租赁有限公司的议案》。	详见 2013 年 4 月 13 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-001 公告。
公司于 2013 年 4 月 25 日召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于投资设立上海凤凰置业有限公司的议案》。	详见 2013 年 4 月 27 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-003、006 公告。
公司于 2013 年 6 月 13 日召开第七届董事会第五次会议审议通过了《关于公司子公司上海巨凤自行车有限公司股东方变更及减资的议案》。于 2013 年 8 月 12 日公告《关于子公司上海巨凤自行车有限公司减资事宜的进展公告》。	详见 2013 年 6 月 14 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-009 公告。2013 年 8 月 13 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-014 公告。
公司于 2013 年 7 月 29 日召开第七届董事会第七次会议，于 2013 年 8 月 23 日召开第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司子公司上海金山开发投资管理有限公司拟增资扩股事项的议案》。于 2013 年 11 月 22 日公告《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》。	详见 2013 年 7 月 30 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-012、013 公告。2013 年 8 月 24 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-015、017 公告。2013 年 11 月 23 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-029 公告。
公司于 2013 年 10 月 24 日召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司对上海金开融资担保有限公司进行增资的议案》。于 2013 年 11 月 18 日公告了《关于对上海金开融资担保有限公司进行增资的进展公告》。	详见 2013 年 10 月 26 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-021、024 公告。2013 年 11 月 20 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-028 公告。
公司于 2013 年 12 月 9 日召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于上海化工品交易市场经营管理有限公司增资扩股的议案》。	详见 2013 年 12 月 11 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-030、032 公告。
公司于 2013 年 12 月 16 日召开第七届董事会第十	详见 2013 年 12 月 18 日刊登于《上海证券报》、

二次会议，审议通过了《关于控股子公司上海凤凰自行车有限公司出售资产的议案》。	《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-036 公告。
公司于 2013 年 5 月 17 日公告了《提示性公告》，于 2013 年 12 月 26 日召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于上海市宝山区杨行镇人民政府对公司杨行地块进行收储的议案》。	详见 2013 年 5 月 18 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-008 公告。2013 年 12 月 27 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2013-039 公告。

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

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 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	8,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	3,927.56
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	3,927.56
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.60

公司为子公司上海凤凰进出口有限公司提供担保发生额为 3000 万元，为子公司上海和宇实业有限公司提供担保发生额为 5000 万元。上海凤凰进出口有限公司担保余额为 2657.56 万元，上海和宇实业有限公司担保余额为 1270 万元。

(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

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所(特殊普通合	45

	(伙)	
--	-----	--

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

根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司现场检查办法》等规定，2013 年 8 月上海证监局对公司进行了年报专项检查，并于 10 月 21 日对公司出具了《关于对金山开发建设股份有限公司采取责令改正措施的决定》（沪证监决〔2013〕44 号）。针对《决定》中所涉及的问题，公司高度重视，专门组织公司董事、监事和高管进行了专题学习和讨论，深入分析决定中指出问题的发生原因，制定了详细的整改措施，形成了《关于上海证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》，该整改报告已经 2013 年 11 月 18 日召开的公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第六次会议审议通过，于 2013 年 12 月 20 日公告于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，所涉及需整改事项如下：

一、关于上海凤凰自行车有限公司（以下简称“凤凰自行车”）委托江苏美乐投资有限公司（以下简称“江苏美乐”）进行投资管理事项。

整改措施：

(1) 认真讨论，分析原因。公司于 2013 年 11 月 18 日召开第七届董事会第十次会议，对该事项进行了认真讨论，深入分析了问题产生的原因，就杜绝此类问题再度发生提出切实可行的措施。

(2) 加强业务学习。公司要求董事会秘书和相关人员以及子公司管理层认真学习相关规定，提高业务水平，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》和《公司信息披露事务管理制度》等有关规定，对应披露的信息及时进行信息披露。

(3) 加强对子公司的管控。公司任职于子公司的董事、监事等人员要切实提高责任意识，对子公司重大经营情况、投资和财务状况等重大事项进行跟踪监督，及时告知公司，做到一旦触发信息披露要求，及时做好信息披露工作。

3、整改责任人：董事长、董事会秘书

4、整改完成时间：已完成。

二、关于上海凤凰科技创业投资有限公司（以下简称“科创投资”）和上海金开融资担保有限公司（以下简称“金开担保”）分别以委托贷款和回购方式向上海东鼎投资集团有限公司（以下简称东鼎投资）控股子公司提供借款事项。

整改措施：

(1) 在 2013 年 11 月 18 日召开的第七届董事会第十次会议上，与会董事对该事项进行了认真讨论，深入分析了问题产生的原因，提出了防止类似问题再次发生的措施。

(2) 公司董事、监事、高管及子公司管理层需强化对相关法律法规和规范性文件的学习，切实提高公司规范化运作水平，保证公司应履行程序及时履行，应披露信息得到真实、准确、完整、及时、公平披露。

(3) 完善制度。修订完善科创投资《投资管理制度》，加强对外投资管理，有效防范风险。

3、整改责任人：董事长、董事会秘书

4、整改完成时间：已完成。

三、关于科创投资购买开放式信托产品事项

整改措施：

(1) 公司于 2013 年 11 月 18 日召开第七届董事会第十次会议，与会董事认真讨论了该事项，深刻查找问题发生的原因，研究不再发生此类违规现象的举措。

(2) 督促公司董事、监事、高管及子公司管理层进一步学习证券法律法规及规定，熟练掌握交易规则并严格执行，杜绝此类违规事项再次发生。

(3) 完善制度。修订完善科创投资《投资管理制度》，进一步规范委托理财项目实施，有效降低风险。

3、整改责任人：董事长、董事会秘书

4、整改完成时间：已完成。

四、关于科创投资受让上海绿地建筑工程有限公司（以下简称“绿地建筑”）对上海绿地浦盛置业有限公司（以下简称“绿地浦盛”）债权的事项。

整改措施：

（1）公司于 2013 年 11 月 18 日召开第七届董事会第十次会议，与会董事对该事项进行了认真讨论，深入分析了问题产生的原因，就杜绝此类问题再度发生提出切实可行的措施。

（2）强化业务学习。组织董事会秘书和有关人员以及子公司管理层深入学习《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》和《公司信息披露事务管理制度》等有关规定，在实际工作中严格按照规定执行，不允许类似情况再次发生。

（3）加强对项目的跟踪服务，确保项目顺利实施，保证资金安全。

3、整改责任人：董事长、董事会秘书

4、整改完成时间：已完成。

五、关于凤凰自行车与江苏仙凤电动科技有限公司（以下简称“江苏仙凤”）交易的事项

整改措施：

（1）委托上海上会会计师事务所有限公司，对上海凤凰电动车有限公司合并资产负债情况进行尽职调查，了解整体资产负债情况。此项工作已经完成。经审计确认，截止 10 月 31 日，凤凰自行车全资子公司上海凤凰电动车无锡有限公司和天津仙凤电动车有限公司在 2012 年、2013 年经营转型前经营过程中形成的债权（包括应收账款、预付账款和其他应收款等），合计 8467.2 万元。该金额与资产移交清单金额 9595.8 万元存在差异，主要原因在于，由于天津仙凤电动车有限公司、上海凤凰电动车无锡有限公司各自为独立法人企业，资产移交是以单体法人作为移交主体进行账面及资产移交，最终确认交易金额应该要考虑两家公司存在内部往来需要抵销、资产移交后开票确认产生税款增加应收账款等因素，不能将单体法人移交清册简单相加，应该要合并计算。

（2）对上述债权等情况作进一步审计调查。目前公司已经委托上海上会会计师事务所有限公司前往天津等地，调阅相关资料，对这些应收账款等资产所对应的主体、金额、凭证资料和形成的原因等进行专项审计调查，此项工作预计将在 11 月底前结束。

（3）审计调查完成后，公司拟成立资产清理专项工作组，制定详细工作计划，组织实施债权清理工作，对发生大额度应收账款的企业采取保全措施。

（4）公司于 2013 年 12 月 16 日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于控股子公司上海凤凰自行车有限公司出售资产的议案》。

（5）加强内部控制体系建设，完善子公司重大事项、重大投资决策等内部控制管理流程。公司已经对 OA 管理操作系统作了进一步完善，将包括子公司在内的所有重大事项审批、合同会审等内容纳入流程管控，促进公司决策更加规范、高效。

（6）增强规范意识。责成子公司加强法律法规、规章制度的学习，在实际工作中严格执行，不允许再次出现类似问题。

2013 年 11 月 25 日公司接到上海证券交易所出具的《关于对金山开发建设股份有限公司和有关责任人予以监管关注和限期培训的决定》（上证公函【2013】0195 号），要求公司董事及下属上海凤凰自行车有限公司及上海凤凰科技创业投资有限公司的董事限期参加培训。

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									
1、人民币普通股	182,019,662	51.47					0	182,019,662	51.47
2、境内上市的外资股	171,600,000	48.53					0	171,600,000	48.53
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	353,619,662	100					0	353,619,662	100

2、 股份变动情况说明

报告期内，公司未有股份变动情况。

(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，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(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股东结构发生变动。

(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		39,789	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	38,570		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海市金山区国有资产监督管理委员会	国有法人	33.13	117,154,838	0	0	无
曹君梅	未知	0.60	2,123,808	2,123,808	0	未知
周晓建	未知	0.39	1,380,055	0	0	未知
BANK JULIUS BAER & CO.LTD	未知	0.32	1,128,169	1,128,169	0	未知
高曙丽	未知	0.31	1,113,300	1,113,300	0	未知
王凯	未知	0.31	1,086,500	259,500	0	未知
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	未知	0.27	947,900	0	0	未知
朱永红	未知	0.24	860,812	0	0	未知
许经源	未知	0.23	818,000	0	0	未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	未知	0.20	720,200	258,200	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
上海市金山区国有资产监督管理委员会	117,154,838	人民币普通股	117,154,838			
曹君梅	2,123,808	境内上市外资股	2,123,808			
周晓建	1,380,055	境内上市外资股	1,380,055			
BANK JULIUS BAER & CO.LTD	1,128,169	境内上市外资股	1,128,169			
高曙丽	1,113,300	境内上市外资股	1,113,300			
王凯	1,086,500	境内上市外资股	1,086,500			
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	947,900	境内上市外资股	947,900			
朱永红	860,812	境内上市外资股	860,812			
许经源	818,000	境内上市外资股	818,000			
GUOTAIJUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	720,200	境内上市外资股	720,200			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间、前 10 名无限售流通股股东					

	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

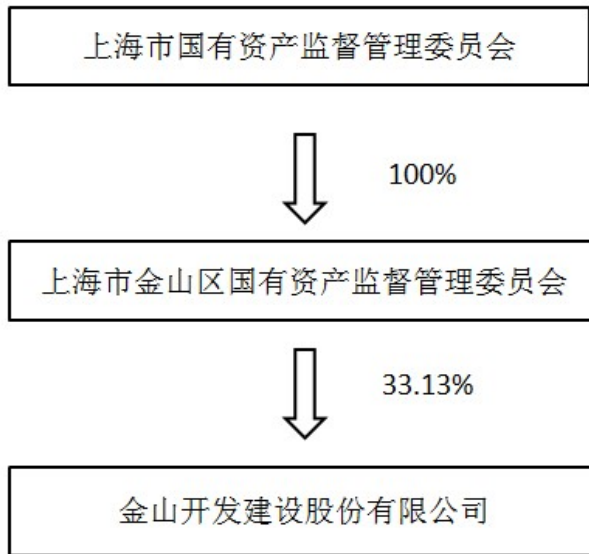
1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海市金山区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	李建伟
成立日期	1997 年 5 月 12 日
组织机构代码	00247503-4
主要经营业务	国有资产监督管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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）
周卫中	董事长	男	44	2012年10月31日	2015年10月31日	0	0	0		20	
徐弢	董事、总经理	男	42	2012年10月31日	2015年10月31日	0	0	0		24	
李卫忠	董事、副总经理	男	46	2012年10月31日	2015年10月31日	0	0	0		16	
刘峰	董秘、职工董事	男	42	2013年4月10日	2015年10月31日	0	0	0		13.34	
郑少华	独立董事	男	45	2012年10月31日	2015年10月31日	0	0	0		3.6	
桂水发	独立董事	男	49	2012年10月31日	2015年10月31日	0	0	0		3.6	
蔡舒恒	独立董事	男	50	2012年10月31日	2015年10月31日	0	0	0		3.6	
荣强	监事长	男	59	2012年10月31日	2015年10月31日	0	0	0		18	
张玉云	监事	女	55	2012年10月31日	2015年10月31日	0	0	0		10.8	
丁善胜	监事	男	56	2013年4月10日	2015年10月31日	0	0	0		11.4	
姚春燕	总工程师	女	45	2013年6月20日	2015年10月31日	0	0	0		14.67	
曹伟春	总会计师	男	44	2013年6月20日	2015年10月31日	0	0	0		14.62	
徐斌	副总经理	男	44	2013年10月24日	2015年10月31日	0	0	0		10.68	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	164.31	

周卫中：曾任上海石化城市建设综合开发公司董事、总经理，上海新金山投资控股集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理。现任金山开发建设股份有限公司董事长、党委书记。

徐弢：曾任上海市金山区国有资产监督管理委员会总经济师、副主任。现任金山开发建设股份有限公司董事、总经理。

李卫忠：曾任上海凤凰自行车分公司综合管理部经理，上海金开物业分公司总经理，金山开发建设股份有限公司资产管理部总监。现任金山开发建设股份有限公司董事、副总经理。

刘峰：曾任上海市金山区国资委办公室主任、上海市金山区国有企业专职董事监事管理中心党支部书记。现任金山开发建设股份有限公司工会主席、党群工作部总监。

郑少华：曾任华东政法学院教授、科研处副处长、学科办主任，现任上海财经大学法学院院长、教授、博士生导师。

桂水发：曾任上海证券交易所上市审核部业务经理，上海证券交易所市场发展部副总监、总监，东方证券股份有限公司副总裁，现任乐成老年事业投资有限公司总经理。

蔡舒恒：曾任加拿大西安大略大学助理教授，香港中文大学主任、副教授，香港中文大学商学院代理副院长。现任中欧国际工商学院副教授、主任。

荣强：曾任上海凤凰自行车有限公司董事长、总经理；现任金山开发建设股份有限公司党委副书记、监事长。

张玉云：曾任金山开发建设股份有限公司财务部副总监，现任金山开发建设股份有限公司风险控制部总监、监事。

丁善胜：曾任上海凤凰自行车销售有限公司董事长、党总支部书记；上海巨凤自行车有限公司副总经理、党支部书记。现任上海凤凰自行车有限公司监事、监事长。

姚春燕：曾任上海石化城市建设综合开发公司工程部经理、副总工程师、总工程师。现任上海金山开发投资管理集团有限公司董事长。

曹伟春：曾任上海公信中南会计师事务所项目主审，上海杨浦科技创新（集团）有限公司财务总监，现任金山开发建设股份有限公司总会计师。

徐斌：曾任上海化工品交易市场经营管理有限公司总经理、执行董事。现任金山开发建设股份有限公司副总经理。

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

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

(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
郑少华	上海财经大学法学院	院长	2007年2月1日	
郑少华	苏州宝馨科技实业股份有限公司	独立董事	2011年1月9日	
郑少华	安徽华菱星马股份有限公司	独立董事	2012年4月16日	
郑少华	上海汉钟精机股份有限公司	独立董事	2011年11月22日	
桂水发	乐成老年事业投资有限公司	总经理	2012年1月1日	
桂水发	中炬高新技术实业(集团)股份有限公司	独立董事	2011年5月20日	
蔡舒恒	中欧国际工商学院	副教授、主任	2007年8月1日	
蔡舒恒	台湾长庚大学	客座教授	2007年9月1日	
蔡舒恒	台湾中山大学	客座教授	2009年7月1日	
蔡舒恒	北京大学管理案例研究中心	专家委员会委员	2009年1月1日	
蔡舒恒	国际商业道德研究中心	高级顾问	2001年7月1日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司章程、公司董事会薪酬与考核委员会议事规则规定的有关条款及薪酬管理办法。
---------------------	---------------------------------------

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司相关工资制度及考核办法；独立董事报酬根据公司股东大会决议执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬按照公司董事会及公司薪酬管理办法发放。
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	164.31 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘峰	职工董事	选举	公司职代会五届四次联席会议选举
丁善胜	职工监事	选举	公司职代会五届四次联席会议选举
姚春燕	总工程师	聘任	董事会聘任
曹伟春	总会计师	聘任	董事会聘任
徐斌	副总经理	聘任	董事会聘任

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司新产品研发、产品工艺改进和技术质量攻关等关键技术人员稳定，没有重大变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	51
主要子公司在职工的数量	949
在职工的数量合计	1,000
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	698
销售人员	58
技术人员	39
财务人员	50
行政人员	155
合计	1,000
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	6
大专及以上	98
中专及以下	896
合计	1,000

(二) 薪酬政策

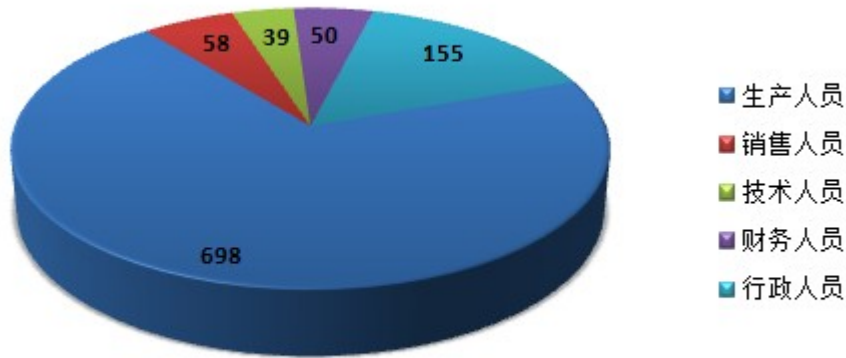
公司积极建立董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，实施按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系，并根据实施情况，适时做相应的修改、完善。公司及公司董事会与董事会薪酬与考核委员会将积极探寻更加公正、透明、合理的绩效评价与激励约束机制，进一步完善公司的绩效考评体系，继而有效调动管理者的积极性和创造力，更好地促进公司长

期稳定发展。

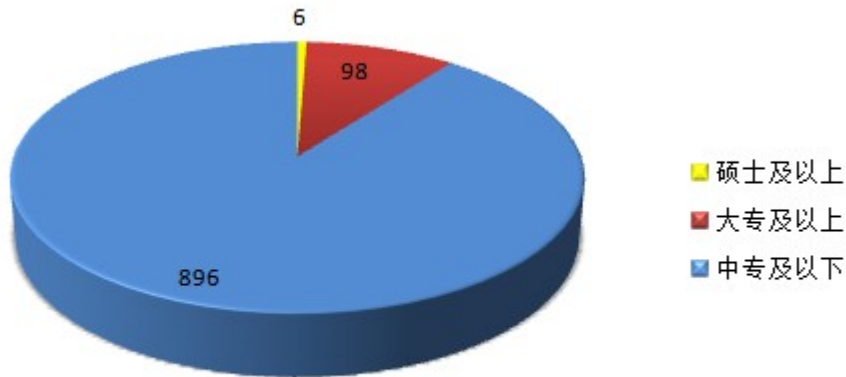
(三) 培训计划

公司根据业务发展需要，推荐关键岗位的员工参加有针对性的短期专业课程培训。通过与各类专业院校、培训机构合作，加大员工培训的力度，提升员工的管理能力、专业能力，为公司可持续发展提供人才保障。

(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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，加强信息披露工作，建立健全内部控制制度，规范公司运作，不断提升公司治理水平和信息披露透明度。

1.关于股东与股东大会：公司严格按照有关规定召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求，并聘请律师出席进行见证，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利。公司设立了与股东沟通的有效渠道，认真接待股东来访或来电咨询，使股东充分了解公司运作情况，并及时做好股东来电来访的详细记录。

2.关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司各位董事能够按照公司《董事会议事规则》等相关规定，出席公司董事会和股东大会，积极参加有关培训，诚实、勤勉、尽责的履行职责，充分发挥各专门委员会的积极作用，董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

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

4.关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东上海市金山区国有资产监督管理委员会依法行使股东权利和履行股东义务，不存在超越董事会、股东大会权限干预公司重大决策和生产经营活动的情况，公司董事会、监事会和内部机构完全独立运作。公司与控股股东之间的关联交易均按照《关联交易决策制度》的规定履行必要的决策程序，遵循公平合理的原则，并对定价依据、关联交易协议的订立及履行情况予以及时充分的披露，使交易的公平性和公正性得到有效的保证。

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

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

7 关于内部控制制度的建立健全：公司严格按照监管要求，结合公司实际，建立健全各项规章制度，制订完善了《公司章程》、《股东大会规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《内幕信息知情人管理制度》、《总经理工作细则》、《预算管理办法》。公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，严格执行公司《内部控制手册》的规定，进一步强化内控规范的执行和落实，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我评价，形成了公司《2012 年度内部控制自我评价报告》。

公司将一如既往地根据有关规定及时更新和完善公司内部控制制度，不断提高公司规范运

作和治理水平，促进公司的规范、健康、快速发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

2013 年 8 月上海证监局对公司进行了年报专项检查，并于 10 月 21 日对公司出具了《关于对金山开发建设股份有限公司采取责令改正措施的决定》（沪证监决〔2013〕44 号）。针对《决定》中所涉及的问题，公司高度重视，专门组织公司董事、监事和高管进行了专题学习和讨论，深入分析决定中指出问题的发生原因，制定了详细的整改措施，形成了《关于上海证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》，该整改报告已经 2013 年 11 月 18 日召开的公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第六次会议审议通过，所涉事项于 2013 年底已全部整改完毕。

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
2012 年年度股东大会	2013 年 6 月 20 日	《公司董事会 2012 年度工作报告》、《公司监事会 2012 年度工作报告》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度利润分配预案》、《公司 2012 年度报告及报告摘要》、《关于支付 2012 年度审计费用及聘任 2013 年度审计机构的议案》、《公司 2012 年度独立董事述职报告》。	表决通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2013-06-21
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 27 日	《关于修订<公司章程>的议案》、《关于调整公司独立董事津贴的议案》。	表决通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2013-12-31

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
周卫中	否	11	11	4	0	0	否	2
徐弢	否	11	11	4	0	0	否	2
李卫忠	否	11	11	4	0	0	否	2
刘峰	否	11	11	4	0	0	否	2
郑少华	是	11	9	4	2	0	否	1
桂水发	是	11	9	4	2	0	否	1
蔡舒恒	是	11	10	4	1	0	否	1

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(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

1. 董事会审计委员会

董事会审计委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，1 名内部董事，召集人由独立董事桂水发先生担任。报告期内，审计委员会召开会议 2 次，对公司财务报告编制及审计工作进行了监控，包括但不限于与年审会计师及公司共同确定审计工作安排、对审计过程中各阶段财务报告进行审阅、及时与年审会计师沟通并督促事务所按时完成审计工作；在审计工作结束后，向董事会提交会计师事务所年度履职情况总结报告。同时，对公司内部审计工作情况汇报及内控规范化体系实施相关工作听取汇报、进行检查并提出相关建议。

2. 董事会薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，1 名内部董事，召集人由独立董事桂水发先生担任。薪酬与考核委员会于 2013 年 12 月 9 日召开会议，提议将独立董事津贴由目前的 3.6 万元/年（税前）调整为 6 万元/年（税前），并提交董事会审议。

3. 董事会提名委员会

董事会提名委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，1 名内部董事，召集人由独立董事郑少华先生担任。报告期内，提名委员会认真研究和审查董事会秘书、总工程师、总会计师等高级管理人员的任职资质，并提出合理建议。

4. 董事会战略发展委员会

董事会战略发展委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，1 名内部董事，召集人由独立董事蔡舒恒先生担任。报告期内，战略发展委员会召开了 1 次会议，对公司的未来发展战略提出了相应意见和建议。

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、 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

公司建立了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，公司根据年度方针目标实施情况，对个人业绩和绩效进行考评。

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

详见《公司 2013 年度内部控制评价报告》。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

众华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2013 年度内部控制有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经众华会计师事务所注册会计师何和平、严臻审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

众会字（2014）第 1754 号

金山开发建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金山开发建设股份有限公司（以下简称“金山开发公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金山开发公司管理层的责任，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金山开发公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金山开发公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国，上海

中国注册会计师 何和平

中国注册会计师 严 臻

2014 年 4 月 24 日

二、财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:金山开发建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	6.1	308,642,180.16	267,237,862.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	6.2	138,739.95	38,144,614.02
应收票据	6.3	15,226,620.00	3,654,046.12
应收账款	6.4	63,604,571.78	96,264,362.18
预付款项	6.6	3,150,641.67	12,303,838.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6.5	89,911,091.68	42,656,018.29
买入返售金融资产			
存货	6.7	58,307,924.56	73,093,078.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.8	4,487,814.87	45,456,545.88
流动资产合计		543,469,584.67	578,810,366.78
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	6.9	59,833,377.60	66,593,896.72
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.11	133,184,898.80	123,811,307.61
投资性房地产	6.12	215,402,124.24	219,422,349.51
固定资产	6.13	105,015,779.36	139,411,998.06
在建工程	6.14	58,052,390.70	55,123,854.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	6.15	43,164,909.02	50,839,335.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.16	3,874,575.51	3,476,250.07
递延所得税资产	6.17	11,132,409.49	12,679,280.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		629,660,464.72	671,358,272.47
资产总计		1,173,130,049.39	1,250,168,639.25
流动负债:			
短期借款	6.19	154,075,560.00	164,577,960.00
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	6.20	20,001,000.00	26,250,000.00
应付账款	6.21	107,107,306.10	108,700,543.71
预收款项	6.22	20,527,096.30	25,829,068.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.23	3,132,079.43	3,384,551.08
应交税费	6.24	15,147,788.09	22,137,169.05
应付利息	6.25	344,083.97	371,019.98
应付股利		232,400.00	232,400.00
其他应付款	6.26	148,903,378.72	140,319,782.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	6.27	6,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		475,470,692.61	497,802,494.56
非流动负债:			
长期借款	6.28	42,700,000.00	36,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	6.29		810,000.00

递延所得税负债	6.17	13,534,451.67	15,402,165.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,234,451.67	52,212,165.28
负债合计		531,705,144.28	550,014,659.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.30	353,619,662.00	353,619,662.00
资本公积	6.31	334,137,393.72	337,179,384.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	6.32	57,700,977.73	57,700,977.73
一般风险准备			
未分配利润	6.33	-150,268,840.55	-159,029,189.44
外币报表折算差额		-50,756.97	-43,416.59
归属于母公司所有者 权益合计		595,138,435.93	589,427,417.96
少数股东权益		46,286,469.18	110,726,561.45
所有者权益合计		641,424,905.11	700,153,979.41
负债和所有者权益 总计		1,173,130,049.39	1,250,168,639.25

法定代表人：周卫中

主管会计工作负责人：徐弢

会计机构负责人：曹伟春

母公司资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:金山开发建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		79,373,415.69	60,578,443.01
交易性金融资产		138,739.95	144,614.02
应收票据		9,297,000.00	
应收账款		19,833,073.19	20,252,474.88
预付款项			28,811.22
应收利息			
应收股利		5,687,439.09	
其他应收款		242,460,785.98	220,055,396.62
存货			38,143.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		597,251.99	419,969.15
流动资产合计		357,387,705.89	301,517,851.90
非流动资产:			
可供出售金融资产		59,833,377.60	66,593,896.72
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		398,074,798.80	423,587,243.67
投资性房地产		4,497,372.80	4,752,008.60
固定资产		16,124,198.04	19,532,200.34
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,564,714.59	6,674,139.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		484,094,461.83	521,139,488.94
资产总计		841,482,167.72	822,657,340.84

流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		589,841.88	607,841.88
预收款项			
应付职工薪酬		831,443.73	831,443.73
应交税费		5,012,102.22	2,992,156.82
应付利息		183,333.33	196,337.78
应付股利		232,400.00	232,400.00
其他应付款		110,043,248.08	107,396,986.41
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		216,892,369.24	212,257,166.62
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		13,358,831.21	15,050,429.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,358,831.21	15,050,429.50
负债合计		230,251,200.45	227,307,596.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		353,619,662.00	353,619,662.00
资本公积		328,553,454.30	333,623,843.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		57,700,977.73	57,700,977.73
一般风险准备			
未分配利润		-128,643,126.76	-149,594,738.65
所有者权益（或股东权益） 合计		611,230,967.27	595,349,744.72
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		841,482,167.72	822,657,340.84

法定代表人：周卫中

主管会计工作负责人：徐弢

会计机构负责人：曹伟春

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6.34	708,571,913.08	799,457,718.97
其中：营业收入	6.34	708,571,913.08	799,457,718.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		756,749,233.98	822,294,795.58
其中：营业成本	6.34	624,275,154.07	686,544,663.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	6.35	2,654,536.19	3,857,650.88
销售费用	6.36	33,685,322.93	28,749,506.98
管理费用	6.37	80,976,060.63	90,728,909.25
财务费用	6.38	10,212,446.09	9,395,281.35
资产减值损失	6.39	4,945,714.07	3,018,783.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	6.40	-5,874.07	11,869.44
投资收益（损失以“－”号填列）	6.41	17,090,725.20	10,648,736.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6.41.3	3,910,993.46	2,941,650.22
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-31,092,469.77	-12,176,470.71
加：营业外收入	6.42	30,811,727.55	24,299,514.04
减：营业外支出	6.43	1,613,107.40	3,220,998.02
其中：非流动资产处置损失		660,999.49	62,629.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,893,849.62	8,902,045.31
减：所得税费用		5,629,394.17	10,464,621.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,523,243.79	-1,562,576.14

归属于母公司所有者的净利润		8,760,348.89	4,085,545.91
少数股东损益		-16,283,592.68	-5,648,122.05
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	6.45	0.0248	0.0116
（二）稀释每股收益	6.45	0.0248	0.0116
七、其他综合收益	6.46	-5,088,380.46	6,423,542.99
八、综合收益总额		-12,611,624.25	4,860,966.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,682,619.17	10,514,703.59
归属于少数股东的综合收益总额		-16,294,243.42	-5,653,736.74

法定代表人：周卫中

主管会计工作负责人：徐弢

会计机构负责人：曹伟春

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		17,640,253.61	13,791,910.19
减：营业成本		2,088,041.48	2,706,193.45
营业税金及附加		303,611.36	328,471.47
销售费用			
管理费用		25,016,312.16	24,126,600.97
财务费用		7,403,366.69	7,162,717.28
资产减值损失		-208,315.14	5,582,981.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-5,874.07	11,869.44
投资收益（损失以“－”号填列）		12,865,559.59	1,721,918.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,093,961.98	-44,645.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,103,077.42	-24,381,267.10
加：营业外收入		27,576,591.71	20,764,476.01
减：营业外支出		165.12	264,889.24
其中：非流动资产处置损失			14,889.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,473,349.17	-3,881,680.33
减：所得税费用		2,521,737.28	6,144,089.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,951,611.89	-10,025,769.97
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-5,070,389.34	6,433,027.26
七、综合收益总额		15,881,222.55	-3,592,742.71

法定代表人：周卫中

主管会计工作负责人：徐骏

会计机构负责人：曹伟春

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		737,477,183.18	793,333,079.49
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		34,115,755.79	46,950,350.65
收到其他与经营活动有关的现金	6.47.1	36,334,651.05	14,948,079.51
经营活动现金流入小计		807,927,590.02	855,231,509.65
购买商品、接受劳务支付的现金		656,958,716.36	711,845,747.51
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		60,120,935.25	65,107,825.50
支付的各项税费		18,369,767.80	22,355,962.05
支付其他与经营活动有关的现金	6.47.2	57,755,731.60	73,946,245.28
经营活动现金流出小计		793,205,151.01	873,255,780.34
经营活动产生的现金流量净额	6.48.1	14,722,439.01	-18,024,270.69
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		229,769,776.07	154,413,137.34
取得投资收益收到的现金		4,032,671.62	4,340,437.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,723,406.06	11,619,993.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6.48.2		
收到其他与投资活动有关的现金	6.47.3	119,217,399.49	75,888,772.85
投资活动现金流入小计		361,743,253.24	246,262,340.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		18,882,440.64	35,210,022.35

的现金			
投资支付的现金		232,133,972.60	188,048,685.27
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		78,798,787.20	608,576.92
投资活动现金流出小计		329,815,200.44	223,867,284.54
投资活动产生的现金流量净额		31,928,052.80	22,395,056.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,200,000.00	
取得借款收到的现金		257,177,840.00	225,779,230.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.47.5		1,187,500.00
筹资活动现金流入小计		276,377,840.00	226,966,730.00
偿还债务支付的现金		260,218,560.00	222,293,070.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,368,150.38	14,695,892.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6.47.6		2,710,000.00
筹资活动现金流出小计		273,586,710.38	239,698,962.05
筹资活动产生的现金流量净额		2,791,129.62	-12,732,232.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-38,443.51	-93,621.57
五、现金及现金等价物净增加额	6.48.1	49,403,177.92	-8,455,068.28
加：期初现金及现金等价物余额	6.48.3	251,185,344.53	259,640,412.81
六、期末现金及现金等价物余额	6.48.3	300,588,522.45	251,185,344.53

法定代表人：周卫中

主管会计工作负责人：徐弢

会计机构负责人：曹伟春

母公司现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,520,039.86	14,643,007.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,207,022.54	201,836.00
经营活动现金流入小计		31,727,062.40	14,844,843.69
购买商品、接受劳务支付的现金		825,503.21	502,044.60
支付给职工以及为职工支付的现金		12,677,710.16	12,350,269.38
支付的各项税费		1,199,001.55	3,451,284.87
支付其他与经营活动有关的现金		12,350,883.76	9,230,134.10
经营活动现金流出小计		27,053,098.68	25,533,732.95
经营活动产生的现金流量净额		4,673,963.72	-10,688,889.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		57,457,893.75	
取得投资收益收到的现金		4,032,671.62	1,927,104.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,570,076.29	162,078.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			339,459.04
收到其他与投资活动有关的现金		503,558.38	1,021,681.75
投资活动现金流入小计		70,564,200.04	3,450,323.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,000.00	994,132.67
投资支付的现金		29,050,000.00	
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		22,250,000.00	33,459,052.44
投资活动现金流出小计		51,325,000.00	34,453,185.11
投资活动产生的现金流量净额		19,239,200.04	-31,002,861.87
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		101,700,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,818,191.08	7,186,213.85
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		106,818,191.08	107,186,213.85
筹资活动产生的现金流量净额		-5,118,191.08	-7,186,213.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		18,794,972.68	-48,877,964.98
加：期初现金及现金等价物余额		60,578,443.01	109,456,407.99
六、期末现金及现金等价物余额		79,373,415.69	60,578,443.01

法定代表人：周卫中

主管会计工作负责人：徐弢

会计机构负责人：曹伟春

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	353,619,662.00	337,179,384.26			57,700,977.73		-159,029,189.44	-43,416.59	110,726,561.45	700,153,979.41
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	353,619,662.00	337,179,384.26			57,700,977.73		-159,029,189.44	-43,416.59	110,726,561.45	700,153,979.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,041,990.54					8,760,348.89	-7,340.38	-64,440,092.27	-58,729,074.30
(一)净利润							8,760,348.89		-16,283,592.68	-7,523,243.79
(二)其他综合收益		-5,070,389.34						-7,340.38	-10,650.74	-5,088,380.46
上述(一)和(二)小计		-5,070,389.34					8,760,348.89	-7,340.38	-16,294,243.42	-12,611,624.25
(三)所有者投入和减少资本		2,028,398.80							-48,145,848.85	-46,117,450.05
1.所有者投入资本									19,200,000.00	19,200,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		2,028,398.80							-67,345,848.85	-65,317,450.05
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	353,619,662.00	334,137,393.72			57,700,977.73		-150,268,840.55	-50,756.97	46,286,469.18	641,424,905.11

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	353,619,662.00	329,611,883.79			57,700,977.73		-163,114,735.35	-39,547.01	120,664,771.40	698,443,012.56
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	353,619,662.00	329,611,883.79			57,700,977.73		-163,114,735.35	-39,547.01	120,664,771.40	698,443,012.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,567,500.47					4,085,545.91	-3,869.58	-9,938,209.95	1,710,966.85
(一) 净利润							4,085,545.91		-5,648,122.05	-1,562,576.14
(二) 其他综合收益		6,433,027.26						-3,869.58	-5,614.69	6,423,542.99
上述(一)和(二)小计		6,433,027.26					4,085,545.91	-3,869.58	-5,653,736.74	4,860,966.85
(三) 所有者投入和减少资本		1,134,473.21							-4,284,473.21	-3,150,000.00
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		1,134,473.21							-4,284,473.21	-3,150,000.00
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	353,619,662.00	337,179,384.26			57,700,977.73		-159,029,189.44	-43,416.59	110,726,561.45	700,153,979.41

法定代表人: 周卫中

主管会计工作负责人: 徐弢

会计机构负责人: 曹伟春

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	353,619,662.00	333,623,843.64			57,700,977.73		-149,594,738.65	595,349,744.72
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	353,619,662.00	333,623,843.64			57,700,977.73		-149,594,738.65	595,349,744.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-5,070,389.34					20,951,611.89	15,881,222.55
(一)净利润							20,951,611.89	20,951,611.89
(二)其他综合收益		-5,070,389.34						-5,070,389.34
上述(一)和(二)小计		-5,070,389.34					20,951,611.89	15,881,222.55
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	353,619,662.00	328,553,454.30			57,700,977.73		-128,643,126.76	611,230,967.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	353,619,662.00	326,746,183.41			57,700,977.73		-153,620,767.04	584,446,056.10
加:会计政策变更		444,632.97					14,051,798.36	14,496,431.33
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	353,619,662.00	327,190,816.38			57,700,977.73		-139,568,968.68	598,942,487.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		6,433,027.26					-10,025,769.97	-3,592,742.71
(一)净利润							-10,025,769.97	-10,025,769.97
(二)其他综合收益		6,433,027.26						6,433,027.26
上述(一)和(二)小计		6,433,027.26					-10,025,769.97	-3,592,742.71
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	353,619,662.00	333,623,843.64			57,700,977.73		-149,594,738.65	595,349,744.72

法定代表人:周卫中

主管会计工作负责人:徐弢

会计机构负责人:曹伟春

1 公司基本情况

金山开发建设股份有限公司（下称“公司”，原名凤凰股份有限公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1993 年 7 月由原上海凤凰自行车公司整体改制成为股份有限公司，并于 1993 年 12 月 29 日取得由上海市工商行政管理局颁发的企股沪总字 019024 号（市局）《企业法人营业执照》。本公司首次发行的 A 股（25,175.97 万股）、B 股（10,000.00 万股）股票分别于 1993 年 10 月 8 日和 11 月 19 日在上海证券交易所上市交易，后经屡次送股及公积金转增股本，至 2004 年本公司的注册资本为 603,619,662.00 元。2005 年本公司以原控股股东上海轻工控股（集团）公司及其关联方对本公司部分非经营性资金占用款为对价，回购其代为持有的 250,000,000 股国家股并予注销，上述股份定向回购并注销后本公司注册资本为 353,619,662.00 元，其中，原控股股东上海轻工控股（集团）公司代为持有国家股 130,539,645 股，占总股本的 36.92%，社会法人股 17,160,000 股，占总股本的 4.85%，流通 A 股 34,320,017 股，占总股本的 9.70%，流通 B 股 171,600,000 股，占总股本的 48.53%。本公司原控股股东上海轻工控股（集团）公司所代为持有的国家股于 2005 年 12 月 26 日由国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]1569 号《关于凤凰股份有限公司国有股划转有关问题的批复》行政划转至上海市金山区国有（集体）资产监督管理委员会，并于 2006 年 2 月 22 日办妥工商变更登记。本公司于 2006 年 2 月 16 日实施并完成股权分置改革方案后，国家股 117,154,838 股，占总股本的 33.13%，社会法人股 17,160,000 股，占总股本的 4.85%，流通 A 股 47,704,824 股，占总股本的 13.49%，流通 B 股 171,600,000 股，占总股本的 48.53%，本公司股票已实现全流通。2007 年 1 月 8 日本公司更为现名，注册资本为人民币 353,619,662.00 元，注册地址为上海市金山工业区开乐大街 158 号 6 号楼。法定代表人为周卫中先生。

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

2 财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

2.1 财务报表的编制基础

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

2.2 遵循企业会计准则的声明

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

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，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。

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

3.3.3 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

3.3.4 处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；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当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

3.3.5 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，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，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，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，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。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

3.3.6 企业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

按照上述 3.3.4 和 3.3.5 的规定对每一项交易进行会计处理。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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，表明多次交易事项属于一揽子交易：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）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。

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

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

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.5 现金及现金等价物的确定标准

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

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

3.6.2 外币财务报表的折算

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.7 金融工具（续）

3.7.2 金融资产的分类（续）

（2）应收款项

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

（3）可供出售金融资产

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

（4）持有至到期投资

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

3.7.3 金融资产的计量

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

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.7 金融工具（续）

3.7.3 金融资产的计量（续）

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

3.7.4 金融负债的分类

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

3.7.5 金融负债的计量

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.7 金融工具（续）

3.7.7 金融资产减值

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

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

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

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50.00% 或者持续下跌
成本的计算方法	系根据购买时所支付的对价
期末公允价值的确定方法	系根据期末活跃市场中的公允价格确定
持续下跌期间的确定依据	持续下跌时间已达到或超过 12 个月

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 应收款项

3.8.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 500 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.8.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

账龄组合	对于单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未减值的金额重大的应收款项（除应收子公司款项和确信可收回款项外）一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
确信可以收回组合	将应收款项中账龄短且期后即收回的款项划分为这一组合。
合并范围内子公司组合	将合并范围内本公司及各子公司间的应收款项划分为这一组合。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法。
确信可以收回组合	确信可以收回的款项，不计提坏账准备。
合并范围内子公司组合	本公司及各子公司间款项确信可以收回，不计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 应收款项（续）

3.8.2 按组合计提坏账准备的应收款项（续）

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	5.00	5.00
1—2 年	25.00	25.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
确信可以收回组合	确信可以收回的款项，不计提坏账准备。
合并范围内子公司组合	本公司及各子公司间款项确信可以收回，不计提坏账准备。

3.8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 发出存货的计价方法

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

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法核算成本。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.10 长期股权投资

3.10.1 投资成本确定

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

- （1）以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。
- （2）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投资成本。
- （3）投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- （4）在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，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投资成本。
- （5）通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

3.10.2 后续计量及损益确认方法

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.10 长期股权投资（续）

3.10.2 后续计量及损益确认方法（续）

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

3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.11 投资性房地产

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
建筑物	20-40	4.00、5.00	2.38-4.80
土地	47、50	-	2.00、2.13

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.12 固定资产

3.12.1 固定资产确认条件

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.12 固定资产（续）

3.12.2 固定资产初始计量和后续计量

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

3.12.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-45 年	4.00-5.00	2.11-12.00
机器设备	3-15 年	4.00-5.00	6.33-32.00
运输设备	3-10 年	4.00-5.00	9.50-32.00
办公及电子设备	3-10 年	4.00-5.00	9.50-32.00
固定资产装修	5 年	-	20.00

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

3.12.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.13 在建工程

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.14 借款费用

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

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.15 无形资产

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

土地使用权按产证使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件按 5 年平均摊销。

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

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

3.16 商誉

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

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

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

3.17 长期待摊费用

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.18 预计负债

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

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

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

3.19 资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.20 资产组

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.21 职工薪酬

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

3.22 收入确认

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

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

3.22.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.22.2 让渡资产使用权

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

3.23 借款

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.24 政府补助

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

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

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

3.25 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.26 经营租赁、融资租赁

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

3.26.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.26.2 融资租赁

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

3.27 主要会计政策、会计估计的变更

3.27.1 会计政策变更

本报告期主要会计政策发生如下变更：

本公司从 2013 年 7 月 1 日起不再拥有上海浦东新区高桥乡工业公司持有的原子公司上海巨凤自行车有限公司 10% 股份的表决权，而不再合并该公司，对其长期股权投资由成本法变更为权益法核算，该项政策变更对本公司合并报表没有影响，对本公司单体报表影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	截止于 2012 年 12 月 31 日 影响金额
如上所述	按长期股权投资会计准则有关规定	长期股权投资	11,510,136.06
		资本公积	444,632.97
		年初未分配利润	14,051,798.36
		投资收益（2012 年度）	-2,986,295.27

3.27.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3.28 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.29 主要会计估计和财务报表编制方法

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

经营租赁 – 本公司作为出租人

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

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

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，已就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。其基于管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，并结合纳税筹划策略，以确认本附注 6.17 所示递延所得税资产金额。

3.30 对比数据

为遵循财务信息列报的一致性，本公司对本期财务报表年初数中应交税费项下尚待抵扣的增值税进项税 7,456,545.88 元按本期末同口径重分类于其他流动资产项下列示。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	6%、17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税和营业税额	1%、7%
教育费附加	应纳增值税和营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税和营业税额	2%
企业所得税	应税所得额	25%

5 企业合并及合并财务报表（金额单位为万元）

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例（%）	表决权 比例（%）	是否 合并报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期 亏损超过少数股东在该子 公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海凤凰大酒店	国内一人有限公司	上海市	酒店业	7,927.50	酒店、餐饮	7,927.50	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海凤凰自行车有限公司	国内合资有限公司	上海市	制造业	6,274.51	生产脚踏自行车	3,200.00	-	51.00	51.00	是	2,006.82	-	-
上海凤凰进出口有限公司	国内一人有限公司	上海市	进出口贸易	2,900.00	自行车等商品进出口贸易	1,479.00	-	51.00	100.00	是	含在自行车中	-	-
上海凤凰自行车销售有限公司	国内一人有限公司	上海市	批发及零售	505.00	自行车批发及零售	257.55	-	51.00	100.00	是	含在自行车中	-	-
上海金山开发投资管理有限公司	国内一人有限公司	上海市	投资管理	6,383.00	投资管理	6,000.00	-	94.00	94.00	是	306.77	-	-
上海金吉置业发展有限公司	国内一人有限公司	上海市	房地产开发	2,800.00	房地产开发、自有房屋租赁	2,632.00	-	94.00	100.00	是	含在投资管理中	-	-
上海金康置业有限公司	国内合资有限公司	上海市	房地产开发	3,000.00	自有房屋租赁	1,974.00	-	65.80	70.00	是	684.17	-	-
上海和宇实业有限公司	国内一人有限公司	上海市	房地产开发	2,000.00	自有房屋租赁	1,316.00	-	65.80	100.00	是	含在金康中	-	-
上海和玺实业有限公司	国内一人有限公司	上海市	房地产开发	2,980.00	自有房屋租赁	1,960.84	-	65.80	100.00	是	含在金康中	-	-
上海凤凰科技创业投资有限公司	国内一人有限公司	上海市	投资管理	7,000.00	投资管理	7,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
日本凤凰株式会社	境外公司	日本东京都	进出口贸易	日元 3,000.00	自行车等商品进出口贸易	日元 1,224.00	-	40.80	80.00	是	-3.52	-	-

5 企业合并及合并财务报表（金额单位为万元）

5.1 子公司情况（续）

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

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	从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海凤凰电动车有限公司	国内一人有限公司	上海市	制造业	1,000.00	电动车销售	510.00	-	51.00	100.00	是	含在自行车中	-	-
上海凤凰电动车无锡有限公司	国内一人有限公司	无锡市	制造业	1,000.00	电动车制造、销售	510.00	-	51.00	100.00	是	含在自行车中	-	-
凤凰（天津）自行车有限公司	国内一人有限公司	天津市	制造业	500.00	自行车制造、销售	255.00	-	51.00	100.00	是	含在自行车中	-	-
上海凤凰医疗设备有限公司	国内合资有限公司	上海市	制造业	1,200.00	医疗器械制造、销售	321.30	-	26.78	52.50	是	-272.76	-	-
上海凤凰自行车江苏有限公司	国内一人有限公司	丹阳市	制造业	500.00	自行车制造、销售	255.00	-	51.00	100.00	是	含在自行车中	-	-
上海凤凰地产有限公司	国内合资有限公司	上海市	房地产开发	4,800.00	房地产开发、建筑工程	2,880.00		60.00	60.00	是	1,907.17		

5 企业合并及合并财务报表（金额单位为人民币万元）（续）

5.1 子公司情况（续）

5.1.2 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	从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海和叶实业有限公司	国内一人有限公司	上海市	房地产开发	2,200.00	自有房屋租赁	2,837.82	-	70.00	100.00	是	含在小康中	-	-
江苏雷盟电动科技有限公司	国内一人有限公司	无锡市	制造业	588.00	电动车制造、销售	1,232.50	-	51.00	100.00	是	含在自行车中	-	-

5.2 合并范围发生变更的说明

本期本公司出资 2,880.00 万元与上海金山卫实业发展有限公司共同设立上海凤凰地产有限公司，本公司持股比例为 60.00%，导致合并范围增加前述子公司；本公司从 2013 年 7 月 1 日起不再拥有上海浦东新区高桥乡工业公司持有的原子公司上海巨凤自行车有限公司 10% 股份的表决权，而不再合并该公司；另一子公司天津市仙凤电动车有限公司于 2013 年 10 月底成立了清算组并进入了清算程序，本公司从 2013 年 11 月起不再合并该公司。

5 企业合并及合并财务报表（金额单位为：人民币万元）（续）

5.3 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

5.3.1 本期新纳入合并范围的子公司

子公司全称	期末净资产	本期净利润
上海凤凰地产有限公司	47,679,226.06	-320,773.94

5.3.2 本期不再纳入合并范围的子公司

子公司全称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海巨凤自行车有限公司	128,186,454.63	-1,815,625.52
天津市仙凤电动车有限公司	-102,963.78	16,372.73

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			343,445.89			483,943.14
银行存款						
人民币			296,552,371.05			265,436,653.28
美元	588,682.16	6.040	3,555,581.38	84,985.41	6.213	527,980.39
欧元	15,691.21	8.297	130,194.68	3.78	8.180	30.92
日元	-	-	-	10,122,018.00	0.072	729,595.06
英镑	2.94	9.966	29.30	2.04	10.108	20.62
澳元	-	-	-	2.79	6.434	17.95
小计			300,238,176.41			266,694,298.22
其他货币资金			8,060,557.86			59,621.37
合计			308,642,180.16			267,237,862.73

6 合并财务报表项目附注（续）

6.1 货币资金（续）

6.1.1 其他原因造成所有权受到限制的资产

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	8,001,000.00	16,000,000.00
信用证保证金	52,657.71	52,518.20
合计	8,053,657.71	16,052,518.20

6.1.2 货币资金年末数比年初数增加 41,404,317.43 元，增加比例为 15.49%，增加原因系本年投资活动和筹资活动净现金流入与经营活动现金净流出相抵所致，详见现金流量表所示。

6.2 交易性金融资产

项目	2013 年 12 月 31 日 公允价值	2012 年 12 月 31 日 公允价值
信托产品	-	38,000,000.00
华安股票型基金	138,739.95	144,614.02
合计	138,739.95	38,144,614.02

6.2.1 本公司认为上述金融资产投资变现不存在重大限制。

6.2.2 上述公允价值系根据上海证券交易所本年度最后一个交易日收盘价确定。

6.2.3 交易性金融资产的年末数比年初数减少 38,005,874.07 元，减少比例为 99.64%，减少原因主要系信托产品到期收回所致。

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类

种类	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	15,226,620.00	3,654,046.12

6 合并财务报表项目附注（续）

6.3 应收票据（续）

6.3.2 公司已经背书给其他方但尚未到期的金额前五名票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏华久辐条制造有限公司	2013/12/24	2014/6/24	500,300.00	银行承兑汇票
江苏华久辐条制造有限公司	2013/12/24	2014/6/24	500,200.00	银行承兑汇票
远东国际租赁有限公司	2013/12/13	2014/6/13	300,000.00	银行承兑汇票
安庆市永泰商贸有限公司	2013/7/26	2014/1/26	157,000.00	银行承兑汇票
安庆市永泰商贸有限公司	2013/7/26	2014/1/26	150,000.00	银行承兑汇票
合计			1,607,500.00	

6.3.3 应收票据年末数比年初数增加 11,572,573.88 元，增加比例为 316.71%，增加原因主要系年末采用银行承兑汇票结算增加所致。

6.4 应收账款

6.4.1 应收账款按种类分析如下：

种 类	2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	99,662,729.73	95.89	36,648,719.82	36.77	132,009,865.69	96.99	36,336,065.38	27.53
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	4,275,486.58	4.11	3,684,924.71	86.19	4,093,541.06	3.01	3,502,979.19	85.57
合 计	103,938,216.31	100.00	40,333,644.53	38.81	136,103,406.75	100.00	39,839,044.57	29.27

6 合并财务报表项目附注（续）

6.4 应收账款（续）

6.4.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	61,825,254.10	62.04%	3,091,262.71	98,315,434.83	74.48%	4,915,821.66
1 至 2 年	4,887,834.54	4.90%	1,221,958.64	1,639,559.28	1.24%	409,889.83
2 至 3 年	1,228,285.26	1.23%	614,142.64	2,089,035.40	1.58%	1,044,517.71
3 年以上	31,721,355.83	31.83%	31,721,355.83	29,965,836.18	22.70%	29,965,836.18
合计	99,662,729.73	100.00%	36,648,719.82	132,009,865.69	100.00%	36,336,065.38

6.4.3 单项金额虽不重大但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
应收货款	4,275,486.58	3,684,924.71	86.19%	按预计可收回金额计提

6.4.4 本报告期末应收账款中无持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6.4.5 期末应收账款中约有 686.11 万美元应收款项已作为 26,575,560.00 短期借款（附注 6.20）的质押物。

6.4.6 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
P.D.EKOLAN	非关联方	14,410,373.47	1 年以内	13.86%
PHOENIX JAPAN CO.,LTD	非关联方	8,993,032.19	3 年以上	8.65%
HASHIM KHALIL LTD	非关联方	8,686,498.40	1 年以内	8.36%
JALALABAD,AFGHANISTAN				
上海凤凰自行车购销有限公司	非关联方	7,771,657.12	3 年以上	7.48%
杭州金通公共自行车科技开发有限公司	非关联方	4,656,127.50	1 年以内	4.48%
合计		44,517,688.68		42.83%

6 合并财务报表项目附注（续）

6.4 应收账款（续）

6.4.7 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
广东凯洋医疗科技集团有限公司	控股子公司少数股东	3,051,787.86	2.94%

6.4.8 应收账款年末数比年初数减少 32,659,790.40 元，减少比例为 33.93%，减少原因主要系子公司上海凤凰自行车有限公司剥离电动车业务相关资产，相关应收账款转入其他应收款所致。

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款按种类分析如下

种类	2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收款	43,166,682.03	39.58	3,176,645.20	7.36	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	22,624,535.42	20.74	15,982,573.39	70.64	40,718,606.74	68.19	17,060,067.45	41.90
确信可以收回组合	43,279,092.82	39.68	-	-	18,997,479.00	31.81	-	-
组合小计	65,903,628.24	60.42	15,982,573.39	24.25	59,716,085.74	100.00	17,060,067.45	28.57
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	109,070,310.27	100.00	19,159,218.59	17.57	59,716,085.74	100.00	17,060,067.45	28.57

6.5.2 单项金额重大并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	坏账金额	计提比例	理由
江苏仙凤电动科技有限公司	43,166,682.03	3,176,645.20	7.36%	根据债务人还款计划按银行贷款同期利率贴现计提

6 合并财务报表项目附注（续）

6.5 其他应收款（续）

6.5.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

6.5.3.1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	6,808,874.11	30.10%	340,443.71	24,701,252.19	60.66%	1,235,062.61
1 至 2 年	225,372.66	1.00%	56,343.17	29,366.29	0.07%	7,341.58
2 至 3 年	9,004.29	0.04%	4,502.15	340,650.00	0.84%	170,325.00
3 年以上	15,581,284.36	68.86%	15,581,284.36	15,647,338.26	38.43%	15,647,338.26
合计	22,624,535.42	100.00%	15,982,573.39	40,718,606.74	100.00%	17,060,067.45

6.5.3.2 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
确信可以收回组合	43,279,092.82	-

6.5.4 本报告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。

6.5.5 金额较大的其他应收款的性质和内容

单位名称	金额	性质和内容
江苏仙凤电动科技有限公司	43,166,682.03	债权转让款
上海市虹口区国家税务局	34,762,200.32	应收出口退税
上海金山卫实业发展有限公司	5,000,000.00	往来款
上海化工品交易市场经营管理有限公司	3,750,000.00	增资款
合计	86,678,882.35	

6 合并财务报表项目附注（续）

6.5 其他应收款（续）

6.5.6 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额比例
江苏仙凤电动科技有限公司	非关联方	43,166,682.03	1 年以内	39.58%
上海市虹口区国家税务局	非关联方	34,762,200.32	1 年以内	31.87%
上海金山卫实业发展有限公司	控股子公司 少数股东	5,000,000.00	1 年以内	4.58%
上海化工品交易市场经营管理有限公司	联营企业	3,750,000.00	1 年以内	3.44%
连胜自行车厂	非关联方	1,122,498.54	3 年以上	1.03%
合计		<u>87,801,380.89</u>		<u>80.50%</u>

6.5.7 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例
上海金山卫实业发展有限公司	控股子公司 少数股东	5,000,000.00	4.58%
上海化工品交易市场经营管理有限公司	联营企业	3,750,000.00	3.44%
合计		<u>8,750,000.00</u>	<u>8.02%</u>

6.5.8 其他应收款年末数比年初数增加 47,255,073.39 元，增加比例为 110.78%，增加原因系子公司上海凤凰自行车有限公司出售电动车业务相关资产所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.6 预付款项

6.6.1 预付账款按账龄列示

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,342,559.19	74.35	10,852,800.66	88.20
1 至 2 年	783,964.72	24.88	1,426,920.30	11.60
2 至 3 年	-	-	8,117.76	0.07
3 年以上	24,117.76	0.77	16,000.00	0.13
合计	3,150,641.67	100.00	12,303,838.72	100.00

6.6.1 账龄超过 1 年且金额重大的预付账款未及时结算的原因见 6.6.2 所述。

6.6.2 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
河北亚信自行车车业有限公司	非关联方	766,290.79	1 年以内	采购货物尚未结算
上海光欣休闲自行车有限公司	非关联方	380,000.00	1 年以内	采购货物未达
昆山资福机电工程有限公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	设备尚未完工
丹阳港华燃气有限公司	非关联方	250,000.00	1-2 年	设备尚未完工
上海市金山区建筑管理署	非关联方	192,651.00	1 年以内	预缴环保建筑专项基金
合计		1,888,941.79		

6.6.3 本报告期末预付款项中无预付持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方单位款项。

6.6.4 预付账款年末数比年初数减少 9,153,197.05 元，减少比例为 74.39%，减少原因主要系本年度子公司上海凤凰自行车有限公司预付款项结算减少所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.7 存货

6.7.1 存货分类

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,722,335.70	148,665.46	26,573,670.24	31,814,987.16	642,556.03	31,172,431.13
库存商品	30,441,446.65	391,770.92	30,049,675.73	38,106,700.00	267,411.45	37,839,288.55
在产品	1,892,235.30	619,955.27	1,272,280.03	2,169,918.28	-	2,169,918.28
低值易耗品	-	-	-	7,822.43	-	7,822.43
委托加工材料	412,298.56	-	412,298.56	1,903,618.45	-	1,903,618.45
合计	59,468,316.21	1,160,391.65	58,307,924.56	74,003,046.32	909,967.48	73,093,078.84

6.7.2 存货跌价准备

种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	642,556.03	80,353.82	-	574,244.39	148,665.46
在产品	-	619,955.27	-	-	619,955.27
库存商品	267,411.45	317,233.88	-	192,874.41	391,770.92
合计	909,967.48	1,017,542.97	-	767,118.80	1,160,391.65

6.7.3 存货跌价准备情况

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

6 合并财务报表项目附注（续）

6.8 其他流动资产

6.8.1 其他流动资产情况

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣进项税	4,237,814.87	7,456,545.88
启盈理财计划-稳健型 169 号	-	38,000,000.00
工行理财产品	250,000.00	-
合计	4,487,814.87	45,456,545.88

6.8.2 其他流动资产年末数比年初数减少 40,968,731.01 元，减少比例为 90.13%，减少原因系年末持有银行理财产品减少所致。

6.9 可供出售金融资产

6.9.1 可供出售金融资产情况

项目	2013 年 12 月 31 日 公允价值	2012 年 12 月 31 日 公允价值
可供出售权益工具	59,833,377.60	66,593,896.72

6.9.2 可供出售金融资产明细

可供出售金融资产分类	权益工具的成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值 金额
可供出售权益工具	6,486,792.64	59,833,377.60	40,009,938.72	-

6.9.2 可供出售金融资产年末数比年初数减少 6,760,519.12 元，减少比例为 10.15%，减少原因系本年度可供出售金融资产公允价值下降所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.10 持有至到期投资

6.10.1 持有至到期投资情况

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
美国 HUFFY 公司债券	-	-	-	810,521.78	810,521.78	-

6.10.2 美国 HUFFY 公司已经完成重组并改名为 United Wheels Company Limited。本公司所持有的原债券也已转换成 United Wheels Company Limited 股权，而将原账面余额及减值准备一并转入长期股权投资项下核算。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.11 长期股权投资

6.11.1 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
上海金开融资担保有限公司	50.00%	50.00%	194,107,805.83	88,791,151.86	105,316,653.97	5,875,099.99	2,792,779.83
上海金山金开小额贷款有限公司	30.00%	30.00%	222,804,407.65	50,113,207.46	172,691,200.19	32,813,644.15	8,382,011.82
上海化工品交易市场经营管理有限公司	27.50%	27.50%	24,135,769.72	13,066,003.03	11,059,766.69	322,373,842.15	11,403.56

6 合并财务报表项目附注（续）

6.11 长期股权投资（续）

6.11.2 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期现金红利
华德塑料制品有限公司	成本法	6,757,691.92	6,757,691.92	-	6,757,691.92	5.00	5.00	-	-	-	-
申银万国证券股份有限公司	成本法	3,362,141.00	3,362,141.00	-	3,362,141.00	小于 5	小于 5	-	3,025,926.90	-	337,942.60
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00	小于 5	小于 5	-	-	-	37,000.00
武汉钢铁股份有限公司	成本法	1,118,000.00	1,118,000.00	-	1,118,000.00	小于 5	小于 5	-	-	-	78,050.00
上海国嘉实业股份有限公司	成本法	371,410.00	371,410.00	-	371,410.00	小于 5	小于 5	-	371,410.00	-	-
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	120,008.00	120,008.00	-	120,008.00	小于 5	小于 5	-	-	-	18,001.20
上海银行股份有限公司	成本法	24,700.00	24,700.00	-	24,700.00	小于 5	小于 5	-	-	-	6,907.26
HUFFY BICYCLE COMPANY	成本法	13,736,310.65	12,925,788.87	810,521.78	13,736,310.65	小于 5	小于 5	-	13,736,310.65	810,521.78 ^{注1}	-
上海金舜租赁有限公司	成本法	-	13,500,000.00	-13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-
上海巨风自行车有限公司 ^{注2}	成本法	3,084,393.15	-	13,777,497.73	13,777,497.73	45.00	45.00	-	-	-	-
上海金开融资担保有限公司	权益法	50,000,000.00	51,261,937.08	1,396,389.91	52,658,326.99	50.00	50.00	-	-	-	-
上海金山金开小额贷款有限公司	权益法	45,000,000.00	49,292,756.51	2,514,603.55	51,807,360.06	30.00	30.00	-	-	-	-
天津市仙风电动车有限公司	成本法	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	51.00	100.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-
上海化工品交易市场经营管理有限公司	权益法	5,185,100.00	-	5,185,100.00	5,185,100.00	25.85	27.50	-	-	-	-
合 计		135,159,754.72	140,134,433.38	15,184,112.97	155,318,546.35			-	22,133,647.55	5,810,521.78	477,901.06

6 合并财务报表项目附注（续）

6.11 长期股权投资（续）

注 1: HUFFY BICYCLE COMPANY 本年减值准备计提增加系从持有至到期投资项下转入，详见附注 6.10.2 所述。

注 2: 本公司从 2013 年 7 月 1 日起不再拥有上海浦东新区高桥乡工业公司持有的原子公司上海巨凤自行车有限公司 10% 股份的表决权，而不再合并该公司。

6.11.3 上述长期投资向本公司转移资金的能力没有受到限制。

6.11.4 长期投资年末数比年初数增加 9,373,591.19 元，增加比例为 7.57%，主要系本年度联营企业盈利增加，上海巨凤自行车有限公司退出合并范围以及新购入联营企业上海化工品交易市场经营管理有限公司与本年度收回对上海金舜租赁有限公司投资款相抵所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.12 投资性房地产

6.12.1 按成本计量的投资性房地产

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	240,990,362.31	3,457,540.00	-	244,447,902.31
1.房屋、建筑物	194,231,223.77	3,457,540.00	-	197,688,763.77
2.土地使用权	46,759,138.54	-	-	46,759,138.54
二、累计折旧和累计摊销合计	21,568,012.80	7,477,765.27	-	29,045,778.07
1.房屋、建筑物	19,035,867.21	6,442,072.12	-	25,477,939.33
2.土地使用权	2,532,145.59	1,035,693.15	-	3,567,838.74
三、账面价值合计	219,422,349.51	—	—	215,402,124.24
1.房屋、建筑物	175,195,356.56	—	—	172,210,824.44
2.土地使用权	44,226,992.95	—	—	43,191,299.80

6.12.2 本期折旧摊销额为 7,477,765.27 元。

6.12.3 土地使用权中的金山嘴海鲜城项目有约 10 亩土地尚待办理过户手续。

6.12.4 截至 2013 年 12 月 31 日，投资性房地产中净值约为 6,094 万元（原值约为 6,998 万元）的房屋建筑物和净值约为 2,882 万元（原值约为 3,036 万元）的土地使用权分别作为 6,000,000.00 元一年内到期的长期借款（附注 6.27）以及 30,000,000.00 元长期借款（附注 6.28）的抵押物。

6.12.5 投资性房地产年末数比年初数减少 4,020,225.27 元，减少比例为 1.83%，减少原因系折旧摊销与竣工结算调增相抵所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.13 固定资产

6.13.1 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	合并范围减少	年末账面余额
一、账面原值合计	280,098,260.22	2,123,069.19	25,061,479.03	67,434,553.95	189,725,296.43
其中：房屋及建筑物	176,349,598.98	-	-	54,322,816.27	122,026,782.71
机器设备	58,908,577.78	696,450.24	19,973,393.93	7,197,544.53	32,434,089.56
运输设备	17,109,262.71	264,236.21	4,001,310.04	1,429,960.00	11,942,228.88
固定资产装修	16,733,644.94	679,020.90	-	-	17,412,665.84
办公及电子设备	10,997,175.81	483,361.84	1,086,775.06	4,484,233.15	5,909,529.44
二、累计折旧合计	135,619,107.45	12,167,629.63	16,820,585.16	49,195,523.45	81,770,628.47
其中：房屋及建筑物	73,131,309.67	4,966,191.60	-	38,328,917.32	39,768,583.95
机器设备	37,425,493.58	2,532,354.97	15,022,084.34	5,948,329.61	18,987,434.60
运输设备	6,882,686.83	1,868,668.92	1,211,023.09	904,525.45	6,635,807.21
固定资产装修	9,389,804.86	1,960,539.55	-	-	11,350,344.41
办公及电子设备	8,789,812.51	839,874.59	587,477.73	4,013,751.07	5,028,458.30
三、账面净值合计	144,479,152.77	—	—	—	107,954,667.96
其中：房屋及建筑物	103,218,289.31	—	—	—	82,258,198.76
机器设备	21,483,084.20	—	—	—	13,446,654.96
运输设备	10,226,575.88	—	—	—	5,306,421.67
固定资产装修	7,343,840.08	—	—	—	6,062,321.43
办公及电子设备	2,207,363.30	—	—	—	881,071.14
四、减值准备合计	5,067,154.71	1,334,000.00	3,462,266.11	-	2,938,888.60
其中：房屋及建筑物	1,462,376.30	-	-	-	1,462,376.30
机器设备	3,576,939.15	1,334,000.00	3,462,266.11	-	1,448,673.04
运输设备	9,600.00	-	-	-	9,600.00
固定资产装修	-	-	-	-	-
办公及电子设备	18,239.26	-	-	-	18,239.26
五、账面价值合计	139,411,998.06	—	—	—	105,015,779.36
其中：房屋及建筑物	101,755,913.01	—	—	—	80,795,822.46
机器设备	17,906,145.05	—	—	—	11,997,981.92
运输设备	10,216,975.88	—	—	—	5,296,821.67
固定资产装修	7,343,840.08	—	—	—	6,062,321.43
办公及电子设备	2,189,124.04	—	—	—	862,831.88

6 合并财务报表项目附注（续）

6.13 固定资产（续）

6.13.2 本年折旧额为 12,167,629.63 元；

6.13.3 本期从在建工程转入固定资产原值为 63,247.86 元。

6.13.4 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
办公及电子设备	225,225.57	87,979.78	-	137,245.79	拟出售
机器设备	4,472,807.70	781,946.64	1,334,000.00	2,356,861.06	拟出售
运输设备	328,861.92	168,661.78	-	160,200.14	拟出售
合计	5,026,895.19	1,038,588.20	1,334,000.00	2,654,306.99	

6.13.5 截至 2013 年 12 月 31 日，固定资产中净值约为 3,262 万元（原值为 5,667 万元）的房屋及建筑物已作为 126,575,560.00 元短期借款（附注 6.19）的抵押物；净值约为 1,167 万元（原值为 1,292 万元）的房屋及建筑物已作为 17,500,000.00 元短期借款（附注 6.19）的抵押物；净值约为 2,237 万元（原值 2,403 万元）的房屋及建筑物已作为 10,000,000.00 元短期借款（附注 6.19）和 12,000,000.00 元应付票据（附注 6.20）的抵押物。

6.13.6 固定资产原值年末数比年初数减少 90,372,963.79 元，减少比例为 32.26%，减少原因主要系本年度合并范围减少、原自行车闲置机器设备报废以及出售电动车业务相关资产所致。

6.13.7 累计折旧年末数比年初数减少 53,848,478.98 元，减少比例为 39.71%，减少原因主要系上述 6.13.6 所述资产相对应的累计折旧转出与本年度计提折旧相抵所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.14 在建工程

6.14.1 在建工程情况

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
化工物流仓储产业园工程（三期）	32,581,873.40	-	32,581,873.40	32,581,873.40	-	32,581,873.40
化工物流仓储产业园工程（二期）	23,749,023.29	-	23,749,023.29	19,569,284.64	-	19,569,284.64
江苏自行车厂房建造项目	1,721,494.01	-	1,721,494.01	2,494,070.34	-	2,494,070.34
雷盟电动车厂房二期	-	-	-	415,378.20	-	415,378.20
朱泾自行车厂房改建项目	-	-	-	63,247.86	-	63,247.86
技改项目	856,174.13	856,174.13	-	856,174.13	856,174.13	-
合计	58,908,564.83	856,174.13	58,052,390.70	55,980,028.57	856,174.13	55,123,854.44

6 合并财务报表项目附注（续）

6.14 在建工程（续）

6.14.2 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产 或长期待摊费用	其他减少	年末余额	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
化工物流仓储产业园项目（三期）	10,077 万	32,581,873.40	-	-	-	32,581,873.40	33%	土地平整	-	-	-	自筹
化工物流仓储产业园项目（二期）	8,246 万	19,569,284.64	4,179,738.65	-	-	23,749,023.29	30%	三通一平已完成	83,878.21	83,878.21	7.205%	自筹
江苏自行车厂房建造项目	待定	2,494,070.34	71,101.13	843,677.46	-	1,721,494.01	-	烤漆车间建设中	-	-	-	自筹
雷盟电动车厂房二期	待定	415,378.20	-	-	415,378.20	-	-	-	-	-	-	自筹
朱泾自行车厂房改造项目	-	63,247.86	-	63,247.86	-	-	-	-	-	-	-	自筹
技改项目	-	856,174.13	-	-	-	856,174.13	-	-	-	-	-	自筹
合计		<u>55,980,028.57</u>	<u>4,250,839.78</u>	<u>906,925.32</u>	<u>415,378.20</u>	<u>58,908,564.83</u>			<u>83,878.21</u>	<u>83,878.21</u>		

6.14.3 在建工程减值准备

项目名称	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日	计提原因
技改项目	<u>856,174.13</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>856,174.13</u>	已无使用价值

6 合并财务报表项目附注（续）

6.14 在建工程（续）

6.14.4 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
化工物流仓储产业园项目（二期）	三通一平已完成	地下基础建设中
化工物流仓储产业园项目（三期）	土地平整	已全额支付土地出让金，工程尚未开始建设。
江苏自行车司徒厂房建设项目	烤漆车间建设中	正在安装烤漆流水线

6.14.5 截至 2013 年 12 月 31 日，在建工程中化工物流仓储产业园项目（二期）作为 12,700,000.00 元长期借款（附注 6.28）的抵押物。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.15 无形资产

项 目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	合并范围减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	56,169,875.75	68,803.43	-	10,407,265.50	45,831,413.68
土地使用权	56,087,999.68	-	-	10,407,265.50	45,680,734.18
软件	81,876.07	68,803.43	-	-	150,679.50
二、累计摊销合计	5,330,540.13	1,130,280.08	-	3,794,315.55	2,666,504.66
土地使用权	5,322,501.65	1,095,937.06	-	3,794,315.55	2,624,123.16
软件	8,038.48	34,343.02	-	-	42,381.50
三、账面净值合计	50,839,335.62	——	——	——	43,164,909.02
土地使用权	50,765,498.03	——	——	——	43,056,611.02
软件	73,837.59	——	——	——	108,298.00
四、减值准备合计	-	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-	-
软件	-	-	-	-	-
五、账面价值合计	50,839,335.62	——	——	——	43,164,909.02
土地使用权	50,765,498.03	——	——	——	43,056,611.02
软件	73,837.59	——	——	——	108,298.00

6.15.1 本年摊销额：1,130,280.08 元。

6.15.2 截至 2013 年 12 月 31 日，无形资产中净值约为 2,497 万元（原值约为 2,671 万元）的土地使用权已作为 17,500,000.00 元短期借款（附注 6.19）的抵押物。

6.15.3 截至 2013 年 12 月 31 日，无形资产中净值约为 1,809 万元（原值约为 1,897 万元）的土地使用权已作为 10,000,000.00 元短期借款（附注 6.19）的抵押物。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.16 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
租入固定资产装修	3,188,083.60	2,944,116.27	2,257,624.36	-	3,874,575.51	-
天然气管道增容费	288,166.47	-	133,000.02	155,166.45	-	合并范围减少
合计	3,476,250.07	2,944,116.27	2,390,624.38	155,166.45	3,874,575.51	

6.17 递延所得税资产/递延所得税负债

6.17.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
坏账准备	8,685,859.73	8,877,773.74
存货跌价准备	35,712.17	227,491.87
长期投资减值准备	849,334.23	849,334.23
固定资产减值准备	401,222.15	1,266,788.68
可抵扣亏损	1,084,981.19	1,395,225.00
内部未实现交易	75,300.02	62,666.92
合计	11,132,409.49	12,679,280.44
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动	22,184.97	23,653.48
可供出售金融资产公允价值变动	13,336,646.24	15,026,776.02
免租期收入	175,620.46	351,735.78
合计	13,534,451.67	15,402,165.28

6 合并财务报表项目附注（续）

6.17 递延所得税资产/递延所得税负债（续）

6.17.2 未确认递延所得税资产明细

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产减值准备	46,693,451.92	35,995,642.43
可抵扣亏损	31,428,350.15	29,044,348.33
合计	78,121,802.07	65,039,990.76

6.17.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	备注
2014 年		-	-
2015 年	-	-	-
2016 年	3,393,343.37	22,470,106.34	-
2017 年	6,569,223.63	6,574,241.99	-
2018 年	21,465,783.15	-	-
合计	31,428,350.15	29,044,348.33	-

税前可抵扣亏损尚待主管税务部门认定。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.17 递延所得税资产/递延所得税负债（续）

6.17.4 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异：	
坏账准备	34,743,438.93
存货跌价准备	142,848.68
长期投资减值准备	3,397,336.92
固定资产减值准备	1,604,888.60
可抵扣亏损	4,339,924.73
内部未实现交易	326,201.72
合计	44,554,639.58
应纳税暂时性差异：	
交易性金融资产公允价值变动	88,739.88
可供出售金融资产公允价值变动	53,346,584.96
免租期收入	702,481.84
合计	54,137,806.68

6 合并财务报表项目附注（续）

6.18 资产减值准备明细

项目	2012 年 12 月 31 日	本期计提额	对清算子公司计提准备	本期减少额				2013 年 12 月 31 日
				转回	转销	合并范围减少	合计	
一、坏账准备	56,899,112.02	2,594,171.10	-	-	-	420.00	420.00	59,492,803.12
二、存货跌价准备	909,967.48	1,017,542.97	-	-	767,118.80	-	767,118.80	1,160,388.65
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	810,521.78	-810,521.78 ^注	-	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	16,323,125.77	810,521.78 ^注	5,000,000.00	-	-	-	-	22,133,648.55
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	5,067,154.71	1,334,000.00	-	-	3,462,266.11	-	3,462,266.11	2,938,888.60
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	856,174.13	-	-	-	-	-	-	856,174.13
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	80,866,055.89	4,945,714.07	5,000,000.00	-	4,229,384.91	420.00	4,229,804.91	86,581,900.80

注：详见附注 6.10.2 所述。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.19 短期借款

6.19.1 短期借款分类

借款类别	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
抵押借款	127,500,000.00	136,000,000.00
质押借款	26,575,560.00	28,577,960.00
合计	154,075,560.00	164,577,960.00

其中：年末外币借款 4,400,000.00 美元，折算汇率 6.0399，折合人民币 26,575,560.00 元。

6.19.2 上述抵押借款的抵押物见本附注 6.13.5、6.15.2 和 6.15.3 所述。

6.19.3 上述质押借款的质押物见本附注 6.4.5 所述，同时由本附注 6.13.5 中净值约为 3,262 万元的房屋建筑物提供抵押。

6.19.4 短期借款年末数比年初数减少 10,502,400.00 元，减少比例为 6.38%，减少原因主要系本期偿还部分借款所致。

6.20 应付票据

种类	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	20,001,000.00	26,250,000.00

6.20.1 上述应付票据中 8,001,000.00 元由本附注 6.1.1 中银行存款保证金提供抵押担保，其余由本附注 6.13.5 中净值约为 2,237 万元的房屋建筑物提供抵押担保。

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

6 合并财务报表项目附注（续）

6.21 应付账款

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付材料采购款	89,611,829.10	82,887,496.71
应付工程款	17,495,477.00	25,813,047.00
合计	107,107,306.10	108,700,543.71

6.21.1 本报告期末应付账款中无应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项，应付关联方款项如下：

关联方	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
江苏美乐车圈有限公司	623,510.43	411,726.02
江苏美亚链条有限公司	430,006.02	754,785.75
江苏华久辐条制造有限公司	389,641.80	782,719.13
江苏美乐投资有限公司	400,000.00	-
佛山市凯源医疗设备有限公司	10,428,958.50	1,626,648.96
合计	12,272,116.75	3,575,879.86

6.22 预收款项

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预收货款	16,052,135.00	20,915,837.12
预收房屋租赁款	4,474,961.30	4,913,231.34
合计	20,527,096.30	25,829,068.46

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

6.22.2 本报告期预收款项中无大额账龄超过一年的款项。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.23 应付职工薪酬

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	合并范围减少	2013 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,033,305.47	47,180,115.70	47,220,877.90	935,891.08	1,056,652.19
二、职工福利费	-	810,507.63	810,507.63	-	-
三、社会保险费	121,597.72	8,343,065.25	8,406,409.79	54,292.75	3,960.43
其中：1.医疗保险费	36,155.96	2,374,061.95	2,386,153.70	23,240.30	823.91
2.基本养老保险费	48,121.06	5,228,798.42	5,247,635.16	26,372.01	2,912.31
3.失业保险费	3,657.70	335,281.27	335,356.19	3,450.61	132.17
4.工伤保险费	1,167.45	247,567.65	247,975.15	728.62	31.33
5.生育保险费等	32,495.55	157,355.96	189,289.59	501.21	60.71
四、住房公积金	21,251.00	1,252,016.00	1,272,117.00	-	1,150.00
五、辞退福利	-	1,606,321.57	657,696.60	-	948,624.97
六、工会经费和职工教育经费	1,208,396.89	387,669.99	474,375.04	-	1,121,691.84
七、工会会费	-	1,440.00	1,440.00	-	-
合计	3,384,551.08	59,581,136.14	58,843,423.96	990,183.83	3,132,079.43

6.23.1 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

6.23.2 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：除辞退福利、工会经费和职工教育经费根据规定及需要使用外，其他应付职工薪酬已于 2014 年 1 月付讫。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.24 应交税费

税种	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	9,072,126.12	14,492,512.57
营业税	862,915.25	639,996.86
城建税	457,948.55	835,425.71
企业所得税	3,852,275.87	4,894,120.06
个人所得税	60,599.07	70,382.95
教育费附加及地方教育费附加	354,958.05	628,523.79
河道工程修建维护费	8,837.05	85,992.82
土地使用费	122,372.10	128,314.00
房产税	151,516.51	192,916.51
印花税	186,150.43	167,834.19
其他	18,089.09	1,149.59
合计	15,147,788.09	22,137,169.05

应交税费年末数比年初数减少 6,989,380.96 元，减少比例为 31.57%，减少原因主要系电动车业务由自行生产销售改为收取商标使用许可费所致。

6.25 应付利息

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	242,633.57	285,280.48
分期付息到期还本的长期借款利息	101,450.40	85,739.50
合计	344,083.97	371,019.98

6 合并财务报表项目附注（续）

6.26 其他应付款

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
往来款及暂借款	148,903,378.72	140,319,782.28

6.26.1 本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项，应付关联方款项如下：

关联方	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
上海金山卫实业发展有限公司	422,928.24	-
江苏美乐车圈有限公司	13,910.26	-
江苏美乐投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
广东凯洋医疗科技集团有限公司	1,392,996.48	1,292,079.18
小计	21,829,834.98	21,292,079.18

6.26.2 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
上海凤凰自行车配售有限责任公司	38,807,831.79	未结算
江苏美乐投资有限公司	20,000,000.00	未到期
小计	58,807,831.79	

6.26.3 金额较大的其他应付款

对方名称	金额	性质或内容
上海凤凰自行车配售有限责任公司	38,807,831.79	暂借款
江苏美乐投资有限公司	20,000,000.00	合作经营保证金
小计	58,807,831.79	

6 合并财务报表项目附注（续）

6.27 一年内到期的非流动负债

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00

6.27.1 一年内到期的长期借款

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00

6.27.2 金额前五名一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
上海浦东发展银行金山支行	2013-09-29	2014-09-28	RMB	6.681	6,000,000.00	6,000,000.00

6.27.3 上述抵押借款的抵押物见本附注 6.12.4 所述。

6.28 长期借款

6.28.1 长期借款分类

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
抵押借款	42,700,000.00	36,000,000.00

6.28.2 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
上海浦东发展银行金山支行	2009-09-29	2019-09-28	RMB	6.681	30,000,000.00	36,000,000.00
中国光大银行上海金山支行	2013-11-15	2023-11-14	RMB	7.205	12,700,000.00	-
合计					42,700,000.00	36,000,000.00

6.28.3 上述抵押借款的抵押物见本附注 6.12.4 所述。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.29 预计负债

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
未决诉讼	-	810,000.00

预计负债年末数比年初数减少 810,000.00 元，减少比例为 100%，减少原因主要系本期根据江苏省高级人民法院终审判决驳回江苏沃马电动科技有限公司的诉讼请求，而将上期计提的 81 万元预计负债予以转回。

6.30 股本

	2012 年 12 月 31 日	本次变动增减（+、-）					2013 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	353,619,662.00	-	-	-	-	-	353,619,662.00

6.30.1 上述年末股本与本公司注册资本一致，业经上海众华沪银会计师事务所有限公司（现改制为众华会计师事务所（特殊普通合伙））于 2006 年 2 月 20 日出具沪众会字（2006）第 0876 号《验资报告》验证，本期无变化。

6.30.2 本公司股票在上海证券交易所上市并已实现全流通。

6.31 资本公积

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
股本溢价	164,138,444.36	2,028,398.80	-	166,166,843.16
其他资本公积	173,040,939.90	-	5,070,389.34	167,970,550.56
合计	337,179,384.26	2,028,398.80	5,070,389.34	334,137,393.72

6.31.1 股本溢价增加 2,028,398.80 元，系子公司上海金山开发投资管理有限公司少数股东溢价增资所致。

6.31.2 其他资本公积减少 5,070,389.34 元，系可供出售金融资产公允价值下降扣除递延所得税负债影响后所致。

6.31.3 资本公积年末数比年初数减少 3,041,990.54 元，减少比例为 0.90%，原因如上述相抵所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.32 盈余公积

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积	45,935,119.19	-	-	45,935,119.19
任意盈余公积	11,765,858.54	-	-	11,765,858.54
合计	57,700,977.73	-	-	57,700,977.73

6.33 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-159,029,189.44	-
调整年初未分配利润（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	-159,029,189.44	-
加：本年归属于公司所有者的净利润	8,760,348.89	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	-150,268,840.55	-

6 合并财务报表项目附注（续）

6.34 营业收入及营业成本

6.34.1 营业收入

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	678,560,452.98	754,983,132.19
其他业务收入	30,011,460.10	44,474,586.78
营业成本	624,275,154.07	686,544,663.62

6.34.2 主营业务（分行业）

行业名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,025,423,291.37	972,271,947.04	1,143,652,565.62	1,073,390,556.89
酒店服务业	16,398,315.54	-	19,216,420.32	68,600.00
房地产租赁	9,514,658.65	5,154,571.30	8,835,203.21	4,853,386.26
小计	1,051,336,265.56	977,426,518.34	1,171,704,189.15	1,078,312,543.15
内部抵消	-372,775,812.58	-363,348,886.44	-416,721,056.96	-412,592,590.06
合计	678,560,452.98	614,077,631.90	754,983,132.19	665,719,953.09

6.34.3 主营业务（分产品）

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行车	971,863,353.44	918,456,463.55	997,196,285.31	940,333,464.91
电动车	29,925,218.90	27,944,469.77	120,586,247.28	108,946,556.96
医疗设备	23,634,719.03	25,871,013.72	25,870,033.03	24,110,535.02
酒店服务	16,398,315.54	-	19,216,420.32	68,600.00
房地产租赁	9,514,658.65	5,154,571.30	8,835,203.21	4,853,386.26
小计	1,051,336,265.56	977,426,518.34	1,171,704,189.15	1,078,312,543.15
内部抵消	-372,775,812.58	-363,348,886.44	-416,721,056.96	-412,592,590.06
合计	678,560,452.98	614,077,631.90	754,983,132.19	665,719,953.09

6 合并财务报表项目附注（续）

6.34 营业收入及营业成本（续）

6.34.4 主营业务（分地区）

地区名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	558,181,819.07	502,128,466.68	605,323,088.07	547,179,611.20
境外地区	377,035,266.05	364,487,369.11	391,894,581.37	368,822,768.65
华南地区	33,579,283.68	32,828,006.46	35,178,845.72	33,137,196.06
华中地区	25,608,531.29	24,629,837.69	39,507,572.81	36,464,107.93
华北地区	19,693,426.49	18,280,433.68	31,065,739.63	29,204,447.80
西北地区	13,126,099.19	12,110,606.28	15,962,725.32	14,637,808.72
东北地区	12,275,095.95	11,646,225.13	26,392,653.83	24,901,429.22
西南地区	11,836,743.84	11,315,573.31	26,378,982.40	23,965,173.57
小计	1,051,336,265.56	977,426,518.34	1,171,704,189.15	1,078,312,543.15
内部抵消	-372,775,812.58	-363,348,886.44	-416,721,056.96	-412,592,590.06
合计	678,560,452.98	614,077,631.90	754,983,132.19	665,719,953.09

6.34.5 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
P.D.EKOLAN	180,472,687.81	25.46%
PT.EKOLANI INDONESIA	21,528,012.08	3.04%
MR FANG	19,737,996.73	2.79%
TRISHAN EXPORT PVT.LTD	16,282,956.68	2.30%
HASHIM KHALIL LTD JALALABAD,AFGHANISTAN	14,377,953.15	2.03%
合计	252,399,606.45	35.62%

6.34.6 营业收入本年发生数比上年发生数减少 90,885,805.89 元，减少比例为 11.37%，减少原因主要系电动车业务由自行生产销售改为收取商标使用许可费所致。

6.34.7 营业成本本年发生数比上年发生数减少 62,269,509.55 元，减少比例为 9.07%，减少原因除 6.34.6 所述外，另系本年度人民币汇率升值导致外贸业务毛利下降，成本下降的幅度小于营业收入。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.35 营业税金及附加

项目	2013 年度	2012 年度	计缴标准
营业税	1,694,317.78	2,045,866.02	见本附注 4 所示
城市维护建设税	523,635.43	784,660.05	见本附注 4 所示
教育费附加及地方教育费附加	476,623.89	967,328.81	见本附注 4 所示
其他	-40,040.91	59,796.00	见本附注 4 所示
合计	2,654,536.19	3,857,650.88	

营业税金及附加本年发生数比上年发生数减少 1,203,114.69 元，减少比例 31.19%，减少原因系随营业收入下降所致。

6.36 销售费用

项目	2013 年度	2012 年度
运输费	8,943,682.98	5,875,382.45
薪酬类费用	8,477,337.63	4,065,228.88
折旧、摊销类费用	3,519,031.85	3,148,105.64
业务宣传费	3,477,491.69	1,856,662.46
物业服务费	2,918,289.12	2,785,142.90
促销及售后服务费	2,621,238.19	1,435,425.48
差旅费	1,487,146.13	2,792,091.65
办公费用	749,015.87	762,141.70
会务费	387,280.01	1,173,827.08
广告费	125,628.55	2,507,302.71
其他	979,180.91	2,348,196.03
合计	33,685,322.93	28,749,506.98

6 合并财务报表项目附注（续）

6.37 管理费用

项目	2013 年度	2012 年度
薪酬类费用	40,580,855.59	48,068,558.49
折旧、摊销类费用	8,964,033.36	10,698,046.52
租金及物业费	7,114,214.87	7,475,512.64
中介机构费	6,868,491.71	3,583,903.16
办公费用	4,393,311.32	3,481,509.28
业务招待费	2,100,150.53	3,274,391.35
车辆费用	2,807,053.68	3,682,578.64
税费	2,414,528.25	2,923,328.88
差旅费	1,280,847.75	1,407,661.27
解除合同补偿金	1,164,720.97	121,892.00
会务费	1,037,445.75	2,152,717.35
业务宣传费	185,321.68	1,026,778.27
其他	2,065,085.17	2,832,031.40
合计	80,976,060.63	90,728,909.25

6.38 财务费用

项目	2013 年度	2012 年度
利息支出	14,427,318.20	15,615,214.09
减：利息收入	3,988,048.11	5,420,976.01
利息净支出/（净收益）	10,439,270.09	10,194,238.08
加：手续费	-251,407.58	547,567.75
汇兑净损失/（净收益）	507,765.06	-724,383.42
其他	-483,181.48	-622,141.06
合计	10,212,446.09	9,395,281.35

6 合并财务报表项目附注（续）

6.39 资产减值损失

项目	2013 年度	2012 年度
坏账损失	2,594,171.10	3,018,783.50
存货跌价损失	1,017,542.97	-
固定资产减值准备	1,334,000.00	-
合计	4,945,714.07	3,018,783.50

资产减值损失本年发生数比上年发生数增加 1,926,930.57 元，增加比例 63.83%，主要系对拟出售的存货和固定资产计提减值准备所致。

6.40 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2013 年度	2012 年度
交易性金融资产公允价值变动	-5,874.07	11,869.44

6.41 投资收益

6.41.1 投资收益明细情况

项目	2013 年度	2012 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	694,139.76	4,588,577.53
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	425,874.54
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	3,554,770.56	1,813,626.80
成本法核算的长期股权投资收益	477,901.06	113,477.22
权益法核算的长期股权投资收益	3,910,993.46	2,941,650.22
委托理财收益	-	613,333.33
子公司清算收益	-	152,196.82
处置长期股权投资产生的投资收益	51,486.90	-
委托他人管理资产的收益	1,180,679.61	-
拆借资金利息收入	7,220,753.85	-
合计	17,090,725.20	10,648,736.46

6 合并财务报表项目附注（续）

6.41 投资收益（续）

6.41.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	本期比上期增减变动的原因
申银万国证券股份有限公司	337,942.60	-	上期末分利
武汉钢电股份有限公司	78,050.00	55,750.00	分利增加
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	37,000.00	35,000.00	分利增加
上海宝鼎投资股份有限公司	18,001.20	18,001.20	-
上海银行股份有限公司	6,907.26	4,726.02	分利增加
合计	<u>477,901.06</u>	<u>113,477.22</u>	

6.41.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	本期比上期增减变动的原因
上海金开融资担保有限公司	1,396,389.91	848,641.16	被投资公司盈利增加
上海金山金开小额贷款有限公司	2,514,603.55	2,093,009.06	被投资公司盈利增加
合计	<u>3,910,993.46</u>	<u>2,941,650.22</u>	

6.41.4 本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

6.41.5 投资收益本年发生数比上年发生数增加 6,441,988.74 元，增加比例为 60.50%，增加原因主要系本期有拆借资金利息收入而上期无此事项。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.42 营业外收入

6.42.1

项目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,219,053.31	322,185.56	7,219,053.31
其中：固定资产处理利得	7,219,053.31	322,185.56	7,219,053.31
杨行镇厂区拆迁先期补偿	20,708,501.46	-	20,708,501.46
政府补助	1,802,374.30	1,618,473.00	1,802,374.30
违约金及赔款收入	484,127.52	1,287,586.72	484,127.52
无法支付的债务	-	20,600,577.15	-
其他	597,670.96	470,691.61	597,670.96
合计	30,811,727.55	24,299,514.04	30,811,727.55

6.42.2 政府补助明细

项目	2013 年度	2012 年度	说明
2013 年上海市加快自主品牌建设专项资金	500,000.00	-	-
2013 年上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	450,000.00	-	-
金山嘴海鲜城落户山阳镇配套实施协议	416,100.00	295,200.00	-
2012 年上海市加快自主品牌建设专项资金	156,116.00	1,000,000.00	-
丹阳市科技创新基金	150,000.00	-	-
上海杨浦区扶持资金	45,000.00	-	-
浦江基地外贸公共服务款项补贴	32,967.00	-	-
2012 年中小企业国际市场开拓资金	25,136.00	-	-
浦江基地补贴款	21,614.50	-	-
残疾人劳动服务中心补贴	4,762.80	-	-
财政款项返还	678.00	-	-
经济小区落户财政扶持基金	-	282,700.00	-
公共服务品牌平台资金	-	40,573.00	-
合计	1,802,374.30	1,618,473.00	

6.42.3 营业外收入本年发生数比上年发生数增加 6,512,213.51 元，增加比例为 26.80%，增加原因主要系杨行镇政府拟对本公司位于杨泰路 189 号厂房进行收购，本期收到对已经发生的装饰装修、物资搬迁、绿化苗木和设备设施移除以及 2013 年之前停工损失进行补偿款；及上期按相关程序对长期挂账的应付款项进行了清理，将无法支付的债务结转营业外收入而本期无此内容相抵所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.43 营业外支出

项目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	660,999.49	62,629.56	660,999.49
其中：固定资产处置损失	660,999.49	62,629.56	660,999.49
罚款及滞纳金支出	295,398.72	243,867.84	295,398.72
未决诉讼	-810,000.00	810,000.00	-810,000.00
地方综合基金	172,278.17	238,039.63	-
青苗补偿费	-	1,000,000.00	-
捐赠支出	1,238,204.21	755,360.00	1,238,204.21
其他	56,226.81	111,100.99	56,226.81
合计	1,613,107.40	3,220,998.02	1,440,829.23

营业外支出本年发生数比上年发生数减少 1,607,890.62 元，减少比例为 49.92%，减少原因主要系本期根据江苏省高级人民法院终审判决驳回江苏沃马电动科技有限公司的诉讼请求，而将上期计提的 81 万元预计负债予以转回和本期无青苗补偿费支出共同影响所致。

6.44 所得税费用

项目	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,260,107.05	4,673,636.48
递延所得税调整	1,369,287.12	5,790,984.97
合计	5,629,394.17	10,464,621.45

所得税费用本年发生数比上年发生数减少 4,835,227.28 元，减少比例为 46.21%，减少原因主要系上期核销了无法在税前抵扣的应收款项坏账，而将原对应的递延所得税资产结转至递延所得税费用而本期无此类事项。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.45 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.45.1 2013 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0248	0.0248
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0563	-0.0563

6.45.2 2012 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0116	0.0116
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0453	-0.0453

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

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

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

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

6 合并财务报表项目附注（续）

6.46 其他综合收益

项目	2013 年度	2012 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-6,760,519.12	8,577,369.68
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,690,129.78	2,144,342.42
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-5,070,389.34	6,433,027.26
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-17,991.12	-9,484.27
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-17,991.12	-9,484.27
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-5,088,380.46	6,423,542.99

6 合并财务报表项目附注（续）

6.47 现金流量表项目注释

6.47.1 收到的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
收到补偿费	21,797,071.00	
收回开具应付票据押金	9,200,000.00	8,030,000.00
补贴收入	1,802,374.30	1,618,473.00
收回备用金及保证金	1,429,986.62	1,550,124.90
营业外收入款项	-	1,758,278.33
小计	34,229,431.92	12,956,876.23

6.47.2 支付的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
支付与管理费用有关的费用	25,930,970.59	35,677,730.91
支付与销售费用有关的费用	17,575,740.11	14,292,881.98
支付开具应付票据保证金	1,201,000.00	14,000,000.00
支付保证金	831,003.25	128,500.00
支付押金	265,571.69	-
支付行政罚款	253,300.00	-
支付质保金	-	2,230,168.29
小计	46,057,585.64	66,329,281.18

6.47.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
收回上海金山卫实业发展有限公司往来款	70,000,000.00	
收回委托理财款	38,000,000.00	30,000,000.00
收回电动车业务转让款	7,500,000.00	-
利息收入	3,654,575.89	5,420,976.01
收回垫资款	62,823.60	20,941.20
收到委托理财款	-	40,446,855.64
合计	119,217,399.49	75,888,772.85

6 合并财务报表项目附注（续）

6.47 现金流量表项目注释（续）

6.47.4 支付的金额较大的其他与投资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
支付上海金山卫实业发展有限公司往来款	75,000,000.00	-
合并范围减少导致现金减少	1,649,340.89	108,576.92
支付委托理财款	1,643,420.05	-
支付补偿金	506,026.26	-
支付垫资款	-	500,000.00
合计	78,798,787.20	608,576.92

6.47.5 收到的金额较大的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
借入暂借款	-	1,187,500.00

6.47.6 支付的金额较大的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
偿还暂借款	-	2,710,000.00

6 合并财务报表项目附注（续）

6.48 现金流量表补充资料

6.48.1 现金流量表补充资料

项目	2013 年度	2012 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-7,523,243.79	-1,562,576.14
加：资产减值准备	4,945,714.07	3,018,783.50
固定资产折旧、投资性房地产折旧、在建工程折旧	19,645,394.90	20,185,046.35
无形资产摊销	1,130,280.08	1,214,936.55
长期待摊费用摊销	2,283,124.38	1,421,966.35
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）	-6,558,053.82	-259,556.00
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）	5,874.07	-11,869.44
财务费用（收益以“-”号填列）	9,509,926.56	9,953,432.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,090,725.20	-10,648,736.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,546,870.95	5,635,144.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-177,583.83	155,840.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,767,611.31	-8,518,851.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,620,733.19	-42,650,856.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,859,122.03	10,013,338.74
其他（收回应付票据及信用证保证金净额）	7,998,860.49	-5,970,313.65
经营活动产生的现金流量净额	14,722,439.01	-18,024,270.69

6 合并财务报表项目附注（续）

6.48 现金流量表补充资料（续）

6.48.1 现金流量表补充资料（续）

项目	2013 年度	2012 年度
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	300,588,522.45	251,185,344.53
减：现金的年初余额	251,185,344.53	259,640,412.81
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>49,403,177.92</u>	<u>-8,455,068.28</u>

6 合并财务报表项目附注（续）

6.48 现金流量表补充资料（续）

6.48.2 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	2013 年度	2012 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息	-	-
1.取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
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	-	339,459.04
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	339,459.04
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	448,035.96
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-108,576.92
4.处置子公司的净资产	-	-7,684,961.19
流动资产	-	492,488.96
非流动资产	-	-
流动负债	-	8,177,450.15
非流动负债	-	-

6 合并财务报表项目附注（续）

6.48 现金流量表补充资料（续）

6.48.3 现金和现金等价物的构成

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一、现金	300,588,522.45	251,185,344.53
其中：库存现金	343,445.89	483,943.14
可随时用于支付的银行存款	300,238,176.41	250,694,298.22
可随时用于支付的其他货币资金	6,900.15	7,103.17
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	300,588,522.45	251,185,344.53

注：现金和现金等价物不含本公司及子公司使用受限制的货币资金 8,053,657.71 元，详见附注 6.1.1 所述。

7 关联方及关联交易

7.1 本公司实际控制人情况

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

7.2 本公司的子公司情况（金额单位：万元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海凤凰大酒店	全资子公司	国内一人有限公司	上海市	李卫忠先生	酒店服务	7,927.50	100.00	100.00	13325106-5
上海凤凰自行车有限公司	控股子公司	国内合资有限公司	上海市	徐弢先生	自行车销售	6,274.51	51.00	51.00	79564512-7
上海凤凰自行车销售有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	上海市	王朝阳先生	自行车批发及零售	505.00	51.00	100.00	13384894-4
上海凤凰进出口有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	上海市	王朝阳先生	自行车进出口贸易	2,900.00	51.00	100.00	13229621-0
日本凤凰株式会社	控股子公司	境外公司	日本东京都	杨洪文先生	自行车进出口贸易	日元 3,000.00	40.80	80.00	-
凤凰（天津）自行车有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	天津市	王朝阳先生	自行车制造及销售	500.00	51.00	100.00	56265423-3
上海凤凰电动车有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	上海市	王朝阳先生	电动车销售	1,000.00	51.00	100.00	56190550-4
上海凤凰自行车江苏有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	丹阳市	王朝阳先生	自行车制造及销售	500.00	51.00	100.00	58996573-6
江苏雷盟电动科技有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	无锡市	王朝阳先生	电动车制造及销售	588.00	51.00	100.00	74684659-8
上海凤凰电动车无锡有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	无锡市	王朝阳先生	电动车制造及销售	1,000.00	51.00	100.00	56683381-0

7 关联方及关联交易（续）

7.2 本公司的子公司情况（金额单位：万元）（续）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海凤凰医疗设备有限公司	控股子公司	国内合资有限公司	上海市	王朝阳先生	医疗器械制造及销售	1,200.00	26.78	52.50	56655147-7
上海凤凰地产有限公司	控股子公司	国内合资有限公司	上海市	周卫中先生	房地产开发	4,800.00	60.00	60.00	07297609-6
上海凤凰科技创业投资有限公司	全资子公司	国内一人有限公司	上海市	徐斌先生	投资管理	7,000.00	100.00	100.00	72948666-6
上海金山开发投资管理有限公司	控股子公司	国内合资有限公司	上海市	姚春燕女士	投资管理	6,000.00	94.00	94.00	66430338-9
上海金吉置业发展有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	上海市	姚春燕女士	房地产开发	2,800.00	94.00	100.00	67931848-7
上海金康置业有限公司	控股子公司	国内合资有限公司	上海市	姚春燕女士	房地产开发	3,000.00	65.80	70.00	67457100-2
上海和叶实业有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	上海市	王常煜先生	房地产开发	2,200.00	65.80	100.00	66246343-4
上海和宇实业有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	上海市	王常煜先生	房地产开发	2,000.00	65.80	100.00	68877026-4
上海和玺实业有限公司	控股子公司	国内一人有限公司	上海市	王常煜先生	房地产开发	2,980.00	65.80	100.00	69420447-X

7.3 本公司的合营和联营企业情况（金额单位：人民币万元）

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	本年净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业：										
上海金开融资担保有限公司	国内合资有限公司	上海市	徐弢先生	金融担保	10,000.00	50.00%	50.00%	279.28	联营企业	57414649-8
上海金山金开小额贷款有限公司	国内合资有限公司	上海市	徐弢先生	小额贷款	15,000.00	30.00%	30.00%	838.25	联营企业	57270197-X
上海化工品交易市场经营管理有限公司	国内合资有限公司	上海市	徐弢先生	市场管理	5,000.00	27.50%	27.50%	-312.96	联营企业	76425293-7

7 关联方及关联交易（续）

7.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江苏美乐投资有限公司	子公司少数股东	69678946-7
江苏美乐车圈有限公司	子公司少数股东控制的公司	60887584-1
江苏美亚链条有限公司	子公司少数股东控制的公司	79381855-7
江苏华久辐条制造有限公司	子公司少数股东控制的公司	73958548-7
江苏美亚房地产有限公司	子公司少数股东控制的公司	78888507-7
广东凯洋医疗科技集团有限公司	子公司少数股东	75367276-8
佛山市凯源医疗设备有限公司	子公司少数股东控制的公司	66816410-1
上海金山卫实业发展有限公司	子公司少数股东	05456545-3

7 关联方及关联交易（续）

7.5 关联交易情况（金额单位：人民币万元）

7.5.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价 方式及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易 金额的比例（%）	金额	占同类交易 金额的比例（%）
江苏美乐车圈有限公司	采购原材料	合同价	317.62	1.23	603.55	1.71
江苏美亚链条有限公司	采购原材料	合同价	344.98	1.34	417.18	1.18
江苏华久辐条制造有限公司	采购原材料	合同价	372.66	1.44	271.59	0.77
佛山市凯源医疗设备有限公司	采购轮椅	合同价	966.26	100.00	1,162.62	100.00
江苏美亚房地产有限公司	委托建造厂房	合同价	-	-	43.50	100.00

7 关联方及关联交易（续）

7.5 关联交易情况（金额单位：人民币万元）（续）

7.5.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价 方式及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易金 额的比例（%）	金额	占同类交易金 额的比例（%）
广东凯洋医疗科技集团有限公司	销售轮椅	合同价	522.52	22.11	808.38	40.04
江苏美乐车圈有限公司	销售电动车	合同价	632.51	21.47	-	-
江苏华久辐条制造有限公司	销售原材料	合同价	236.87	71.84	-	-

7.5.3 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
江苏美乐投资有限公司	上海凤凰自行车江苏有限公司	厂房	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	合同价	80.00 万元

7 关联方及关联交易（续）

7.5 关联交易情况（金额单位：人民币万元）（续）

7.5.4 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广东凯洋医疗科技集团有限公司	118.75	2012.6.3	2014.6.2	按年利率 9% 支付利息

7.5.5 关键管理人员薪酬

2013 年度本公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 164.31 万元（2012 年度为 79.85 万元）。2013 年度本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和财务负责人等共 13 人（2012 年度为 9 人），其中在本公司领取报酬的为 13 人（2012 年度为 9 人）。

7 关联方及关联交易（续）

7.6 关联方应收应付款项

7.6.1 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东凯洋医疗科技集团有限公司	3,051,787.86	152,589.39	-	-
其他应收款	上海金山卫实业发展有限公司	5,000,000.00	250,000.00	-	-
其他应收款	上海化工品交易市场经营管理有限公司	3,750,000.00	-	-	-

7.6.2 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	江苏美乐车圈有限公司	623,510.43		411,726.02	
应付账款	江苏美亚链条有限公司	430,006.02		754,785.75	
应付账款	江苏华久辐条制造有限公司	389,641.80		782,719.13	
应付账款	佛山市凯源医疗设备有限公司	10,428,958.50		1,626,648.96	
应付账款	江苏美乐投资有限公司	400,000.00		-	
其他应付款	江苏美乐车圈有限公司	13,910.26		-	
其他应付款	上海金山卫实业发展有限公司	422,928.24		-	
其他应付款	广东凯洋医疗科技集团有限公司	1,392,996.48		-	
其他应付款	江苏美乐投资有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	

8 或有事项

- 8.1 截至 2013 年 12 月 31 日，子公司上海凤凰大酒店以其自有房屋建筑物为另一子公司上海凤凰进出口有限公司 26,575,560.00 元短期借款提供抵押担保（授信额度为 3,000 万元人民币），并为本公司 100,000,000.00 元短期借款提供抵押担保。上述担保事项对本公司的财务无重大影响。
- 8.2 本公司持有的“凤凰自行车”商标于 2011 年在坦桑尼亚被其他公司恶意注册登记并遭起诉，本公司对此已展开应诉。上述事项对本公司的财务无重大影响。
- 8.3 除上述事项外，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

9 承诺事项

- 9.1 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司资产抵押情况见本附注 6.1.1、6.4.5、6.12.4、6.13.5、6.14.5、6.15.2 及 6.15.3 所述。
- 9.2 根据 2013 年 2 月 28 日子公司上海凤凰自行车有限公司与江苏仙凤电动科技有限公司签订的“关于凤凰电动车品牌许可与经营模式的框架协议”及 12 月又签订的补充协议，江苏仙凤电动科技有限公司将从 2013 年起获得凤凰电动车的品牌许可权 5 年。
- 9.3 除上述事项外，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

10 资产负债表日后事项

10.1 本公司联营企业上海金开融资担保有限公司根据其 2013 年 12 月 13 日股东会决议注册资本由 10,000.00 万元增资至 20,371.0884 万元；其中本公司出资 2,998.00 万元认缴 2,827.1070 万元注册资本，上海科技投资有限公司出资 8,000.00 万元认缴 7,543.9814 万元注册资本。该出资额已于 2014 年 1 月 9 日经上海沪港金茂会计师事务所有限公司出具的沪金审验（2014）第 803 号《验资报告》审验，相关工商变更手续已于 2014 年 3 月 10 日办妥。

10.2 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利：无

经审议批准宣告发放的利润或股利：无

由于以前年度亏损未弥补完毕，本公司董事会议定本年度不实施对股东进行利润分配。

10.3 除上述事项外，截至本财务报告签发日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

11 其他重要事项

11.1 以公允价值计量的资产和负债（金额单位：人民币万元）

项目	年初余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值准备	年末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,814.46	-0.59	-	-	13.87
2.衍生金融资产	-	-	-	-	-
3.可供出售金融资产	6,659.39	-	4,000.99	-	5,983.34
金融资产小计	10,473.85	-0.59	4,000.99	-	5,997.21
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	10,473.85	-0.59	4,000.99	-	5,997.21
金融负债	-	-	-	-	-

11.2 子公司上海金吉置业发展有限公司根据与上海市金山区山阳镇人民政府签订的《金山嘴海鲜城项目落户金山区山阳镇配套落实协议》以及补充协议要求，支付了 1,500 万元土地出让金，截至 2013 年 12 月 31 日，27,514 平方米土地使用权证已获取，另有约 10 亩土地尚待过户。

11.3 子公司上海和宇实业有限公司所开发建造的化工物流仓储产业园二期项目已办妥施工许可证。

11.4 目前欧盟委员会正对我国自行车行业进行反倾销及反补贴调查，中国机电产品进出口商会已委托相关律师进行了无损害抗辩，由于本公司出口业务基本不涉及欧盟地区，目前该事项对本公司不产生重大影响。

11.5 根据本公司与上海巨凤自行车有限公司新股东上海新鲨凌实业投资管理有限公司签订股权合作协议约定，自上海新鲨凌实业投资管理有限公司成为上海巨凤自行车有限公司股东工商变更之日起二年内，本公司拥有向其购买所持有上海巨凤自行车有限公司 6% 股权的权利，逾期则视本公司放弃该项权利。

11 其他重要事项

- 11.6 2013 年 2 月 28 日子公司上海凤凰自行车有限公司与江苏仙凤电动科技有限公司签订了“关于凤凰电动车品牌许可与经营模式的框架协议”，至此该子公司不再生产和销售电动车，改为授权江苏仙凤电动科技有限公司经营而向其收取商标使用费，并将相关债权与资产按账面净值出售给江苏仙凤电动科技有限公司。又根据 2013 年 12 月上海凤凰自行车有限公司与江苏仙凤电动科技有限公司签订“关于凤凰电动车品牌许可与经营模式的框架协议补充协议”，协议同意江苏仙凤电动科技有限公司获得凤凰电动车的品牌许可 5 年有效期，并以 2013 年 10 月 31 日的账面原值受让上海凤凰自行车有限公司子公司上海凤凰电动车无锡有限公司和天津仙凤电动车有限公司应收款、预付款债权和存货，以账面净值受让生产设备，交易金额为 7817 万元。补充协议约定：
交易总价中的 35,000,000 元将于 2013 年 12 月 31 日之前支付；
交易总价中的 30,000,000 元将于 2014 年 12 月 31 日之前支付；
交易总价中的 13,170,000 元将于 2015 年 12 月 31 日之前支付。
子公司上海凤凰自行车有限公司已于 2013 年 12 月收到第一笔款项 3,500 万元，其中银行存款 750 万元，银行承兑汇票 2,750 万元。
上述交易按账面价值转让，对本公司损益及经营成果无影响。
- 11.7 除上述事项外，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

12 公司财务报表主要项目注释

12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下：

种 类	2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大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								
账龄组合	10,885,917.99	35.57	10,772,638.12	98.96	10,776,472.54	34.74	10,767,165.85	99.91
合并范围内子公司组合	19,719,793.32	64.43	-	-	20,243,168.19	65.26	-	-
组合小计	30,605,711.31	100.00	10,772,638.12	35.20	31,019,640.73	100.00	10,767,165.85	34.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	30,605,711.31	100.00	10,772,638.12	35.20	31,019,640.73	100.00	10,767,165.85	34.71

12.1.2 按组合计提坏账准备的应收账款

12.1.2.1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	119,241.97	1.10	5,962.10	9,796.52	0.09	489.83
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	10,766,676.02	98.90	10,766,676.02	10,766,676.02	99.91	10,766,676.02
合 计	10,885,917.99	100.00	10,772,638.12	10,776,472.54	100.00	10,767,165.85

12.1.2.2 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

名称	账面余额	坏账准备
合并范围内子公司组合	19,719,793.32	-

12 公司财务报表主要项目注释（续）

12.1 应收账款（续）

12.1.3 本报告期末应收账款中无应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

12.1.4 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收帐款 总额比例
上海凤凰自行车销售有限公司	子公司	43,414.60	1 年以内	0.14%
		6,500,000.00	1-2 年	21.24%
		6,493,311.70	3 年以上	21.22%
上海凤凰自行车购销有限公司	非关联方	6,866,649.22	3 年以上	22.44%
上海凤凰电动车有限公司	子公司	3,700,000.00	1-2 年	12.09%
上海凤凰自行车有限公司	子公司	2,980,603.27	1 年以内	9.74%
陆丰国营商业碣石总公司	非关联方	1,506,298.14	3 年以上	4.92%
合计		28,090,276.93		91.79%

12.1.5 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
上海凤凰自行车销售有限公司	子公司	13,036,726.30	42.60%
上海凤凰电动车有限公司	子公司	3,700,000.00	12.09%
上海凤凰自行车有限公司	子公司	2,980,603.27	9.74%
上海凤凰进出口有限公司	子公司	2,463.75	0.01%
合计		19,719,793.32	64.44%

12 公司财务报表主要项目注释（续）

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款按种类分析如下：

种 类	2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	15,603,192.59	6.06	14,887,220.90	95.41	15,698,090.64	6.68	15,101,008.31	96.20
合并范围内子公司组合	241,695,814.29	93.92	-	-	219,445,814.29	93.31	-	-
确信可以收回组合	49,000.00	0.02	-	-	12,500.00	0.01	-	-
组合小计	257,348,006.88	100.00	14,887,220.90	6.13	235,156,404.93	100.00	15,101,008.31	6.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	257,348,006.88	100.00	14,887,220.90	6.13	235,156,404.93	100.00	15,101,008.31	6.42

12.2.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

12.2.2.1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	753,654.41	4.83	37,682.72	472,902.46	3.02	23,645.13
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	295,650.00	1.88	147,825.00
3 年以上	14,849,538.18	95.17	14,849,538.18	14,929,538.18	95.10	14,929,538.18
合计	15,603,192.59	100.00	14,887,220.90	15,698,090.64	100.00	15,101,008.31

12 公司财务报表主要项目注释（续）

12.2 其他应收款（续）

12.2.2 按组合计提坏账准备的其他应收款（续）

12.2.2.2 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

名称	账面余额	坏账准备
合并范围内子公司组合	241,695,814.29	-
确信可以收回组合	49,000.00	-
合计	241,744,814.29	-

12.2.3 本报告期末其他应收款中无应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

12.2.4 金额较大的其他应收款的性质和内容：

单位名称	金额	性质和内容
上海金山开发投资管理有限公司	90,171,947.04	子公司借款
上海凤凰进出口有限公司	32,362,317.04	子公司借款
上海和玺实业有限公司	24,119,593.40	子公司借款
上海和叶实业有限公司	22,500,000.00	子公司借款
上海金吉置业发展有限公司	18,150,000.00	子公司借款
上海凤凰自行车有限公司	17,588,478.38	子公司借款
上海和宇实业有限公司	15,000,000.00	子公司借款
上海金康置业有限公司	14,000,000.00	子公司借款
合计	233,892,335.86	

12 公司财务报表主要项目注释（续）

12.2 其他应收款（续）

12.2.5 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额比例
上海金山开发投资管理有限公司	子公司	9,250,000.00	1 年以内	3.59%
		80,921,947.04	3 年以上	31.44%
上海凤凰进出口有限公司	子公司	32,362,317.04	3 年以上	12.58%
上海和玺实业有限公司	子公司	4,119,593.40	1 至 2 年	1.60%
		20,000,000.00	3 年以上	7.77%
上海和叶实业有限公司	子公司	10,500,000.00	1 年以内	4.08%
		6,000,000.00	1-2 年	2.33%
		6,000,000.00	2-3 年	2.33%
上海金吉置业发展有限公司	子公司	2,500,000.00	1 年以内	0.97%
		8,000,000.00	1 至 2 年	3.11%
		2,650,000.00	2 至 3 年	1.03%
		5,000,000.00	3 年以上	1.94%
合计		187,303,857.48		72.77%

12.2.6 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额比例
上海金山开发投资管理有限公司	子公司	90,171,947.04	35.04%
上海凤凰进出口有限公司	子公司	32,362,317.04	12.58%
上海和玺实业有限公司	子公司	24,119,593.40	9.37%
上海和叶实业有限公司	子公司	22,500,000.00	8.74%
上海金吉置业发展有限公司	子公司	18,150,000.00	7.05%
上海凤凰自行车有限公司	子公司	17,588,478.38	6.83%
上海和宇实业有限公司	子公司	15,000,000.00	5.83%
上海金康置业有限公司	子公司	14,000,000.00	5.44%
上海凤凰自行车销售有限公司	子公司	7,803,478.43	3.03%
合计		241,695,814.29	93.91%

12.2.7 其他应收款年末数比年初数增加 22,405,389.36 元，增加比例为 10.18%，主要系本期出借给子公司款项增加所致。

12 公司财务报表主要项目注释（续）

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期
上海凤凰大酒店	成本法	79,275,000.00	79,275,000.00	-	79,275,000.00	100.00	100.00	-	-	-	
上海金山开发投资管理有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	94.00	94.00	-	-	-	
上海凤凰科技创业投资有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00	-	70,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	
上海凤凰自行车有限公司	成本法	32,000,000.00	32,000,000.00	-	32,000,000.00	51.00	51.00	-	-	-	
上海巨风自行车有限公司	成本法	3,084,393.15	58,500,936.06	-44,723,438.33	13,777,497.73	45.00	45.00	-	-	-	
上海金舜租赁有限公司	成本法	-	13,500,000.00	-13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	
华德塑料制品有限公司	成本法	6,757,691.92	6,757,691.92	-	6,757,691.92	5.00	5.00	-	-	-	
申银万国证券股份有限公司	成本法	3,362,141.00	3,362,141.00	-	3,362,141.00	小于5	小于5	-	3,025,926.90	-	33
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00	小于5	小于5	-	-	-	2
武汉钢电股份有限公司	成本法	1,118,000.00	1,118,000.00	-	1,118,000.00	小于5	小于5	-	-	-	1
上海国嘉实业股份有限公司	成本法	371,410.00	371,410.00	-	371,410.00	小于5	小于5	-	371,410.00	-	
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	120,008.00	120,008.00	-	120,008.00	小于5	小于5	-	-	-	1
上海银行股份有限公司	成本法	24,700.00	24,700.00	-	24,700.00	小于5	小于5	-	-	-	

12 公司财务报表主要项目注释（续）

12.3 长期股权投资（续）

12.3.1 长期股权投资情况表（续）

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本期
上海金开融资担保有限公司	权益法	50,000,000.00	51,261,937.08	1,396,389.91	52,658,326.99	50.00	50.00	-	-	-	
上海金山开小额贷款有限公司	权益法	45,000,000.00	49,292,756.51	2,514,603.55	51,807,360.06	30.00	30.00	-	-	-	
上海凤凰地产有限公司	成本法	28,800,000.00	-	28,800,000.00	28,800,000.00	60.00	60.00	-	-	-	
合计		381,313,344.07	426,984,580.57	-25,512,444.87	401,472,135.70				3,397,336.90	-	47

12.3.2 上述长期投资向本公司转移资金的能力没有受到限制。

12.3.3 长期投资年末数比年初数减少 25,512,444.87 元，减少比例为 6.02%，主要系本年度联营企业盈利增加和新设立子公司上海凤凰地产有限公司与上海巨行车有限公司减资及收回对上海金舜租赁有限公司投资款相抵所致。

12 公司财务报表主要项目注释（续）

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1 营业收入

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	12,150,097.79	8,399,496.30
其他业务收入	5,490,155.82	5,392,413.89
营业成本	2,088,041.48	2,706,193.45

12.4.2 主营业务（分行业）

行业名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	12,150,097.79	38,143.00	8,399,496.30	572,365.33

12.4.3 主营业务（分产品）

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行车	12,150,097.79	38,143.00	8,399,496.30	572,365.33

12.4.4 主营业务（分地区）

地区名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	12,150,097.79	38,143.00	8,399,496.30	572,365.33

12 公司财务报表主要项目注释（续）

12.4 营业收入及营业成本（续）

12.4.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
上海凤凰自行车有限公司	11,886,792.45	67.38%
上海丰荣康乐餐饮有限公司	1,070,000.00	6.07%
上海科浦纸业有限公司	1,020,618.38	5.79%
上海茂繁机械有限公司	378,269.09	2.14%
厦门市禾泽文化传播有限公司	324,280.22	1.84%
合计	14,679,960.14	83.22%

12.4.6 营业收入本年发生数比上年发生数增加 3,848,343.42 元，增加比例为 27.90%，增加原因主要系本年度向子公司上海凤凰自行车有限公司收取的商标使用权费增加所致。

12.4.7 营业成本本年发生数比上年发生数减少 618,151.97 元，减少比例为 22.84%，减少原因主要系本年度零件销售量下降所致。

12.5 投资收益

12.5.1 投资收益明细情况

项目	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	6,165,340.15	113,477.22
权益法核算的长期股权投资收益	3,093,961.98	-44,645.05
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	3,554,770.56	1,813,626.80
处置长期股权投资产生的投资收益	51,486.90	-160,540.96
合计	12,865,559.59	1,721,918.01

12 公司财务报表主要项目注释（续）

12.5 投资收益（续）

12.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	本期比上期增减变动的原因
上海凤凰科技创业投资有限公司	5,687,439.09	-	上期未分利
申银万国证券股份有限公司	337,942.60	-	上期未分利
武汉钢电股份有限公司	78,050.00	55,750.00	分利增加
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	37,000.00	35,000.00	分利增加
上海宝鼎投资股份有限公司	18,001.20	18,001.20	-
上海银行股份有限公司	6,907.26	4,726.02	分利增加
合计	6,165,340.15	113,477.22	-

12.5.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	本期比上期增减变动的原因
上海金开融资担保有限公司	1,396,389.91	848,641.16	被投资公司盈利增加
上海金山金开小额贷款有限公司	2,514,603.55	2,093,009.06	被投资公司盈利增加
上海巨凤自行车有限公司	-817,031.48	-2,986,295.27	被投资公司亏损减少
合计	3,093,961.98	-44,645.05	

12.5.4 本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

12.5.5 投资收益本年发生数比上年发生数增加 11,143,641.58 元，增加比例为 647.16%，增加原因主要系子公司上海凤凰科技创业投资有限公司分利及联营企业上海巨凤自行车有限公司亏损减少所致。

12 公司财务报表主要项目注释（续）

12.6 现金流量表补充资料

项目	2013 年度	2012 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	20,951,611.89	-10,025,769.97
加: 资产减值准备	-208,315.14	5,582,981.57
固定资产折旧、投资性房地产折旧	2,163,931.55	2,205,609.31
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,868,090.25	-124,009.62
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）	5,874.07	-11,869.44
财务费用（收益以“-”号填列）	7,383,628.25	7,142,946.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,865,559.59	-1,721,918.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,109,425.02	5,938,816.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,468.51	2,967.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,143.00	572,365.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,706,295.41	3,533,104.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,671,078.84	-23,784,112.29
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,673,963.72	-10,688,889.26
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	79,373,415.69	60,578,443.01
减: 现金的年初余额	60,578,443.01	109,456,407.99
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	18,794,972.68	-48,877,964.98

13 补充资料

13.1 当期非经常性损益明细表

项目	2013 年度	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,609,540.72	-
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	1,802,374.30	-
委托他人投资或管理资产的损益	1,180,679.61	-
对外委托贷款取得的损益	7,220,753.85	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	810,000.00	-
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	688,265.69	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,200,470.20	-
减：所得税影响额	9,419,980.09	-
少数股东权益影响额（税后）	407,044.46	-
合计	<u>28,685,059.82</u>	-

13.2 境内外会计准则下会计数据差异

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

	净利润		净资产	
	本年数	上年数	年末数	年初数
按照中国会计准则	876	409	59,514	58,943
按国际会计准则	876	409	59,514	58,943

13.2.2 本公司境内外会计准则下的会计数据已无差异。

13 补充资料（续）

13.3 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.48%	0.0248	0.0248
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	-3.36%	-0.0563	-0.0563

加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div 2+Ei\times Mi\div M0 - Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

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

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

第十一节 备查文件目录

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

董事长：周卫中

金山开发建设股份有限公司

2014 年 4 月 24 日