

公司代码：600679 900916

公司简称：上海凤凰 凤凰 B 股

上海凤凰企业（集团）股份有限公司

2022 年半年度报告

二〇二二年八月二十三日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周永超、主管会计工作负责人郭建新及会计机构负责人（会计主管人员）曹伟春声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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性承诺，敬请广大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

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本半年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37

备查文件目录	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
	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

第一节 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
金山区国资委	指	上海市金山区国有资产监督管理委员会
《公司章程》	指	《上海凤凰企业（集团）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	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 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
公司、上海凤凰	指	上海凤凰企业（集团）股份有限公司
江苏美乐、美乐投资	指	江苏美乐投资有限公司
天津富士达	指	天津富士达科技有限公司
华久辐条	指	江苏华久辐条制造有限公司
凤凰自行车	指	上海凤凰自行车有限公司
天津爱赛克	指	天津爱赛克车业有限公司
天津天任	指	天津天任车料有限公司
富士达科技	指	天津富士达科技有限公司
天津弘宇	指	天津弘宇自行车有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海凤凰企业（集团）股份有限公司
公司的中文简称	上海凤凰
公司的外文名称	Shanghai Phoenix Enterprise (Group) CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SPEG
公司的法定代表人	周永超

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱鹏程	马玮
联系地址	上海市长宁区福泉北路 518 号 6 座 5 楼	上海市长宁区福泉北路 518 号 6 座 5 楼
电话	021-32795679	021-32795679
传真	021-32795557	021-32795557
电子信箱	zpc@phoenix.com.cn	mw@phoenix.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市金山工业区开乐大街158号6号楼
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	上海市长宁区福泉北路518号6座4楼
公司办公地址的邮政编码	200335
公司网址	www.phoenix.com.cn
电子信箱	master@phoenix.com.cn
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《香港商报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、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	上海凤凰	600679	金山开发
B股	上海证券交易所	凤凰B股	900916	金山B股

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	766,650,680.30	1,177,248,827.93	-34.88
归属于上市公司股东的净利润	53,171,060.24	62,194,971.26	-14.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	42,215,172.65	57,116,859.87	-26.09
经营活动产生的现金流量净额	27,484,165.66	41,845,609.81	-34.32
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,518,189,330.29	2,469,491,370.86	1.97%
总资产	3,384,989,261.38	3,484,440,619.25	-2.85%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1032	0.1335	-22.70
稀释每股收益(元/股)	0.1032	0.1335	-22.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0819	0.1226	-33.20
加权平均净资产收益率(%)	2.1302	3.2182	减少1.088个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.6950	2.9593	减少1.2643个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	2,080.00	
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	4,529,879.51	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,764,397.09	
对外委托贷款取得的损益	4,155,260.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-320,972.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,402.59	
减：所得税影响额	-1,215,619.11	
少数股东权益影响额(税后)	4,458.70	
合计	10,955,887.59	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主要业务

公司经营范围为“生产销售自行车、助动车、两轮摩托车、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；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。”

公司主营凤凰自行车整车业务具有完善的品牌管理、生产研发和产品销售体系，生产销售的凤凰牌自行车系列产品，不仅远销欧美拉非等国际市场，更是国内家喻户晓的著名畅销产品。2020年，公司实施了重大资产重组项目，通过发行股份及支付现金的方式，购入天津爱赛克100%股权、天津天任100%股权和凤凰自行车49%股权，进一步增强了公司自行车业务的经营规模和竞争能力。2022年上半年，公司全资子公司天津天任收购天津弘宇自行车生产相关资产组，将进一步完善公司天津生产基地布局，提高公司自行车产业运营水平，做大做强自行车主业。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

(二) 行业情况

2022年上半年，中国自行车行业运营面临不少困难，与2021年同期相比，产量、销量、出口和效益等方面整体呈下降趋势。

生产方面：1-4月份，自行车产量比去年同期下降15%左右，电动自行车产量同比增长10%以内。自行车行业盈利能力面临挑战，电动自行车行业营收、利润稳中有升。特别是上半年国内疫情散发造成上游供应停产或短缺、安全库存增加和运输周期拉长等情况，让中小企业生产经营面临更多困难，行业运行存在较大下行压力。

效益方面：困扰行业的原材料、人工、物流、海运等成本大幅提高的问题依然持续。2022年上半年天津、江苏、浙江、上海等主产区相继出现疫情，为配合疫情防控许多企业停工限产，影响正常生产经营。而国内市场竞争激烈，消费者难以承担全部上游涨价成本，2022年4月份，包括自行车、电动自行车在内的耐用消费品出厂价同比下降0.1%，企业承担了较大成本压力，利润空间进一步被压缩。

出口方面：因地缘政治、全球通胀、汇率变化等因素，国际购买力下降，行业出口面临挑战，自行车整车和零部件出口额增速自2021年第四季度以来有所回落，其中自行车出口增速降幅较大。根据中国海关的数据，2022年上半年，中国共出口自行车2422万辆，同比下降31.4%，出口额130.76亿元，同比下降16.9%。

公司认为，当前自行车行业运营面临的困难还将延续一定时间，但中国自行车行业整体保持由低端交通工具向高端健康休闲类车型转型的态势没有变化，未来自行车产品将随着应用场景的不同进一步走向专业化，产品结构调整仍将持续，产品档次和单车单价将进一步提升。而随着国际自行车市场的逐步复苏和国内自行车市场消费升级，自行车行业生产及销售规模将逐步回升，行业的盈利能力也将得到恢复和提升。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势。公司拥有的“凤凰”、“丸石”、“89”品牌是公司核心竞争力的主要来源之一。自创立以来，公司“凤凰”品牌荣获中国驰名商标、中国名牌、中华老字号等诸多荣誉；“丸石”品牌是日本著名自行车品牌，拥有百年历史；“89”品牌为中国驰名商标之一。随着企业的不断发展，“凤凰”、“丸石”、“89”品牌在全球自行车市场获得了广泛的知名度和美誉度，在国内乃至世界自行车产业均有着广泛的影响力。

2、专业化运营管理优势。作为国内自行车行业中的“老字号”企业，公司多年来一直致力于自行车产业的发展，具有十分丰富的自行车生产经营经验。

3、产业链优势。公司于2015年并购华久辐条，于2020年并购天津爱赛克、天津天任，通过逐步推进自行车产业链整合，通过挖掘、发挥华久辐条、天津爱赛克、天津天任与公司现有自行车业务之间的协同效应，公司自行车产业的产业规模进一步扩大，整体竞争能力得到有效提升。

4、研发优势。近年来，公司高度重视研发工作，通过成立凤凰科研中心，并设立江苏、天津科研分中心，逐步建立起一支强大的研发队伍，通过自主研发、联合研发等方式，公司的新产品研发、

新技术和新材料运用能力得到大幅提高。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司积极应对国内复杂新冠疫情和严峻的国际自行车市场形势，按照“聚焦主业、整合资源、精准投资、提质增效”的发展思路，进一步加大了管理力度，积极推进公司并购重组后各项资源的整合，充分发挥公司自行车产业的品牌、管理、研发等方面优势，全力推动公司主营业务发展。

1、全面加强品牌建设。

报告期内，公司克服疫情影响，不断强化品牌的宣传与推广，提升品牌的社会影响力。积极推进中国第五届进口博览会和第三十一届中国国际自行车展览会参展工作，提升品牌在自行车行业的影响力；加快推进“凤凰驿站”经营模式复制，通过“凤凰驿站”建设，提升凤凰品牌在儿童群体中的影响力；在上海地铁等地点投放品牌宣传广告、入驻长三角老字号品牌文化博物馆，提升凤凰品牌在各类场景的“能见度”、知晓度、美誉度。同时，公司还在全面推进抖音平台宣传的基础上，开设了小红书官方账号，形成了以产品推广、种草、拔草的全链路营销新模式。

2、不断加大研发投入。

报告期内，公司持续发挥“1+2”科研布局优势，不断加强新产品设计和新材料运用研究，在关键零部件制造上提升自主研发水平。报告期内，公司推出多款新型材料制造、高科技赋能的城市自行车、山地越野车、儿童自行车、电动助力车等产品，推动凤凰产品全面升级，凤凰“FNIX”高端产品系列基本实现了品类全覆盖。同时，公司还进一步发挥凤凰检测实验室作用，严格把关产品质量，全面提升产品品质。

3、加快推进产业布局。

报告期内，公司加快推进自行车主产业资源整合，完善产业布局。在高端产品线方面积极推进内部研发、生产协同，丰富 FNIX 高端产品线；在国际、国内两个市场快速推动电助力自行车规模化运营，实现产品向高端迈进；有序推进华久辐条电泳生产线车间和精品辐条车间项目，实现制造设备、整体产能和技术水平升级，向精益化生产管理迈进。同时，公司克服疫情影响，积极推进天津天任收购天津弘宇项目，进一步拓展市场空间，丰富公司产品线，提升制造能力。

4、切实保障稳定运营。

报告期内，公司高度重视经营过程中的风险防范工作。在内部管理方面，不断加强内控建设，对内部管理制度进行了全面梳理，完善了各项工作流程。在安全生产方面，与第三方专业公司合作，重点针对危化品仓储、自行车及零部件生产场所等进行安全检查，全面消除安全隐患，遏制安全事故发生。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

为进一步公司自行车产业运营水平，做大做强自行车主业，完善公司天津生产基地布局，报告期内，公司于 2022 年 1 月 20 日召开第九届董事会第二十八次会议，同意公司全资子公司天津天任以人民币 8425.07 万元（含税）收购天津弘宇自行车生产相关资产组。目前公司正在办理本次资产收购的专项盘点和交割手续。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	766,650,680.30	1,177,248,827.93	-34.88
营业成本	627,890,338.24	990,865,228.00	-36.63
销售费用	23,145,876.93	33,716,098.89	-31.35
管理费用	47,888,077.05	62,701,369.42	-23.63
财务费用	-7,959,889.40	-3,018,620.62	不适用
研发费用	9,068,453.54	8,535,582.62	6.24
经营活动产生的现金流量净额	27,484,165.66	41,845,609.81	-34.32
投资活动产生的现金流量净额	-62,229,181.01	-209,196,148.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-61,720,800.43	150,068,577.70	-141.13
其他收益	4,566,282.10	1,294,845.55	252.65
投资收益	6,649,440.14	1,858,486.61	257.79
信用减值损失	-6,619,420.94	-4,350,703.89	不适用
公允价值变动收益	-547,019.96	26,516.07	-2,162.98
营业外收入	122,935.89	1,181,603.21	-89.60
营业外支出	443,907.93	2,205,446.62	-79.87

营业收入变动原因说明：疫情影响，订单减少，销售收入减少。

营业成本变动原因说明：疫情影响，订单减少，生产成本减少。

销售费用变动原因说明：疫情影响，外销订单减少，相关费用减少

管理费用变动原因说明：疫情影响，管理费用减少。

财务费用变动原因说明：归还银行借款后利息支出减少，且银行利息收入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售商品、提供劳务收到的现金净额减少，导致经营活动净额减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投入理财资金增加，理财周期缩短，投资收益增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：去年增加银行借款收到的现金，今年无相关银行借款。

其他收益变动原因说明：子公司税收返还增加。

投资收益变动原因说明：理财收益增加，联营企业亏损减少。

信用减值损失变动原因说明：按账龄计提坏账准备的应收款项增加。

公允价值变动收益变动原因说明：远期外汇合同到期确认利息收入。

营业外收入变动原因说明：去年子公司有无需支付的应付账款，今年无此类收入。

营业外支出变动原因说明：去年子公司有工伤理赔，今年无相关理赔。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

涉及科目	涉及金额	形成原因	是否具有可持续性
投资收益	4,155,260.85	委贷利息收入	否
投资收益	4,276,925.41	理财产品投资收益	否

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	742,847,066.64	21.95	897,662,344.64	25.76	-17.25	
存货	231,297,758.05	6.83	295,934,334.07	8.49	-21.84	随生产规模降低而减少
合同资产	10,335,264.73	0.31	1,973,993.33	0.06	423.57	未全部出货的订单增加
投资性房地产	364,594,467.87	10.77	370,398,739.77	10.63	-1.57	
长期股权投资	36,815,701.42	1.09	36,482,939.18	1.05	0.91	
固定资产	137,635,673.00	4.07	147,546,271.00	4.23	-6.72	
在建工程	3,771,590.37	0.11	4,968,334.51	0.14	-24.09	在建工程转固定资产导致
使用权资产	43,598,767.47	1.29	51,411,916.87	1.48	-15.20	
短期借款	34,165,018.43	1.01	77,601,809.60	2.23	-55.97	归还银行借款
合同负债	15,212,835.56	0.45	20,581,800.15	0.59	-26.09	存货发出, 合同负债减少导致
长期借款	76,042,803.49	2.25	78,932,629.00	2.27	-3.66	
租赁负债	39,213,365.76	1.16	37,792,374.48	1.08	3.76	
交易性金融资产	67,880,576.91	2.01	11,625,029.34	0.33	483.92	银行理财增加
衍生金融资产	5,997,620.40	0.18	5,810,388.92	0.17	3.22	
应收票据	40,000,096.50	1.18	27,172,724.07	0.78	47.21	以票据结算的应收账款增加
应收账款	359,394,286.68	10.62	278,364,381.31	7.99	29.11	部分产品应收账款账期未到
应收款项融资	13,218,001.46	0.39	16,398,496.01	0.47	-19.40	
预付款项	67,975,355.71	2.01	39,154,436.14	1.12	73.61	预付供应商货款增加
其他应收款	33,056,585.62	0.98	20,902,364.28	0.60	58.15	新增土地保证金, 代收代付增加
其他流动资产	95,575,116.50	2.82	138,648,080.38	3.98	-31.07	定期存款到期转出
其他权益工具投资	225,632,047.78	6.67	231,473,003.55	6.64	-2.52	
无形资产	122,464,044.74	3.62	130,182,640.44	3.74	-5.93	
商誉	743,402,111.49	21.96	743,402,111.49	21.33	0.00	
长期待摊费用	14,709,714.37	0.43	9,939,293.36	0.29	48.00	本期子公司增加大楼装修、项目改造等长期待摊费用
递延所得税资产	24,694,413.67	0.73	24,577,196.59	0.71	0.48	
其他非流动资产	411,600.00	0.01	411,600.00	0.01	0.00	
应付票据	102,361,880.44	3.02	214,460,126.39	6.15	-52.27	票据到期兑付
应付账款	173,438,811.04	5.12	189,191,452.81	5.43	-8.33	
预收款项	844,651.28	0.02	1,662,809.16	0.05	-49.20	预收房租减少
应付职工薪酬	18,555,588.17	0.55	20,881,463.47	0.60	-11.14	

应交税费	17,084,060.46	0.50	19,248,519.20	0.55	-11.24	
其他应付款	240,022,161.35	7.09	205,504,225.46	5.90	16.80	
一年内到期的非流动负债	39,144,232.17	1.16	40,834,989.92	1.17	-4.14	
其他流动负债	1,258,880.87	0.04	5,578,488.79	0.16	-77.43	收回已背书的应收票据
长期应付款	359,195.49	0.01	359,195.49	0.01	0.00	
长期应付职工薪酬	6,990,804.51	0.21	4,386,034.41	0.13	59.39	子公司员工年金增长
预计负债	12,710,000.00	0.38	13,125,295.17	0.38	-3.16	
递延收益	11,393,918.92	0.34	4,838,918.92	0.14	135.46	环保补助增加
递延所得税负债	61,554,022.33	1.82	63,147,379.65	1.81	-2.52	

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 100,076,393.82（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.96%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	66,892,905.36	应付票据保证金。
投资性房地产-房屋、建筑物	68,344,184.54	上海和宇实业有限公司抵押坐落于金山区漕泾镇 0004 街坊 68/1 丘的房产(沪(2017)金字不动产权第 026095 号)以取得中国光大银行上海金山支行 700.00 万元长期借款。
投资性房地产-土地	16,293,170.47	上海和宇实业有限公司抵押坐落于金山区漕泾镇 0004 街坊 68/1 丘的土地(沪(2017)金字不动产权第 026095 号)以取得中国光大银行上海金山支行 700.00 万元长期借款。
投资性房地产-房屋、建筑物	38,915,443.14	上海和叶实业有限公司抵押位于金山区漕泾镇浦卫公路 10359 号-沪房地金字(2010)第 015495 号取得工行龙胜路支行 763.75 万长期借款。
投资性房地产-土地	22,677,715.38	上海和叶实业有限公司抵押位于金山区漕泾镇浦卫公路 10359 号-沪房地金字(2010)第 015495 号取得工行龙胜路支行 763.75 万长期借款。
投资性房地产-房屋建筑物	20,832,853.30	上海凤凰企业(集团)股份有限公司抵押上海凤凰大酒店有限公司坐落于控江路 1686-1690 号的房产(沪(2022)杨字不动产权第 002979 号)以取得光大银行上海分行 4,825.60 万元长期借款。
无形资产-土地	6,318,106.23	株式会社丸石サイクル的银行借款抵押物。
固定资产-房屋建筑物	3,469,232.95	株式会社丸石サイクル的银行借款抵押物。
合计	243,743,611.37	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

为进一步公司自行车产业运营水平，做大做强自行车主业，完善公司天津生产基地布局。报告期内，公司于 2022 年 1 月 20 日召开第九届董事会第二十八次会议，同意公司全资子公司天津天任以人民币 8425.07 万元（含税）收购天津弘宇自行车生产相关资产组。目前公司正在办理本次资产收购的专项盘点和交割手续。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产-债务工具投资	11,000,000.00	67,284,961.30	56,284,961.30	4,276,925.41
交易性金融资产-权益工具投资	625,029.34	595,615.61	-29,413.73	34,491.64
其他权益工具投资	231,473,003.55	225,632,047.78	-5,840,955.77	
应收款项融资	16,398,496.01	13,218,001.46	-3,180,494.55	
衍生金融资产-远期外汇合同	5,810,388.92	5,997,620.40	187,231.48	-512,769.39
合计	265,306,917.82	312,728,246.55	47,421,328.73	

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 主要子公司信息

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海凤凰大酒店有限公司	上海	上海市杨浦区控江路 1690 号	酒店业	100%		设立
上海凤凰自行车有限公司	上海	上海市金山区朱泾工业园区中发路 188 号	制造业	100%		设立
上海凤凰自行车销售有限公司	上海	上海市杨浦区控江路 1690 号	批发及零售		100%	设立
上海凤凰进出口有限公司	上海	上海市高阳路 168 号	进出口贸易		100%	设立
日本凤凰株式会社	日本	日本东京都	进出口贸易		80%	设立
上海凤凰电动车有限公司	上海	上海市金山工业区亭卫公路 6558 号 9 幢 394 室	制造业		100%	设立
上海凤凰自行车江苏有限公司	丹阳	丹阳市司徒镇观鹤路 1 号	制造业		100%	设立
上海凤凰医疗设备有限公司	上海	上海市金山区朱泾工业园区中发路 188 号 2 幢 201、203 室	制造业		100%	设立
江苏凤雅金属制品有限公司	丹阳	丹阳市司徒镇观鹤路 1 号	制造业		70%	设立
广东粤风自行车有限公司	佛山	佛山市南海区狮山镇虹岭三路 21 号之二	自行车制造		100%	设立
上海凤凰科技创业投资有限公司	上海	上海市金山工业区亭卫公路 6558 号 5 幢 583 室	投资管理	100%		设立
上海金山开发投资管理有限公司	上海	上海市金山区卫清东路 2828 号	投资管理	94%		设立
上海金吉置业发展有限公司	上海	上海市金山区板桥路 666 号二层	房地产开发		100%	设立
上海和叶实业有限公司	上海	上海市金山区漕泾镇合展路 88 号 1 号楼 325 室	房地产开发		70%	非同一控制下企业合并
上海和宇实业有限公司	上海	上海市金山区漕泾镇东海村镇南 2046-1 号 7 幢 104 室	房地产开发		70%	设立
江苏华久辐条制造有限公司	丹阳	丹阳市司徒镇工业园	制造业	100%		非同一控制下企业合并
江苏久昇金属科技有限公司	丹阳	丹阳市司徒镇工业园	制造业		100%	设立
天津天任车料有限公司	天津	天津市滨海新区大港经济开发区顺达街 169 号	制造业	100%		非同一控制下企业合并
天津爱赛克车业有限公司	天津	天津市滨海新区中塘镇安达工业区顺达街 169 号	制造业	100%		非同一控制下企业合并
株式会社丸石サイクル	日本	日本埼玉县吉川市中野 331 番地及大字小松川 684 番地	自行车销售		100%	非同一控制下企业合并

2. 主要子公司财务信息

公司名称	资产合计	负债合计	营业收入	净利润
上海凤凰大酒店	89,701,407.94	8,640,897.16	3,333,333.23	-9,538.28
上海凤凰自行车有限公司	309,758,508.93	231,602,859.84	154,666,009.65	96,270.96
上海凤凰自行车销售有限公司	45,859,181.30	21,502,008.73	38,136,475.03	123,288.68
上海凤凰进出口有限公司	135,651,533.76	103,514,415.47	168,728,751.12	290,817.16
上海凤凰电动车有限公司	29,711,239.92	10,126,142.07	14,690,693.87	-224,183.39
上海凤凰自行车江苏有限公司	237,583,252.24	94,615,134.41	175,253,579.16	40,507,281.85
上海凤凰医疗设备有限公司	8,618,672.73	65,333.80		-234.83
江苏凤雅金属制品有限公司	43,575,600.84	34,966,880.70	33,934,136.51	-231,744.50
广东粤凤自行车有限公司	26,680,309.02	21,896,900.28	11,210,278.40	414,892.81
上海凤凰科技创业投资有限公司	106,741,290.31	35,018,030.66		100,773.65
上海金山开发投资管理有限公司	130,799,328.34	68,088,937.79		1,925.57
上海金吉置业发展有限公司	89,079,274.54	109,402,585.66	1,289,141.39	-2,177,466.14
上海和叶实业有限公司	105,332,719.32	79,177,195.98	4,548,701.16	-394,394.61
上海和宇实业有限公司	108,830,628.88	91,798,635.21	4,232,507.92	-114,317.98
江苏华久辐条制造有限公司	372,626,478.96	90,310,108.86	110,636,149.28	9,941,706.09
江苏久昇金属科技有限公司	19,675,166.21	984,134.35		-580,208.57
天津天任车料有限公司	132,231,730.14	76,005,341.24	16,355,303.34	-3,916,359.97
天津爱赛克车业有限公司	280,742,615.11	95,634,994.92	247,011,183.19	26,928,190.81
株式会社丸石サイクル	100,076,393.82	88,134,452.62	95,011,982.20	1,869,299.90

3. 主要参股公司

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例
				直接	间接	
上海凤凰地产有限公司	上海	上海市金山区金山卫镇金石公路 505 号 2288 室	房地产开发	40%		40%
凤凰(天津)自行车有限公司	天津	北辰区宜兴埠镇工业园景观路 43 号	制造业		30%	30%
上海凤长军谷科技发展有限公司	上海	上海市金山区卫清西路 1391 号第 7 幢 V84 室	计算机技术	40%		40%
上海巨凤自行车有限公司	上海	上海市浦东新区江东路 1998 号	制造业	45%		45%
上海凤凰驿站体育文化发展有限公司	上海	上海市金山区亭卫公路 1000 号一层	体育场地设施经营、赛事策划等		50%	50%
上海湾区凤凰科技服务有限公司	上海	上海市金山区亭卫公路 1000 号一层	科技推广和应用服务业		20%	20%
上海凤凰美乐企业管理有限公司	上海	上海市金山区亭卫公路 1000 号一层(湾区科创中心)	商务服务业	43%		43%
上海金山嘴渔家湾餐饮管理有限公司	上海	上海市金山区山阳镇亭卫南路 88 号 3 号 1 幢 408 室	商品服务业		31.25%	31.25%
上海凤凰设备租赁有限公司	上海	上海市金山区石化卫清西路 1391 号第 7 幢 L124 室	租赁服务业		30%	30%

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 2 月 11 日	www.sse.com.cn	2022 年 2 月 12 日	详见股东大会情况说明
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 28 日	详见股东大会情况说明

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2022 年 2 月 11 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司董事会独立董事津贴标准的议案》《关于董事会换届选举非独立董事的议案》《关于董事会换届选举独立董事的议案》《关于监事会换届选举非职工代表监事的议案》共 4 项议案；

2022 年 5 月 27 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《上海凤凰 2021 年度董事会工作报告》《上海凤凰 2021 年度监事会工作报告》《上海凤凰 2021 年度财务决算报告》《上海凤凰 2021 年度利润分配预案》《上海凤凰 2021 年年度报告及报告摘要》《上海凤凰 2021 年度日常关联交易完成情况及 2022 年度计划》《关于支付 2021 年度审计费用及聘任 2022 年度审计机构的议案》《上海凤凰 2021 年度独立董事述职报告》《关于授权公司管理层使用自有闲置资金购买银行理财产品议案》共 9 项议案。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张文清	独立董事	离任
吴文芳	独立董事	离任
赵子夜	独立董事	离任
王润东	董事	选举
王高	独立董事	选举
阴慧芳	独立董事	选举
余明阳	独立董事	选举
樊健	独立董事	选举
朱鹏程	董事会秘书	聘任
刘峰	副总经理	离任
尚京典	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2022 年 1 月 20 日，公司召开第九届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于董事会换届选举非独立董事的议案》《关于董事会换届选举独立董事的议案》。

2022 年 2 月 11 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会表决通过上述议案。选举周永超先生、王国宝先生、郭建新先生、王朝阳先生、李卫忠先生、王润东先生为公司第十届董事会非独立董事，选举余明阳先生、王高先生、樊健先生、阴慧芳女士为公司第十届董事会独立董事；选举鲁桂根先生、缪伟东先生为第十届监事会监事。原公司第九届董事会独立董事张文清先生、吴文芳女士、赵子夜先生不再担任独立董事。

2022 年 2 月 10 日，公司召开 2022 年第一次职工代表大会，选举顾炜锋先生为公司第十届董事会职工代表董事，选举甘霖先生为公司第十届监事会职工代表监事。

2022 年 2 月 11 日，公司召开第十届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》，聘任郭建新先生为公司总经理，聘任李卫忠先生、刘峰先生、高翠女士为公司副总经理，聘任曹伟春先生为总会计师、樊高鸿先生为总经济师、姚春燕女士为总工程师、朱鹏程先生为董事会秘书。

2022 年 6 月 20 日，公司副总经理刘峰先生因工作调动，辞去公司副总经理职务。

2022 年 6 月 23 日，公司召开第十届董事会第四次会议，聘任尚京典先生为公司副总经理。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2022 年半年度无利润分配或资本公积转增股本预案。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	金山区国资委	<p>作为本公司的控股股东，金山国资委作出如下承诺：</p> <p>1、目前金山国资委没有直接或间接发展、参与、经营或协助经营与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务由直接或间接竞争关系的公司、企业或其他机构组织拥有任何直接或间接权益。</p> <p>2、金山国资委不直接或间接经营任何与上市公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>3、在金山国资委与上市公司之间存在竞争性同类业务时，将自愿放弃同上市公司的业务竞争。</p> <p>4、金山国资委不向任何其他在业务上与上市公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构组织或个人提供资金、技术或销售渠道、客户信息等支持。</p> <p>5、金山国资委不会利用上市公司控股股东的身份进行损害上市公司及其他股东利益的经营活动。</p>	2015年3月26日	否	是		
	解决关联交易	金山区国资委	<p>作为本公司的控股股东，金山国资委作出如下承诺：</p> <p>1、金山国资委将尽可能的避免和减少与上市公司发生的关联交易。</p> <p>2、对于确有必要且无法避免的关联交易，金山国资委将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和上市公司章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，依法签署合法有效的协议文件，不通过关联关系向上市公司谋求特殊利益，不会与上市公司发生任何有损上市公司及其他股东利益的关联交易。</p>	2015年3月26日	否	是		
	解决同业	江苏美乐	<p>江苏美乐作出如下承诺：</p> <p>1、江苏美乐及其实际控制人、实际控制人的一致行动人、江苏美乐控制的企业、</p>	2015年4月18日	否	是		

竞争		<p>江苏美乐实际控制人控制的其他企业承诺，不会直接或间接从事或发展与华久辐条现有经营范围所涉及的所有业务或相类似的业务，也不会控股或参股或利用或代表第三方成立、发展、投资、参与、协助任何企业与华久辐条进行直接或间接的同业竞争。</p> <p>2、未经上市公司董事会事先同意，江苏美乐及其实际控制人、实际控制人的一致行动人不会控股或参股或利用或代表第三方企业从事涉及与上市公司参与的自行车整车业务产生直接或间接竞争的自行车整车（包括但不限于生产、销售等）的业务。</p>					
股份限售	富士达科技	<p>富士达科技作出如下承诺： 因本次重组所获上市公司股份自新增股份上市之日起 12 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让；且应遵守如下关于解锁的约定安排： 1、第一期解锁条件及解锁时间为：①自新增股份上市之日起满 12 个月后，且②根据上市公司聘请的具有证券期货业务资格的审计机构出具的关于业绩承诺期盈利预测实现情况的《专项审核报告》，业绩承诺期第一个年度，爱赛克的实际净利润大于或等于当年承诺净利润的；于《专项审核报告》出具之日，第一期可解锁股份数为富士达科技于本次重组获得的上市公司股份总数的 30%。如前述条件未能予以全部满足的，第一期约定可解锁股份应当继续被锁定，直至爱赛克的实际净利润三年累计大于或等于三年承诺净利润或虽未达到三年累计承诺净利润但富士达科技及宋学昌、窦佩珍已按约定予以补偿后方可与第三期一并解锁。 第二期解锁条件及解锁时间为：①自新增股份上市之日起满 24 个月后，且②根据上市公司聘请的具有证券期货业务资格的审计机构出具的关于业绩承诺期盈利预测实现情况的《专项审核报告》，业绩承诺期第二个年度，爱赛克的实际净利润大于或等于当年承诺净利润的；于《专项审核报告》出具之日，第二期可解锁股份数为富士达科技于本次重组获得的上市公司股份总数的 35%。第二期解锁股份仅限本期锁定的股份。如前述条件未能予以全部满足的，第二期约定的可解锁股份应当继续被锁定，直至爱赛克的实际净利润三年累计大于或等于三年承诺净利润或虽未达到三年累计承诺净利润但富士达科技及宋学昌、窦佩珍已按约定予以补偿后方可与第三期一并解锁。 第三期解锁条件及解锁时间为：①自新增股份上市之日起满 36 个月后，且②根据上市公司聘请的具有证券期货业务资格的审计机构出具的关于业绩承诺期盈利预测实现情况的《专项审核报告》，业绩承诺期第三个年度，爱赛克的实际净利润三年累计大于或等于三年承诺净利润或虽未达到三年累计承诺净利润但富士达科技及宋学昌、窦佩珍已按约定予以补偿的，且③根据上市公司聘请的具有证券期货业务资格的审计机构出具的《减值测</p>	2020 年 7 月 27 日	是	是		

		<p>试报告》，无需实施补偿或富士达科技及宋学昌、窦佩珍已进行相应补偿；于《减值测试报告》出具之日，第三期约定的可解锁股份数为富士达科技于本次重组获得的上市公司股份总数的 35%及尚未解锁的其余股份。</p> <p>2、本次重组完成后，富士达科技因本次重组的业绩补偿安排而发生的股份回购或股份无偿赠与不受上述锁定期限制。</p> <p>3、本次重组完成后，富士达科技基于本次重组享有的上市公司送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。</p> <p>4、富士达科技因本次重组获得的上市公司股份在解除锁定后转让股份时需遵守相关法律、法规及规范性文件等规定，以及上市公司章程的相关规定。</p> <p>5、如中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对于上述限售安排有不同意见的，富士达科技同意将按照中国证券监督管理委员会或上海证券交易所的意见对上述限售安排进行修订并予执行。</p>				
股份限售	宋学昌、窦佩珍	<p>宋学昌、窦佩珍作出如下承诺：</p> <p>1、因本次重组所获上市公司股份，自新增股份上市之日起至业绩承诺期结束前不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让；且应遵守如下关于解锁的约定安排：</p> <p>第一期解锁时间为：①在业绩承诺期第三个年度结束后，且根据上市公司聘请的具有证券期货业务资格的审计机构出具业绩承诺期第三个年度的《专项审核报告》无需实施补偿或宋学昌、窦佩珍、天津富士达科技有限公司已进行相应补偿，②根据上市公司聘请的具有证券期货业务资格的审计机构出具的《减值测试报告》，无需实施补偿或宋学昌、窦佩珍、富士达科技已进行相应补偿。于《专项审核报告》及《减值测试报告》出具后，第一期可解锁股份数为宋学昌、窦佩珍各自于本次交易获得的上市公司股份总数的 30%。第二期解锁时间为：在业绩承诺期结束后的第一个会计年度结束之日，第二期可解锁股份数为宋学昌、窦佩珍各自于本次交易获得的上市公司股份总数的 35%。第三期解锁时间为：在业绩承诺期结束后的第二个会计年度结束之日，宋学昌、窦佩珍各自于本次交易获得的剩余上市公司股份均可解除。</p> <p>2、本次重组完成后，宋学昌、窦佩珍因本次重组的业绩补偿安排而发生的股份回购或股份无偿赠与不受上述锁定期限制。</p> <p>3、本次重组完成后，宋学昌、窦佩珍基于本次重组享有的上市公司送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。</p> <p>4、宋学昌、窦佩珍因本次重组获得的上市公司股份在解除锁定后转让股份时需遵守相关法律、法规及规范性文件等规定，以及上市公司章程的相关规定。</p>	2020 年 7 月 27 日	是	是	

		<p>5、如中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对于上述限售安排有不同意见的，宋学昌、窦佩珍同意将按照中国证券监督管理委员会或上海证券交易所的意见对上述限售安排进行修订并予以执行。</p> <p>江苏美乐作出如下承诺：</p> <p>1、美乐投资因本次重组所获上市公司股份自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让。</p> <p>2、本次重组完成后，美乐投资因本次重组的业绩补偿安排而发生的股份回购或股份无偿赠与不受上述锁定期限制。</p> <p>3、本次重组完成后，美乐投资基于本次重组享有的上市公司送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。</p> <p>4、美乐投资因本次重组获得的上市公司股份在解除锁定后转让股份时需遵守相关法律、法规及规范性文件等规定，以及上市公司章程的相关规定。</p> <p>5、如中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对于上述限售安排有不同意见的，美乐投资同意将按照中国证券监督管理委员会或上海证券交易所的意见对上述限售安排进行修订并予以执行。</p> <p>富士达科技及其实际控制人及其一致行动人辛建生以及宋学昌、窦佩珍（自然人以下称为“本人”）（以下合称“承诺主体”）承诺：</p> <p>1、在持有上市公司股份期间，承诺主体及其控制的其他企业将尽量减少并规范与上市公司及其控制的企业之间的关联交易。</p> <p>2、对于确有必要且无法避免的关联交易，承诺主体及其控制的其他企业将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和上市公司章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，依法签署合法有效的协议文件。承诺主体及其控制的其他企业不通过关联关系向上市公司谋求特殊的利益，不会与上市公司发生任何有损上市公司及其股东利益的关联交易。</p> <p>3、承诺主体及其控制的其他企业将不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产，亦不要求上市公司为本单位、本人进行违规担保。</p> <p>4、本单位、本人将不以任何方式利用及影响，谋求与上市公司在业务合作等方面给予本单位、本人优于市场第三方的权利，不利用股东的地位及影响谋求与上市公司（含下属子公司）达成交易的优先权利。</p> <p>5、如违反上述承诺给上市公司及其股东造成损失的，承诺主体将承担一切损害赔偿赔偿责任。</p>					
股份限售	江苏美乐	<p>江苏美乐作出如下承诺：</p> <p>1、美乐投资因本次重组所获上市公司股份自新增股份上市之日起 36 个月内不得</p>	2020 年 7 月 27 日	是	是		

		<p>转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让。</p> <p>2、本次重组完成后，美乐投资因本次重组的业绩补偿安排而发生的股份回购或股份无偿赠与不受上述锁定期限制。</p> <p>3、本次重组完成后，美乐投资基于本次重组享有的上市公司送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。</p> <p>4、美乐投资因本次重组获得的上市公司股份在解除锁定后转让股份时需遵守相关法律、法规及规范性文件等规定，以及上市公司章程的相关规定。</p> <p>5、如中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对于上述限售安排有不同意见的，美乐投资同意将按照中国证券监督管理委员会或上海证券交易所的意见对上述限售安排进行修订并予执行。</p>				
解决关联交易	富士达科技及其实际控制人辛建生及其一致行动人赵丽琴；宋学昌、窦佩珍	<p>富士达科技及其实际控制人及其一致行动人辛建生以及宋学昌、窦佩珍（自然人以下称为“本人”）（以下合称“承诺主体”）承诺：</p> <p>1、在持有上市公司股份期间，承诺主体及其控制的其他企业将尽量减少并规范与上市公司及其控制的企业之间的关联交易。</p> <p>2、对于确有必要且无法避免的关联交易，承诺主体及其控制的其他企业将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和上市公司章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，依法签署合法有效的协议文件。承诺主体及其控制的其他企业不通过关联关系向上市公司谋求特殊的利益，不会与上市公司发生任何有损上市公司及其股东利益的关联交易。</p> <p>3、承诺主体及其控制的其他企业将不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产，亦不要求上市公司为本单位、本人进行违规担保。</p> <p>4、本单位、本人将不以任何方式利用及影响，谋求与上市公司在业务合作等方面给予本单位、本人优于市场第三方的权利，不利用股东的地位及影响谋求与上市公司（含下属子公司）达成交易的优先权利。</p> <p>5、如违反上述承诺给上市公司及其股东造成损失的，承诺主体将承担一切损害赔偿赔偿责任。</p>	2020年7月27日	否	是	
解决关联交易	天津格雷及其实际控制人辛建生	<p>天津格雷及其实际控制人辛建生及其一致行动人（以下合称“承诺主体”）承诺：</p> <p>1、本次交易完成后，承诺主体将尽可能的避免和减少与上市公司发生的关联交易。</p> <p>2、对于确有必要且无法避免的关联交易，承诺主体将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和上市公司章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，依法签署合法有效的协议文件。承诺主体不通过关联关系向上市公司谋求特殊的利益，不会与上市公司发生任何有损上市公司及其股</p>	2020年7月27日	否	是	

	及其一致行动人赵丽琴	东利益的关联交易。 3、 承诺主体将不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产，亦不要求上市公司为承诺主体进行违规担保。 4、 承诺主体将不以任何方式利用及影响，谋求与上市公司在业务合作等方面给予承诺主体优于市场第三方的权利，与上市公司（含下属子公司）达成交易的优先权利。 5、 如违反上述承诺给上市公司及其股东造成损失的，承诺主体将承担一切损害赔偿赔偿责任。					
解决关联交易	江苏美乐及其实际控制人及其一致行动人王翔宇、王国宝	江苏美乐及其实际控制人及一致行动人（以下合称“承诺主体”）王翔宇、王国宝承诺： 1、在持有上市公司股份期间，承诺主体及其控制的企业将尽量减少并规范与上市公司及其控制的企业之间的关联交易。 2、对于确有必要且无法避免的关联交易，承诺主体及其控制的其他企业将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和上市公司章程等有关规定，履行包括回避、表决等合法程序，依法签署合法有效的协议文件。承诺主体及其控制的其他企业不通过关联关系向上市公司谋求特殊的利益，不会与上市公司发生任何有损上市公司及其股东利益的关联交易。 3、承诺主体及其控制的其他企业将不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产，亦不要求上市公司为承诺主体及其控制的其他企业进行违规担保。 4、本单位不会利用主要股东的地位及影响谋求与上市公司在业务合作等方面给予本单位优于市场第三方的权利，不利用主要股东的地位及影响谋求与上市公司达成交易的优先权利。 5、如违反上述承诺给上市公司及其股东造成损失的，承诺主体将承担一切损害赔偿赔偿责任。	2020年7月27日	否	是		
解决同业竞争	天津格雷	天津格雷作出如下承诺： 1、本次交易完成后，承诺主体及其控制的其他企业不会直接或间接地从事（包括但不限于控制、投资、管理）或发展任何与天津天任车料有限公司主要经营业务（自行车整车及零部件、运动器材、滑板车生产制造、批发兼零售及相关产品设计、自行车组装）构成同业竞争关系的业务，也不会控股或参股或利用或代表第三方成立、发展、投资、参与、协助任何企业与天津天任车料有限公司进行直接或间接的同业竞争。 2、本次交易完成后，未经上市公司董事会事先同意，承诺主体及其控制的其他企业不会控股或参股或利用或代表第三方企业从事涉及上市公司参与的自行车	2020年7月27日	否	是		

		<p>整车及零部件、运动器材、滑板车生产制造、批发兼零售及相关产品设计、自行车组装业务产生直接或间接竞争的业务。</p> <p>3、如承诺主体及其控制的其他企业获得的商业机会与天津天任车料有限公司主营业务范围发生同业竞争或可能存在潜在竞争的，承诺主体将立即通知上市公司，并在上市公司同意的情况下，将该商业机会给予天津天任车料有限公司，以避免与天津天任车料有限公司形成同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。</p> <p>4、承诺主体违反上述承诺给上市公司造成损失的，承诺主体将赔偿上市公司由此遭受的损失。</p>					
解决同业竞争	交易对方宋学昌及其配偶、窦佩珍及其配偶	<p>宋学昌及其配偶、窦佩珍及其配偶作出如下承诺：</p> <p>1、本次交易完成后，本人及本人实际控制的其他企业不会直接或间接地从事（包括但不限于控制、投资、管理）或发展任何与天津爱赛克车业有限公司主要经营业务（主要为自行车整车的研发、生产和销售，下同）构成同业竞争关系的业务，也不会控股或参股或利用或代表第三方成立、发展、投资、参与、协助任何企业与天津爱赛克车业有限公司进行直接或间接的同业竞争。</p> <p>2、未经上市公司董事会事先同意，本人及本人实际控制的其他企业不会控股或参股或利用或代表第三方企业从事涉及上市公司参与的自行车整车、童车业务产生直接或间接竞争的自行车整车、童车（包括但不限于研发、生产、销售等）的业务。</p> <p>3、如本人及本人控制的其他企业获得的商业机会与天津爱赛克车业有限公司主营业务发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并在上市公司同意的情况下，将该商业机会给予天津爱赛克车业有限公司，以避免与天津爱赛克车业有限公司形成同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。</p> <p>4、本人及本人控制的其他企业违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。</p>	2020年7月27日	否	是		
解决同业竞争	富士达科技及其实际控制人辛建生及	<p>富士达科技及其实际控制人辛建生及其一致行动人赵丽琴（以下合称“承诺主体”）承诺：</p> <p>1、承诺主体知悉并了解天津爱赛克车业有限公司（以下简称“爱赛克”）设立至今的客户情况，对于爱赛克及其子公司报告期（指2018年度、2019年度及2020年第一季度）各期的合并前五大客户：（1）サイモト自転車株式会社（SAIMOTO Corporation.（法人注册号6120101002563））、（2）イオンバイク株式会社（AEON BIKE Co., Ltd.（法人注册号6040001078448））、（3）ホダカ株式会社（HODAKA CORPORATION（法人注册号6030001064770））、（4）株式会社サカモトテクノ</p>	2020年7月27日	否	是		

	其一 致行人 赵丽 琴	<p>(SAKAMOTO TECHNO Ltd. (法人注册号 2120101004472))、(5) アサヒサイクル株式会社 (Asahi Cycle Co., Ltd. (法人注册号 1120101021915))，承诺主体及其直接或间接投资、管理、控制的单位不会以任何方式与前述爱赛克及其子公司报告期各期的前五大客户进行自行车整车、电动车及相关零配件的交易。</p> <p>2、本次交易实施完毕后五年内，承诺主体及其直接或间接投资、管理、控制的单位不会在日本市场从事或发展任何与爱赛克及其子公司构成或可能构成新的竞争关系的业务，也不会控股或参股或利用或代表第三方成立、发展、投资、参与、协助任何企业与爱赛克及其子公司在日本市场进行直接的竞争性业务。</p> <p>3、承诺主体违反上述承诺给上市公司造成损失的，承诺主体将赔偿上市公司由此遭受的损失。</p>				
解决 同业 竞争	江苏 美乐	<p>江苏美乐作出如下（以下合称“承诺主体”）承诺：</p> <p>1、本次交易完成后，承诺主体及其控制的其他企业不会直接或间接地从事（包括但不限于控制、投资、管理）或发展任何与上海凤凰自行车有限公司及其子公司主要经营业务（自行车整车、电动自行车、电动摩托车、童车系列）构成同业竞争关系的业务，也不会控股或参股或利用或代表第三方成立、发展、投资、参与、协助任何企业与上海凤凰自行车有限公司及其子公司进行直接或间接的同业竞争。</p> <p>2、本次交易完成后，未经上市公司董事会事先同意，承诺主体及其控制的其他企业不会控股或参股或利用或代表第三方企业从事涉及上市公司参与的自行车整车、电动自行车、电动摩托车、童车系列、车架业务产生直接或间接竞争的业务。</p> <p>3、如承诺主体及其控制的其他企业获得的商业机会与上海凤凰自行车有限公司及其子公司主营业务范围发生同业竞争或可能存在潜在竞争的，承诺主体将立即通知上市公司，并在上市公司同意的情况下，将该商业机会给予上海凤凰自行车有限公司或其子公司，以避免与上海凤凰自行车有限公司或其子公司形成同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。</p> <p>4、承诺主体违反上述承诺给上市公司造成损失的，承诺主体将赔偿上市公司由此遭受的损失。</p>	2020年7月27日	否	是	

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2022年4月28日,公司召开第十届董事会第二次会议,审议通过了《关于2021年度日常关联交易完成情况及2022年度计划的议案》。2022年5月27日,公司召开2021年年度股东大会表决通过上述议案。	详见公司于2022年4月30日、2022年5月28日刊登在《上海证券报》《香港商报》及上海证券交易所网站的临2022-020、2022-040公告。

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海和叶实业有限公司	上海北芳危险品物流有限公司	危化品仓库一期		2017年8月1日	2033年7月31日	4,548,701.16	房地产租赁合同	本期租赁收益占公司利润总额的6.84%	否	
上海和宇实业有限公司	上海北芳储运集团有限公司	危化品仓库二期		2018年4月1日	2033年7月31日	4,232,507.92	房地产租赁合同	本期租赁收益占公司利润总额的6.36%	否	
上海慕苏科技有限公司	上海凤凰自行车有限公司	福泉北路518号6座部分楼层		2016年1月1日	2025年12月31日	-2,564,907.12	房地产租赁合同	本期租赁支出占公司利润总额的3.86%	是	股东的子公司
上海慕苏科技有限公司	上海凤凰企业(集团)股份有限公司	福泉北路518号6座部分楼层		2016年1月1日	2025年12月31日	-2,696,322.54	房地产租赁合同	本期租赁支出占公司利润总额的4.05%	是	股东的子公司

租赁情况说明
无

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
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							21,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							26,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							26,000								
担保总额占公司净资产的比例（%）							10.32								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	39,190
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海市金山区国有资产监督管理委员会	22,600	117,377,339	22.78%		无		国家
江苏美乐投资有限公司		64,743,722	12.56%	25,404,217	质押	39,339,505	境内非国有法人
天津富士达科技有限公司		22,400,702	4.35%	15,680,492	无		境内非国有法人
宋学昌		8,931,458	1.73%	8,931,458	无		境内自然人
窦佩珍		6,804,920	1.32%	6,804,920	无		境内自然人
王翔宇	728,600	5,348,580	1.04%		无		境内自然人
汪荣生	6,400	4,998,801	0.97%		无		境内自然人
华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	-2,656,741	2,794,200	0.54%		无		境内非国有法人
上海国企改革发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-550,000	2,423,240	0.47%		无		国有法人
上海金山资本管理集团有限公司	2,209,300	2,209,300	0.43%		无		国有法人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海市金山区国有资产监督管理委员会	117,377,339	人民币普通股	117,377,339
江苏美乐投资有限公司	39,339,505	人民币普通股	39,339,505
天津富士达科技有限公司	6,720,210	人民币普通股	6,720,210
王翔宇	5,348,580	人民币普通股	5,348,580
汪荣生	4,998,801	人民币普通股	4,998,801
华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	2,794,200	人民币普通股	2,794,200
上海国企改革发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,423,240	人民币普通股	2,423,240
上海金山资本管理集团有限公司	2,209,300	人民币普通股	2,209,300
顾兰东	2,060,000	人民币普通股	2,060,000
李昇	1,486,620	人民币普通股	1,486,620
前十名股东中回购专户情况说明			
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中，上海市金山区国有资产监督管理委员会和上海金山资本管理集团有限公司、江苏美乐投资有限公司和王翔宇、宋学昌和窦佩珍为一致行动人关系，公司未知其他股东之间及前10名无限售条件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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江苏美乐投资有限公司	25,404,217	2023年12月22日	25,404,217	限售期36个月
2	天津富士达科技有限公司	7,840,246	2022年12月22日	7,840,246	限售期24个月
3	天津富士达科技有限公司	7,840,246	2023年12月22日	7,840,246	限售期36个月
4	宋学昌	3,126,010	2023年12月22日	3,126,010	限售期36个月
5	宋学昌	3,126,010	2024年12月22日	3,126,010	限售期48个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名有限售条件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。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况**(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情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
王国宝	董事	0	210,000	210,000	增持

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海凤凰企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		742,847,066.64	897,662,344.64
交易性金融资产		67,880,576.91	11,625,029.34
衍生金融资产		5,997,620.40	5,810,388.92
应收票据		40,000,096.50	27,172,724.07
应收账款		359,394,286.68	278,364,381.31
应收款项融资		13,218,001.46	16,398,496.01
预付款项		67,656,755.71	39,154,436.14
其他应收款		33,056,585.62	20,902,364.28
存货		231,297,758.05	295,934,334.07
合同资产		10,335,264.73	1,973,993.33
其他流动资产		95,575,116.50	138,648,080.38
流动资产合计		1,667,259,129.20	1,733,646,572.49
非流动资产：			
长期股权投资		36,815,701.42	36,482,939.18
其他权益工具投资		225,632,047.78	231,473,003.55
投资性房地产		364,594,467.87	370,398,739.77
固定资产		137,635,673.00	147,546,271.00
在建工程		3,771,590.37	4,968,334.51
使用权资产		43,598,767.47	51,411,916.87
无形资产		122,464,044.74	130,182,640.44
商誉		743,402,111.49	743,402,111.49
长期待摊费用		14,709,714.37	9,939,293.36
递延所得税资产		24,694,413.67	24,577,196.59
其他非流动资产		411,600.00	411,600.00
非流动资产合计		1,717,730,132.18	1,750,794,046.76
资产总计		3,384,989,261.38	3,484,440,619.25
流动负债：			
短期借款		34,165,018.43	77,601,809.60
应付票据		102,361,880.44	214,460,126.39
应付账款		173,438,811.04	189,191,452.81
预收款项		844,651.28	1,662,809.16
合同负债		15,212,835.56	20,581,800.15
应付职工薪酬		18,555,588.17	20,881,463.47
应交税费		17,084,060.46	19,248,519.20
其他应付款		240,022,161.35	205,504,225.46

其中：应付利息			
应付股利		232,400.00	232,400.00
一年内到期的非流动负债		39,144,232.17	40,834,989.92
其他流动负债		1,258,880.87	5,578,488.79
流动负债合计		642,088,119.77	795,545,684.95
非流动负债：			
长期借款		76,042,803.49	78,932,629.00
租赁负债		39,213,365.76	37,792,374.48
长期应付款		359,195.49	359,195.49
长期应付职工薪酬		6,990,804.51	4,386,034.41
预计负债		12,710,000.00	13,125,295.17
递延收益		11,393,918.92	4,838,918.92
递延所得税负债		61,554,022.33	63,147,379.65
非流动负债合计		208,264,110.50	202,581,827.12
负债合计		850,352,230.27	998,127,512.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		515,294,257.00	515,294,257.00
资本公积		1,626,230,320.94	1,626,230,320.94
其他综合收益		48,275,228.52	52,748,329.33
盈余公积		5,855,644.76	5,855,644.76
未分配利润		322,533,879.07	269,362,818.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,518,189,330.29	2,469,491,370.86
少数股东权益		16,447,700.82	16,821,736.32
所有者权益（或股东权益）合计		2,534,637,031.11	2,486,313,107.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,384,989,261.38	3,484,440,619.25

公司负责人：周永超

主管会计工作负责人：郭建新

会计机构负责人：曹伟春

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海凤凰企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		360,035,241.80	526,653,836.51
交易性金融资产		67,880,576.91	625,029.34
应收账款		52,095,732.54	44,595,732.54
预付款项		2,532,298.32	426,250.07
其他应收款		308,440,509.34	293,938,535.35
其中：应收股利		75,501,798.08	75,501,798.08
流动资产合计		790,984,358.91	866,239,383.81
非流动资产：			
长期股权投资		1,757,807,410.59	1,757,384,349.71
其他权益工具投资		224,730,222.72	230,556,632.05
投资性房地产		2,577,895.46	2,670,230.12
固定资产		1,003,957.73	1,122,005.30
使用权资产		16,332,598.08	18,665,826.36
递延所得税资产		4,694,343.72	4,694,343.72
非流动资产合计		2,007,146,428.30	2,015,093,387.26
资产总计		2,798,130,787.21	2,881,332,771.07
流动负债：			
短期借款			50,000,000.00
应付账款		588,414.03	588,414.03
预收款项		48,958.32	69,640.32
应付职工薪酬		3,958,149.22	6,218,065.96
应交税费		2,574,357.42	2,156,850.41
其他应付款		242,299,117.71	266,126,302.39
其中：应付股利		232,400.00	232,400.00
一年内到期的非流动负债		17,494,293.77	18,378,473.96
其他流动负债			131,640.67
流动负债合计		266,963,290.47	343,669,387.74
非流动负债：			
长期借款		48,256,000.00	48,256,000.00
租赁负债		14,990,509.08	14,990,509.08
递延所得税负债		21,120,681.15	22,585,846.12
非流动负债合计		84,367,190.23	85,832,355.20
负债合计		351,330,480.70	429,501,742.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		515,294,257.00	515,294,257.00
资本公积		1,838,649,381.61	1,838,649,381.61
其他综合收益		53,590,744.61	57,960,551.62
盈余公积		5,855,644.76	5,855,644.76
未分配利润		33,410,278.53	34,071,193.14
所有者权益（或股东权益）合计		2,446,800,306.51	2,451,831,028.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,798,130,787.21	2,881,332,771.07

公司负责人：周永超

主管会计工作负责人：郭建新

会计机构负责人：曹伟春

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		766,650,680.30	1,177,248,827.93
其中：营业收入		766,650,680.30	1,177,248,827.93
二、营业总成本		703,870,274.92	1,096,553,944.69
其中：营业成本		627,890,338.24	990,865,228.00
税金及附加		3,837,418.56	3,754,286.38
销售费用		23,145,876.93	33,716,098.89
管理费用		47,888,077.05	62,701,369.42
研发费用		9,068,453.54	8,535,582.62
财务费用		-7,959,889.40	-3,018,620.62
其中：利息费用		3,652,341.23	6,157,166.61
利息收入		-3,232,305.20	-2,745,992.37
加：其他收益		4,566,282.10	1,294,845.55
投资收益（损失以“-”号填列）		6,649,440.14	1,858,486.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,817,237.76	-3,627,376.88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-547,019.96	26,516.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,619,420.94	-4,350,703.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,080.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,831,766.72	79,524,027.58
加：营业外收入		122,935.89	1,181,603.21
减：营业外支出		443,907.93	2,205,446.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,510,794.68	78,500,184.17
减：所得税费用		13,713,769.94	16,241,598.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,797,024.74	62,258,585.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,797,024.74	62,258,585.92
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		53,171,060.24	62,194,971.26
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-374,035.50	63,614.66
六、其他综合收益的税后净额		-4,473,100.81	858,461.16
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,473,100.81	858,461.16
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-4,369,807.01	858,461.16
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-4,369,807.01	858,461.16
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-103,293.80	
（6）外币财务报表折算差额		-103,293.80	
七、综合收益总额		48,323,923.93	63,117,047.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		48,697,959.43	63,053,432.42
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-374,035.50	63,614.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1032	0.1335
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1032	0.1335

公司负责人：周永超

主管会计工作负责人：郭建新

会计机构负责人：曹伟春

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		8,265,127.35	9,226,902.21
减：营业成本		96,270.89	100,206.89
税金及附加			63,357.90
管理费用		14,647,702.07	13,857,298.98
财务费用		212,015.88	1,367,221.42
其中：利息费用		1,819,508.94	3,241,206.05
利息收入		-1,618,128.13	-1,820,683.70
加：其他收益		18,785.47	12,968.57
投资收益（损失以“-”号填列）		6,036,841.33	4,571,481.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,726,939.12	-2,711,427.77
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-34,250.57	26,516.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）			3,724.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-669,485.26	-1,546,492.40
加：营业外收入		8.00	48,474.10
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-669,477.26	-1,498,018.30
减：所得税费用		-8,562.65	5,683.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-660,914.61	-1,503,701.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-660,914.61	-1,503,701.47
五、其他综合收益的税后净额		-4,369,807.01	858,461.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,369,807.01	858,461.16
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-4,369,807.01	
3. 其他权益工具投资公允价值变动			858,461.16
六、综合收益总额		-5,030,721.62	-645,240.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：周永超

主管会计工作负责人：郭建新

会计机构负责人：曹伟春

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		800,803,876.46	1,689,589,380.98
收到的税费返还		53,207,509.51	61,946,151.98
收到其他与经营活动有关的现金		70,391,146.71	78,751,804.56
经营活动现金流入小计		924,402,532.68	1,830,287,337.52
购买商品、接受劳务支付的现金		592,235,385.24	1,389,488,094.97
支付给职工及为职工支付的现金		77,957,921.73	84,580,894.97
支付的各项税费		26,795,229.32	27,495,314.13
支付其他与经营活动有关的现金		199,929,830.73	286,877,423.64
经营活动现金流出小计		896,918,367.02	1,788,441,727.71
经营活动产生的现金流量净额		27,484,165.66	41,845,609.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,028,818,483.75	431,314,694.61
取得投资收益收到的现金		10,595,882.28	5,797,533.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000.00	17,200.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,039,432,366.03	437,129,428.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,855,476.73	18,714,313.09
投资支付的现金		1,088,806,070.31	470,764,950.36
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			156,846,313.55
投资活动现金流出小计		1,101,661,547.04	646,325,577.00
投资活动产生的现金流量净额		-62,229,181.01	-209,196,148.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,020,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,943,976.00	268,167,990.89
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,943,976.00	278,187,990.89
偿还债务支付的现金		74,605,834.19	96,128,249.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,058,942.24	31,991,163.61
筹资活动现金流出小计		76,664,776.43	128,119,413.19
筹资活动产生的现金流量净额		-61,720,800.43	150,068,577.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,765,727.46	6,265,760.34
五、现金及现金等价物净增加额		-93,700,088.32	-11,016,200.55
加：期初现金及现金等价物余额		769,654,249.60	417,670,978.61
六、期末现金及现金等价物余额		675,954,161.28	406,654,778.06

公司负责人：周永超

主管会计工作负责人：郭建新

会计机构负责人：曹伟春

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		1,255,540.00	1,786,529.59
收到的税费返还		955,493.73	11,521.57
收到其他与经营活动有关的现金		4,075,134.32	172,245,205.55
经营活动现金流入小计		6,286,168.05	174,043,256.71
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		10,075,914.19	9,848,794.81
支付的各项税费		560,525.37	1,113,465.93
支付其他与经营活动有关的现金		44,948,606.73	182,448,629.03
经营活动现金流出小计		55,585,046.29	193,410,889.77
经营活动产生的现金流量净额		-49,298,878.24	-19,367,633.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		836,868,375.75	188,862,124.22
取得投资收益收到的现金		4,754,967.42	1,129,393.63
投资活动现金流入小计		841,623,343.17	189,991,517.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,730.69	154,108.69
投资支付的现金		907,355,962.31	269,709,263.91
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			107,202,000.00
投资活动现金流出小计		907,391,693.00	377,065,372.60
投资活动产生的现金流量净额		-65,768,349.83	-187,073,854.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金			214,320,000.00
筹资活动现金流入小计			214,320,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,551,366.64	21,294,335.56
筹资活动现金流出小计		51,551,366.64	23,294,335.56
筹资活动产生的现金流量净额		-51,551,366.64	191,025,664.44
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			
加：期初现金及现金等价物余额		526,653,836.51	144,831,910.76
六、期末现金及现金等价物余额			
		360,035,241.80	129,416,087.39

公司负责人：周永超

主管会计工作负责人：郭建新

会计机构负责人：曹伟春

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度							
	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	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	515,294,257.00	1,626,230,320.94	52,748,329.33	5,855,644.76	269,362,818.83	2,469,491,370.86	16,821,736.32	2,486,313,107.18
二、本年期初余额	515,294,257.00	1,626,230,320.94	52,748,329.33	5,855,644.76	269,362,818.83	2,469,491,370.86	16,821,736.32	2,486,313,107.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-4,473,100.81		53,171,060.24	48,697,959.43	-374,035.50	48,323,923.93
(一)综合收益总额			-4,473,100.81		53,171,060.24	48,697,959.43	-374,035.50	48,323,923.93
四、本期期末余额	515,294,257.00	1,626,230,320.94	48,275,228.52	5,855,644.76	322,533,879.07	2,518,189,330.29	16,447,700.82	2,534,637,031.11

项目	2021 年半年度							
	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	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	465,740,244.00	1,187,007,835.24	50,876,423.53	5,843,757.65	192,048,394.57	1,901,516,654.99	30,643,861.90	1,932,160,516.89
二、本年期初余额	465,740,244.00	1,187,007,835.24	50,876,423.53	5,843,757.65	192,048,394.57	1,901,516,654.99	30,643,861.90	1,932,160,516.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			858,461.16		43,565,361.50	44,423,822.66	-10,258,460.60	34,165,362.06
(一)综合收益总额			858,461.16		62,194,971.26	63,053,432.42	63,614.66	63,117,047.08
(二)所有者投入和减少资本								
(三)利润分配					-18,629,609.76	-18,629,609.76	-10,322,075.26	-28,951,685.02
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					-18,629,609.76	-18,629,609.76	-10,322,075.26	-28,951,685.02
四、本期期末余额	465,740,244.00	1,187,007,835.24	51,734,884.69	5,843,757.65	235,613,756.07	1,945,940,477.65	20,385,401.30	1,966,325,878.95

公司负责人：周永超

主管会计工作负责人：郭建新

会计机构负责人：曹伟春

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	515,294,257.00	1,838,649,381.61	57,960,551.62	5,855,644.76	34,071,193.14	2,451,831,028.13
二、本年期初余额	515,294,257.00	1,838,649,381.61	57,960,551.62	5,855,644.76	34,071,193.14	2,451,831,028.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-4,369,807.01		-660,914.61	-5,030,721.62
（一）综合收益总额			-4,369,807.01		-660,914.61	-5,030,721.62
（二）所有者投入和减少资本						
（三）利润分配						
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备						
（六）其他						
四、本期期末余额	515,294,257.00	1,838,649,381.61	53,590,744.61	5,855,644.76	33,410,278.53	2,446,800,306.51

项目	2021 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	465,740,244.00	1,399,426,895.91	64,234,102.22	5,843,757.65	52,593,818.87	1,987,838,818.65
二、本年期初余额	465,740,244.00	1,399,426,895.91	64,234,102.22	5,843,757.65	52,593,818.87	1,987,838,818.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			858,461.16		-20,133,311.23	-19,274,850.07
（一）综合收益总额			858,461.16		-1,503,701.47	-645,240.31
（二）所有者投入和减少资本						
（三）利润分配					-18,629,609.76	-18,629,609.76
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-18,629,609.76	-18,629,609.76
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备						
（六）其他						
四、本期期末余额	465,740,244.00	1,399,426,895.91	65,092,563.38	5,843,757.65	32,460,507.64	1,968,563,968.58

公司负责人：周永超

主管会计工作负责人：郭建新

会计机构负责人：曹伟春

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址

上海凤凰企业(集团)股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“上海凤凰”)注册资本为人民币 515,294,257.00 元,法定代表人为周永超先生。

本公司是在上海市工商行政管理局登记注册的股份有限公司,注册地址为上海市金山工业区开乐大街 158 号 6 号楼,办公地址为上海市长宁区福泉北路 518 号 6 座。

2、业务性质和主要经营活动

一般项目:生产销售自行车、助动车、两轮摩托车、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。物业、仓储、物流经营管理。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司及最终控制人为:上海市金山区国有资产监督管理委员会。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本报告业经本公司第十届董事会第六次会议于 2022 年 4 月 23 日批准报出。

5、历史沿革及改制情况

本公司原名“金山开发建设股份有限公司”,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》,于 2016 年 1 月 14 日取得统一社会信用代码为 91310000132202296L 的《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。

2015 年 11 月 30 日,经中国证券监督管理委员会《关于核准金山开发建设股份有限公司向江苏美乐投资有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2015]2693 号)核准,公司向江苏美乐投资有限公司(以下简称“江苏美乐”)发行 48,579,285 股 A 股,每股面值为 1.00 元,每股发行价格为 10.91 元,所发行股份用于购买江苏美乐所拥有的江苏华久辐条制造有限公司(以下简称“华久辐条”)100%股权。认购资产的评估作价为人民币 53,000.00 万元。截至 2015 年 12 月 2 日上述资产已办理了工商变更登记。2015 年 12 月 9 日,公司完成新增股份的发行,变更后的注册资本为 402,198,947.00 元。2016 年 1 月 14 日,公司办理了工商变更登记手续。

2016 年 1 月 14 日本公司更为现名,注册资本为人民币 402,198,947.00 元,法定代表人为周卫中先生。

2016 年 12 月 6 日,根据《发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》的约定,江苏美乐持有的 48,579,285 股上海凤凰人民币普通股(A 股)股票中的 4,619,890 股可以办理解除限售的相关手续,限售股上市流通日期为 2016 年 12 月 9 日。2016 年 12 月 16 日,江苏美乐通过上海证券交易所以大宗交易方式出售了公司无限售条件流通股(A 股)股份合计 4,619,800 股,本次权益变动后,江苏美乐持有公司股份 43,959,485 股,占公司总股本从原来的 12.08%变更为 10.93%。

2016 年 12 月 12 日,公司收到上海市金山区国有资产监督管理委员会(以下简称“金山区国资委”)的《金山区国资委关于拟减持上海凤凰股票的告知函》。金山区国资委拟通过集中竞价交易、

大宗交易、协议转让及法律法规允许的其他方式，减持不超过 800 万股所持有的上海凤凰 A 股股票，占公司总股本的 1.99%。2016 年 12 月 22 日，金山区国资委通过上海证券交易所大宗交易平台，对公司股票进行了减持，本次权益变动前，金山区国资委持有公司股份 117,154,838 股，占公司总股本的 29.13%，本次权益变动后，金山区国资委持有公司股份 111,154,838 股，占公司总股本的 27.64%，全部为无限售条件流通股(A 股)。

2016 年 12 月 26 日，公司第二大股东江苏美乐将其持有的公司有限售条件流通股(A 股)43,959,395 股质押给上海浦东发展银行股份有限公司镇江支行，截至 2016 年 12 月 31 日，江苏美乐持有公司股票合计 43,959,485 股，占公司总股本的 10.93%。其中：有限售条件流通股(A 股)43,959,395 股，占公司总股本的 10.93%；无限售条件流通股(A 股)90 股。

2017 年 12 月 6 日，根据《发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》的约定，江苏美乐持有的 43,959,395 股上海凤凰有限售条件流通股(A 股)中 4,619,890 股(已质押)可以办理解除限售的相关手续，限售股上市流通日期为 2017 年 12 月 11 日。

截止 2017 年 12 月 21 日，金山区国资委通过上海证券交易所交易系统，以竞价方式增持了公司 A 股(人民币普通股)3,051,301 股，占公司总股本的 0.7587%，增持金额合计人民币 58,671,340.33 元。本次增持后，金山区国资委持有公司 A 股股份 114,206,139 股，占公司总股本的 28.3954%。

截止 2018 年 3 月 20 日，金山区国资委通过上海证券交易所交易系统，以竞价方式增持了公司 A 股(人民币普通股)3,148,600 股，占公司总股本 0.7828%，增持金额合计人民币 5,757.91 万元。本次增持后，金山区国资委持有公司 A 股股份 117,354,739 股，占公司总股本的 29.1783%。截至 2018 年 12 月 31 日，金山区国资委共持有公司 A 股股份 117,354,739 股，占公司总股本的 29.1783%。

2018 年 12 月 4 日，根据《发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》的约定，江苏美乐持有的 39,339,505 股上海凤凰有限售条件流通股(A 股)中 39,339,505 股(已质押)可以办理解除限售的相关手续，限售股上市流通日期为 2018 年 12 月 10 日。

2020 年 11 月 16 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准上海凤凰企业(集团)股份有限公司向江苏美乐投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2020]3070 号)核准，公司通过发行股份方式购买江苏美乐投资有限公司(以下简称“江苏美乐”)所持有的上海凤凰自行车有限公司(以下简称“凤凰自行车”)49%的股权；通过发行股份及支付现金方式购买天津富士达科技有限公司(以下简称“天津富士达”)、宋学昌、窦佩珍所持有的天津爱赛克车业有限公司(以下简称“爱赛克车业”)100%的股权，并发行股份募集配套资金不超过人民币 50,000.00 万元。根据上海财瑞资产评估有限公司出具的沪财瑞评报字(2020)第 2049 号《上海凤凰自行车有限公司股东全部权益价值评估报告》，截至 2020 年 4 月 30 日，凤凰自行车收益法的评估值为人民币 59,000.00 万元，因此，凤凰自行车 49%股权的评估值为人民币 28,910.00 万元；根据上海财瑞资产评估有限公司出具的沪财瑞评报字(2020)第 2050 号《天津爱赛克车业有限公司股东全部权益价值评估报告》，截至 2020 年 4 月 30 日，爱赛克车业收益法的评估值为人民币 48,400.00 万元。以首次审议本次重组事项的第九届董事会第八次会议决议公告日为定价基准日，以定价基准日前 60 个交易日公司股票交易均价的 90%为发行价格，即 11.38 元/股，向江苏美乐发行 25,404,217 股股份、向天津富士达发行 22,400,702 股股份并支付现金人民币 5,000.00 万元、向宋学昌发行 8,931,458 股股份、向窦佩珍发行 6,804,920 股股份。

截至 2020 年 12 月 15 日止，凤凰自行车完成了工商变更登记，其 49%股权已于 2020 年 12 月 2 日过户至公司名下；爱赛克车业完成了工商变更登记，其 100%股权已于 2020 年 12 月 8 日过户至公司名下。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司完成了股份发行，凤凰自行车 49%股权作价人民币 289,100,000.00 元，向江苏美乐发行人民币 A 股股份 25,404,217 股，溢价部分人民币 263,695,783.00 元确认为资本公积；爱赛克车业 100%股权作价人民币 484,000,000.00 元，公司向天津富士达发行人民币 A 股股份 22,400,702 股，溢价部分 232,519,298.00 元确认为资本公积(现金对价部分人民币 5,000.00 万元尚未支付)；向宋学昌发行人民币 A 股股份 8,931,458 股，溢价部分 92,708,542.00 元确认为资本公积；向窦佩珍发行人民币 A 股股份 6,804,920 股，溢价部分 70,635,080.00 元确认为资本公积。本次发行后，公司注册资本及股本变更为人民币 465,740,244.00 元。其中，金山区国资委共持有公司 A 股股份 117,354,739 股，占公司总股本的 25.1975%。

2021 年 7 月 19 日，公司完成了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金非公开发行。本次非公开发行股份数量为 49,554,013 股(限售流通股)，募集资金总额为人民币 499,999,991.17 元，

扣除各项发行费用人民币30,719,530.20元(不含税金额)后,募集资金净额为人民币469,280,460.97元,其中新增注册资本人民币49,554,013.00元,资本公积-股本溢价人民币419,726,447.97元。

截至2021年12月31日,公司注册资本及股本为人民币515,294,257.00元。其中,金山区国资委共持有公司A股股份117,354,739股,占公司总股本的22.7743%。

截至2022年6月30日,金山区国资委直接或间接持有公司A股股份119,586,639股,占公司总股本的23.2074%。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

全资子公司:上海凤凰自行车有限公司、上海凤凰进出口有限公司、上海凤凰自行车销售有限公司、上海凤凰电动车有限公司、上海凤凰自行车江苏有限公司、上海凤凰医疗设备有限公司、广东粤凤自行车有限公司、上海凤凰大酒店、上海凤凰科技创业投资有限公司、上海邵瑞投资咨询有限公司(注)、江苏华久辐条制造有限公司、江苏久昇金属科技有限公司、天津爱赛克车业有限公司、香港爱赛克投资咨询有限公司、株式会社丸石サイクル、天津天任车料有限公司;

控股子公司:日本凤凰株式会社、江苏凤雅金属制品有限公司、上海金山开发投资管理有限公司、上海金康置业有限公司(注)、上海金吉置业发展有限公司、上海和宇实业有限公司、上海和叶实业有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为财务报表编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2. 持续经营

√适用 □不适用

未发现在未来12个月内会影响公司持续经营能力的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司具体会计政策和会计估计如下:

1. 遵循企业会计准则的声明

公司财务报告系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资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；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行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；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；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

(1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

(2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

(3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产

负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

① 资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算;

② 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算);

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表, 按照下列方法进行折算:

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述, 对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述, 再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时, 停止重述, 按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具, 是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时, 确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为:

以摊余成本计量的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产, 相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据, 公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具, 分别采用以下三种方式进行计量:

<1> 以摊余成本计量:

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标, 且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 即在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款, 列示为一年内到期的非流动资产; 取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资, 自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资, 列示为一年内到期的非流动资产; 取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益:

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具, 以公允价值计量且其变动计入当期损益, 列示为交易性金融资产。在初始确认时, 公司为了消

除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- <1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- <2> 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- <3> 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- <1> 发行方或债务人发生重大财务困难；
- <2> 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- <3> 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- <4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

<5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

<6> 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

<1> 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

<2> 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

<3> 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

<1> 应收票据组合

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	正常情况下，信用程度较高。	一般不计提预期信用损失。
商业承兑汇票	正常情况下，信用程度低于银行承兑汇票。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未 来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率， 计算预期信用损失。

<2> 应收账款组合

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—信用风险特征组合	账龄组合(除单项计提坏账准备及合并范围内关联方之间的款项以外)	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内关联方组合	合并报表范围内关联方	合并范围内关联方之间应收账款确信可以收回，不计提坏账准备。

<3> 其他应收款组合

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方组合	正常情况下，所有应收合并范围内关联方款项	一般不计提预期信用损失。
确信可收回组合	押金、保证金及账龄短且期后即收回的款项	一般不计提预期信用损失。
账龄组合	除上述组合、单项计提坏账准备的款项以外的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未 来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率， 计算预期信用损失。

<4> 合同资产组合

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产—信用风险特征组合	账龄组合(除单项计提坏账准备及合并范围内关联方之间的款项以外)	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方组合	合并报表范围内关联方	合并范围内关联方之间合同资产确信可以收回，不计提预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 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(含属于金融负债的衍生工具)和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。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相

一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调)，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见本报告第十节/五/10—金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节/五/10—金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

公司将同时满足以下条件的应收票据和应收账款划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资：

(1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

(2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

应收款项融资的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见本报告第十节/五/10—金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节/五/10—金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在途物资、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资以及周转材料。

(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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

(1) 合同资产

是指客户尚未支付的合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见本报告第十节/五/10—金融工具。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

② 可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外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，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

③ 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

④ 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再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。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	10年-40年	4.00%-10.00%	2.25%-9.60%
土地使用权	20年-50年	-	2.00%-5.00%

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8年-30年	5.00%、10.00%	3.00%-11.88%
机器设备	年限平均法	3年-15年	3.00%-5.00%	6.33%-32.33%
办公及电子设备	年限平均法	3年-10年	0.00%-5.00%	9.00%-33.33%
运输设备	年限平均法	3年-10年	3.00%-5.00%	9.00%-32.00%

境外子公司株式会社丸石サイクル各类固定资产采用下列折旧方法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	8-50年	0.00%-10.00%	1.80%-12.50%
机器设备	年限平均法	7-35年	0.00%-5.00%	2.71%-14.29%

运输设备	年限平均法	6 年	0.00%	16.67%
办公及电子设备	年限平均法	2-18 年	0.00%-5.00%	5.28%-50%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

24. 在建工程

√适用 □不适用

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的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确定。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

(自 2021 年 1 月 1 日起适用) 使用权资产类别主要包括房屋建筑物和软件。

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 承租人发生的初始直接费用；
- ④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3) 使用权资产的后续计量

- ① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

(4) 各类使用权资产折旧方法

各类使用权资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	2-24 年	-	4.17%-50%
软件	年限平均法	3-5 年	-	20.00%-33.33%

(5) 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用年限平均法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	按产权证使用年限平均摊销，外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产	-
软件	5 年	-
专利	10 年	-
客户资源	10 年	-

(4) 境外子公司株式会社丸石サイクル使用寿命无期限的无形资产包括土地，使用寿命无期限的无形资产不进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查；

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

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加

以确定。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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)和该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照年限平均法摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
厂房改造	10 年
装修费	3-5 年
工模具费	3 年
软件服务费	5 年
设备更新改造	3 年

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

(自 2020 年 1 月 1 日起适用)

是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

(自 2021 年 1 月 1 日起适用)

于租赁期开始日,除短期租赁和低价值资产租赁外,将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时,采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,根据本报告五/28-使用权资产计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益,但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,确认为预计负债:

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

预计负债应当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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时,在客户取得相关商品控制权时确认收入:合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务;合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务;合同有明确的与所转让商品相关的支付条款;合同具有商业实质,即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额;本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日,本公司识别合同中存在的各单项履约义务,并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务,如果满足下列条件之一的,本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入:客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定,当履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一,则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,本公司考虑下列迹象:企业就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;企业已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;企业已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商

品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(1) 产品销售收入

公司的产品销售收入分为国内销售、国外销售以及网络销售。通常公司接到产品需求后，将进行采购和生产计划。产品完工入库后，按客户需求时间由仓库安排发货。其中：

① 国内销售

将商品按照协议合同规定运至约定交货地点，或客户自行提货。客户取得商品的控制权后，确认销售收入。

② 国外销售

根据合同规定将货物发出并办理完毕报关手续后确认产品销售收入。

① 网络销售

于用户确认收货时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(自 2021 年 1 月 1 日起适用)

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

① 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋建筑物与软件。

1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本报告第十节/五/28-使用权资产），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3) 租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

② 公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

经营租赁（公司 2020 年度租赁的确认原则及方法如下：）

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

45. 其他

√适用 □不适用

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 与租赁相关的重大会计判断和估计**① 租赁的识别**

公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，公司综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(2) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。

鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(6) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，不能转回原已计提的商誉减值损失。

(7) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司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，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。公司的董事会为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。董事会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。董事会每季度说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本报告第十节/11-公允价值的披露中披露。

其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(11) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。并在财务报告中披露各报告分部的财务信息，包括营业收入，营业成本。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配路资源、评价其业绩；企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品增值额	3%、5%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、30%
教育附加费	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	房产余值、租赁收入	1.2%、12%
日本消费税	应税销售额	10%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海凤凰企业（集团）股份有限公司	25
上海凤凰企业（集团）股份有限公司物业分公司	25
上海凤凰自行车有限公司	25
上海凤凰自行车销售有限公司	25
上海凤凰进出口有限公司	25
上海凤凰自行车江苏有限公司	15
上海凤凰电动车有限公司	25
上海凤凰医疗设备有限公司	25
江苏凤雅金属制品有限公司	20
广东粤凤自行车有限公司	25
上海凤凰大酒店	25
上海凤凰科技创业投资有限公司	25
上海金山开发投资管理有限公司	25
上海金吉置业发展有限公司	25
上海和宇实业有限公司	25
上海和叶实业有限公司	25
江苏华久辐条制造有限公司	15
江苏久昇金属科技有限公司	25
天津爱赛克车业有限公司	15
株式会社丸石サイクル	30

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 子公司江苏华久辐条制造有限公司于 2021 年 11 月取得高新技术企业认定资格证书，被江苏省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期三年，该公司 2022 年度实际执行企业所得税税率为 15%。

(2) 子公司上海凤凰自行车江苏有限公司于 2021 年 11 月取得高新技术企业认定资格证书, 被江苏省科学技术认定为高新技术企业, 有效期三年, 该公司 2022 年度实际执行企业所得税税率为 15%。

(3) 子公司天津爱赛克车业有限公司于 2019 年 10 月 28 日获得由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201912000366), 认定本公司为高新技术企业, 认证有效期三年, 该公司 2022 年度实际执行企业所得税税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	293,403.97	470,298.34
银行存款	641,031,490.57	768,097,569.57
其他货币资金	101,522,172.10	129,094,476.73
合计	742,847,066.64	897,662,344.64
其中: 存放在境外的款项总额	3,498,578.54	6,208,026.58
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	66,892,905.36	128,008,095.04

其他说明:

注: 其他货币资金主要系对外开具银行承兑汇票的保证金。

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项具体情况详见本报告第十节/七/81。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,880,576.91	11,625,029.34
其中:		
债务工具投资	67,284,961.30	11,000,000.00
权益工具投资	595,615.61	625,029.34
合计	67,880,576.91	11,625,029.34

其他说明:

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合同	5,997,620.40	5,810,388.92
合计	5,997,620.40	5,810,388.92

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	40,000,096.50	26,634,078.36
商业承兑票据		538,645.71
合计	40,000,096.50	27,172,724.07

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	372,376,779.90
1 至 2 年	4,487,482.90
2 至 3 年	584,024.01
3 年以上	183,168,510.11
合计	560,616,796.92

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	141,204,435.59	25.19	136,910,346.41	96.96	4,294,089.18	143,694,394.80	30.37	135,831,250.54	94.53	7,863,144.26
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	137,535,541.89	24.53	133,259,289.46	96.89	4,276,252.43	143,694,394.80	30.37	135,831,250.54	94.53	7,863,144.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,668,893.70	0.65	3,651,056.95	99.51	17,836.75					
按组合计提坏账准备	419,412,361.33	74.81	64,312,163.83	15.33	355,100,197.50	329,521,249.98	69.63	59,020,012.93	17.91	270,501,237.05
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	419,412,361.33	74.81	64,312,163.83	15.33	355,100,197.50	329,521,249.98	69.63	59,020,012.93	17.91	270,501,237.05
合计	560,616,796.92	/	201,222,510.24	/	359,394,286.68	473,215,644.78	/	194,851,263.47	/	278,364,381.31

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江全域科技有限公司	1,869,402.98	1,869,402.98	100.00	回款存在重大不确定性
东峡大通(北京)管理咨询有限公司	36,053,063.36	36,053,063.36	100.00	回款存在重大不确定性
OFO (HK) LIMITED	4,802,006.70	4,802,006.70	100.00	回款存在重大不确定性
北京拜克洛克科技有限公司	3,816,058.01	593,748.50	15.56	回款存在重大不确定性
NANTAWAT SERVICE LIMITED PARTNERSHIP	2,845,633.60	2,845,633.60	100.00	回款存在重大不确定性
ESA LOGISTICS (HK) CO., LTD.	2,312,077.30	2,312,077.30	100.00	回款存在重大不确定性
天津富士达自行车工业有限公司	20,469,137.85	20,469,137.85	100.00	合并范围增加形成,回款存在重大不确定性
PULSES INTERNATIONAL CO LTD (伊朗)	61,828,013.09	61,828,013.09	100.00	合并范围增加形成,回款存在重大不确定性
上海旺吉潘投资管理有限公司	389,279.58	389,279.58	100.00	无法收回
历史往来款项	3,261,016.71	3,261,016.71	100.00	无法收回
株式会社オリンピック	3,020,786.44	1,949,006.77	64.52	回款存在重大不确定性
丸石自転車仙台販売(有)	457,951.06	457,951.06	100.00	回款存在重大不确定性
荒井通好	30,018.03	30,018.03	100.00	回款存在重大不确定性
(株)福地商会	14,195.83	14,195.83	100.00	回款存在重大不确定性
(株)天平商会	10,812.19	10,812.19	100.00	回款存在重大不确定性
(株)フロンティア	9,974.70	9,974.70	100.00	回款存在重大不确定性
らいおんじてんしゃ	6,778.64	6,778.64	100.00	回款存在重大不确定性
マルヤサイクル(熊谷)	4,369.25	4,369.25	100.00	回款存在重大不确定性
(株)光興業	2,337.63	2,337.63	100.00	回款存在重大不确定性
(株)伊藤商会	1,522.64	1,522.64	100.00	回款存在重大不确定性
合计	141,204,435.59	136,910,346.41	96.96	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	368,818,033.49	17,375,460.17	5.00
1 至 2 年	4,487,482.90	1,121,870.73	25.00
2 至 3 年	584,024.01	292,012.01	50.00
3 年以上	45,522,820.93	45,522,820.93	100.00
合计	419,412,361.33	64,312,163.83	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	135,831,250.54	1,079,095.87				136,910,346.41
按账龄组合计提坏账准备	59,020,012.93	5,292,150.90				64,312,163.83
合计	194,851,263.47	6,371,246.77				201,222,510.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
客户 1	非关联方	61,828,013.09	61,828,013.09	三年以上	11.03%
客户 2	非关联方	42,565,417.30	2,128,270.86	一年以内	7.59%
客户 3	非关联方	36,053,063.36	36,053,063.36	三年以上	6.43%
客户 4	非关联方	28,206,232.18	1,410,311.61	一年以内	5.03%
客户 5	非关联方	28,006,885.96	1,400,344.30	一年以内	5.00%
合计	非关联方	140,446,493.75	100,009,347.31		25.05%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,218,001.46	16,398,496.01
合计	13,218,001.46	16,398,496.01

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	60,044,039.08	88.75	36,679,245.22	93.68
1 至 2 年	5,339,316.64	7.89	961,852.50	2.46
2 至 3 年	263,621.3	0.39	321,223.29	0.82
3 年以上	2,009,778.69	2.97	1,192,115.13	3.04
合计	67,656,755.71	100.00	39,154,436.14	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	7,500,000.00	11.09%	一年以内	货物未到
供应商 2	非关联方	5,336,615.00	7.89%	一年以内	货物未到
供应商 3	非关联方	3,500,000.00	5.17%	一年以内	货物未到
供应商 4	非关联方	3,328,981.00	4.92%	一年以内	货物未到
供应商 5	非关联方	3,000,000.00	4.43%	一年以内	货物未到
合计		22,665,596.00	33.50%		

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,056,585.62	20,902,364.28
合计	33,056,585.62	20,902,364.28

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	29,754,722.30
1至2年	2,455,425.43
2至3年	495,204.87
3年以上	24,606,947.34
合计	57,312,299.94

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
历年往来款项	15,120,134.23	14,999,452.56
出口退税	6,965,569.26	7,434,703.22
租金保证金	3,338,848.78	2,953,349.12
代收代付及暂付款	9,924,710.94	7,086,544.80
土地保证金	2,000,000.00	
代收品牌推广费	2,442,111.20	2,442,111.20
押金、备用金	6,550,982.52	4,190,001.52
暂借款	5,576,830.52	
股权转让款	3,032,570.39	3,032,570.39
电商账户余额		125,000.00
其他	2,360,542.10	1,982,706.14
合计	57,312,299.94	44,246,438.95

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	663,915.72		22,680,158.95	23,344,074.67
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		11,070.48		11,070.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	663,915.72	11,070.48	22,680,158.95	23,355,145.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	3,554,000.60					3,554,000.60
按账龄组合计提坏账准备	19,790,074.07	11,070.48				19,801,144.55
合计	23,344,074.67	11,070.48				23,355,145.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	出口退税	6,965,569.26	1 年以内	12.15	
客户 2	股权转让款	3,032,570.39	3 年以上	5.29	3,032,570.39
客户 3	代收品牌推广费	2,442,111.20	3 年以上	4.26	2,442,111.20
客户 4	土地保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.49	
客户 5	厂房保证金	1,463,810.67	1 年以内	2.55	
合计	/	15,904,061.52	/	27.75	5,474,681.59

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	115,309,866.26	456,942.40	114,852,923.86	119,752,314.34	8,986,251.14	110,766,063.20
在产品	28,170,080.92		28,170,080.92	36,963,137.29		36,963,137.29
库存商品	79,731,540.69	101,056.98	79,630,483.71	112,692,729.59	366,975.22	112,325,754.37
周转材料	30,696.78		30,696.78	30,696.78		30,696.78
在途物资	92,295.31		92,295.31			
委托加工物资	112,027.80		112,027.80	581,814.60		581,814.60
发出商品	8,409,249.67		8,409,249.67	35,266,867.83		35,266,867.83
合计	231,855,757.43		231,297,758.05	305,287,560.43		295,934,334.07

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,986,251.14			8,529,308.74		456,942.40
库存商品	366,975.22			265,918.24		101,056.98
合计	9,353,226.36			8,795,226.98		557,999.38

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产品销售合同	10,879,226.03	543,961.30	10,335,264.73	2,077,887.72	103,894.39	1,973,993.33
合计	10,879,226.03	543,961.30	10,335,264.73	2,077,887.72	103,894.39	1,973,993.33

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
产品销售合同	440,066.91			按预期信用风险计提
合计	440,066.91			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款（注）	88,000,000.00	88,000,000.00
可抵扣进项税	7,476,007.73	19,990,651.61
定期存款		30,358,931.51
预缴所得税	99,108.77	90,794.86
日本预缴的其他税费		207,702.40
合计	95,575,116.50	138,648,080.38

注：2021年12月，公司委托中国农业银行股份有限公司丹阳市支行向大力神科技集团有限公司发放贷款6,000.00万元，同时，由大力神铝业股份有限公司提供信用担保。贷款期限为自2021年12月17日至2022年12月16日止，贷款年利率为12%，贷款用途为购买材料。

2021年8月，公司委托中国农业银行股份有限公司丹阳市支行向镇江裕久智能装备股份有限公司发放贷款2,000.00万元。贷款期限为自2021年8月3日至2022年8月2日止，贷款年利率为10%，贷款用途为购买原材料。

2021年11月，公司委托中国农业银行股份有限公司丹阳市支行向镇江裕久智能装备股份有限公司发放贷款800.00万元。贷款期限为自2021年11月4日至2022年11月3日止，贷款年利率为10%，贷款用途为购买原材料。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海凤凰地产有限公司	18,195,202.64			-1,571,424.65						16,623,777.99	
上海巨凤自行车有限公司	16,144,147.07			-155,514.47						15,988,632.60	
上海凤长军谷科技发展有限公司	3,480,166.19									3,480,166.19	3,480,166.19
上海凤凰美乐企业管理有限公司		2,150,000.00								2,150,000.00	
上海金山嘴渔家湾餐饮管理有限公司	1,709,404.53									1,709,404.53	
上海凤凰驿站体育文化发展有限公司	434,184.94			-90,298.64						343,886.30	
小计	39,963,105.37	2,150,000.00		-1,817,237.76						40,295,867.61	3,480,166.19
合计	39,963,105.37	2,150,000.00		-1,817,237.76						40,295,867.61	3,480,166.19

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资的情况	225,632,047.78	231,473,003.55
合计	225,632,047.78	231,473,003.55

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海金开融资担保有限公司		845,720.46			出于战略目的而计划长期持有	
上海浦东发展银行股份有限公司		59,357,986.67			出于战略目的而计划长期持有	
交通银行股份有限公司		14,610,018.87			出于战略目的而计划长期持有	
申万宏源集团股份有限公司		20,452,673.50			出于战略目的而计划长期持有	
上海银行股份有限公司		622,977.89			出于战略目的而计划长期持有	
上海国嘉实业股份有限公司			-371,410.00		出于战略目的而计划长期持有	
上海国屹投资管理有限公司					出于战略目的而计划长期持有	
上海金山金开小额贷款有限公司			-14,501,522.77		出于战略目的而计划长期持有	
长江经济联合发展（集团）股份有限公司		20,000.00			出于战略目的而计划长期持有	
上海宝鼎投资股份有限公司		54,003.60			出于战略目的而计划长期持有	
苏州屋伏石网络科技有限公司			-3,000,000.00		出于战略目的而计划长期持有	
上海湾区凤凰科技服务有限公司					出于战略目的而计划长期持有	
(株)アプリシエッツ			10,390.31		出于战略目的而计划长期持有	
(社)日本自転車会館			2,840.02		出于战略目的而计划长期持有	
(株)フラビー					出于战略目的而计划长期持有	
埼玉懸信用金庫			554.15		出于战略目的而计划长期持有	
日本自転車輸出組合			346.34		出于战略目的而计划长期持有	
静岡県自転車卸共同組合			138.54		出于战略目的而计划长期持有	
新電々事業協同組合			69.27		出于战略目的而计划长期持有	
神奈川自転車製造卸共同組合			69.27		出于战略目的而计划长期持有	
商工中金			69.27		出于战略目的而计划长期持有	
リーダック共同組合(ETCカード)			69.27		出于战略目的而计划长期持有	

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	478,273,792.11	62,342,156.74		540,615,948.85
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	478,273,792.11	62,342,156.74		540,615,948.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	151,670,130.41	16,118,585.12		167,788,715.53
2. 本期增加金额	5,103,762.18	700,509.72		5,804,271.90
(1) 计提或摊销	5,103,762.18	700,509.72		5,804,271.90
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	156,773,892.59	16,819,094.84		173,592,987.43
三、减值准备				
1. 期初余额	2,428,493.55			2,428,493.55
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,428,493.55			2,428,493.55
四、账面价值				
1. 期末账面价值	319,071,405.97	45,523,061.90		364,594,467.87
2. 期初账面价值	324,175,168.15	46,223,571.62		370,398,739.77

本期抵押、质押具体情况详见本报告第十节/七/81。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	7,598,987.97	无法办理产证

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	137,635,673.00	147,546,271.00
固定资产清理		
合计	137,635,673.00	147,546,271.00

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	55,880,479.38	201,635,915.50	22,127,659.34	16,440,055.47	296,084,109.69
2. 本期增加金额	2,712,829.64	3,010,756.88	708,132.50	1,057,447.71	7,489,166.73
(1) 购置	1,221,050.08	2,966,202.42	708,132.50	1,057,447.71	5,952,832.71
(2) 在建工程转入	1,491,779.56	44,554.46			1,536,334.02
3. 本期减少金额		34,522.62	614,228.41	10,256.41	659,007.44
(1) 处置或报废		34,522.62	614,228.41	10,256.41	659,007.44
4. 期末余额	58,593,309.02	204,612,149.76	22,221,563.43	17,487,246.77	302,914,268.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,625,147.08	95,956,762.73	17,983,659.17	12,397,485.93	145,963,054.91
2. 本期增加金额	3,667,982.76	10,138,844.76	1,384,547.06	1,866,380.67	17,057,755.25
(1) 计提	3,667,982.76	10,138,844.76	1,384,547.06	1,866,380.67	17,057,755.25
3. 本期减少金额			306,741.55	10,256.41	316,997.96
(1) 处置或报废			306,741.55	10,256.41	316,997.96
4. 期末余额	23,293,129.84	106,095,607.49	19,061,464.68	14,253,610.19	162,703,812.20
三、减值准备					
1. 期初余额	2,274,945.28	288,363.80		11,474.70	2,574,783.78
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,274,945.28	288,363.80		11,474.70	2,574,783.78
四、账面价值					
1. 期末账面价值	33,025,233.90	98,228,178.47	3,160,098.75	3,222,161.88	137,635,673.00
2. 期初账面价值	33,980,387.02	105,390,788.97	4,144,000.17	4,031,094.84	147,546,271.00

本期抵押、质押具体情况详见本报告第十节/七/81。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	836,877.33	505,573.21		331,304.12

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,771,590.37	4,968,334.51
合计	3,771,590.37	4,968,334.51

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
通道雨棚	594,311.93		594,311.93	594,311.93		594,311.93
组装线及设备	277,927.24		277,927.24	272,070.81		272,070.81
烤漆线改造工程	1,557,806.62		1,557,806.62			
车间厂房改造	515,736.28		515,736.28			
鼎捷软件	624,070.71		624,070.71	569,731.09		569,731.09
27#重建罩棚				541,284.41		541,284.41
福岛仓库改建工程				2,216,600.00		2,216,600.00
VCO 设备排热系统升级改造	201,737.59		201,737.59	575,221.23		575,221.23
废气处理设备				199,115.04		199,115.04
合计	3,771,590.37		3,771,590.37	4,968,334.51		4,968,334.51

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
通道雨棚	647,800.00	594,311.93				594,311.93	91.74	91.74				自筹
组装线及设备	1,400,000.00	272,070.81	5,856.43			277,927.24	19.85	19.85				自筹
烤漆线改造工程	2,200,000.00		1,557,806.62			1,557,806.62	70.81	70.81				自筹
车间厂房改造	700,000.00		515,736.28			515,736.28	73.68	73.68				自筹
鼎捷软件	2,000,000.00	599,434.06	69,191.11	44,554.46		624,070.71	31.20	31.20				自筹
27#重建罩棚	600,000.00	541,284.41		541,284.41			90.21	100.00				自筹
福岛仓库改建工程	3,879,050.00	2,216,600.00		2,216,600.00			57.14	100.00				自筹
VCO 设备排热系统升级改造	800,000.00	575,221.23	201,737.59	575,221.23		201,737.59	97.12	100.00				自筹
废气处理设备	225,000.00	199,115.04		199,115.04			88.50	100.00				自筹
国力自动轮圈编锁软件	300,000.00		270,796.45	270,796.45			90.27	100.00				自筹
在线监测运维设备	150,000.00		12,578.30			12,578.30	8.39	8.39				自筹
合计	12,901,850	4,998,037.48	2,633,702.78	3,847,571.59		3,784,168.67	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用**23、生产性生物资产**

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	64,417,576.20	1,680,152.66	66,097,728.86
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	64,417,576.20	1,680,152.66	66,097,728.86
二、累计折旧			
1. 期初余额	14,479,523.61	206,288.38	14,685,811.99
2. 本期增加金额	7,541,413.72	271,735.68	7,813,149.40
(1) 计提	7,541,413.72	271,735.68	7,813,149.40
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	22,020,937.33	478,024.06	22,498,961.39
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	42,396,638.87	1,202,128.60	43,598,767.47
2. 期初账面价值	49,938,052.59	1,473,864.28	51,411,916.87

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	客户资源	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	67,687,059.10	58,475,962.73		35,360,000.00	848,812.13	162,371,833.96
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	67,687,059.10	58,475,962.73		35,360,000.00	848,812.13	162,371,833.96
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,862,569.44	19,954,992.43		5,893,333.33	478,298.32	32,189,193.52
2. 本期增加金额	4,241,653.24	2,004,750.20		1,376,783.64	95,408.62	7,718,595.70
(1) 计提	4,241,653.24	2,004,750.20		1,376,783.64	95,408.62	7,718,595.70
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	10,104,222.68	21,959,742.63		7,270,116.97	573,706.94	39,907,789.22
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	57,582,836.42	36,516,220.10		28,089,883.03	275,105.19	122,464,044.74
2. 期初账面价值	61,824,489.66	38,520,970.30		29,466,666.67	370,513.81	130,182,640.44

本期抵押、质押具体情况详见本报告第十节/七/81。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏华久辐条制造有限公司	384,836,183.44					384,836,183.44
天津爱赛克车业有限公司	328,818,513.38					328,818,513.38
天津天任车料有限公司	30,229,812.55					30,229,812.55
合计	743,884,509.37					743,884,509.37

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
天津天任车料有限公司	482,397.88					482,397.88
合计	482,397.88					482,397.88

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司于2015年收购了子公司江苏华久辐条制造有限公司100%的股权，因此形成商誉人民币384,836,183.44元。该企业合并取得的商誉将子公司辐条制造业务认定为一个资产组以进行减值测试，即比较资产组的可收回金额和账面价值。该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

公司于2020年收购了子公司天津爱赛克车业有限公司100%的股权，因此形成商誉人民币328,818,513.38元。该企业合并取得的商誉将子公司自行车生产业务认定为一个资产组以进行减值测试，即比较资产组的可收回金额和账面价值。该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

公司2021年收购了子公司天津天任车料有限公司100%的股权，对取得的资产公允价值与计税基础的差异，确认递延所得税负债，形成商誉人民币30,229,812.55元，每年度随着递延所得税负债的转回而同步减少相同金额的商誉，累计已计提482,397.88元。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

江苏华久辐条制造有限公司资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定，5年以后的现金流量按照第5年的现金流量保持不变。现金流折现所采用的是反映相关资产组特定风险的税前折现率，采用未来现金流量折现的折现率为12.00%。

天津爱赛克车业有限公司资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定，5年以后的现金流量按照第5年的现金流量保持不变。现金流折现所采用的是反映相关资产组特定风险的税前折现率，采用未来现金流量折现的折现率为11.54%。

天津天任车料有限公司因取得的资产公允价值与计税基础的差异而确认的商誉30,229,812.55元，每年度随着递延所得税负债的转回而同步减少相同金额的商誉。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产装修	2,981,650.44	920,029.77	1,770,370.15		2,131,310.06
厂房改造	2,354,936.83		56,886.30		2,298,050.53
工模具费	875,249.40	296,809.71	416,752.98		755,306.13
车间装修费	1,913,068.15	6,179,169.68	811,373.22		7,280,864.61
装修费	1,499,130.35	590,534.22	457,166.20		1,632,498.37
鼎捷平台使用费用	315,258.19		23,573.52		291,684.67
租赁房屋项目维修		320,000.00			320,000.00
合计	9,939,293.36	8,306,543.38	3,536,122.37		14,709,714.37

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	98,132,784.74	24,265,818.99	99,559,527.40	23,898,180.86
可抵扣亏损	318,735.77	79,683.94	318,735.77	79,683.94
租赁项目之税会差异	1,395,642.93	348,910.74	2,549,349.93	599,331.79
合计	99,847,163.44	24,694,413.67	102,427,613.10	24,577,196.59

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	183,077,329.70	38,593,441.47	183,077,329.70	38,593,441.47
其他权益工具投资公允价值变动	84,345,722.32	21,086,430.58	90,045,792.72	22,511,448.18
免租期分摊租金收入	7,359,598.84	1,839,899.71	7,359,598.84	1,839,899.71
交易性金融资产公允价值变动	137,002.28	34,250.57	297,591.79	74,397.94
衍生金融资产公允价值变动			512,769.39	128,192.35
合计	274,919,653.14	61,554,022.33	281,293,082.44	63,147,379.65

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	149,791,236.48	147,965,864.26
可抵扣亏损	81,470,628.39	92,478,151.27
内部交易未实现毛利	10,157,890.49	13,157,890.49
合计	241,419,755.36	253,601,906.02

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022		18,125,975.12	
2023	5,604,017.88	5,604,017.88	
2024	13,822,594.32	13,822,594.32	
2025	20,391,379.13	20,391,379.13	
2026	34,534,184.82	34,534,184.82	
2027	7,118,452.24		
合计	81,470,628.39	92,478,151.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
长期资产预付款	411,600.00		411,600.00	411,600.00		411,600.00
合计	411,600.00		411,600.00	411,600.00		411,600.00

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,182,760.00	11,083,000.00
保证借款	21,180,000.00	10,955,021.02
信用借款	2,802,258.43	55,078,230.60
期末未终止确认的票据贴现		485,557.98
合计	34,165,018.43	77,601,809.60

短期借款分类的说明：

抵押借款期末抵押借款以株式会社丸石サイクル的土地及固定资产中的吉川本社事务所作抵押，被抵押资产期末账面价值详见本财务报告第十节/七/81。

保证借款由上海凤凰企业（集团）股份有限公司提供连带责任保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	102,361,880.44	214,460,126.39
合计	102,361,880.44	214,460,126.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	172,828,792.39	188,581,434.16
应付工程款	171,753.65	171,753.65
应付物业服务费	438,265.00	438,265.00
合计	173,438,811.04	189,191,452.81

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收的房屋租赁及定金	116,599.66	1,496,574.50
预收货款	682,570.73	
预收其他	45,480.89	166,234.66
合计	844,651.28	1,662,809.16

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售合同	15,212,835.56	18,298,175.30
服务费		2,283,624.85
合计	15,212,835.56	20,581,800.15

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,771,431.73	77,889,321.76	80,242,974.06	18,417,779.43
二、离职后福利-设定提存计划	110,031.74	4,922,575.60	4,894,798.60	137,808.74
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,881,463.47	82,811,897.36	85,137,772.66	18,555,588.17

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,719,610.63	66,846,315.92	68,212,505.60	17,353,420.95
二、职工福利费	1,023,200.46	4,306,495.69	5,375,955.63	-46,259.48
三、社会保险费	279,323.81	4,434,216.98	4,658,062.49	55,478.30
其中：医疗保险费	35,596.46	3,349,277.37	3,341,720.53	43,153.30
工伤保险费	21.60	300,863.59	300,577.99	307.20
生育保险费		107,413.98	107,659.03	-245.05
其他	243,705.75	676,662.04	908,104.94	12,262.85
四、住房公积金	25,476.08	1,698,203.00	1,686,727.00	36,952.08
五、工会经费和职工教育经费	723,820.75	604,090.17	309,723.34	1,018,187.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	20,771,431.73	77,889,321.76	80,242,974.06	18,417,779.43

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	91,853.71	4,488,267.85	4,464,587.53	115,534.03
2、失业保险费	17,940.13	138,832.88	137,372.96	19,400.05
3、企业年金缴费	237.90	295,474.87	292,838.11	2,874.66
合计	110,031.74	4,922,575.60	4,894,798.60	137,808.74

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,964,305.10	2,662,459.83
企业所得税	8,464,063.63	15,541,154.05
个人所得税	112,084.51	118,353.89
城市维护建设税	165,673.49	77,067.14
土地使用税	122,720.80	146,034.53
房产税	72,226.35	492,642.81
教育费附加及地方教育费附加	123,856.07	73,955.69
印花税	59,130.51	133,176.91
环保税		3,674.35
合计	17,084,060.46	19,248,519.20

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	232,400.00	232,400.00
其他应付款	239,789,761.35	205,271,825.46
合计	240,022,161.35	205,504,225.46

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	232,400.00	232,400.00
合计	232,400.00	232,400.00

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权款（注）	44,667,500.00	44,667,500.00
历年往来款项	39,139,785.09	38,161,960.53
托管资金	50,390,086.73	49,795,932.09
押金保证金	16,535,452.74	17,383,472.44
预提费用	5,737,937.12	24,608,608.56
暂收款	19,415,734.00	14,241,737.79
装修搬迁费用	376,328.35	
代收代付款项	51,062,282.65	12,354,311.92
中介费用	5,389,622.65	
进出口业务费用	6,887,299.71	3,931,794.52
其他	187,732.31	126,507.61
合计	239,789,761.35	205,271,825.46

注：2021年3月公司通过支付现金方式取得天津天任车料有限公司100%股权，截至2021年12月31日，公司已支付对价134,002,500.00元，剩余部分44,667,500.00元尚未支付。

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位1	35,390,086.73	托管资金
单位2	15,000,000.00	托管资金
单位3	7,151,605.19	未结算
单位4	5,988,203.61	未结算
单位5	5,602,830.20	未结算
合计	69,132,725.73	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	23,525,000.00	30,901,581.73
1年内到期的租赁负债	15,619,232.17	9,933,408.19
合计	39,144,232.17	40,834,989.92

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,235,874.25	961,374.03
分期付息到期还本的长期借款利息	23,006.62	153,613.60
已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据		4,463,501.16
合计	1,258,880.87	5,578,488.79

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		70,956,000.00
保证借款	8,135,761.43	13,015,677.80
信用借款	58,189,227.09	12,966,832.93
抵押及保证借款	2,905,314.97	4,433,200.00
抵押及质押借款	14,637,500.00	8,462,500.00
减：一年内到期的长期借款	7,825,000.00	30,901,581.73
合计	76,042,803.49	78,932,629.00

长期借款分类的说明：

保证借款由日本埼玉县信用保证协会与社长个人提供连带保证。

抵押及保证借款的抵押物情况详见本本报告第十节/七/81；保证由日本埼玉县信用保证协会提供连带保证。

抵押及质押借款的质押物为位于金山区漕泾镇浦卫公路 10359 号厂房的租金收入；抵押物情况详见本报告第十节/七/81。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额（原币）	期末余额（折合人民币）
中国光大银行上海分行	2021年3月8日	2026年3月7日	人民币	4.00%	48,256,000.00	48,256,000.00
上海工商银行金山支行	2021年3月19日	2027年3月11日	人民币	4.50%	7,637,500.00	7,637,500.00
中国光大银行上海分行	2013年11月15日	2023年11月14日	人民币	7.21%	7,000,000.00	7,000,000.00
三井住友·越谷	2020年6月30日	循环贷	日元	0.44%	31,456,558.46	1,535,964.77
三井住友·越谷	2020年6月30日	循环贷	日元	0.00%	18,873,935.08	921,578.86
みずほ·越谷	2020年9月29日	循环贷	日元	0.68%	26,210,862.77	1,279,827.28
みずほ·越谷	2021年7月30日	循环贷	日元	1.07%	14,383,825.92	702,335.25
武蔵野·吉川	2020年5月26日	循环贷	日元	0.60%	50,330,493.54	2,457,543.63
武蔵野·吉川	2019年7月31日	循环贷	日元	0.93%	849,327.08	41,471.05
武蔵野·吉川	2021年8月30日	循环贷	日元	0.98%	11,355,817.60	554,483.28
武蔵野·吉川	2022年6月28日	循环贷	日元	0.98%	9,436,967.54	460,789.43
さいたま信金·三郷	2021年1月28日	循环贷	日元	0.95%	5,504,897.73	268,793.83
さいたま信金·三郷	2021年1月28日	循环贷	日元	0.98%	3,662,801.67	178,847.74
さいたま信金·三郷	2019年12月27日	循环贷	日元	0.70%	27,876,802.11	1,361,171.98
さいたま信金·三郷	2022年1月31日	循环贷	日元	1.00%	24,901,011.68	1,215,869.71
商工中金·さいたま	2019年6月27日	循环贷	日元	1.48%	17,867,325.21	872,427.99
津布久博(MTS)	2013年9月30日	循环贷	日元	1.10%	6,598,074.16	322,171.59
日本政策金融公庫	2021年7月30日	循环贷	日元	0.50%	19,989,034.83	976,027.09

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	39,213,365.76	36,863,749.43
软件租赁		928,625.05
合计	39,213,365.76	37,792,374.48

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	359,195.49	359,195.49
合计	359,195.49	359,195.49

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	359,195.49	359,195.49
合计	359,195.49	359,195.49

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、退休职工金准备	6,990,804.51	4,386,034.41
合计	6,990,804.51	4,386,034.41

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,386,034.41	6,580,648.78
二、计入当期损益的设定受益成本	2,604,770.10	
1. 当期服务成本	2,604,770.10	
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		-2,194,614.37
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		-2,194,614.37
五、期末余额	6,990,804.51	4,386,034.41

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	227,090.67		
固定资产弃置费（注1）	2,898,204.50	2,710,000.00	
土地性质变更（注2）	10,000,000.00	10,000,000.00	
合计	13,125,295.17	12,710,000.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：期末余额系公司境外子公司株式会社丸石サイクル账面固定资产，位于福岛的仓库。因该仓库使用了石棉材料作为建材。由于石棉材料被认定为一类致癌物。因此，根据日本法律规定，已不允许用石棉作为建材。如果需要拆除福岛仓库的话，需要请具备专业施工资质的工程公司进行拆除，因此预提固定资产弃置费用。

注2：公司位于上海市金山区山阳镇的土地，因金山区规划和资源管理局要求盘活存量工业用地办理土地转性而计提的费用。（土地修复款）

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,838,918.92	6,900,000.00	345,000.00	11,393,918.92	
合计	4,838,918.92	6,900,000.00	345,000.00	11,393,918.92	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
设备环保补助	4,838,918.92	6,900,000.00		345,000.00		11,393,918.92	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	515,294,257.00						515,294,257.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,498,269,709.10			1,498,269,709.10
其他资本公积	127,960,611.84			127,960,611.84
合计	1,626,230,320.94			1,626,230,320.94

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	52,960,551.62	-4,369,807.01				-4,369,807.01		48,590,744.61
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	52,960,551.62	-4,369,807.01				-4,369,807.01		48,590,744.61
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-212,222.29	-103,293.80				-103,293.80		-315,516.09
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-212,222.29	-103,293.80				-103,293.80		-315,516.09
其他综合收益合计	52,748,329.33	-4,473,100.81				-4,473,100.81		48,275,228.52

58、专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,855,644.76			5,855,644.76
合计	5,855,644.76			5,855,644.76

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	269,362,818.83	192,048,394.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	269,362,818.83	192,048,394.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,171,060.24	103,995,604.51
减：提取法定盈余公积		11,887.11
应付普通股股利		18,629,609.76
其他综合收益结转留存收益		8,039,683.38
期末未分配利润	322,533,879.07	269,362,818.83

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	753,165,874.59	619,728,480.92	1,163,604,338.90	986,570,749.67
其他业务	13,484,805.71	8,161,857.32	13,644,489.03	4,294,478.33
合计	766,650,680.30	627,890,338.24	1,177,248,827.93	990,865,228.00

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	916,946.08	974,692.39
教育费附加	700,546.67	829,066.13
房产税	1,269,048.71	981,993.49
土地使用税	207,252.86	160,836.73
车船使用税	9,750.00	5,485.00
印花税	732,855.27	751,068.90
土地增值税		40,292.50
环境保护税	1,018.97	10,851.24
合计	3,837,418.56	3,754,286.38

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬类费用	7,997,035.17	6,626,979.96
保管整理费	534,001.91	
广告及业务宣传费	6,652,624.47	6,532,370.64
促销及售后服务费	270,231.17	199,841.26
报关包干费	779,746.28	6,648,747.81
代理服务费用	912,895.47	
办公费用	157,571.02	182,603.49
业务招待费	75,107.24	
车辆使用费	244,180.13	428,480.36
折旧、摊销类费用	18,930.09	4,302.00
其他费用	41,822.75	431,212.71
运输费	5,115,572.67	12,253,972.14
物业服务费	346,158.56	407,588.52
合计	23,145,876.93	33,716,098.89

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬类费用	24,948,041.47	33,001,317.92
租金及物业费	787,104.99	1,395,692.13
折旧、摊销类费用	11,439,130.24	14,198,580.24
中介费用	2,913,196.51	4,074,756.51
服务费	593,921.32	
差旅费	164,855.97	928,127.54
办公费用	1,066,738.96	2,834,708.93
车辆费用	977,520.45	1,096,372.41
业务招待费	1,407,029.44	1,416,821.24
业务宣传费	16,131.11	399,869.40
会务费	43,641.51	410,397.42
环保费	211,825.27	
其他	3,318,939.81	2,944,725.68
合计	47,888,077.05	62,701,369.42

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,126,128.30	1,605,370.05
研发材料	4,449,953.88	6,277,082.09
差旅费	16,798.86	
试验费	2,839.38	
鉴定费	58,247.86	
办公费用	74,633.00	
业务招待费	12,347.00	
折旧费	52,978.47	
其他	274,526.79	653,130.48
合计	9,068,453.54	8,535,582.62

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,267,341.03	6,157,166.61
利息收入	-3,232,305.20	-2,745,992.37
手续费	392,355.06	711,798.00
汇兑净损失	-8,387,280.29	-7,141,592.86
合计	-7,959,889.40	-3,018,620.62

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,444,193.51	1,014,895.13
个税返还	36,402.59	279,950.42
稳岗补贴	85,686.00	
合计	4,566,282.10	1,294,845.55

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,817,237.76	-3,627,376.88
交易性金融资产在持有期间的投资收益	34,491.64	311,139.45
委贷利息收入	4,155,260.85	3,433,962.27
理财产品投资收益	4,276,925.41	1,740,761.77
合计	6,649,440.14	1,858,486.61

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-547,019.96	26,516.07
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-547,019.96	26,516.07

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-6,168,283.56	-3,196,857.72
其他应收款坏账损失	-11,070.47	-13,823.19
合同资产减值损失	-440,066.91	-1,140,022.98
合计	-6,619,420.94	-4,350,703.89

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置利得	2,080.00	
合计	2,080.00	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		176.61	
其中：固定资产处置利得		176.61	
无需支付的应付款项		1,165,847.79	
违约金及赔偿金	84,277.53	15,398.49	84,277.53
其他	38,658.36	180.32	38,658.36
合计	122,935.89	1,181,603.21	122,935.89

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,486.86	10,624.48	5,486.86
其中：固定资产处置损失	5,486.86	10,624.48	5,486.86
对外捐赠	280,220.49	38,938.00	280,220.49
赔偿支出		2,107,584.14	
质量扣款	11,698.96	48,300.00	11,698.96
其他	146,501.62		146,501.62
合计	443,907.93	2,205,446.62	443,907.93

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,713,769.94	16,241,598.25
合计	13,713,769.94	16,241,598.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	66,510,794.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,627,698.67
子公司适用不同税率的影响	-2,913,928.73
所得税费用	13,713,769.94

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本报告第十节/七/57。

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到代收代付款项	49,520,012.34	47,281,991.92
往来款	9,767,598.40	15,083,742.52
收取押金	319,000.00	5,588,552.73
补贴收入	4,192,974.06	1,294,845.55
利息收入	3,349,169.00	2,577,630.12
其他业务相关收入	1,753,080.91	2,937,598.93
其他	1,489,312.00	3,987,442.79
合计	70,391,146.71	78,751,804.56

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用相关费用	53,296,425.37	48,670,543.00
购买承兑		23,000,000.00
支付往来款	19,800,000.00	19,971,335.98
销售费用相关费用	16,383,998.22	16,060,121.12
支付保证金	63,726,441.19	128,360,000.00
支付代收代付款项	46,474,543.47	46,915,133.84
其他	109,980.82	3,900,289.70
财务费用相关费用	138,441.66	
合计	199,929,830.73	286,877,423.64

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	52,797,024.74	62,258,585.92
加：资产减值准备		
信用减值损失	6,619,420.94	-6,262,123.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,057,755.25	10,822,052.33
使用权资产摊销	7,813,149.40	6,003,656.57
无形资产摊销	7,718,595.70	7,492,281.77
长期待摊费用摊销	3,536,122.37	3,220,389.76
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,080.00	10,447.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	547,019.96	-26,516.07
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,959,889.40	-3,018,620.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,649,440.14	-1,858,486.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-117,217.08	5,080,035.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,593,357.32	28,350,765.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	64,636,576.02	-3,225,145.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,676,783.25	-82,286,625.94

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,429,446.17	15,284,912.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,484,165.66	41,845,609.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	675,954,161.28	406,654,778.06
减：现金的期初余额	769,654,249.60	417,670,978.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-93,700,088.32	-11,016,200.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	675,954,161.28	769,654,249.60
其中：库存现金	293,403.97	543,038.53
可随时用于支付的银行存款	675,660,757.31	641,203,173.66
可随时用于支付的其他货币资金		127,908,037.40
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	675,954,161.28	769,654,249.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	3,469,232.95	株式会社丸石サイクル的银行借款抵押物。
货币资金——其他货币资金	66,889,305.36	应付票据保证金
货币资金——银行存款	1,000.00	上海和宇实业有限公司的 ETC 保证金。
货币资金——银行存款	2,600.00	天津爱赛克车业有限公司的 ETC 保证金。
投资性房地产——房屋建筑	68,344,184.54	上海和宇实业有限公司抵押坐落于金山区漕泾镇

物（和宇实业漕泾 0004 街坊 68/1 丘）		0004 街坊 68/1 丘的房产（沪（2017）金字不动产权第 026095 号）以取得中国光大银行上海金山支行 700.00 万元长期借款。
投资性房地产——土地（和宇实业漕泾 0004 街坊 68/1 丘）	16,293,170.47	上海和宇实业有限公司抵押坐落于金山区漕泾镇 0004 街坊 68/1 丘的土地（沪（2017）金字不动产权第 026095 号）以取得中国光大银行上海金山支行 700.00 万元长期借款。
投资性房地产——房屋建筑物（和叶实业浦卫公路 10359 号）	38,915,443.14	上海和叶实业有限公司抵押位于金山区漕泾镇浦卫公路 10359 号-沪房地金字（2010）第 015495 号取得工行龙胜路支行 763.75 万长期借款。
投资性房地产——土地（和宇实业浦卫公路 10359 号）	22,677,715.38	上海和叶实业有限公司抵押位于金山区漕泾镇浦卫公路 10359 号-沪房地金字（2010）第 015495 号取得工行龙胜路支行 763.75 万长期借款。
投资性房地产-房屋建筑物	20,832,853.30	上海凤凰企业（集团）股份有限公司抵押上海凤凰大酒店有限公司坐落于控江路 1686-1690 号的房产（沪（2022）杨字不动产权第 002979 号）以取得光大银行上海分行 4,825.60 万元长期借款。
无形资产——土地	6,318,106.23	株式会社丸石サイクル的银行借款抵押物。
合计	243,743,611.37	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	3,993,753.36	6.7072	26,786,724.34
欧元	745,308.35	7.0077	5,222,923.49
应收账款	-	-	
其中：美元	20,034,438.47	6.7072	134,374,091.78
欧元	283,353.20	7.0077	1,985,646.57
长期借款	-	-	
其中：美元			
日元	428,047,010.06	0.0490	20,974,303.49
应收款项融资			
其中：美元	26,002.89	6.7072	174,405.45
短期借款			
其中：美元			
日元	432,244,897.96	0.0490	21,180,000.00
应付账款			
其中：美元	57,697.55	6.7072	386,986.43
其他应付款			
其中：美元	173,971.20	6.7072	1,166,851.86
欧元	7,961.50	7.0077	55,792.05

其他说明：

公司全资子公司株式会社丸石サイクル境外主要经营地为日本、记账本位币为日元。

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	与资产相关/ 与收益相关
环保设备补助	345,000.00	其他收益	345,000.00	与资产相关
小升规政府补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00	与收益相关
市场质量奖	330,000.00	其他收益	330,000.00	与收益相关
市场多元化专项资金	34,193.51	其他收益	34,193.51	与收益相关
社保补贴	85,686.00	其他收益	85,686.00	与收益相关
税收返还	3,635,000.00	其他收益	3,635,000.00	与收益相关
合计	4,529,879.51		4,529,879.51	

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如, 新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海凤凰大酒店	上海	上海市杨浦区控江路 1690 号	酒店业	100		设立
上海凤凰自行车有限公司	上海	上海市金山区朱泾工业园区中发路 188 号	制造业	100		设立
上海凤凰自行车销售有限公司	上海	上海市杨浦区控江路 1690 号	批发及零售		100	设立
上海凤凰进出口有限公司	上海	上海市高阳路 168 号	进出口贸易		100	设立
日本凤凰株式会社	日本	日本东京都	进出口贸易		80	设立
上海凤凰电动车有限公司	上海	上海市金山工业区亭卫公路 6558 号 9 幢 394 室	制造业		100	设立
上海凤凰自行车江苏有限公司	丹阳	丹阳市司徒镇观鹤路 1 号	制造业		100	设立
上海凤凰医疗设备有限公司	上海	上海市金山区朱泾工业园区中发路 188 号 2 幢 201、203 室	制造业		100	设立
广东粤凤自行车有限公司	佛山	佛山市南海区狮山镇虹岭三路 21 号之二	自行车制造		100	设立
江苏凤雅金属制品有限公司	丹阳	丹阳市司徒镇观鹤路 1 号	制造业		70	设立
上海凤凰科技创业投资有限公司	上海	上海市金山工业区亭卫公路 6558 号 5 幢 583 室	投资管理	100		设立
上海金山开发投资管理有限公司	上海	上海市金山区卫清东路 2828 号	投资管理	94		设立
上海金吉置业发展有限公司 (注 1)	上海	上海市金山区板桥路 666 号二层	房地产开发		100	设立
上海和叶实业有限公司 (注 2)	上海	上海市金山区漕泾镇合展路 88 号 1 号楼 325 室	房地产开发		70	非同一控制下企业合并
上海和宇实业有限公司 (注 2)	上海	上海市金山区漕泾镇东海村镇南 2046-1 号 7 幢 104 室	房地产开发		70	设立
江苏华久辐条制造有限公司	丹阳	丹阳市司徒镇工业园	制造业	100		非同一控制下企业合并
江苏久昇金属科技有限公司	丹阳	丹阳市司徒镇工业园	制造业		100	设立
天津爱赛克车业有限公司	天津	天津市滨海新区中塘镇安达工业区顺达街 169 号	制造业	100		非同一控制下企业合并
香港爱赛克投资咨询有限公司	香港	香港	投资管理		100	非同一控制下企业合并
株式会社丸石サイクル	日本	日本	自行车销售		100	非同一控制下企业合并
天津天任车料有限公司	天津	天津	制造业	100		非同一控制下企业合并

其他说明：

注 1：公司通过上海金山开发投资管理有限公司间接持有该公司 94.00%权益。

注 2：公司通过上海金山开发投资管理有限公司间接持有该公司 65.80%权益。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏凤雅金属制品有限公司	30	-69,523.35		2,582,616.04
上海金山开发投资管理有限公司	6	-152,613.78		12,956,255.09
上海金吉置业发展有限公司	0	包含在金山开发投资管理中		包含在金山开发投资管理中
上海和叶实业有限公司	30	包含在金山开发投资管理中		包含在金山开发投资管理中
上海和宇实业有限公司	30	包含在金山开发投资管理中		包含在金山开发投资管理中

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏凤雅金属制品有限公司	31,795,726.60	11,779,874.24	43,575,600.84	34,966,880.70		34,966,880.70	24,817,382.75	12,255,056.67	37,072,439.42	28,231,974.78		28,231,974.78
上海金山开发投资管理有限公司	72,342,109.67	58,457,218.67	130,799,328.34	68,088,937.79		68,088,937.79	72,340,863.56	58,457,218.67	130,798,082.23	68,089,617.25		68,089,617.25
上海金吉置业发展有限公司	7,416,859.17	81,662,415.37	89,079,274.54	99,402,585.66	10,000,000.00	109,402,585.66	7,792,123.11	83,265,710.47	91,057,833.58	99,203,678.56	10,000,000.00	109,203,678.56
上海和叶实业有限公司	43,743,701.43	61,589,017.89	105,332,719.32	72,364,695.98	6,812,500.00	79,177,195.98	40,361,087.99	63,304,973.79	103,666,061.78	70,303,643.83	6,812,500.00	77,116,143.83
上海和宇实业有限公司	24,190,238.07	84,640,390.81	108,830,628.88	89,958,735.50	1,839,899.71	91,798,635.21	18,439,501.99	86,395,539.13	104,835,041.12	85,848,829.76	1,839,899.71	87,688,729.47

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏凤雅金属制品有限公司	33,934,136.51	-231,744.50	-231,744.50	451,813.67	46,937,898.81	1,749,602.45	1,749,602.45	-965,936.51
上海金山开发投资管理有限公司		1,925.57		-859,977.19		2,387,137.10	2,387,137.10	-741,779.55
上海金吉置业发展有限公司	1,289,141.39	-2,177,466.14	-2,177,466.14	-365,515.05	2,230,614.16	-1,022,482.73	-1,022,482.73	-739,223.51
上海和叶实业有限公司	4,548,701.16	-394,394.61		2,010,028.35	4,481,478.96	-1,836,592.38	-1,836,592.38	1,774,363.86
上海和宇实业有限公司	4,232,507.92	-114,317.98		1,714,415.64	4,169,958.54	-962,984.13	-962,984.13	621,792.51

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海凤凰地产有限公司	上海	上海市金山区金山卫镇金石公路 505 号 2288 室	房地产开发	40.00		权益法
上海凤长军谷科技发展有限公司	天津	上海市金山区石化卫清西路 1391 号第 7 幢 V84 室	计算机技术	40.00		权益法
凤凰(天津)自行车有限公司	上海	北辰区宜兴埠镇工业园景观路 43 号	制造业		30.00	权益法
上海巨凤自行车有限公司	上海	上海市浦东新区江东路 1998 号	制造业	45.00		权益法
上海金山嘴渔家湾餐饮管理有限公司(注)	上海	上海市金山区山阳镇亭卫南路 88 弄 3 号 1 幢 408 室	商务服务业		31.25	权益法
上海凤凰设备租赁有限公司	上海	上海市金山区石化卫清西路 1391 号第 7 幢 L124 室	租赁服务业		30.00	权益法
上海凤凰美乐企业管理有限公司	上海	上海市金山区亭卫公路 1000 号一层(湾区科创中心)	商务服务业	43.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：公司通过上海金山开发投资管理有限公司间接持有该公司 29.375%权益；

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额							期初余额/上期发生额					
	上海凤凰地产有限公司	凤凰(天津)自行车有限公司	上海凤长军谷科技发展有限公司	上海巨凤自行车有限公司	上海凤凰设备租赁有限公司	上海金山嘴渔家湾餐饮管理有限公司	上海凤凰美乐企业管理有限公司	上海凤凰地产有限公司	凤凰(天津)自行车有限公司	上海凤长军谷科技发展有限公司	上海巨凤自行车有限公司	上海凤凰设备租赁有限公司	上海金山嘴渔家湾餐饮管理有限公司
流动资产	2,139.43	2,637.67	398.04	2,061.53	16.18	66.75	299.44	2,143.77	2,088.88	407.11	1,929.83	-3.00	75.16
非流动资产	11,214.63	667.53	183.71	2,009.59	60.00	550.99	200.48	11,443.56	845.15	230.92	2,022.59	60.00	572.94
资产合计	13,354.06	3,305.20	581.75	4,071.12	76.18	617.74	499.92	13,587.33	2,934.03	638.03	3,952.41	57.00	648.10
流动负债	1,804.53	4,313.04	12.88	518.09	664.25	2.71	0.01	1,490.15	3,307.15	15.29	364.82	525.84	9.67
非流动负债	7,754.94							7,687.65					
负债合计	9,559.47	4,313.04	12.88	518.09	664.25	2.71	0.01	9,177.80	3,307.15	15.29	364.82	525.84	9.67
少数股东权益	-361.36							-139.28					
归属于母公司股东权益	4,155.94	-1,007.84	568.87	3,553.03	-103.35	615.03	499.91	4,548.80	-373.12	622.74	3,587.59	-468.85	638.43
按持股比例计算的净资产份额	1,038.99	-302.35	142.22	1,598.86	-31.01	192.20	214.96	1,819.52	-111.94	249.10	1,614.41	-140.65	199.51
调整事项			-142.22							-249.10			-28.57
--其他			-142.22							-249.10			-28.57
对联营企业权益投资的账面价值	1,038.99			1,598.86		192.20		1,819.52			1,614.41		170.94
营业收入	108.00	2,194.17	1.33	219.51	205.93	0.10		164.89	65,384.63	2.05	321.84	1.41	
净利润	-392.86	-634.72	-53.87	-34.56	-119.22	-23.40		-567.45	3,928.18	-22.58	-0.41	-237.35	
综合收益总额	-392.86	-634.72	-53.87	-34.56	-119.22	-23.40		-567.45	3,928.18	-22.58	-0.41	-237.35	
本年度收到的来自联营企业的股利													

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	343,886.30	434,184.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-90,298.64	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-90,298.64	

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
凤凰(天津)自行车有限公司	1,119,369.49	1,904,155.96	3,023,525.45
上海凤凰设备租赁有限公司	1,406,542.32	357,667.75	1,764,210.07

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4. 重要的共同经营

□适用 √不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6. 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应收款项融资、债权投资、应付款项、应付票据、委托贷款、其他权益工具等。各项金融工具的详细情况说明见本报告第十节/五/10-金融工具。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司面临的主要信用风险来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、委托贷款、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。合并资产负债表中各类应收款项的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。

为降低信用风险，公司通过执行相应的监控程序以确保采取必要的措施来回收过期债权，并于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的信用减值损失。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险，目标则是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

因此，公司需确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。

公司外币货币性项目详见本报告第十节/七/82-外币货币性项目。

由于公司的外汇业务主要为海外销售所形成的外汇收款，于公司总资产所占比例较小，主要经营活动还是以人民币结算为主，故公司所面临的外汇风险并不重大。

(2) 利率风险

利率风险是指市场利率的变动引起的金融工具市场价值变动的风险。巴塞尔委员会在 1997 年发布的《利率风险管理原则》中将利率风险定义为：利率变化使商业银行的实际收益与预期收益或实际成本与预期成本发生背离，使其实际收益低于预期收益，或实际成本高于预期成本，从而使商业银行遭受损失的可能性。指原本投资于固定利率的金融工具，当市场利率上升时，可能导致其价格下跌的风险。

公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据借款当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

由于公司持有以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，因此面临价格风险。公司随时监控投资产品之价格变动，鉴于公司交易性金融资产的投资金额较小，故所面临之价格风险也较小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	595,615.61	73,282,581.70		73,878,197.31
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	595,615.61	73,282,581.70		73,878,197.31
(1) 债务工具投资		67,284,961.30		67,284,961.30
(2) 权益工具投资	595,615.61			595,615.61
(3) 衍生金融资产		5,997,620.40		5,997,620.40
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	94,078,470.59		131,553,577.19	225,632,047.78
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收账款融资		13,218,001.46		13,218,001.46
持续以公允价值计量的资产总额	94,674,086.20	86,500,583.16	131,553,577.19	312,728,246.55
(六) 交易性金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

交易性金融资产及其他权益工具投资期末公允价值是基于上海证券交易所和深圳证券交易所 2022 年 6 月 30 日收盘价进行计量。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术
银行短期理财产品	67,284,961.30	按照金融机构提供的报价
衍生金融资产	5,997,620.40	按照金融机构提供的报价
应收款项融资	13,218,001.46	现金流量折现法

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术	输入值
其他权益工具投资-对非上市公司权益工具投资	131,553,577.19	净资产法	净资产公允价值

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册 资本	母公司对本企业 的持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
上海市金山区国有资产监督管理委员会	上海市金山区涇源路 289 号 11、13 楼	国有资产经营与管理		22.78%	22.78%

本企业的母公司情况的说明

上海市金山区国有资产监督管理委员会；

本企业最终控制方是上海市金山区国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告第十节/九-在其他主体中的权益

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本报告第十节/九-在其他主体中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本报告第十节/九-在其他主体中的权益

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本报告第十节/九-在其他主体中的权益。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况详见报告第十节/十二/5-关联交易情况。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏美乐投资有限公司	从 2015 年 12 月 9 日起成为公司第二大股东
江苏美乐车圈有限公司	第二大股东控制的子公司
鑫美亚传动部件有限公司	第二大股东控制的子公司
上海慕苏科技有限公司	第二大股东控制的子公司
江苏信轮美合金发展有限公司	第二大股东控制的子公司
江苏品康医疗科技有限公司	2021 年第二大股东参股的子公司
视悦光学有限公司	第二大股东控制的子公司
浙江全域科技有限公司	关联自然人担任董事的公司
王朝阳	公司董事
王睿宇	公司董事的近亲属
王美芳	公司董事的近亲属

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
凤凰(天津)自行车有限公司	采购商品	2,001.33	7,020.66
江苏信轮美合金发展有限公司	采购商品	1,622.41	1,467.36
江苏美乐车圈有限公司	采购商品	57.58	76.94
江苏美乐车圈有限公司	支付水费	78.27	37.34

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏美乐车圈有限公司	销售商品	1,703.71	2,467.31
江苏信轮美合金发展有限公司	销售商品	42.90	71.49
凤凰(天津)自行车有限公司	销售商品	36.43	71.23
江苏碧佳碧医疗科技有限公司	销售商品	8.09	3.49
江苏美乐车圈有限公司	收燃气费	64.86	67.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏美乐投资有限公司	办公用房		4.60

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江苏美乐车圈有限公司	厂房					331.53	288.94				
江苏美乐投资有限公司	办公用房					126.98	82.41				
上海慕苏科技有限公司	房屋建筑					526.12	501.43				

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	250.82	169.10

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏美乐车圈有限公司	12,179,756.99	608,987.85	9,459,259.93	472,963.00
应收账款	凤凰（天津）自行车有限公司	29,459.51	1,472.98	29,459.51	1,472.98
应收账款	江苏品康医疗科技有限公司	72,401.62		115,392.66	5,769.63
应收账款	江苏美乐投资有限公司	25,342.00	1,267.10	3,544.00	177.20
应收账款	视悦光学有限公司	14,577.80	728.89	9,648.80	2,520.45
应收账款	浙江全域科技有限公司	1,869,402.98	1,869,402.98	1,869,402.98	1,869,402.98
预付款项	上海慕苏科技有限公司	4,416,356.17	220,817.81		
预付款项	凤凰（天津）自行车有限公司			1,018,307.90	
其他应收款	凤凰（天津）自行车有限公司	126,294.89	6,314.74	985,960.36	44,907.95
其他应收款	上海慕苏科技有限公司			2,749,749.12	
其他应收款	江苏美乐车圈有限公司	145,384.31	7,269.22	547,652.30	21,583.41
其他应收款	上海巨凤自行车有限公司			35,912.50	3,453.14
其他应收款	江苏美乐投资有限公司	66.99	3.35	137,164.20	6,858.21
其他应收款	王朝阳			28,911.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	凤凰（天津）自行车有限公司		2,348,693.20
应付账款	江苏信轮美合金发展有限公司	738,480.60	5,658,277.68
应付账款	江苏美乐车圈有限公司	26,085.59	522,997.06
应付账款	鑫美亚传动部件有限公司	99,598.69	99,598.69
合同负债	江苏信轮美合金发展有限公司		255,269.85
其他应付款	江苏美乐车圈有限公司		7,493.97
其他应付款	江苏信轮美合金发展有限公司	360.00	20,320.78
其他应付款	视悦光学有限公司	2,077.00	2,077.00
其他应付款	上海巨凤自行车有限公司	444,339.62	444,339.62
其他应付款	上海金山嘴渔村投资管理有限公司	630,291.19	630,291.19
其他应付款	王美芳	11,007.00	11,007.00
其他应付款	王睿宇		1,387.70

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务分部为基础确定报告分部，报告分部适用的会计政策与公司合并财务报表适用的会计政策一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	自行车生产与销售业务	辐条制造与销售业务	零配件收入	带钢加工	贸易业务	房地产租赁业务	线材加工	其他收入（其他业务收入）	头牌费及头牌工本费	合计
营业收入	59,016.51	5,401.51	3,737.49	3,170.28	323.51	1,457.45	1,526.35	1,348.48	683.49	76,665.07
营业成本	48,382.33	4,066.04	3,600.76	3,011.56	311.49	640.80	1,517.79	816.19	442.08	62,789.03

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

2021年12月，公司委托中国农业银行股份有限公司丹阳市支行向大力神科技集团有限公司发放贷款6,000.00万元，同时，由大力神铝业股份有限公司提供信用担保。贷款期限为自2021年12月17日至2022年12月16日止，贷款年利率为12%，贷款用途为购买材料。

2021年8月，公司委托中国农业银行股份有限公司丹阳市支行向镇江裕久智能装备股份有限公司发放贷款2,000.00万元。贷款期限为自2021年8月3日至2022年8月2日止，贷款年利率为10%，贷款用途为购买原材料。

2021年11月，公司委托中国农业银行股份有限公司丹阳市支行向镇江裕久智能装备股份有限公司发放贷款800.00万元。贷款期限为自2021年11月4日至2022年11月3日止，贷款年利率为10%，贷款用途为购买原材料。

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	15,167,743.65
1 至 2 年	15,372,256.35
2 至 3 年	15,023,053.16
3 年以上	17,293,037.50
合计	62,856,090.66

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	62,856,090.66	100.00	10,760,358.12	17.12	52,095,732.54	55,356,090.66	100.00	10,760,358.12	19.44	44,595,732.54
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	10,767,551.91	17.13	10,760,358.12	99.93	7,193.79	10,767,551.91	19.45	10,760,358.12	99.93	7,193.79
合并范围内子公司组合	52,088,538.75				52,088,538.75	44,588,538.75				44,588,538.75
合计	62,856,090.66	/	10,760,358.12	/	52,095,732.54	55,356,090.66	/	10,760,358.12	/	44,595,732.54

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,783.99	89.20	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	10,998.00	5,499.00	50.00
3 年以上	10,754,769.92	10,754,769.92	100.00
合计	10,767,551.91	10,760,358.12	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	10,760,358.12					10,760,358.12
合计	10,760,358.12					10,760,358.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
客户 1	并表关联方	52,086,075.00		1 年以内、1-2 年、2-3 年	82.87%
客户 2	非关联方	6,866,649.22	6,866,649.22	3 年以上	10.92%
客户 3	非关联方	1,506,298.14	1,506,298.14	3 年以上	2.40%
客户 4	非关联方	765,789.81	765,789.81	3 年以上	1.22%
客户 5	非关联方	727,191.99	727,191.99	3 年以上	1.16%
合计		61,952,004.16	9,865,929.16		98.56%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	75,501,798.08	75,501,798.08
其他应收款	232,938,711.26	218,436,737.27
合计	308,440,509.34	293,938,535.35

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏华久辐条制造有限公司	75,501,798.08	75,501,798.08
合计	75,501,798.08	75,501,798.08

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	50,232,548.37
1 至 2 年	22,358,067.10
2 至 3 年	52,797,792.71
3 年以上	198,234,790.12
合并范围内子公司组合	
合计	323,623,198.30

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
历年往来款项	15,661,149.05	14,849,538.18
代收代付及暂付款		1,331,438.39
押金、备用金	1,348,917.45	1,363,920.45
暂借款	114,908.93	
其他	120,159.51	47,328.00
关联方往来款	306,378,063.36	216,027,201.21
合计	323,623,198.30	233,619,426.23

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	15,182,688.96			15,182,688.96
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	15,182,688.96			15,182,688.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	15,182,688.96					15,182,688.96
合计	15,182,688.96					15,182,688.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
客户 1	关联方往来	83,723,450.76	3 年以上	35.94%	
客户 2	关联方往来	36,730,499.39	1 年到 2 年、3 年以上	15.77%	
客户 3	关联方往来	29,804,200.70	3 年以上	12.79%	
客户 4	关联方往来	29,652,897.46	1 年以内至 3 年以上	12.73%	
客户 5	关联方往来	23,766,012.16	1 年以内至 3 年以上	10.20%	
合计	/	203,677,060.47	/	87.44%	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	追加投资	权益法下确认的投资损益	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,723,045,000.00		1,723,045,000.00			1,723,045,000.00		1,723,045,000.00
对联营、合营企业投资	37,819,515.90	3,480,166.19	34,762,410.59	2,150,000.00	-1,726,939.12	37,819,515.90	3,480,166.19	34,339,349.71
合计	1,760,864,515.90	3,480,166.19	1,757,807,410.59	2,150,000.00	-1,726,939.12	1,760,864,515.90	3,480,166.19	1,757,384,349.71

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏华久辐条制造有限公司	530,000,000.00			530,000,000.00		
天津爱赛克车业有限公司	484,000,000.00			484,000,000.00		
上海凤凰自行车有限公司	321,100,000.00			321,100,000.00		
上海凤凰大酒店有限公司	79,275,000.00			79,275,000.00		
上海凤凰科技创业投资有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
上海金山开发投资管理有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
天津天任车料有限公司	178,670,000.00			178,670,000.00		
合计	1,723,045,000.00			1,723,045,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海凤凰地产有限公司	18,195,202.64			-1,571,424.65						16,623,777.99	
上海巨凤自行车有限公司	16,144,147.07			-155,514.47						15,988,632.60	
上海凤长军谷科技发展有限公司	3,480,166.19									3,480,166.19	3,480,166.19
上海凤凰美乐企业管理有限公司		2,150,000.00								2,150,000.00	
小计	37,819,515.90	2,150,000.00		-1,726,939.12						38,242,576.78	3,480,166.19
合计	37,819,515.90	2,150,000.00		-1,726,939.12						38,242,576.78	3,480,166.19

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,265,127.35	96,270.89	9,226,902.21	100,206.89
合计	8,265,127.35	96,270.89	9,226,902.21	100,206.89

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,726,939.12	-2,711,427.77
交易性金融资产在持有期间的投资收益	34,491.64	311,139.45
债权投资在持有期间取得的利息收入		6,259,148.35
理财产品投资收益	3,672,385.59	712,621.41
关联方资金拆借利息收入	4,056,903.22	
合计	6,036,841.33	4,571,481.44

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,080.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,529,879.51	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,764,397.09	
对外委托贷款取得的损益	4,155,260.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-320,972.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,402.59	
减：所得税影响额	-1,215,619.11	
少数股东权益影响额（税后）	4,458.70	
合计	10,955,887.59	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.1302	0.1032	0.1032
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	1.6950	0.0819	0.0819

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：周永超

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 23 日

修订信息

□适用 √不适用