

# 深圳中华自行车(集团)股份有限公司

## 2012 年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人罗桂友、主管会计工作负责人张泽兵及会计机构负责人(会计主管人员)孙龙龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 孔那        | 董事        | 工作原因      | 杨奋勃    |
| 曹方        | 董事        | 工作原因      | 李海     |
| 李冰        | 独立董事      | 个人原因      | 张鑫淼    |

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| 2012 年度报告.....            | 1   |
| 一、重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 二、公司简介.....               | 6   |
| 三、会计数据和财务指标摘要 .....       | 8   |
| 四、董事会报告 .....             | 10  |
| 五、重要事项.....               | 24  |
| 六、股份变动及股东情况 .....         | 27  |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 27  |
| 八、公司治理.....               | 35  |
| 九、内部控制.....               | 35  |
| 十、财务报告.....               | 37  |
| 十一、备查文件目录 .....           | 127 |

## 释义

| 释义项        | 指 | 释义内容              |
|------------|---|-------------------|
| 本公司、公司及本集团 | 指 | 深圳中华自行车（集团）股份有限公司 |

## 重大风险提示

一、2012 年 10 月 24 日，深圳市中级人民法院作出（2012）深中法破字第 30-1 号《民事裁定书》，裁定自 2012 年 10 月 25 日起对本公司进行重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所、深圳市正源清算事务有限公司为本公司管理人。根据深圳证券交易所《股票上市规则》第 13.2.7 条的规定，本公司股票自 2012 年 11 月 13 日起停牌，至深圳市中级人民法院就重整计划作出裁定后，由本公司向深圳证券交易所申请复牌。目前，重整的各项工作正在推进中。重整期间，本公司存在因《上市规则》规定的原因被暂停上市，或根据《中华人民共和国企业破产法》规定的原因（如重整方案未通过等）被宣告破产清算的风险；若本公司被宣告破产清算，本公司股票将面临被终止上市的风险。本公司特别提醒广大投资者，理性投资，注意风险。

二、由于公司 2012 年度经审计的期末净资产为负值，财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，根据深圳证券交易所《股票上市规则》（2012 年修订）的有关规定，本公司股票将被实施退市风险警示。由于本公司被深圳中院裁定自 2012 年 10 月 25 日起进入破产重整，公司股票已被实施退市风险警示及股票交易停牌，因此公司股票继续实施退市风险警示。

如果公司 2013 年度经审计的期末净资产继续为负值，或者财务会计报告继续被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，根据《股票上市规则》，公司股票将被暂停上市。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|               |   |      |               |
|---------------|---|------|---------------|
| 股票简称          | *ST 中华 A、*ST 中华 B                                 | 股票代码 | 000017、200017 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |      |               |
| 公司的中文名称       | 深圳中华自行车(集团)股份有限公司                                 |      |               |
| 公司的中文简称       | 深中华   |      |               |
| 公司的外文名称(如有)   | SHENZHEN CHINA BICYCLE COMPANY (HOLDINGS) LIMITED |      |               |
| 公司的外文名称缩写(如有) | CBC   |      |               |
| 公司的法定代表人      | 罗桂友   |      |               |
| 注册地址          | 广东深深圳市布心路 3008 号                                  |      |               |
| 注册地址的邮政编码     | 518019  |      |               |
| 办公地址          | 广东省深圳市龙华油松工业区中华工业园                                |      |               |
| 办公地址的邮政编码     | 518131  |      |               |
| 公司网址          | www.cbc.com.cn                                    |      |               |
| 电子信箱          | cbc@szcbc.com                                     |      |               |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 孙龙龙                | 崔红霞                |
| 联系地址 | 广东省深圳市龙华油松工业区中华工业园 | 广东省深圳市龙华油松工业区中华工业园 |
| 电话   | 0755-28181666      | 0755-28181666      |
| 传真   | 0755-28181009      | 0755-28181009      |
| 电子信箱 | dmc@szcbc.com      | dmc@szcbc.com      |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                         |
|---------------------|-------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称      | 《证券时报》、《香港商报》           |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 董事会秘书处                  |

#### 四、注册变更情况

|                     | 注册登记日期   | 注册登记地点 | 企业法人营业执照<br>注册号      | 税务登记号码   | 组织机构代码     |
|---------------------|--|--------|----------------------|--|------------|
| 首次注册                | 1984 年 08 月 24 日   | 广东省深圳市 | 企股粤深总副字第<br>101165 号 | 国税深字<br>440301618830452 号、<br>深地税登字<br>440303618830452 号 | 61883045-2 |
| 报告期末注册              | 2012 年 12 月 31 日   | 广东省深圳市 | 440301501122085      | 国税深字<br>440301618830452 号、<br>深地税登字<br>440303618830452 号 | 61883045-2 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变化  |        |                      |  |            |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 1、1992 年 3 月，公司股票在深圳证券交易所上市，深圳市莱英达集团股份有限公司和香港大寰自行车有限公司各持 23.28% 股份。2、2002 年 3 月中国华融资产管理公司通过法院拍卖竞拍获得本公司 13.58%A 股法人股成为本公司第一大股东。3、2006 年 11 月 13 日，深圳市国晟能源投资发展有限公司通过签订的《股权转让协议》收购华融公司持有的深中华 65,098,412 股法人股，国晟能源成为本公司的第一大股东。国晟能源系国民投资的全资子公司，实际控制人为张燕芬。4、2011 年 1 月，深圳市国晟能源投资发展有限公司控股股东深圳市国民投资发展有限公司与纪汉飞先生签订了股权转让协议，国民投资以 7000 万元的价格将国晟能源 100% 股权转让给纪汉飞先生。深圳市国晟能源投资发展有限公司持有我公司 A 股股份 65,098,412 股，占公司总股本的 11.81%。 |        |                      |  |            |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                            |
|------------|----------------------------|
| 会计师事务所名称   | 国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层 |
| 签字会计师姓名    | 陈松波、任玮星                    |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址              | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|-----------------------|---------|--------|
| 中山证券有限责任公司 | 深圳市福田区益田路江苏大厦 B 栋 15F | 崔垒      | 2012 年 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                                   | 2012 年            | 2011 年            | 本年比上年增减(%)   | 2010 年            |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 营业收入(元)                           | 292,827,026.55    | 321,043,570.34    | -8.79%       | 299,027,279.43    |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)                  | -52,443,234.29    | 39,720,901.46     | -232.03%     | 64,477,414.44     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)         | -55,517,844.94    | -12,879,894.99    | 331.04%      | -44,590,962.46    |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)                  | -7,026,573.55     | 348,907.64        | -2,113.88%   | 6,495,860.32      |
| 基本每股收益(元/股)                       | -0.0951           | 0.072             | -232.08%     | 0.1169            |
| 稀释每股收益(元/股)                       | -0.0951           | 0.072             | -232.08%     | 0.1169            |
|                                   | 2012 年末           | 2011 年末           | 本年末比上年末增减(%) | 2010 年末           |
| 总资产(元)                            | 162,649,076.30    | 135,746,630.93    | 19.82%       | 138,158,078.89    |
| 归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元) | -1,709,451,256.41 | -1,682,839,667.48 | 1.58%        | -1,756,185,442.87 |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润  |               | 归属于上市公司股东的净资产     |                   |
|-----------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|
|                 | 本期数            | 上期数           | 期末数               | 期初数               |
| 按中国会计准则         | -52,443,234.29 | 39,720,901.46 | -1,709,451,256.41 | -1,682,839,667.48 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |                |               |                   |                   |

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

|  | 归属于上市公司股东的净利润 | 归属于上市公司股东的净资产 |
|--|---------------|---------------|
|  |               |               |

|                 | 本期数            | 上期数           | 期末数               | 期初数               |
|-----------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 按中国会计准则         | -52,443,234.29 | 39,720,901.46 | -1,709,451,256.41 | -1,682,839,667.48 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |                |               |                   |                   |

无

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                          | 2012 年金额     | 2011 年金额      | 2010 年金额       | 说明 |
|-----------------------------|--------------|---------------|----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） |              | 14,781,833.16 | -1,479.48      |    |
| 债务重组损益                      |              |               | 138,684,786.64 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出          | 3,074,610.65 | 49,869,741.11 | 1,147,945.28   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目           |              | 4,560,000.00  |                |    |
| 所得税影响额                      |              | 16,610,777.82 | 30,762,875.54  |    |
| 合计                          | 3,074,610.65 | 52,600,796.45 | 109,068,376.90 | -- |

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年度,受欧美债务危机的持续影响,国际经济形势持续复杂严峻,国内宏观调控措施接连不断,物价总体水平继续上升,居民消费习惯趋于谨慎,制造行业备受影响。同时市场竞争愈发激烈,公司经营环境相当恶劣。2012年10月公司被法院裁定进入重整程序。在上述特殊的经营背景下,经过公司董事会、经营班子和全体员工的艰苦努力,2012年公司各方面工作能有序进行,公司经营业务整体保持了平稳发展;通过调整产品结构,严格控制成本费用支出,在经营收入较上年略有下降的情况下,营业毛利较上年稳中有增。经营业务工作的平稳发展,支持了公司重整工作的推进,目前重整工作正在进行中。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

| 项目            | 2012年度(万元) | 2011年度(万元) | 同比变动幅度    | 变动原因分析   |
|---------------|------------|------------|-----------|--|
| 营业收入          | 29,282.70  | 32,104.36  | -8.79%    | 自行车销售量有所下降   |
| 营业成本          | 26,428.12  | 29,744.83  | -11.15%   | 自行车销售量有所下降   |
| 销售费用          | 702.01     | 729.75     | -3.80%    | 总体持平略降   |
| 管理费用          | 2,514.44   | 2,183.67   | 15.15%    | 本年发生重整费用   |
| 财务费用          | 5,113.78   | 2,361.90   | 116.51%   | 公司外币债务较大,上年人民币升值明显产生大额汇兑收益,本年人民币汇率整体平稳。  |
| 投资收益          |            | 456.00     |           | 上年处置光南摩托股权产生收益,本年没有投资项目处置。   |
| 营业外收入         | 321.37     | 6,492.18   | -95.05%   | 2011年深圳中院裁定盛润公司重整计划执行完毕,公司调减账面原先预提债务3489万元和预计负债1288万元,计入营业外收入,及法院拍卖公司华强南房产产生营业外收入1317万元等。而2012年度营业外收入较少。 |
| 净利润           | -5,212.66  | 3,972.09   | -231.23%  | 上年公司获得大额汇兑收益和营业外收入   |
| 归属母公司的净利润     | -5,244.32  | 3,972.09   | -232.03%  | 上年公司获得大额汇兑收益和营业外收入   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -702.66    | 34.89      | -2113.93% | 本年公司重整支付了重整费用  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12.46     | 644.09     | -101.93%  | 上年公司处置光南摩托股权收回投资   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3500.00    | 0          |           | 本年国晟能源公司垫付重整启动资金   |

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司一直致力于破产重整的工作在2012年取得重大进展,深圳中院正式受理并进入破产重整程序。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

| 行业分类      | 项目  | 2012年   | 2011年   | 同比增减(%) |
|-----------|-----|---------|---------|---------|
| 自行车、电动自行车 | 销售量 | 36.58万辆 | 39.23万辆 | -6.76%  |
|           | 生产量 | 37.16万辆 | 37.70万辆 | -1.43%  |
|           | 库存量 | 2.68万辆  | 2.10万辆  | 27.62%  |

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额(元)          | 232,180,069.80 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%) | 79.34%         |

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额(元)         | 占年度销售总额比例(%) |
|----|------|----------------|--------------|
| 1  | 客户 1 | 118,060,432.20 | 40.34%       |
| 2  | 客户 2 | 42,615,351.90  | 14.56%       |
| 3  | 客户 3 | 28,697,459.00  | 9.81%        |
| 4  | 客户 4 | 25,983,096.20  | 8.88%        |
| 5  | 客户 5 | 16,823,730.50  | 5.75%        |
| 合计 | —    | 232,180,069.80 | 79.34%       |

## 3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2012年 |            | 2011年 |            | 同比增减(%) |
|------|----|-------|------------|-------|------------|---------|
|      |    | 金额    | 占营业成本比重(%) | 金额    | 占营业成本比重(%) |         |

|           |           |                |        |                |        |        |
|-----------|-----------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
| 自行车及零配件销售 | 自行车及零配件销售 | 251,645,509.84 | 98.01% | 282,052,578.77 | 98.49% | 0.48%  |
| 租赁管理      | 租赁管理      | 5,122,133.15   | 1.99%  | 4,320,717.13   | 1.51%  | -0.48% |

## 产品分类

单位：元

| 产品分类    | 项目      | 2012 年         |            | 2011 年         |            | 同比增减(%) |
|---------|---------|----------------|------------|----------------|------------|---------|
|         |         | 金额             | 占营业成本比重(%) | 金额             | 占营业成本比重(%) |         |
| OEM 电动车 | OEM 电动车 | 199,445,532.80 | 77.68%     | 226,119,813.08 | 78.96%     | -1.28%  |
| OEM 自行车 | OEM 自行车 | 49,016,414.60  | 19.09%     | 49,331,916.01  | 17.23%     | 1.86%   |
| CBC 电动车 | CBC 电动车 |                | 0%         | 1,009.04       | 0%         | 0%      |
| CBC 自行车 | CBC 自行车 | 157,125.83     | 0.06%      | 118,576.45     | 0.04%      | 0.02%   |
| 其他      | 其他      | 3,026,436.61   | 1.18%      | 6,481,264.19   | 2.26%      | -1.08%  |
| 租赁管理    | 租赁管理    | 5,122,133.15   | 1.99%      | 4,320,717.13   | 1.51%      | 0.49%   |

说明：公司主营业务自行车采用 OEM 的业务模式，不区分原材料、人工工资、折旧、能源等项目。

## 公司主要供应商情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）          | 230,265,378.89 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 90.18%         |

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例（%） |
|----|-------|----------------|--------------|
| 1  | 客户 1  | 118,284,017.26 | 46.32%       |
| 2  | 客户 2  | 55,034,524.44  | 21.55%       |
| 3  | 客户 3  | 23,806,312.82  | 9.32%        |
| 4  | 客户 4  | 17,058,826.50  | 6.68%        |
| 5  | 客户 5  | 16,081,697.86  | 6.3%         |
| 合计 | ——    | 230,265,378.89 | 90.18%       |

## 4、费用

报告期内，公司销售费用、管理费用同比变动未达30%以上，财务费用同比增加116.51%，财务费用同比大幅增加的主要原因是公司外币债务较大，2011年人民币对外币明显升值产生大额汇兑收益抵减了当年财务费用，而2012年人民币汇率整体平稳。

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2012 年         | 2011 年         | 同比增减 (%)   |
|---------------|----------------|----------------|------------|
| 经营活动现金流入小计    | 209,862,967.20 | 219,700,186.79 | -4.48%     |
| 经营活动现金流出小计    | 216,889,540.75 | 219,351,279.15 | -1.12%     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,026,573.55  | 348,907.64     | -2,113.88% |
| 投资活动现金流入小计    |                | 6,577,500.00   | -100%      |
| 投资活动现金流出小计    | 124,666.98     | 136,579.83     | -8.72%     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -124,666.98    | 6,440,920.17   | -101.94%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 35,000,000.00  |                |            |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 35,000,000.00  |                |            |
| 现金及现金等价物净增加额  | 27,848,759.47  | 6,789,827.81   | 310.15%    |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年度减少2,113.88%是因为本年公司重整支付了重整费用。

投资活动现金流入小计比上年度减少100%是因为上年公司处置光南摩托股权收回投资。

投资活动产生的现金流量净额比上年度减少101.94%是因为上年公司处置光南摩托股权收回投资。

筹资活动产生的现金流量净额发生3500万元流入，相对于上年度没有发生额，这是因为本年国晟能源公司垫付重整启动资金。

现金及现金等价物净增加额比上年度增长310.15%是因为本年国晟能源公司垫付重整启动资金，及公司重整支付了重整费用等共同所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

| 补充资料                                 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：                  |                |                |
| 净利润                                  | -52,126,619.65 | 39,720,901.46  |
| 加：资产减值准备                             | 98,924.25      | -271,217.92    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 3,785,277.00   | 8,501,135.08   |
| 无形资产摊销                               | 862,862.04     | 862,862.04     |
| 长期待摊费用摊销                             | -              | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -              | -14,781,833.16 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | -              | -              |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  | -              | -              |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 25,831,645.36  | 23,665,689.88  |

|                       |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -             | -4,560,000.00  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -             | -              |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -             | -              |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -3,301,769.57 | 35,083,214.07  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,206,224.77 | 1,267,177.57   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 20,029,331.79 | -41,368,614.15 |
| 其他                    | -             | -47,770,407.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -7,026,573.55 | 348,907.64     |
| 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               | 52,395,360.86 | 24,546,601.39  |
| 减：现金的期初余额             | 24,546,601.39 | 17,756,773.58  |
| 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          | 27,848,759.47 | 6,789,827.81   |

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|           | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率(%)   | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|-----------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业       |                |                |          |                |                |               |
| 自行车及零配件销售 | 265,722,390.44 | 251,645,509.84 | 5.3%     | -10.23%        | -10.78%        | 0.58%         |
| 租赁管理      | 2,398,572.07   | 5,122,133.15   | -113.55% | -2.46%         | 18.55%         | -37.84%       |
| 分产品       |                |                |          |                |                |               |
| OEM 电动车   | 210,501,591.13 | 199,445,532.80 | 5.25%    | -10.99%        | -11.8%         | 0.86%         |
| OEM 自行车   | 51,856,029.98  | 49,016,414.60  | 5.48%    | -1.68%         | -0.64%         | -0.99%        |
| CBC 电动车   |                |                |          |                |                | -6.3%         |
| CBC 自行车   | 137,418.98     | 157,125.83     | -14.34%  | 17.96%         | 32.51%         | -12.55%       |
| 其他        | 3,227,350.35   | 3,026,436.61   | 6.23%    | -51.47%        | -53.3%         | 3.68%         |
| 租赁管理      | 2,398,572.07   | 5,122,133.15   | -113.55% | -2.46%         | 18.55%         | -37.84%       |
| 分地区       |                |                |          |                |                |               |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|        | 2012 年末       |            | 2011 年末       |            | 比重增减<br>(%) | 重大变动说明             |
|--------|---------------|------------|---------------|------------|-------------|--------------------|
|        | 金额            | 占总资产比例 (%) | 金额            | 占总资产比例 (%) |             |                    |
| 货币资金   | 52,395,360.86 | 32.21%     | 24,546,601.39 | 18.08%     | 14.13%      | 主要系国晟能源公司垫付的重整资金借款 |
| 应收账款   | 6,002,162.94  | 3.69%      | 3,869,919.58  | 2.85%      | 0.84%       | 子公司阿米尼期末应收账款增加     |
| 存货     | 17,612,197.85 | 10.83%     | 14,310,428.28 | 10.54%     | 0.29%       |                    |
| 投资性房地产 | 21,395,176.24 | 13.15%     | 22,763,296.78 | 16.77%     | -3.62%      |                    |
| 长期股权投资 | 2,619,840.50  | 1.61%      | 2,619,840.50  | 1.93%      | -0.32%      |                    |
| 固定资产   | 12,970,199.73 | 7.97%      | 15,262,689.21 | 11.24%     | -3.27%      |                    |
| 应收票据   | 1,627,810.00  | 1%         | 1,000,000.00  | 0.74%      | 0.26%       | 子公司阿米尼期末应收票据增加     |
| 预付款项   | 829,956.13    | 0.51%      | 1,588,743.08  | 1.17%      | -0.66%      | 子公司阿米尼期末预付款项减少     |

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|      | 2012 年         |            | 2011 年         |            | 比重增减<br>(%) | 重大变动说明         |
|------|----------------|------------|----------------|------------|-------------|----------------|
|      | 金额             | 占总资产比例 (%) | 金额             | 占总资产比例 (%) |             |                |
| 短期借款 | 355,796,107.93 | 218.75%    | 359,993,573.29 | 265.2%     | -46.45%     | 主要是总资产增加导致比重下降 |

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目                  | 期初数  | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数  |
|---------------------|------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|
| 金融资产                |      |            |               |         |        |        |      |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    |        |        | 0.00 |

|                         |      |      |      |      |  |  |  |      |
|-------------------------|------|------|------|------|--|--|--|------|
| 的金融资产<br>(不含衍生金<br>融资产) |      |      |      |      |  |  |  |      |
| 2.衍生金融资<br>产            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |  | 0.00 |
| 3.可供出售金<br>融资产          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |  | 0.00 |
| 金融资产小计                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |  | 0.00 |
| 投资性房地产                  |      | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |  |      |
| 生产性生物资<br>产             |      | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |  |      |
| 其他                      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |  | 0.00 |
| 上述合计                    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |  | 0.00 |
| 金融负债                    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |  | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、投资状况分析

### 1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

| 公司名称           | 公司类<br>型 | 所处<br>行业 | 主要产品<br>或服务 | 注册资本    | 总资产(元)        | 净资产(元)         | 营业收入(元)        | 营业利润(元)       | 净利润(元)        |
|----------------|----------|----------|-------------|---------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 深圳市安居乐物业管理有限公司 | 子公司      | 物业管理     | 物业管理        | 200 万   | 996,481.92    | -21,281,690.52 | 2,398,572.07   | -3,821,281.71 | -3,821,281.71 |
| 中华自行车(国际)有限公司  | 子公司      | 自行车      | 贸易和制造       | 2 万港元   | 565,493.40    | -739,399.91    | 0.00           | -11,733.39    | -11,733.39    |
| 中华自行车(香港)有限公司  | 子公司      | 自行车      | 自行车及零配件经销   | 500 万港元 | 15,496,178.40 | -50,588,239.35 | 19,829.55      | 101,192.03    | 101,192.03    |
| 深圳市阿米尼实业有限公司   | 子公司      | 自行车      | 自行车及零配件经销   | 200 万   | 36,420,021.94 | 201,908.82     | 267,821,159.15 | 1,083,820.13  | 1,055,382.12  |

主要子公司、参股公司情况说明

两家香港公司停业多年，没有实际业务，主要是汇兑损益及公司存续所需费用。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 六、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

本公司自2002年进入电动自行车经营领域。电动自行车行业在经过前些年的市场快速发展后，2007年以来行业增长已明显停滞。由于稀土行业、电池行业加强管理导致主要部件电机电池供应紧张，使电动自行车行业生产受到一定制约，而电动自行车行业新标准及其推出时机的不确定性，对电动自行车的销售也产生了负面影响。同时，国际国内原材料资源价格持续上涨，导致电动车制造成本和使用成本高涨，严重影响市场需求趋势甚至整个电动车行业的发展潜力，行业竞争更加激烈。

### （二）未来发展机遇和新年度经营计划

1、实现电动自行车销售21万辆；自行车销售15万辆。为确保目标实现，公司将年度目标分解到每个经销公司，分解到每个区域经理，采取经理负责制，要求逐月跟进，滚动考核。

2、调整业务策略，业务团队重心进一步前倾，扎根业务一线，及时正面开展客户信息沟通交流，做好客户思想疏导，强化细节管理，从宣传、促销、订单、采购、销售、货运、结算、售中售后服务等方方面面的细节工作入手。

3、为确保目标实现，在跟进、紧跟第一集团军的同时，重点放在第二集团军的拓展壮大上，促使他们网络终端建设往下延伸。除我们要积极跟进，给予压力外，对其区域将采取调整，直接采取扁平销售模式的改变来加强网络建设。另外，为鼓励他们走下去，应根据其网点的增加给予适当的政策支持，如新网点的门头和租金补贴等。

4、积极开拓新市场，跟进边远地区市场和刚开发的市场。

5、继续推进华东市场大区域进驻超市运作。即大华东区域市场统一运作，逐步探索一条新的经营思路。

6、通过与政府采购信息中心合作，加大团购订单的跟进工作。

7、为解决中小客户和新开发客户订货困难的问题，拟重新探索中转仓的运作模式，以利对一些市场逐步推进扁平化网络建设运作新思路。

8、在中、高档自行车推广策略上，采取网络销售，俱乐部推广和电子商务网上销售等多模式运作，探索一条以产品和品牌推广为主的运作模式。

9、加大产品宣传和推广力度。2013年除正常通过电视媒体进行产品广告宣传外，重点要利用俱乐部平台与网络俱乐部组织一些专项赛事来进行品牌推广。根据新产品的发布制作新产品宣传单张、海报及挂旗。另外通过一些自行车赛事进行品牌宣传和推广，探索一条新的品牌推广思路。

10、进一步加强售后服务工作，做好服务工作的转型。

11、重整期间，继续做好租赁工作，加强租金收取，力争租金收取率达到100%。

12、加强资产管理工作，维护资产安全，突出出租物业的安全管理，避免发生安全责任事故，杜绝安全隐患，保障租赁业务的正常运行。

2013年是公司重整的关键一年，公司将按照法院确定的工作分工，配合管理人和有关各方，积极推进重整各项工作，努力发展经营业务。

## 七、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2012年度财务报告经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了无法表示意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司董事会对该审计报告涉及事项专项说明如下：

导致会计师事务所无法表示意见的事项：

1、中华自行车公司自2012年10月25日起重整，税务、海关、金融、担保、供应商及其他债权人已向管理人申报了债权，截止审计报告日，债权申报总额折合人民币3,453,252,904.97元，管理人依法确认并编入《债权表》的债权总额为1,875,616,630.22元，上述债权人申报的债权与帐面存在差异，且尚未通过法院裁定，国富浩华会计师事务所无法确定其对中

华自行车公司财务报表的影响。

2、如财务报表附注十所述：截止2012年12月31日，中华自行车公司的资产总额为162,649,076.30元，负债总额为1,872,039,760.06元，净资产为-1,709,390,683.76元，已严重资不抵债，且存在多项巨额逾期债务、税款、以及对对外担保、逾期欠债等原因引起的诉讼债务，经中华自行车公司第一大股东、最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司申请，由深圳市中级人民法院裁定对中华自行车自2012年10月25日起进行重整。截止至审计报告日，中华自行车公司仍处于重整期间，深圳市中级人民法院尚未对重整计划作出裁定，国富浩华会计师事务所无法获取充分、适当的审计证据以证实上述重整能否有效改善中华自行车公司的持续经营能力，因此国富浩华会计师事务所无法判断中华自行车公司按照持续经营假设编制的2012年度财务报表是否适当。

董事会专项说明：

2012年5月11日，本公司第一大股东、最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司以本公司不能清偿到期债务，且严重资不抵债为由，向深圳市中级人民法院申请对本公司进行重整。2012年10月12日，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30号民事裁定书裁定受理国晟能源提出的对本公司进行重整的申请。2012年10月下旬，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30-1号民事裁定书，裁定自2012年10月25日起对本公司进行重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所、深圳市正源清算事务有限公司为本公司管理人。同时，深圳市中级人民法院作出（2012）深中法破字第30-1号决定书，依法批准本公司在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。本公司进入破产重整程序后，根据《中华人民共和国企业破产法》的相关规定，管理人启动了债权申报登记及审查工作，2012年12月11日公司重整案第一次债权人会议在深圳市中级人民法院主持下召开。目前，重整的各项相关工作正在推进中，公司将通过重整解决债务危机，在完成债务重整的基础上，引入有实力的重组方，注入优质资产，以恢复公司的持续经营能力及盈利能力，实现公司良性发展。

## 八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

为了进一步健全和完善深圳中华自行车（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）的分红决策和监督机制，积极回报股东，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳监管局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字【2012】43号）等相关文件的规定、精神和公司章程等相关制度的规定，公司于2012年7月30日召开第八届董事会第十三次（临时）会议，审议通过了关于修改公司章程的议案、修改股东大会会议事规则的议案以及股东回报规划事宜专项论证报告、未来三年（2012-2014年）股东回报规划等相关内容，由独立董事发表了独立意见，并于2012年8月15日经公司召开2012年第一次临时股东大会审议通过。公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，公司充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见，在综合考虑公司主营业务盈利能力、公司资债状况及可持续发展、股东回报、外部融资环境等因素的基础上制订的股东回报规划，满足了股东的合理投资回报和公司长远发展对资金的需求，促进了公司分红决策和监督机制的健全和完善。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近3年（含报告期）未分红也未进行公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|-------|------------|------------------------|---------------------------|
| 2012年 | 0.00       | -52,443,234.29         | 0%                        |

|        |      |               |    |
|--------|------|---------------|----|
| 2011 年 | 0.00 | 39,720,901.46 | 0% |
| 2010 年 | 0.00 | 64,477,414.44 | 0% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间                     | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|--------------------------|-------|------|--------|-------|---------------|
| 2012 年 4 月 1 日-7 月 31 日  | 公司办公室 | 电话沟通 | 个人     | 流通股股东 | 退市制度对公司的影响    |
| 2012 年 1 月 3 日-12 月 31 日 | 公司办公室 | 电话沟通 | 个人     | 流通股股东 | 公司重组、重整进展的情况  |

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

2012年5月11日，本公司第一大股东、最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司以本公司不能清偿到期债务，且严重资不抵债为由，向深圳市中级人民法院申请对本公司进行重整。2012年10月12日，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30号民事裁定书裁定受理国晟能源提出的对本公司进行重整的申请。2012年10月24日，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30-1号民事裁定书，裁定自2012年10月25日起对本公司进行重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所、深圳市正源清算事务有限公司为本公司管理人。同日，深圳市中级人民法院作出（2012）深中法破字第30-1号决定书，依法批准本公司在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。本公司进入破产重整程序后，根据《中华人民共和国企业破产法》的相关规定，管理人启动了债权申报登记及审查工作，2012年12月11日公司重整案第一次债权人会议在深圳市中级人民法院主持下召开。目前，重整的各项相关工作正在推进中。

重整期间，本公司存在因《上市规则》规定的原因被暂停上市，或根据《中华人民共和国企业破产法》规定的原因（如重整方案未通过等）被宣告破产清算的风险；若本公司被宣告破产清算，本公司股票将面临被终止上市的风险。

进入重整程序后，在法院和管理人的监督下，公司一直积极准备重整计划草案制定的相关工作。2012年10月29日，最高人民法院颁布了《关于审理上市公司破产重整案件工作座谈会纪要》，其中针对重整计划草案包含的债务人经营方案提出了较高的要求，尤其是涉及并购重组等行政许可审批事项时，公司应当聘请相关的机构按照证券监管机构的有关要求及格式编制相关材料，作为重整计划草案及经营方案的必备文件。我公司在近一阶段的工作均集中于前述事项的论证等方面，尤其是重组方的遴选及并购重组方案的设计事项。重整计划草案除了需要确定债务人经营方案之外，还应当确定以重整受理日即2012年10月12日为基准日的资产与负债数据，而该些数据取决于资产评估结果及债权审查结果。截止2013年4月中旬，资产评估结果和债权审查结果尚未最后完成，公司已就此与管理人进行沟通，提请管理人尽快协调资产评估机构确定资产评估结果，完成债权审查工作及申请法院裁定确认。

根据《中华人民共和国企业破产法》第七十九条第二款之规定，如债务人无法自人民法院裁定重整之日起六个月内，同时向人民法院和债权人会议提交重整计划草案的，经债务人请求，有正当理由的，人民法院可以裁定延期三个月。鉴于法院裁定自2012年10月25日起深中华重整，公司预计于2013年4月24日之前无法正式提交重整计划草案，并向深圳市中级人民法院递交了延期申请。2013年4月22日，公司收到深圳中院（2012）深中法破字第30-3号民事裁定书，裁定重整计划草案提交期限延长至2013年7月25日。目前，重整计划草案制定相关工作正在加紧进行中。

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）       |                      |          |                       |                           |        |      |            |                           |
|----------------------------|----------------------|----------|-----------------------|---------------------------|--------|------|------------|---------------------------|
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度     | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                    | 担保类型   | 担保期  | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>（是或<br>否） |
| 广东盛润集团股份<br>有限公司           | 1996年07<br>月26日      | 1,960    | 1996年07月<br>26日       | 1,960                     | 连带责任保证 | 4个月  | 否          | 否                         |
| 广东盛润集团股份<br>有限公司           | 1999年09<br>月30日      | 477.28   | 1999年09月<br>30日       | 477.28                    | 连带责任保证 | 12个月 | 否          | 否                         |
| 广东盛润集团股份<br>有限公司           | 1998年04<br>月30日      | 182      | 1998年04月<br>30日       | 182                       | 连带责任保证 | 11个月 | 否          | 否                         |
| 广东盛润集团股份<br>有限公司           | 1997年07<br>月30日      | 175      | 1997年07月<br>30日       | 175                       | 连带责任保证 | 7个月  | 否          | 否                         |
| 广东盛润集团股份<br>有限公司           | 1997年06<br>月04日      | 210      | 1997年06月<br>04日       | 210                       | 连带责任保证 | 8个月  | 否          | 否                         |
| 金田实业（集团）股<br>份有限公司         | 1998年10<br>月30日      | 5,000    | 1998年10月<br>30日       | 5,000                     | 连带责任保证 | 6个月  | 否          | 否                         |
| 深圳天马化妆品有<br>限公司            | 1994年09<br>月30日      | 800      | 1994年09月<br>30日       | 800                       | 连带责任保证 | 12个月 | 否          | 否                         |
| 报告期内审批的对外担保额度<br>合计（A1）    |                      |          | 0                     | 报告期内对外担保实际发生<br>额合计（A2）   |        |      |            | 0                         |
| 报告期末已审批的对外担保额<br>度合计（A3）   |                      |          | 0                     | 报告期末实际对外担保余额<br>合计（A4）    |        |      |            | 8,804.29                  |
| 公司对子公司的担保情况                |                      |          |                       |                           |        |      |            |                           |
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额<br>度 | 实际发生日期（协<br>议签署日）     | 实际担保金额                    | 担保类型   | 担保期  | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>（是或<br>否） |
| 山东华嘉名经贸有<br>限公司            | 1997年09<br>月03日      | 8.31     | 1997年09月03<br>日       | 8.31                      | 连带责任保证 | 4个月  | 否          | 否                         |
| Zoria Pte Ltd              | 1996年03<br>月25日      | 7,808.7  | 1996年03月25<br>日       | 7,808.7                   | 连带责任保证 | 9个月  | 否          | 否                         |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计（B1）   |                      |          | 0                     | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计（B2） |        |      |            | 0                         |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计（B3） |                      |          | 0                     | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计（B4）  |        |      |            | 7,817.01                  |
| 公司担保总额（即前两大项的合计）           |                      |          |                       |                           |        |      |            |                           |
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1）    |                      |          | 0                     | 报告期内担保实际发生额合<br>计（A2+B2）  |        |      |            | 0                         |

|                                      |          |                      |          |
|--------------------------------------|----------|----------------------|----------|
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)               | 0        | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | 16,621.3 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例           | -9.72%   |                      |          |
| 其中:                                  |          |                      |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)            | 0        |                      |          |
| 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) | 16,621.3 |                      |          |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)               | 0        |                      |          |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                   | 16,621.3 |                      |          |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                    | 无        |                      |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明                      | 无        |                      |          |

#### 四、承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项                  | 承诺方                    | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------------|------------------------|---|------------------|------|------|
| 股改承诺                  | 深圳市国晟能源发展有限公司、卓润科技有限公司 | 原非流通股股份自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让;在前项规定期满后,持股超过 5%的原非流通股股东通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。 | 2006 年 12 月 29 日 |      | 遵守承诺 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺    |                        |   |                  |      |      |
| 资产重组时所作承诺             |                        |   |                  |      |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺       |                        |   |                  |      |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺         |                        |   |                  |      |      |
| 承诺是否及时履行              | 是                      |   |                  |      |      |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | 否                      |   |                  |      |      |

#### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 50                 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1                  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 陈松波、任玮星            |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于深圳市鹏城会计师事务所有限公司已与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并，并对外同意适用国富浩华会计师事务所的名称与品牌。同时，国富浩华会计师事务所具备1、具有证券期货相关业务资格；2、声誉良好，在承担企业审计业务中没有出现重大审计质量问题和不良记录；3、具有规范和完善的业务质量控制制度、风险控制制度及健全的内部基础管理制度。经公司董事会审计委员会提案，决定改聘国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2012年度审计机构，聘期一年。并经本公司于2012年12月27日召开的《2012年第二次临时股东大会》审议表决通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 六、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2012年度财务报告经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了无法表示意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司董事会对该审计报告涉及事项作了专项说明，公司监事会、独立董事同意董事会对该审计报告涉及事项的专项说明，认为：2012年5月11日，本公司第一大股东、最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司以本公司不能清偿到期债务，且严重资不抵债为由，向深圳市中级人民法院申请对本公司进行重整。2012年10月12日，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30号民事裁定书裁定受理国晟能源提出的对本公司进行重整的申请。2012年10月下旬，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30-1号民事裁定书，裁定自2012年10月25日起对本公司进行重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所、深圳市正源清算事务有限公司为本公司管理人。同时，深圳市中级人民法院作出（2012）深中法破字第30-1号决定书，依法批准本公司在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。本公司进入破产重整程序后，根据《中华人民共和国企业破产法》的相关规定，管理人启动了债权申报登记及审查工作，2012年12月11日公司重整案第一次债权人会议在深圳市中级人民法院主持下召开。目前，重整的各项相关工作正在推进中，公司将通过重整解决债务危机，在完成债务重整的基础上，引入有实力的重组方，注入优质资产，以恢复公司的持续经营能力及盈利能力，实现公司良性发展。

## 七、其他重大事项的说明

2012年10月24日，深圳中院作出（2012）深中法破字第30-1号《民事裁定书》，裁定自2012年10月25日起对本公司进行重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所、深圳市正源清算事务有限公司为本公司管理人。根据深圳证券交易所《股票上市规则》第13.2.7条的规定，本公司股票自2012年11月13日起停牌，至深圳中院就重整计划作出裁定后，由本公司向深圳证券交易所申请复牌。目前，重整的各项相关工作正在推进中。重整期间，本公司存在因《上市规则》规定的原因被暂停上市，或根据《中华人民共和国企业破产法》规定的原因（如重整方案未通过等）被宣告破产清算的风险；若本公司被宣告破产清算，本公司股票将面临被终止上市的风险。

本公司特别提醒广大投资者，理性投资，注意风险。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

|            | 本次变动前       |        | 本次变动增减(+,-) |    |       |             |             | 本次变动后       |        |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
|            | 数量          | 比例(%)  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份  | 109,214,230 | 19.81% | 0           | 0  | 0     | -44,104,246 | -44,104,246 | 65,109,984  | 11.81% |
| 1、国家持股     | 0           | 0%     | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0%     |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0%     | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0%     |
| 3、其他内资持股   | 65,098,412  | 11.81% | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 65,098,412  | 11.81% |
| 其中：境内法人持股  | 65,098,412  | 11.81% | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 65,098,412  | 11.81% |
| 境内自然人持股    | 0           | 0%     | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0%     |
| 4、外资持股     | 44,104,246  | 8%     | 0           | 0  | 0     | -44,104,246 | -44,104,246 | 0           | 0%     |
| 其中：境外法人持股  | 44,104,246  | 8%     | 0           | 0  | 0     | -44,104,246 | -44,104,246 | 0           | 0%     |
| 境外自然人持股    | 0           | 0%     | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0%     |
| 5、高管股份     | 11,572      | 0%     | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 11,572      | 0%     |
| 二、无限售条件股份  | 442,133,717 | 80.19% | 0           | 0  | 0     | 44,104,246  | 44,104,246  | 486,237,963 | 88.19% |
| 1、人民币普通股   | 193,773,360 | 35.14% | 0           | 0  | 0     | 44,104,246  | 44,104,246  | 237,877,606 | 43.14% |
| 2、境内上市的外资股 | 248,360,357 | 45.05% | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 248,360,357 | 45.05% |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0%     | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0%     |
| 4、其他       | 0           | 0%     | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0%     |
| 三、股份总数     | 551,347,947 | 100%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 551,347,947 | 100%   |

股份变动的原因

公司限售股份44,104,246股于2012年5月18日解除限售转上市流通，占公司总股本的8%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期股东总数                                   | 34,430  |         | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 34,430     |              |              |         |    |
|---|---|---------|-----------------------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 前 10 名股东（含持股 5%以上的股东）持股情况                 |   |         |                       |            |              |              |         |    |
| 股东名称                                      | 股东性质  | 持股比例（%） | 报告期末持股数量              | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|   |   |         |                       |            |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 深圳市国晟能源投资发展有限公司                           | 境内非国有法人   | 11.81%  | 65,098,412            |            | 37,531,015   | 27,567,397   |         | 0  |
| 卓润科技有限公司                                  | 境外法人  | 8%      | 44,104,246            |            | 0            | 44,104,246   |         | 0  |
| 曾颖  | 境内自然人   | 1.25%   | 6,894,257             |            | 0            | 6,894,257    |         | 0  |
| 深圳市康盛投资发展有限公司                             | 境内非国有法人   | 1.08%   | 5,972,500             |            | 0            | 5,972,500    |         | 0  |
| 景超投资有限公司                                  | 境外法人  | 0.91%   | 5,001,944             |            | 0            | 5,001,944    |         | 0  |
| 李高峰                                       | 境内自然人   | 0.42%   | 2,293,241             |            | 0            | 2,293,241    |         | 0  |
| 王浩羽                                       | 境内自然人   | 0.4%    | 2,221,933             |            | 0            | 2,221,933    |         | 0  |
| TANG JING YUAN                            | 境外自然人   | 0.4%    | 2,213,175             |            | 0            | 2,213,175    |         | 0  |
| GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED | 境外法人  | 0.4%    | 2,208,017             |            | 0            | 2,208,017    |         | 0  |
| 刘修煌                                       | 境内自然人   | 0.37%   | 2,061,707             |            | 0            | 2,061,707    |         | 0  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）          | 无   |         |                       |            |              |              |         |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                          | 公司前十名股东之间相互之间不存在关联，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |         |                       |            |              |              |         |    |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                         |   |         |                       |            |              |              |         |    |
| 股东名称                                      | 年末持有无限售条件股份数量   | 股份种类    |                       |            |              |              |         |    |
|   |   | 股份种类    | 数量                    |            |              |              |         |    |
| 卓润科技有限公司                                  | 44,104,246  | 人民币普通股  | 44,104,246            |            |              |              |         |    |
| 深圳市国晟能源投资发展有限公司                           | 27,567,397  | 人民币普通股  | 27,567,397            |            |              |              |         |    |
| 曾颖  | 6,894,257   | 境内上市外资股 | 6,894,257             |            |              |              |         |    |
| 深圳市康盛投资发展有限公司                             | 5,972,500   | 人民币普通股  | 5,972,500             |            |              |              |         |    |
| 景超投资有限公司                                  | 5,001,944   | 人民币普通股  | 5,001,944             |            |              |              |         |    |

|  |  |         |           |
|--|--|---------|-----------|
| 李高峰  | 2,293,241  | 境内上市外资股 | 2,293,241 |
| 王浩羽  | 2,221,933  | 人民币普通股  |           |
| TANG JING YUAN   | 2,213,175  | 境内上市外资股 | 2,213,175 |
| GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED                | 2,208,017  | 境内上市外资股 | 2,208,017 |
| 刘修煌  | 2,061,707  | 境内上市外资股 | 2,061,707 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知其他流通股股东是否存在关联关系,是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |         |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)                                       | 无  |         |           |

## 2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码          | 注册资本    | 主要经营业务                                  |
|------------------------------|-------------|------------------|-----------------|---------|---|
| 深圳市国晟能源投资发展有限公司              | 纪汉飞         | 2005 年 04 月 26 日 | 440301105151303 | 7000 万元 | 兴办实业(具体项目另行申报);国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品) |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无           |                  |                 |         |   |

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

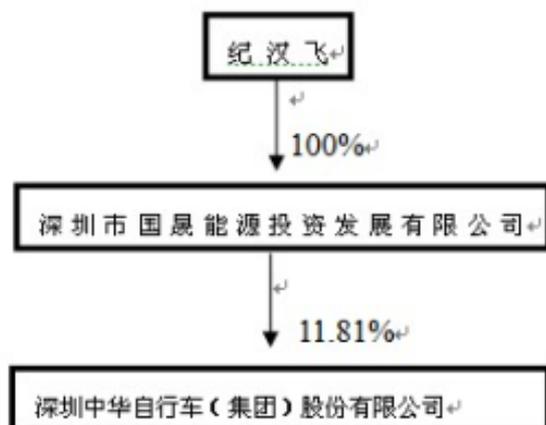
自然人

| 实际控制人姓名              | 国籍                            | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------------------|----------------|
| 纪汉飞                  | 中国                            | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务        | 深圳市国晟能源投资发展有限公司法定代表人、执行董事、总经理 |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                             |                |

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 期末持股数(股) |
|-----|---------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 罗桂友 | 董事长     | 现任   | 男  | 49 | 2010年08月26日 | 2013年08月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 杨奋勃 | 董事      | 现任   | 男  | 55 | 2010年08月26日 | 2013年08月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 李海  | 董事、总裁   | 现任   | 男  | 43 | 2010年08月26日 | 2013年08月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 姚正旺 | 董事      | 现任   | 男  | 37 | 2010年08月26日 | 2013年08月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 张泽兵 | 董事、财务总监 | 现任   | 男  | 46 | 2010年08月26日 | 2013年08月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 曹方  | 董事      | 现任   | 男  | 38 | 2010年08月26日 | 2013年08月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 孔那  | 董事      | 现任   | 女  | 36 | 2010年08月26日 | 2013年08月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 崔军  | 独立董事    | 现任   | 男  | 48 | 2010年08月26日 | 2013年08月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |

|     |        |    |    |    |             |             |        |   |   |        |
|-----|--------|----|----|----|-------------|-------------|--------|---|---|--------|
| 陈叔军 | 独立董事   | 现任 | 男  | 44 | 2010年08月26日 | 2013年08月25日 | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 张鑫淼 | 独立董事   | 现任 | 女  | 44 | 2010年08月26日 | 2013年08月25日 | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 李冰  | 独立董事   | 现任 | 女  | 37 | 2010年08月26日 | 2013年08月25日 | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 萧彦  | 监事会召集人 | 现任 | 男  | 44 | 2011年06月27日 | 2014年06月26日 | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 郑钟焕 | 监事     | 现任 | 男  | 50 | 2011年06月27日 | 2014年06月26日 | 11,930 | 0 | 0 | 11,930 |
| 陶华亮 | 职工监事   | 现任 | 男  | 58 | 2011年06月07日 | 2014年06月26日 | 3,500  | 0 | 0 | 3,500  |
| 夏勃夫 | 副总裁    | 现任 | 男  | 42 | 2010年10月26日 | 2013年10月25日 | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 孙龙龙 | 董事会秘书  | 现任 | 男  | 39 | 2012年05月17日 | 2013年08月25日 | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 合计  | --     | -- | -- | -- | --          | --          | 15,430 | 0 | 0 | 15,430 |

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

罗桂友先生，1963年出生，复旦大学历史学学士。自2007年3月起任职生命人寿保险股份有限公司，历任总公司个险业务本部总经理、临时经管会委员、总公司总经理助理、营销管理委员会委员；2010年3月至10月担任生命人寿保险股份有限公司广东分公司筹备组营销管理委员会委员兼广东分公司筹备组负责人；现任本公司董事长、法定代表人。

杨奋勃先生，1957年出生，工商管理硕士，高级经济师、工程师。历任深圳市莱英达集团公司任发展部部长兼科技部部长、总经理助理、董事长助理、副总工程师、总工程师；广东盛润集团股份有限公司总经理、董事长；现任深圳市莱英达集团有限责任公司董事长。

李海先生，1969年出生，毕业于深圳大学经济系财务会计专业。历任本公司财务部副经理、财务总监助理、董事会秘书、副总裁等职务，现任本公司董事、总裁。

姚正旺先生，1975年出生，法学学士学位。历任深圳市国民投资发展有限公司监事室监事、销售部副经理、法律事务部副经理、风控合规管理中心副总经理；深圳中华自行车（集团）股份有限公司监事会召集人、董事、董事会秘书；现任本公司董事。

张泽兵先生，1966年出生，经济学硕士、中国注册会计师协会非职业会员（CPA）、会计师。自2004年8月起担任新华保险控股公司产险筹备组财务部负责人、阳光保险集团公司财务部总经理助理；生命人寿保险股份有限公司稽核监察部总经理；现任本公司董事、财务总监。

曹方先生，1974年出生，硕士研究生。自2007年5月起历任生命人寿总公司营销管理本部项目处经理，营销管理本部总经理助理、市场经营部总经理；生命人寿广东分公司（筹）筹备组成员，生命人寿战略发展中心、董事长办公室、督察室

任职；2012年3月至今任生命人寿上海分公司副总经理。

孔那女士，1976年出生，研究生学历。2005年9月-2010年4月，瑞福德健康保险股份有限公司助理总裁；2010年4月至今，盈控控股有限公司总裁助理。

张鑫淼女士，学士学位。曾在水利电力部第一工程局、深圳市金湖律师事务所、广东广和律师事务所从事法律事务工作。1994年获得中华人民共和国司法部律师合格证书。1999年至2008年，为广东创基律师事务所合伙律师；2008年至2012年8月为广东深金牛律师事务所律师；2012年9月为广东创基律师事务所合伙律师。

崔军先生，1964年出生，中共党员，工学博士、法律硕士、一级律师。曾任第五届中华全国律师协会理事、第八届广东省律师协会理事、第五届和第六届深圳市律师协会副会长、中华全国律师协会国际业务委员会委员、广东省律师协会知识产权法律业务委员会副主任、广东省律师协会民事法律业务委员会主任，现系广东星辰律师事务所主任、深圳政协委员、第九届广东省律师协会理事、广东省律师协会文化建设工作委员会主任、中华全国律师协会知识产权法律业务委员会委员、深圳市专利协会常务副会长、深圳市创意设计知识产权促进会副会长、中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会调解中心调解专家、深圳仲裁委员会仲裁员。

陈叔军先生，1968年出生，香港中文大学金融财务工商管理硕士学位、香港城市大学国际会计硕士学位、清华大学法学本科学历（成教）。高级会计师、中国注册会计师、中国注册税务师、司法鉴定人、国家法律职业资格；广东省注册会计师协会理事、深圳市政府采购评审专家、深圳市会计学会首批高级会员。历任广州会计师事务所审计员、经理；1998年至今担任深圳广深会计师事务所（普通合伙）执行合伙人、广东广深司法会计鉴定所法定代表人。

李冰女士，1975年出生，法学学士、律师。1998年7月—2002年1月，在贵州大学法学院任教；2002年1月—2006年1月，任广东运胜律师事务所律师；2006年1月至今，任北京市德恒律师事务所深圳分所律师。

萧彦先生，1968年9月生，湖南财经学院经济学学士。自2006年10月起任职生命人寿保险股份有限公司，历任生命人寿总公司营销管理本部企划督导高级处经理、生命人寿河南分公司总经理助理；2010年4月起任深圳市国民投资发展有限公司经营管理中心副总经理。

郑钟焕先生，1962年生，大学本科，工程师职称。曾在深圳市轻纺工业公司、深圳市轻工业公司就职；自1985年10月起进入深圳中华自行车集团（股份）有限公司工作，历任计划部副经理、经理，资材部经理等职；现为本公司监事、制造部经理。

陶华亮先生，1954年生，西北工业大学毕业，工程师职称，历任本公司焊接车间调度、管材车间副主任、总装车间主任、龙华二厂党总支委员、企管部经理助理、自行车事业部计财部副经理、办公室副主任、集团公司综合办公室主任等职，现任集团公司党群专员、党委副书记、工会负责人。

夏勃夫先生，1970年生，中央党校法律专业本科毕业。曾任深圳嘉年实业股份有限公司营业部经理、深圳莱英达科技有限公司办公室主任、深圳太阳管道有限公司董事长，自2007年10月起任本公司副总裁。

孙龙龙先生，1973年出生，1995年毕业于上海财经大学，本科学历，经济学学士学位。先后在深圳市琼胶工业公司、深圳太阳管道有限公司从事财务工作，1999年5月起入职本公司，先后任职财务部副经理、经理、综合管理部经理、企管部经理，现任公司董事会秘书兼财务部经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称          | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 姚正旺    | 深圳市国晟能源投资发展有限公司 | 监事         | 2006年10月09日 |        | 是             |
| 萧彦     | 深圳市国晟能源投资发展有限公司 |            |             |        |               |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称          | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 罗桂友    | 深圳市富德产业投资发展有限公司 | 总经理        | 2012年06月04日 | 2015年06月01日 | 是             |
| 曹方     | 生命人寿上海分公司       | 副总经理       | 2012年03月01日 |             | 是             |
| 杨奋勃    | 深圳市莱英达集团有限责任公司  | 董事长        | 2009年10月12日 |             | 是             |
| 杨奋勃    | 富奥汽车零部件股份有限公司   | 非职工监事      | 2013年03月25日 | 2016年03月24日 | 是             |
| 孔那     | 盈控控股有限公司        | 总裁助理       | 2010年04月01日 |             | 是             |
| 崔军     | 广东星辰律师事务所       | 主任         |             |             | 是             |
| 张鑫淼    | 广东深金牛律师事务所      | 律师         | 2008年01月01日 |             | 是             |
| 陈叔军    | 深圳广深会计师事务所      | 执行合伙人      | 1998年01月01日 |             | 是             |
| 李冰     | 北京市德恒(深圳)律师事务所  | 律师         | 2006年01月02日 |             | 是             |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 根据《公司章程》的有关规定，股东大会决定董事、监事报酬；董事会决定高级管理人员报酬。   |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 公司按照岗位职级等综合行业薪酬水平，经股东大会批准经营层薪酬标准、独立董事津贴。根据《高管人员年度经营绩效考核暂行办法》、绩效考核标准发放年度绩效薪酬。             |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司严格按照董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据支付董事、监事和高级管理人员的报酬。2012年1-12月共支付董事、监事和高级管理人员的报酬总额为294.63万元。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|---------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 李海  | 董事、总裁   | 男  | 44 | 现任   | 82.4       | 0            | 82.4       |
| 张泽兵 | 董事、财务总监 | 男  | 46 | 现任   | 64.15      | 0            | 64.15      |
| 夏勃夫 | 副总裁     | 男  | 42 | 现任   | 64.15      | 0            | 64.15      |
| 郑钟焕 | 监事      | 男  | 50 | 现任   | 20.05      | 0            | 20.05      |

|     |       |    |    |    |        |   |        |
|-----|-------|----|----|----|--------|---|--------|
| 陶华亮 | 职工监事  | 男  | 58 | 现任 | 20.15  | 0 | 20.15  |
| 孙龙龙 | 董事会秘书 | 男  | 39 | 现任 | 27.73  | 0 | 27.73  |
| 张鑫淼 | 独立董事  | 女  | 45 | 现任 | 4      | 0 | 4      |
| 李冰  | 独立董事  | 女  | 37 | 现任 | 4      | 0 | 4      |
| 陈叔军 | 独立董事  | 男  | 45 | 现任 | 4      | 0 | 4      |
| 崔军  | 独立董事  | 男  | 49 | 现任 | 4      | 0 | 4      |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | 294.63 | 0 | 294.63 |

公司董事、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

#### 四、公司员工情况

1、公司目前有在职员工79人，其中：（1）按专业构成分：生产人员8人，销售人员12人，技术人员30人，财务人员10人，行政人员19人；（2）按教育程度分：硕士以上2人，本科24人，大专19人，大专以上占全员的57%。

2、公司无需承担费用的离退休职工。

3、其他人员：27人。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规及规范性文件的要求，对照公司的实际情况，不断完善公司法人治理结构，努力建设现代企业制度。公司股东大会、董事会、监事会的运作与召集、召开均严格按照《公司章程》等有关规定程序执行，维护了公司的整体利益。公司法人治理结构实际情况符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件规定。

报告期内，公司根据中国证监会相关要求，对《公司章程》的现金分红相关条款进行了修订，同时修订了《股东大会议事规则》相关条款，并经公司于2012年8月15日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已经根据监管要求建立《内幕信息知情人登记管理制度》。制度明确了内幕信息及内幕信息知情人范围，规定了内幕信息的审批和登记备案制度以及保密责任。报告期内未有被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。 报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次               | 召开日期        | 会议议案名称  | 决议情况   | 披露日期        | 披露索引          |
|--------------------|-------------|---|--------|-------------|---------------|
| 第二十一次（2011年年度）股东大会 | 2012年05月25日 | 《2011年度董事会工作报告》、《2011年度监事会工作报告》、《2011年度财务决算报告》、《2011年度利润分配预案》、《<2011年年度报告>及其摘要》、《关于计提2012年董事会专项基金的议案》、《关于公司经营班子2011年度奖励的议案》 | 逐一审议通过 | 2012年05月26日 | 《证券时报》、香港《商报》 |

## 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称  | 决议情况   | 披露日期             | 披露索引          |
|-----------------|------------------|---|--------|------------------|---------------|
| 2012 年第一次临时股东大会 | 2012 年 08 月 15 日 | 《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》、《关于修改<公司章程>有关条款的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>有关条款的议案》 | 逐一审议通过 | 2012 年 08 月 16 日 | 《证券时报》、香港《商报》 |
| 2012 年第二次临时股东大会 | 2012 年 12 月 27 日 | 《关于改聘国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》   | 审议通过   | 2012 年 12 月 28 日 | 《证券时报》、香港《商报》 |

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 |              |        |           |        |      |               |
|-------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名      | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 张鑫淼         | 7            | 1      | 5         | 1      | 0    | 否             |
| 崔军          | 7            | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 陈叔军         | 7            | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 李冰          | 7            | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会建立了审计委员会和薪酬与考核委员会专门委员会。专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专门委员会工作条例赋予的职权和义务，认真履行职责。

公司审计委员会在报告期内，根据《审计委员会年报工作规程》的规定，对公司年度财务报告的编制、审计工作认真进行审核和充分沟通，发表审阅意见，形成决议提交公司董事会审议。

公司薪酬与考核委员会在报告期内按照《高管人员年度经营绩效考核奖励暂行办法》，对公司经营班子成员2011年度经营工作进行了考核，提出了年度奖励预案。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与大股东或其他关联方完全分开，具有独立完整的自主经营能力。

#### 七、高级管理人员的考评及激励情况

公司初步建立了公开、透明的董事、监事和经营层的绩效评价标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律的规定。报告期内，公司于2012年5月25日召开了第二十一次（2011年年度）股东大会，审议通过了《关于公司经营班子2011年度奖励的议案》。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关要求，公司于上年度先后成立了内部控制规范实施领导小组、工作小组和业务小组三级组织架构，选聘北京慧点科技开发有限公司（以下简称“慧点公司”）为我公司内部控制规范建设的实施顾问。

在顾问的建议下，我们明确了实施范围为集团本部、深圳市阿米尼实业有限公司（以下简称“阿米尼公司”）和深圳市安居乐物业管理有限公司（以下简称“安居乐公司”）。深中华财务报告合并范围包括纳入内部控制实施范围的上述三家公司，以及“中华自行车（国际）有限公司”和“中华自行车（香港）有限公司”。内部控制实施范围涵盖了合并报表 100%收入的业务活动。公司确定的销售与收款管理等 13 项内部控制关键业务流程涵盖了公司 10%以上资产和收入的重大交易活动、30%以上净资产和净利润的重大交易活动，深中华合并报表 95%以上净利润的业务活动均包含其中。

在顾问的协助下，公司内控实施工作小组和各业务小组人员分别清理各自制度，梳理各项子业务流程，明确了风险控制点和控制缺陷，编制完成了风险矩阵。随后，项目工作小组制订了整改方案，各部门就相关问题和缺陷进行业务优化整改，完善内部控制公司层面和业务层面制度，审计部对整改情况进行了跟踪检查，并对各主要业务控制点进行了内部控制符合性测试和穿行测试，并就发现的问题进行督促再整改，至 2011 年底，公司建立起了符合基本要求的内部控制规范体系。2012 年，公司继续完善内控制度流程，修订了人事、财务、业务等制度流程，先后整理形成了制度手册、流程手册、品牌运营手册、租赁业务手册、财务报告手册等内控文档，并对公司主要业务流程及内控制度执行情况进行定期和不定期的检查与评估，及时提出整改建议，完善相关制度和流程。2012 年 10 月，深圳市人民法院依法受理债权人提出的破产重整申请，公司自此进入破产重组程序，实行管理人监督下的自行管理，公司在原有内控建设和实施的基础上，新增管理人对公司监管环节的内控规则，包括印章管理、源头银行帐户指定、源头银行帐户管理、资金预算、合同管理、发票管理等方面规则并据以实施。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会承诺本内部控制自我评价报告不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，所披露的信息是真实、准确与完整的。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司已建立完善的财务管理制度，涵盖财务管理与会计核算，主要包括会计核算、账务处理、预算管理、费用控制、货币资金管理等相关规章制度。报告期内，公司对主要业务流程及内控制度执行情况进行定期和不定期的检查与评估，没有发现公司于财务报告相关的内部控制存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 |  |
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。                |  |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期                | 2013 年 04 月 27 日                                 |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引                | 详见发布在巨潮资讯网的《深圳中华自行车（集团）股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》 |

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为强化公司财务问责机制，进一步完善内部管理制度，经公司第七届董事会第二十一次会议审议通过，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型   | 无法表示意见               |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 04 月 25 日     |
| 审计机构名称   | 国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计报告文号   | 国浩审字[2013]827A0048 号 |

#### 审计报告正文

#### 深圳中华自行车（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳中华自行车（集团）股份有限公司（以下简称中华自行车公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。但由于“三、导致无法表示意见的事项”段中所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础。

#### 三、导致无法表示意见的事项

1、中华自行车公司自2012年10月25日起重整，税务、海关、金融、担保、供应商及其他债权人已向管理人申报了债权，截止审计报告日，债权申报总额折合人民币3,453,252,904.97元，管理人依法确认并编入《债权表》的债权总额为1,875,616,630.22元，上述债权人申报的债权与帐面存在差异，且尚未通过法院裁定，我们无法确定其对中华自行车公司财务报表的影响。

2、如财务报表附注十所述：截止2012年12月31日，中华自行车公司的资产总额为162,649,076.30元，负债总额为1,872,039,760.06元，净资产为-1,709,390,683.76元，已严重资不抵债，且存在多项巨额逾期债务、税款、以及因对外担保、逾期欠债等原因引起的诉讼债务，经中华自行车公司第一大股东、最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司申请，由深圳市中级人民法院裁定对中华自行车自2012年10月25日起进行重整。截止至审计报告日，中华自行车公司仍处于重整期间，

深圳市中级人民法院尚未对重整计划作出裁定，我们无法获取充分、适当的审计证据以证实上述重整能否有效改善中华自行车公司的持续经营能力，因此我们无法判断中华自行车公司按照持续经营假设编制的2012年度财务报表是否适当。

#### 四、无法表示意见

由于“三、导致无法表示意见的事项”段所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据为发表审计意见提供基础，因此，我们不对中华自行车公司财务报表发表审计意见。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳中华自行车(集团)股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额          |
|-------------|----------------|---------------|
| 流动资产：       |                |               |
| 货币资金        | 52,395,360.86  | 24,546,601.39 |
| 结算备付金       |                |               |
| 拆出资金        |                |               |
| 交易性金融资产     |                |               |
| 应收票据        | 1,627,810.00   | 1,000,000.00  |
| 应收账款        | 6,002,162.94   | 3,869,919.58  |
| 预付款项        | 829,956.13     | 1,588,743.08  |
| 应收保费        |                |               |
| 应收分保账款      |                |               |
| 应收分保合同准备金   |                |               |
| 应收利息        |                |               |
| 应收股利        |                |               |
| 其他应收款       | 23,467,668.87  | 25,193,546.89 |
| 买入返售金融资产    |                |               |
| 存货          | 17,612,197.85  | 14,310,428.28 |
| 一年内到期的非流动资产 |                |               |
| 其他流动资产      |                |               |
| 流动资产合计      | 101,935,156.65 | 70,509,239.22 |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 非流动资产：    |                |                |
| 发放委托贷款及垫款 |                |                |
| 可供出售金融资产  |                |                |
| 持有至到期投资   |                |                |
| 长期应收款     |                |                |
| 长期股权投资    | 2,619,840.50   | 2,619,840.50   |
| 投资性房地产    | 21,395,176.24  | 22,763,296.78  |
| 固定资产      | 12,970,199.73  | 15,262,689.21  |
| 在建工程      |                |                |
| 工程物资      |                |                |
| 固定资产清理    |                |                |
| 生产性生物资产   |                |                |
| 油气资产      |                |                |
| 无形资产      | 23,728,703.18  | 24,591,565.22  |
| 开发支出      |                |                |
| 商誉        |                |                |
| 长期待摊费用    |                |                |
| 递延所得税资产   |                |                |
| 其他非流动资产   |                |                |
| 非流动资产合计   | 60,713,919.65  | 65,237,391.71  |
| 资产总计      | 162,649,076.30 | 135,746,630.93 |
| 流动负债：     |                |                |
| 短期借款      | 355,796,107.93 | 359,993,573.29 |
| 向中央银行借款   |                |                |
| 吸收存款及同业存放 |                |                |
| 拆入资金      |                |                |
| 交易性金融负债   |                |                |
| 应付票据      |                |                |
| 应付账款      | 118,475,773.47 | 116,792,484.21 |
| 预收款项      | 13,660,199.55  | 15,817,538.51  |
| 卖出回购金融资产款 |                |                |
| 应付手续费及佣金  |                |                |
| 应付职工薪酬    | 3,983,845.52   | 4,093,942.70   |
| 应交税费      | 95,980,708.60  | 98,407,104.67  |

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应付利息              | 230,575,685.75    | 207,999,625.50    |
| 应付股利              |                   |                   |
| 其他应付款             | 431,275,594.67    | 394,804,850.78    |
| 应付分保账款            |                   |                   |
| 保险合同准备金           |                   |                   |
| 代理买卖证券款           |                   |                   |
| 代理承销证券款           |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债       | 453,747,741.58    | 452,026,831.88    |
| 其他流动负债            | 2,331,150.07      | 2,437,393.95      |
| 流动负债合计            | 1,705,826,807.14  | 1,652,373,345.49  |
| 非流动负债：            |                   |                   |
| 长期借款              |                   |                   |
| 应付债券              |                   |                   |
| 长期应付款             |                   |                   |
| 专项应付款             |                   |                   |
| 预计负债              | 166,212,952.92    | 166,212,952.92    |
| 递延所得税负债           |                   |                   |
| 其他非流动负债           |                   |                   |
| 非流动负债合计           | 166,212,952.92    | 166,212,952.92    |
| 负债合计              | 1,872,039,760.06  | 1,818,586,298.41  |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                   |                   |
| 实收资本（或股本）         | 551,347,947.00    | 551,347,947.00    |
| 资本公积              | 486,589,213.20    | 460,757,567.84    |
| 减：库存股             |                   |                   |
| 专项储备              |                   |                   |
| 盈余公积              | 32,673,227.01     | 32,673,227.01     |
| 一般风险准备            |                   |                   |
| 未分配利润             | -2,780,061,643.62 | -2,727,618,409.33 |
| 外币报表折算差额          |                   |                   |
| 归属于母公司所有者权益合计     | -1,709,451,256.41 | -1,682,839,667.48 |
| 少数股东权益            | 60,572.65         |                   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | -1,709,390,683.76 | -1,682,839,667.48 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 162,649,076.30    | 135,746,630.93    |

法定代表人：罗桂友

主管会计工作负责人：张泽兵

会计机构负责人：孙龙龙

**2、母公司资产负债表**

编制单位：深圳中华自行车(集团)股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 流动资产：       |               |               |
| 货币资金        | 31,432,888.50 | 561,283.08    |
| 交易性金融资产     |               |               |
| 应收票据        |               |               |
| 应收账款        | 1,014,896.60  | 1,014,896.60  |
| 预付款项        |               |               |
| 应收利息        |               |               |
| 应收股利        |               |               |
| 其他应收款       | 52,910,895.39 | 46,917,137.01 |
| 存货          | 9,779,439.79  | 9,943,662.01  |
| 一年内到期的非流动资产 |               |               |
| 其他流动资产      |               |               |
| 流动资产合计      | 95,138,120.28 | 58,436,978.70 |
| 非流动资产：      |               |               |
| 可供出售金融资产    |               |               |
| 持有至到期投资     |               |               |
| 长期应收款       |               |               |
| 长期股权投资      | 2,619,840.50  | 2,619,840.50  |
| 投资性房地产      | 21,395,176.24 | 22,763,296.78 |
| 固定资产        | 12,676,971.13 | 14,905,640.82 |
| 在建工程        |               |               |
| 工程物资        |               |               |
| 固定资产清理      |               |               |
| 生产性生物资产     |               |               |
| 油气资产        |               |               |
| 无形资产        | 23,728,703.18 | 24,591,565.22 |
| 开发支出        |               |               |
| 商誉          |               |               |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用        |                  |                  |
| 递延所得税资产       |                  |                  |
| 其他非流动资产       |                  |                  |
| 非流动资产合计       | 60,420,691.05    | 64,880,343.32    |
| 资产总计          | 155,558,811.33   | 123,317,322.02   |
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          | 320,902,551.61   | 321,902,898.37   |
| 交易性金融负债       |                  |                  |
| 应付票据          |                  |                  |
| 应付账款          | 124,098,936.31   | 126,706,858.84   |
| 预收款项          | 10,664,592.85    | 10,664,592.85    |
| 应付职工薪酬        | 2,151,710.33     | 2,418,776.27     |
| 应交税费          | 94,891,954.20    | 95,009,521.54    |
| 应付利息          | 230,575,685.75   | 207,999,625.50   |
| 应付股利          |                  |                  |
| 其他应付款         | 386,975,286.77   | 351,172,801.22   |
| 一年内到期的非流动负债   | 453,747,741.58   | 452,026,831.88   |
| 其他流动负债        | 2,320,660.19     | 2,320,660.19     |
| 流动负债合计        | 1,626,329,119.59 | 1,570,222,566.66 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |
| 预计负债          | 166,212,952.92   | 166,212,952.92   |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 166,212,952.92   | 166,212,952.92   |
| 负债合计          | 1,792,542,072.51 | 1,736,435,519.58 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 551,347,947.00   | 551,347,947.00   |
| 资本公积          | 486,589,213.20   | 460,757,567.84   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 盈余公积              | 32,673,227.01     | 32,673,227.01     |
| 一般风险准备            |                   |                   |
| 未分配利润             | -2,707,593,648.39 | -2,657,896,939.41 |
| 外币报表折算差额          |                   |                   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | -1,636,983,261.18 | -1,613,118,197.56 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 155,558,811.33    | 123,317,322.02    |

法定代表人：罗桂友

主管会计工作负责人：张泽兵

会计机构负责人：孙龙龙

### 3、合并利润表

编制单位：深圳中华自行车(集团)股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 292,827,026.55 | 321,043,570.34 |
| 其中：营业收入               | 292,827,026.55 | 321,043,570.34 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 348,028,256.85 | 350,534,243.15 |
| 其中：营业成本               | 264,281,195.19 | 297,448,254.06 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 345,847.07     | 603,970.92     |
| 销售费用                  | 7,020,092.18   | 7,297,537.55   |
| 管理费用                  | 25,144,366.61  | 21,836,655.24  |
| 财务费用                  | 51,137,831.55  | 23,619,043.30  |
| 资产减值损失                | 98,924.25      | -271,217.92    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）     |                | 4,560,000.00   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | -55,201,230.30 | -24,930,672.81 |
| 加：营业外收入             | 3,213,710.66   | 64,921,817.27  |
| 减：营业外支出             | 139,100.01     | 270,243.00     |
| 其中：非流动资产处置损失        |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -52,126,619.65 | 39,720,901.46  |
| 减：所得税费用             |                |                |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | -52,126,619.65 | 39,720,901.46  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |                |                |
| 归属于母公司所有者的净利润       | -52,443,234.29 | 39,720,901.46  |
| 少数股东损益              | 316,614.64     |                |
| 六、每股收益：             | --             | --             |
| （一）基本每股收益           | -0.0951        | 0.072          |
| （二）稀释每股收益           | -0.0951        | 0.072          |
| 七、其他综合收益            |                |                |
| 八、综合收益总额            | -52,126,619.65 | 39,720,901.46  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | -52,443,234.29 | 39,720,901.46  |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 316,614.64     |                |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：罗桂友

主管会计工作负责人：张泽兵

会计机构负责人：孙龙龙

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳中华自行车(集团)股份有限公司

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 27,283,076.87 | 28,577,538.32 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 减：营业成本                | 7,708,299.63   | 13,822,797.20  |
| 营业税金及附加               |                |                |
| 销售费用                  |                |                |
| 管理费用                  | 21,036,780.80  | 19,353,562.21  |
| 财务费用                  | 51,617,771.59  | 26,267,688.54  |
| 资产减值损失                | -280,017.51    | -1,926,719.39  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |                | 4,560,000.00   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -52,799,757.64 | -24,379,790.24 |
| 加：营业外收入               | 3,203,710.66   | 64,884,717.27  |
| 减：营业外支出               | 100,662.00     | 270,243.00     |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -49,696,708.98 | 40,234,684.03  |
| 减：所得税费用               |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -49,696,708.98 | 40,234,684.03  |
| 五、每股收益：               | --             | --             |
| （一）基本每股收益             | -0.0901        | 0.073          |
| （二）稀释每股收益             | -0.0901        | 0.073          |
| 六、其他综合收益              |                |                |
| 七、综合收益总额              | -49,696,708.98 | 40,234,684.03  |

法定代表人：罗桂友

主管会计工作负责人：张泽兵

会计机构负责人：孙龙龙

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳中华自行车(集团)股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 184,252,248.85 | 192,678,564.98 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 向中央银行借款净增加额               |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 25,610,718.35  | 27,021,621.81  |
| 经营活动现金流入小计                | 209,862,967.20 | 219,700,186.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 171,655,875.98 | 178,176,217.18 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 17,357,721.19  | 14,107,936.61  |
| 支付的各项税费                   | 8,980,409.64   | 8,623,563.12   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 18,895,533.94  | 18,443,562.24  |
| 经营活动现金流出小计                | 216,889,540.75 | 219,351,279.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -7,026,573.55  | 348,907.64     |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                | 4,560,000.00   |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 2,017,500.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |                | 6,577,500.00   |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 124,666.98    | 136,579.83    |
| 投资支付的现金                 |               |               |
| 质押贷款净增加额                |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |               |               |
| 投资活动现金流出小计              | 124,666.98    | 136,579.83    |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -124,666.98   | 6,440,920.17  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |               |               |
| 吸收投资收到的现金               |               |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     |               |               |
| 取得借款收到的现金               |               |               |
| 发行债券收到的现金               |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 35,000,000.00 |               |
| 筹资活动现金流入小计              | 35,000,000.00 |               |
| 偿还债务支付的现金               |               |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |               |               |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润     |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |               |               |
| 筹资活动现金流出小计              |               |               |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 35,000,000.00 |               |
| 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          | 27,848,759.47 | 6,789,827.81  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 24,546,601.39 | 17,756,773.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 52,395,360.86 | 24,546,601.39 |

法定代表人：罗桂友

主管会计工作负责人：张泽兵

会计机构负责人：孙龙龙

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳中华自行车(集团)股份有限公司

单位：元

| 项目                        | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 9,015.00      | 9,450.00      |
| 收到的税费返还                   |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 18,759,873.33 | 22,442,656.09 |
| 经营活动现金流入小计                | 18,768,888.33 | 22,452,106.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |               | 160,000.00    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 6,059,802.69  | 6,510,771.79  |
| 支付的各项税费                   | 3,910,353.69  | 4,668,195.69  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 12,924,408.58 | 11,026,378.53 |
| 经营活动现金流出小计                | 22,894,564.96 | 22,365,346.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -4,125,676.63 | 86,760.08     |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |               |               |
| 取得投资收益所收到的现金              |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |               |               |
| 投资活动现金流入小计                |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,717.95      | 24,101.71     |
| 投资支付的现金                   |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |               |               |
| 投资活动现金流出小计                | 2,717.95      | 24,101.71     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -2,717.95     | -24,101.71    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |               |               |
| 发行债券收到的现金                 |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 35,000,000.00 |               |

|                    |               |            |
|--------------------|---------------|------------|
| 筹资活动现金流入小计         | 35,000,000.00 |            |
| 偿还债务支付的现金          |               |            |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |               |            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |               |            |
| 筹资活动现金流出小计         |               |            |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 35,000,000.00 |            |
| 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     | 30,871,605.42 | 62,658.37  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 561,283.08    | 498,624.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 31,432,888.50 | 561,283.08 |

法定代表人：罗桂友

主管会计工作负责人：张泽兵

会计机构负责人：孙龙龙

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳中华自行车(集团)股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                   |            |        |                   |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|-------------------|------------|--------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                   |            | 少数股东权益 | 所有者权益合计           |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润             | 其他         |        |                   |
| 一、上年年末余额              | 551,347,947.00 | 460,757,567.84 |       |      | 32,673,227.01 |        | -2,727,618,409.33 |            |        | -1,682,839,667.48 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                   |            |        |                   |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                   |            |        |                   |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                   |            |        |                   |
| 二、本年初余额               | 551,347,947.00 | 460,757,567.84 |       |      | 32,673,227.01 |        | -2,727,618,409.33 |            |        | -1,682,839,667.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                | 25,831,645.36  |       |      |               |        | -52,443,234.29    | 60,572.65  |        | -26,551,016.28    |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | -52,443,234.29    | 316,614.64 |        | -52,126,619.65    |

|                   |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|-------------------|--|-------------|-------------------|
| (二) 其他综合收益        |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 上述(一)和(二)小计       |                |                |  |  |               |  | -52,443,234.29    |  | 316,614.64  | -52,126,619.65    |
| (三) 所有者投入和减少资本    |                | 25,831,645.36  |  |  |               |  |                   |  |             | 25,831,645.36     |
| 1. 所有者投入资本        |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 3. 其他             |                | 25,831,645.36  |  |  |               |  |                   |  |             | 25,831,645.36     |
| (四) 利润分配          |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| (六) 专项储备          |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |               |  |                   |  |             |                   |
| (七) 其他            |                |                |  |  |               |  |                   |  | -256,041.99 | -256,041.99       |
| 四、本期期末余额          | 551,347,947.00 | 486,589,213.20 |  |  | 32,673,227.01 |  | -2,780,061,643.62 |  | 60,572.65   | -1,709,390,683.76 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额        |     |      |     |     |     |     |    |        |         |
|----|-------------|-----|------|-----|-----|-----|-----|----|--------|---------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |     |      |     |     |     |     |    | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|    | 实收资本(或)     | 资本公 | 减:库存 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | 其他 |        |         |
|    | 本(或)        | 积   | 股    | 备   | 积   | 险准备 | 利润  |    |        |         |

|                       |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|-------------------|--|-------------------|
|                       | 股本)            |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 一、上年年末余额              | 551,347,947.00 | 427,132,693.91 |  |  | 32,673,227.01 |  | -2,767,339,310.79 |  | -1,756,185,442.87 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整    |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 加：会计政策变更              |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 前期差错更正                |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 其他                    |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 二、本年初余额               | 551,347,947.00 | 427,132,693.91 |  |  | 32,673,227.01 |  | -2,767,339,310.79 |  | -1,756,185,442.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | 33,624,873.93  |  |  |               |  | 39,720,901.46     |  | 73,345,775.39     |
| （一）净利润                |                |                |  |  |               |  | 39,720,901.46     |  | 39,720,901.46     |
| （二）其他综合收益             |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |  |  |               |  | 39,720,901.46     |  | 39,720,901.46     |
| （三）所有者投入和减少资本         |                | 33,624,873.93  |  |  |               |  |                   |  | 33,624,873.93     |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 3. 其他                 |                | 33,624,873.93  |  |  |               |  |                   |  | 33,624,873.93     |
| （四）利润分配               |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 4. 其他                 |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |

|             |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
|-------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|-------------------|--|-------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 4. 其他       |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| (六) 专项储备    |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 1. 本期提取     |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 2. 本期使用     |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| (七) 其他      |                |                |  |  |               |  |                   |  |                   |
| 四、本期期末余额    | 551,347,947.00 | 460,757,567.84 |  |  | 32,673,227.01 |  | -2,727,618,409.33 |  | -1,682,839,667.48 |

法定代表人：罗桂友

主管会计工作负责人：张泽兵

会计机构负责人：孙龙龙

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳中华自行车(集团)股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |            |                   |                   |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|-------------------|-------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润         | 所有者权<br>益合计       |
| 一、上年年末余额              | 551,347,947.00 | 460,757,567.84 |       |      | 32,673,227.01 |            | -2,657,896,939.41 | -1,613,118,197.56 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |            |                   |                   |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |            |                   |                   |
| 其他                    |                |                |       |      |               |            |                   |                   |
| 二、本年年初余额              | 551,347,947.00 | 460,757,567.84 |       |      | 32,673,227.01 |            | -2,657,896,939.41 | -1,613,118,197.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | 25,831,645.36  |       |      |               |            | -49,696,708.98    | -23,865,063.62    |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |            | -49,696,708.98    | -49,696,708.98    |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |            |                   |                   |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |            | -49,696,708.98    | -49,696,708.98    |
| （三）所有者投入和减少资本         |                | 25,831,645.36  |       |      |               |            |                   | 25,831,645.36     |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |               |            |                   |                   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的       |                |                |       |      |               |            |                   |                   |

|                  |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 金额               |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 3. 其他            |                | 25,831,645.36  |  |  |               |  |                   | 25,831,645.36     |
| (四) 利润分配         |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| (七) 其他           |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 四、本期期末余额         | 551,347,947.00 | 486,589,213.20 |  |  | 32,673,227.01 |  | -2,707,593,648.39 | -1,636,983,261.18 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额           |                |       |      |               |            |                   |                   |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|-------------------|-------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润         | 所有者权<br>益合计       |
| 一、上年年末余额              | 551,347,947.00 | 427,132,693.91 |       |      | 32,673,227.01 |            | -2,698,131,623.44 | -1,686,977,755.52 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |            |                   |                   |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |            |                   |                   |
| 其他                    |                |                |       |      |               |            |                   |                   |
| 二、本年年初余额              | 551,347,947.00 | 427,132,693.91 |       |      | 32,673,227.01 |            | -2,698,131,623.44 | -1,686,977,755.52 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                | 33,624,873.93  |       |      |               |            | 40,234,684.03     | 73,859,557.96     |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |            | 40,234,684.03     | 40,234,684.03     |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |               |            |                   |                   |

|                   |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 上述（一）和（二）小计       |                |                |  |  |               |  | 40,234,684.03     | 40,234,684.03     |
| （三）所有者投入和减少资本     |                | 33,624,873.93  |  |  |               |  |                   | 33,624,873.93     |
| 1. 所有者投入资本        |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 3. 其他             |                | 33,624,873.93  |  |  |               |  |                   | 33,624,873.93     |
| （四）利润分配           |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| （五）所有者权益内部结转      |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| （六）专项储备           |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| （七）其他             |                |                |  |  |               |  |                   |                   |
| 四、本期期末余额          | 551,347,947.00 | 460,757,567.84 |  |  | 32,673,227.01 |  | -2,657,896,939.41 | -1,613,118,197.56 |

法定代表人：罗桂友

主管会计工作负责人：张泽兵

会计机构负责人：孙龙龙

### 三、公司基本情况

#### （一）公司历史沿革

本公司经深圳市人民政府深府办复（1991）888号文批准，于1991年11月改组为股份有限公司。1991年12月28日，经中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字（1991）第119号文批准，本公司股票于深圳证券交易所上市。本公司领取企股粤深总副字第101165号企业法人营业执照（现营业执照注册号已变更为：440301501122085），注册资本现为人民币551,347,947.00元。

#### （二）公司经营范围和经营情况

本公司属机械制造行业，主要的经营业务包括：生产装配各种类型的自行车及自行车零件、部件、配件、健身车、机械产品、运动器械、精细化工、碳纤维复合材料、家用小电器及配套原件（不含许可证管

理产品)。

本公司生产中高档自行车, 主要产品为: 阿米尼牌自行车、电动自行车。

以前以外销为主, 后来受反倾销诉讼影响, 销售大幅滑坡, 近年本公司主要进行债务的重组工作, 同时加大了产品的研发力度, 开发出电动自行车系列产品, 努力开拓国内市场。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的合并及母公司的财务状况, 以及2012年度合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司采用公历年度, 即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债, 除因会计政策不同而进行的必要调整外, 本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

本公司作为合并方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, 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, 应当递减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购

买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率或即期汇率的近似汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性

项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产或金融负债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或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该

投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或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、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金  
额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；  
②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

**①持有至到期投资**

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**②可供出售金融资产**

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准：应收款项期末金额 500 万元以上（含）  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计 | 确定组合的依据 |
|------|-------------|---------|
|------|-------------|---------|

|                          | 提方法   |                               |
|--------------------------|-------|-------------------------------|
| 账龄组合—相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 | 账龄分析法 | 按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

| 账龄        | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 0.3%        | 0.3%         |
| 1—2年      | 0.3%        | 0.3%         |
| 2—3年      | 0.3%        | 0.3%         |
| 3年以上      | 100%        | 100%         |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有明显特征表明该款项难以收回                         |
| 坏账准备的计提方法   | 根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备 |

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资、发出商品等大类。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：其他

除在产品采用实地盘存制外，其他存货采用永续盘存制确定存货数量。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。③其他方式取得的长期股权投资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。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。② 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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消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本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定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，本公司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。④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，相应冲减长期股权投资的账面价值。⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用

权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。② 重大影响的判断依据重大影响，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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、25 所述方法计提减值准备。对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性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。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、25。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 10%    | 4.5%    |
| 机器设备   | 10      | 10%    | 9%      |
| 电子设备   | 5       | 10%    | 18%     |
| 运输设备   | 5       | 10%    | 18%     |

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 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。

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，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数

与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 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。

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，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金

额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 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。

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，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

### 20、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 21、附回购条件的资产转让

### 22、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

(1) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(2) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(3) 不符合预计负债确认条件的, 在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

## 23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入, 同时满足下列条件时予以确认: 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方; 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; 相关的经济利益很可能流入本公司; 相关的收入和成本能够可靠的计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ①利息收入金额, 按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

#### (1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

#### (2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

### (2) 确认递延所得税负债的依据

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作

为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据             | 税率    |
|---------|------------------|-------|
| 增值税     | 销售收入，加工及修理修配劳务收入 | 17%   |
| 营业税     | 应税劳务收入           | 5%    |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税及营业税额       | 1%、7% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额           | 25%   |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税及营业税额       | 2%    |
| 房产税     | 房产原值的 70%        | 1.2%  |
| 教育费附加   | 应纳增值税及营业税额       | 3%    |

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质 | 注册资<br>本 | 经营范<br>围 | 期末实<br>际投资<br>额 | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|--|
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|--|

|                |       |     |  |         |           |  |  |      |      |   |  |  |  | 损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|-----|--|---------|-----------|--|--|------|------|---|--|--|--|-------------------------------|
| 深圳市安居乐物业管理有限公司 | 全资子公司 | 深圳市 |  | 200 万   | 自有物业管理    |  |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |                               |
| 中华自行车(国际)有限公司  | 全资子公司 | 香港  |  | 2 万港元   | 贸易和制造     |  |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |                               |
| 中华自行车(香港)有限公司  | 控股子公司 | 香港  |  | 500 万港元 | 自行车及零配件经销 |  |  | 99%  | 99%  | 是 |  |  |  |                               |
| 深圳市阿米尼实业有限公司   | 控股子公司 | 深圳市 |  | 200 万   | 自行车及零配件经销 |  |  | 70%  | 70%  | 是 |  |  |  |                               |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|-----------------------------------|
|       |       |     |      |      |      |         |                     |         |          |        |        |                      |                                   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                      |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------|

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
|       |       |     |      |      |      |         |                     |         |          |        |        |                      |   |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 与公司主要业务往来 | 在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额 |
|----|-----------|----------------------|
|    |           |                      |

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
|----|--------|-----------|

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|------|------|--------|
|------|------|--------|

非同一控制下企业合并的其他说明

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
|-------|-----|--------|

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

**8、报告期内发生的反向购买**

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
|-----|-------------|-----------|-----------------------|

反向购买的其他说明

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

| 吸收合并的类型    | 并入的主要资产 |    | 并入的主要负债 |    |
|------------|---------|----|---------|----|
| 同一控制下吸收合并  | 项目      | 金额 | 项目      | 金额 |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目      | 金额 | 项目      | 金额 |

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目    | 期末数        |       |               | 期初数        |       |               |
|-------|------------|-------|---------------|------------|-------|---------------|
|       | 外币金额       | 折算率   | 人民币金额         | 外币金额       | 折算率   | 人民币金额         |
| 现金：   | --         | --    | 114,315.34    | --         | --    | 70,567.65     |
| 人民币   | --         | --    | 112,771.51    | --         | --    | 69,024.09     |
| 港币    | 1,894.30   | 0.81% | 1,535.97      | 1,894.27   | 0.81% | 1,535.68      |
| 美元    | 1.25       | 6.29% | 7.86          | 1.25       | 6.3%  | 7.88          |
| 银行存款： | --         | --    | 52,281,045.52 | --         | --    | 24,476,033.74 |
| 人民币   | --         | --    | 51,704,996.49 | --         | --    | 23,876,073.90 |
| 港币    | 710,426.13 | 6.29% | 576,049.03    | 740,051.61 | 0.81% | 599,959.84    |
| 合计    | --         | --    | 52,395,360.86 | --         | --    | 24,546,601.39 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|    |        |        |

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
|    |                  |      |

#### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,627,810.00 | 1,000,000.00 |
| 合计     | 1,627,810.00 | 1,000,000.00 |

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位          | 出票日期        | 到期日         | 金额            | 备注 |
|---------------|-------------|-------------|---------------|----|
| 河南大名电动车销售有限公司 | 2012年09月26日 | 2013年03月26日 | 6,000,000.00  |    |
| 济南禹欣泰销售有限责任公司 | 2012年07月03日 | 2013年01月03日 | 5,000,000.00  |    |
| 济南禹欣泰销售有限责任公司 | 2012年09月13日 | 2013年03月13日 | 5,000,000.00  |    |
| 济南禹欣泰销售有限责任公司 | 2012年10月24日 | 2013年04月24日 | 5,000,000.00  |    |
| 济南禹欣泰销售有限责任公司 | 2012年08月30日 | 2013年02月28日 | 4,133,880.80  |    |
| 合计            | --          | --          | 25,133,880.80 | -- |

说明

全年已经背书给他方但尚未到期的票据金额为73,031,779.62元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**4、应收股利**

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|----|-----|------|------|-----|--------|------------|
|----|-----|------|------|-----|--------|------------|

|     |    |    |    |    |    |    |
|-----|----|----|----|----|----|----|
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

### (2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
|------|---------|--------|

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类             | 期末数                  |       |                      |        | 期初数                  |       |                      |        |
|----------------|----------------------|-------|----------------------|--------|----------------------|-------|----------------------|--------|
|                | 账面余额                 |       | 坏账准备                 |        | 账面余额                 |       | 坏账准备                 |        |
|                | 金额                   | 比例(%) | 金额                   | 比例(%)  | 金额                   | 比例(%) | 金额                   | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                      |       |                      |        |                      |       |                      |        |
|                | 1,042,707.5<br>61.67 | 100%  | 1,036,705.3<br>98.73 | 99.42% | 1,040,566<br>,658.76 | 100%  | 1,036,696.73<br>9.18 | 99.63% |
| 组合小计           | 1,042,707.5<br>61.67 | 100%  | 1,036,705.3<br>98.73 | 99.42% | 1,040,566<br>,658.76 | 100%  | 1,036,696.73<br>9.18 | 99.63% |
| 合计             | 1,042,707.5<br>61.67 | --    | 1,036,705.3<br>98.73 | --     | 1,040,566<br>,658.76 | --    | 1,036,696.73<br>9.18 | --     |

应收账款种类的说明

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为500万元。单项金额重大的应收账款期末不存在减值情形，按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数              |        |                  | 期初数              |        |                  |
|---------|------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------------|
|         | 账面余额             |        | 坏账准备             | 账面余额             |        | 坏账准备             |
|         | 金额               | 比例(%)  |                  | 金额               | 比例(%)  |                  |
| 1 年以内   |                  |        |                  |                  |        |                  |
| 其中：     | --               | --     | --               | --               | --     | --               |
|         | 5,740,904.91     | 0.55%  | 17,222.72        | 3,728,460.55     | 0.36%  | 11,185.38        |
| 1 年以内小计 | 5,740,904.91     | 0.55%  | 17,222.72        | 3,728,460.55     | 0.36%  | 11,185.38        |
| 1 至 2 年 | 240,247.48       | 0.02%  | 720.74           | 151,262.72       | 0.01%  | 453.79           |
| 2 至 3 年 | 39,071.22        | 0.01%  | 117.21           | 1,841.00         | 0%     | 5.52             |
| 3 年以上   | 1,036,687,338.06 | 99.42% | 1,036,687,338.06 | 1,036,685,094.49 | 99.63% | 1,036,685,094.49 |
| 合计      | 1,042,707,561.67 | --     | 1,036,705,398.73 | 1,040,566,658.76 | --     | 1,036,696,739.18 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

应收账款核销说明

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
|      |      |        |      |        |

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 客户 1 | 非关联方客户 | 174,219,907.69 | 3 年以上 | 16.71%         |
| 客户 2 | 非关联方客户 | 140,887,132.85 | 3 年以上 | 13.51%         |
| 客户 3 | 非关联方客户 | 97,930,571.16  | 3 年以上 | 9.39%          |
| 客户 4 | 非关联方客户 | 69,887,060.40  | 3 年以上 | 6.7%           |
| 客户 5 | 非关联方客户 | 52,406,319.69  | 3 年以上 | 5.03%          |
| 合计   | --     | 535,330,991.79 | --    | 51.34%         |

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
|      |        |    |                |

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|    |        |               |

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目  | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： |     |
| 负债： |     |

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类              | 期末数            |       |                |        | 期初数            |       |                |        |
|-----------------|----------------|-------|----------------|--------|----------------|-------|----------------|--------|
|                 | 账面余额           |       | 坏账准备           |        | 账面余额           |       | 坏账准备           |        |
|                 | 金额             | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |                |       |                |        |                |       |                |        |
|                 | 556,674,958.58 | 100%  | 533,207,289.71 | 95.78% | 558,308,659.77 | 100%  | 533,115,112.88 | 95.49% |
| 组合小计            | 556,674,958.58 | 100%  | 533,207,289.71 | 95.78% | 558,308,659.77 | 100%  | 533,115,112.88 | 95.49% |
| 合计              | 556,674,958.58 | --    | 533,207,289.71 | --     | 558,308,659.77 | --    | 533,115,112.88 | --     |

其他应收款种类的说明

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为500万元。单项金额重大的其他应收款期末不存在减值情形，按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末数            |        |                | 期初数            |        |                |
|--------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|        | 账面余额           |        | 坏账准备           | 账面余额           |        | 坏账准备           |
|        | 金额             | 比例(%)  |                | 金额             | 比例(%)  |                |
| 1年以内   |                |        |                |                |        |                |
| 其中：    |                |        |                |                |        |                |
|        | 470,811.60     | 0.08%  | 1,419.08       | 25,077,859.28  | 4.49%  | 75,226.82      |
| 1年以内小计 | 470,811.60     | 0.08%  | 1,419.08       | 25,077,859.28  | 4.49%  | 75,226.82      |
| 1至2年   | 22,923,284.64  | 4.12%  | 68,719.86      | 146,244.00     | 0.03%  | 438.73         |
| 2至3年   | 144,144.00     | 0.03%  | 432.43         | 45,244.91      | 0.01%  | 135.73         |
| 3年以上   | 533,136,718.34 | 95.77% | 533,136,718.34 | 533,039,311.58 | 95.47% | 533,039,311.59 |
| 合计     | 556,674,958.58 | --     | 533,207,289.71 | 558,308,659.77 | --     | 533,115,112.88 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|---------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
|--------|------|------|----------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|----|----------|----------------|
|------|----|----------|----------------|

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 客户 1 | 非关联方   | 220,038,935.10 | 3 年以上 | 39.53%         |
| 客户 2 | 非关联方   | 60,359,041.39  | 3 年以上 | 10.84%         |
| 客户 3 | 非关联方   | 30,059,193.03  | 3 年以上 | 5.4%           |
| 客户 4 | 非关联方   | 25,902,462.08  | 3 年以上 | 4.65%          |
| 客户 5 | 非关联方   | 20,531,780.08  | 3 年以上 | 3.69%          |
| 合计   | --     | 356,891,411.68 | --    | 64.11%         |

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|----|--------|---------------|

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目  | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： |     |
| 负债： |     |

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末数        |       | 期初数          |        |
|------|------------|-------|--------------|--------|
|      | 金额         | 比例(%) | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 460,658.05 | 55.5% | 1,398,866.67 | 88.05% |
| 1至2年 | 369,298.08 | 44.5% |              |        |
| 2至3年 |            |       | 189,876.41   | 11.95% |
| 合计   | 829,956.13 | --    | 1,588,743.08 | --     |

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|----|----|-------|
|------|--------|----|----|-------|

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

|  |      |        |      |        |
|--|------|--------|------|--------|
|  | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
|--|------|--------|------|--------|

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目    | 期末数           |               |               | 期初数           |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 账面余额          | 跌价准备          | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备          | 账面价值          |
| 原材料   | 41,879,466.18 | 35,572,510.46 | 6,306,955.72  | 41,891,048.28 | 35,572,510.46 | 6,318,537.82  |
| 库存商品  | 24,498,798.60 | 13,626,271.72 | 10,872,526.88 | 21,279,324.73 | 13,719,674.52 | 7,559,650.21  |
| 低值易耗品 | 432,715.25    |               | 432,715.25    | 432,240.25    |               | 432,240.25    |
| 合计    | 66,810,980.03 | 49,198,782.18 | 17,612,197.85 | 63,602,613.26 | 49,292,184.98 | 14,310,428.28 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额        | 本期计提额 | 本期减少 |           | 期末账面余额        |
|------|---------------|-------|------|-----------|---------------|
|      |               |       | 转回   | 转销        |               |
| 原材料  | 35,572,510.46 |       |      |           | 35,572,510.46 |
| 库存商品 | 13,719,674.52 |       |      | 93,402.80 | 13,626,271.72 |
| 合计   | 49,292,184.98 |       |      | 93,402.80 | 49,198,782.18 |

## (3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|----|-------------|---------------|-----------------------|
|----|-------------|---------------|-----------------------|

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例(%) |
|----|----|------------------|
|----|----|------------------|

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|
|---------|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|

|        |
|--------|
| 一、合营企业 |
| 二、联营企业 |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位       | 核算方法 | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动 | 期末余额          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|----------|--------|
| 深圳金环印刷有限公司* | 权益法  | 14,883,560.00 | 14,883,560.00 |      | 14,883,560.00 | 38%           | 38%            | —                      | 12,263,719.50 |          |        |
| 合计          | --   | 14,883,560.00 | 14,883,560.00 |      | 14,883,560.00 | --            | --             | --                     | 12,263,719.50 |          |        |

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
|                          |        |                |

长期股权投资的说明

深圳金环印刷版有限公司企业工商登记信息显示已被吊销，原股东之一香港大寰自行车有限公司系本公司委托其代持股份，实际所有人为本公司。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目            | 期初账面余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末账面余额         |
|---------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计      | 129,872,063.32 |              |      | 129,872,063.32 |
| 1.房屋、建筑物      | 129,872,063.32 |              |      | 129,872,063.32 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 107,108,766.54 | 1,368,120.54 |      | 108,476,887.08 |

|                |                |               |  |                |
|----------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 1.房屋、建筑物       | 107,108,766.54 | 1,368,120.54  |  | 108,476,887.08 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 22,763,296.78  | -1,368,120.54 |  | 21,395,176.24  |
| 1.房屋、建筑物       | 22,763,296.78  | -1,368,120.54 |  | 21,395,176.24  |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 22,763,296.78  | -1,368,120.54 |  | 21,395,176.24  |
| 1.房屋、建筑物       | 22,763,296.78  | -1,368,120.54 |  | 21,395,176.24  |

单位：元

|          |              |
|----------|--------------|
|          | 本期           |
| 本期折旧和摊销额 | 1,368,120.54 |

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

单位：元

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 |            |          | 本期减少 |         | 期末公允价值 |
|----|--------|------|------------|----------|------|---------|--------|
|    |        | 购置   | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置   | 转为自用房地产 |        |

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目        | 期初账面余额         | 本期增加       |              | 本期减少       | 期末账面余额         |
|-----------|----------------|------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 109,852,879.14 | 124,666.98 |              | 4,180.00   | 109,973,366.12 |
| 其中：房屋及建筑物 | 103,054,579.44 |            |              |            | 103,054,579.44 |
| 机器设备      | 4,242,098.00   |            |              |            | 4,242,098.00   |
| 运输工具      | 923,478.06     | 114,500.00 |              |            | 1,037,978.06   |
| 其他设备      | 1,632,723.64   | 10,166.98  |              | 4,180.00   | 1,638,710.62   |
| --        | 期初账面余额         | 本期新增       | 本期计提         | 本期减少       | 本期期末余额         |
| 二、累计折旧合计： | 92,198,515.70  |            | 2,637,883.51 | 224,907.05 | 94,611,492.16  |
| 其中：房屋及建筑物 | 89,271,358.26  |            | 2,109,566.84 |            | 91,380,925.10  |
| 机器设备      | 949,851.86     |            | 328,688.88   |            | 1,278,540.74   |
| 运输工具      | 734,224.76     |            | 151,186.15   |            | 885,410.91     |
| 其他设备      | 1,243,080.82   |            | 48,441.64    | 224,907.05 | 1,066,615.41   |

|              |               |    |               |
|--------------|---------------|----|---------------|
| --           | 期初账面余额        | -- | 本期期末余额        |
| 三、固定资产账面净值合计 | 17,654,363.44 | -- | 15,361,873.96 |
| 其中：房屋及建筑物    | 13,783,221.18 | -- | 11,673,654.34 |
| 机器设备         | 3,292,246.14  | -- | 2,963,557.26  |
| 运输工具         | 189,253.30    | -- | 152,567.15    |
| 其他设备         | 389,642.82    | -- | 572,095.21    |
| 四、减值准备合计     | 2,391,674.23  | -- | 2,391,674.23  |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,580,000.00  | -- | 1,580,000.00  |
| 机器设备         | 426,800.00    | -- | 426,800.00    |
| 其他设备         | 384,874.23    | -- | 384,874.23    |
| 五、固定资产账面价值合计 | 15,262,689.21 | -- | 12,970,199.73 |
| 其中：房屋及建筑物    | 12,203,221.18 | -- | 10,093,654.34 |
| 机器设备         | 2,865,446.14  | -- | 2,536,757.26  |
| 运输工具         | 189,253.30    | -- | 152,567.15    |
| 其他设备         | 4,768.59      | -- | 187,220.98    |

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值       | 累计折旧       | 减值准备 | 账面净值      | 备注 |
|------|------------|------------|------|-----------|----|
| 机器设备 | 252,098.00 | 179,340.56 |      | 72,757.44 |    |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|----|------|------|------|
|    |      |      |      |

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|    |        |

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|------|------|--------|--------|
|    |      |      |        |        |

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

| 项目                 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------------------|-----------|------------|
| 职工食堂（水贝厂区 10 栋）    | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 餐厅冰室（水贝厂区 11 栋）    | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 员工住宅（1）（水贝厂区 8 栋）  | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 员工住宅（2）（水贝厂区 9 栋）  | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 员工住宅（3）（水贝厂区 14 栋） | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 员工住宅（4）（贝丽花园 19 栋） | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 一号厂房               | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 二号厂房               | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 三号厂房               | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 四号厂房               | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 五号厂房               | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 行政楼                | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 综合楼                | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 一号住宅楼              | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 二号住宅楼              | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 三号住宅楼              | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 四号住宅楼              | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 五号住宅楼              | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |
| 福州市台江区国货路西段广安城 7 号 | 手续不完备     | 无法预计、公司重整中 |

固定资产说明

**18、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目 | 期末数  |      |      | 期初数  |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预 | 工程进度 | 利息资本化累 | 其中：本期利息 | 本期利息资本 | 资金来源 | 期末数 |
|------|-----|-----|------|--------|------|--------|------|--------|---------|--------|------|-----|
|------|-----|-----|------|--------|------|--------|------|--------|---------|--------|------|-----|

|  |  |  |  |  |  |            |  |     |           |       |  |  |
|--|--|--|--|--|--|------------|--|-----|-----------|-------|--|--|
|  |  |  |  |  |  | 算比例<br>(%) |  | 计金额 | 资本化<br>金额 | 化率(%) |  |  |
|--|--|--|--|--|--|------------|--|-----|-----------|-------|--|--|

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
|----|------|----|

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
|----|--------|--------|---------|

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

| 项目      | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业   |        |      |      |        |
| 二、畜牧养殖业 |        |      |      |        |
| 三、林业    |        |      |      |        |
| 四、水产业   |        |      |      |        |

### (2) 以公允价值计量

单位：元

| 项目      | 期初账面价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面价值 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业   |        |      |      |        |
| 二、畜牧养殖业 |        |      |      |        |
| 三、林业    |        |      |      |        |
| 四、水产业   |        |      |      |        |

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|    |        |      |      |        |

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额        | 本期增加        | 本期减少 | 期末账面余额        |
|--------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计     | 43,143,099.08 |             |      | 43,143,099.08 |
| 土地使用权        | 43,143,099.08 |             |      | 43,143,099.08 |
| 二、累计摊销合计     | 18,551,533.86 | 862,862.04  |      | 19,414,395.90 |
| 土地使用权        | 18,551,533.86 | 862,862.04  |      | 19,414,395.90 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 24,591,565.22 | -862,862.04 |      | 23,728,703.18 |
| 土地使用权        | 24,591,565.22 | -862,862.04 |      | 23,728,703.18 |
| 土地使用权        |               |             |      |               |
| 无形资产账面价值合计   | 24,591,565.22 | -862,862.04 |      | 23,728,703.18 |
| 土地使用权        | 24,591,565.22 | -862,862.04 |      | 23,728,703.18 |

本期摊销额 862,862.04 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少   |         | 期末数 |
|----|-----|------|--------|---------|-----|
|    |     |      | 计入当期损益 | 确认为无形资产 |     |
|    |     |      |        |         |     |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

**24、商誉**

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|
|-----------------|------|------|------|------|--------|

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

**25、长期待摊费用**

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|----|-----|-------|-------|-------|-----|---------|
|----|-----|-------|-------|-------|-----|---------|

长期待摊费用的说明

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|-----|
| 递延所得税资产： |     |     |
| 递延所得税负债： |     |     |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|----|-----|-----|----|

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目      | 暂时性差异金额 |    |
|---------|---------|----|
|         | 期末      | 期初 |
| 应纳税差异项目 |         |    |
| 可抵扣差异项目 |         |    |

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|----|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
|----|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|----|--------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目           | 期初账面余额           | 本期增加      | 本期减少 |           | 期末账面余额           |
|--------------|------------------|-----------|------|-----------|------------------|
|              |                  |           | 转回   | 转销        |                  |
| 一、坏账准备       | 1,569,811,852.06 | 98,924.25 |      | -1,912.13 | 1,569,912,688.44 |
| 二、存货跌价准备     | 49,292,184.98    |           |      | 93,402.80 | 49,198,782.18    |
| 五、长期股权投资减值准备 | 12,263,719.50    |           |      |           | 12,263,719.50    |
| 七、固定资产减值准备   | 2,391,674.23     |           |      |           | 2,391,674.23     |
| 合计           | 1,633,759,430.77 | 98,924.25 |      | 91,490.67 | 1,633,766,864.35 |

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 132,221,552.65 | 133,502,973.36 |
| 担保借款 | 223,574,555.28 | 226,490,599.93 |
| 合计   | 355,796,107.93 | 359,993,573.29 |

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

| 贷款单位          | 贷款金额           | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|---------------|----------------|------|--------|---------|-------|
| 中国进出口银行       | 114,558,000.00 |      | 生产周转借款 | 资金短缺    | 公司重整中 |
| 中国信达资产管理公司    | 56,923,923.61  |      | 生产周转借款 | 资金短缺    | 公司重整中 |
| 招商银行总行        | 34,893,556.32  |      | 生产周转借款 | 资金短缺    | 公司重整中 |
| 东方资产管理有限公司    | 89,035,110.36  |      | 生产周转借款 | 资金短缺    | 公司重整中 |
| 惠州市东方联合实业有限公司 | 34,709,926.52  |      | 生产周转借款 | 资金短缺    | 公司重整中 |
| 招商银行罗湖支行      | 15,238,496.53  |      | 生产周转借款 | 资金短缺    | 公司重整中 |
| 光大银行          | 9,817,094.59   |      | 生产周转借款 | 资金短缺    | 公司重整中 |
| 四川绵阳建设银行      | 620,000.00     |      | 生产周转借款 | 资金短缺    | 公司重整中 |
| 合计            | 355,796,107.93 | --   | --     | --      | --    |

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

上述借款均逾期多年。

**30、交易性金融负债**

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

交易性金融负债的说明

**31、应付票据**

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 12,482,380.28  | 10,937,978.14  |
| 1-2 年 | 243,077.59     | 168,382.59     |
| 2-3 年 |                |                |
| 3 年以上 | 105,750,315.60 | 105,686,123.48 |
| 合计    | 118,475,773.47 | 116,792,484.21 |

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

帐龄超过1年的应付款主要系公司无支付能力挂账多年。

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 2,447,643.11  | 5,005,965.77  |
| 1-2 年 | 547,963.59    | 60,019.53     |
| 2-3 年 |               | 86,960.36     |
| 3 年以上 | 10,664,592.85 | 10,664,592.85 |
| 合计    | 13,660,199.55 | 15,817,538.51 |

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的大额预收款主要是历史业务往来过程中累积形成。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,477,215.44 | 14,347,552.59 | 14,258,355.51 | 2,566,412.52 |
| 二、职工福利费       |              | 493,539.26    | 493,539.26    |              |
| 三、社会保险费       |              | 946,254.90    | 946,254.90    |              |
| 四、住房公积金       |              | 696,171.45    | 696,171.45    |              |
| 五、辞退福利        | 38,565.69    | 683,424.78    | 721,990.47    |              |
| 六、其他          | 1,578,161.57 | 199,729.16    | 360,457.73    | 1,417,433.00 |
| 合计            | 4,093,942.70 | 17,366,672.14 | 17,476,769.32 | 3,983,845.52 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 54,432,329.55 | 56,549,886.85 |
| 营业税     | 451,932.63    | 445,392.77    |
| 企业所得税   | 33,753,125.02 | 33,753,125.02 |
| 个人所得税   | 14,851.01     | 72,539.08     |
| 城市维护建设税 | 15,992.02     | 160,272.72    |
| 房产税     | 7,293,642.64  | 7,303,655.67  |
| 其他      | 18,835.73     | 122,232.56    |
| 合计      | 95,980,708.60 | 98,407,104.67 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 230,575,685.75 | 207,999,625.50 |
| 合计   | 230,575,685.75 | 207,999,625.50 |

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|-----|-----|-----------|
|------|-----|-----|-----------|

应付股利的说明

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 48,393,010.94  | 9,063,330.27   |
| 1-2年 | 11,905,625.18  | 10,682,662.94  |
| 2-3年 | 2,793,311.04   | 2,344,854.69   |
| 3年以上 | 368,183,647.51 | 372,714,002.88 |
| 合计   | 431,275,594.67 | 394,804,850.78 |

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|      |     |     |

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

账龄1年以上的大额应付款系公司无能力支付款项。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东国晟能源公司经营性无息借款650万元、重整案垫付借款3500万元，合计4150万元。

**39、预计负债**

单位：元

| 项目     | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 对外提供担保 | 166,212,952.92 |      |      | 166,212,952.92 |
| 合计     | 166,212,952.92 |      |      | 166,212,952.92 |

预计负债说明

上述所担保的公司中除因连带承担广东盛润集团股份有限公司（以下简称盛润公司）借款担保责任提取的预计负债为盛润公司重整计划执行完毕后债权人未获得清偿的部分外，其他公司已严重资不抵债或已倒闭。

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

| 项目         | 期末数            | 期初数            |
|------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 453,747,741.58 | 452,026,831.88 |
| 合计         | 453,747,741.58 | 452,026,831.88 |

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数            | 期初数            |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 453,747,741.58 | 452,026,831.88 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位            | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种   | 利率(%) | 期末数           |                | 期初数  |      |
|-----------------|-------|-------|------|-------|---------------|----------------|------|------|
|                 |       |       |      |       | 外币金额          | 本币金额           | 外币金额 | 本币金额 |
| 深圳市国晟能源投资发展有限公司 |       |       | 美元   |       | 62,829,259.02 | 397,483,024.21 |      |      |
| 深圳市国晟能源投资发展有限公司 |       |       | 人民币元 |       |               | 19,300,058.59  |      |      |
| 中国信达资产管理公司      |       |       | 美元   |       | 2,157,395.94  | 13,648,549.65  |      |      |
| 中国长城资产管理公司      |       |       | 美元   |       | 2,000,000.00  | 12,653,050.00  |      |      |
| 谢玲玲             |       |       | 美元   |       | 500,000.00    | 3,163,200.00   |      |      |
| 合计              | --    | --    | --   | --    | --            | 446,247,882.45 | --   |      |

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

| 贷款单位            | 借款金额           | 逾期时间 | 年利率(%) | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|-----------------|----------------|------|--------|--------|---------|-------|
| 深圳市国晟能源投资发展有限公司 | 416,783,082.80 | 逾期多年 |        |        |         |       |

|             |                |      |    |    |    |    |
|-------------|----------------|------|----|----|----|----|
| 中国信达资产管理公司  | 13,648,549.65  | 逾期多年 |    |    |    |    |
| 中国长城资产管理公司  | 12,653,050.00  | 逾期多年 |    |    |    |    |
| 谢玲玲         | 6,162,950.00   | 逾期多年 |    |    |    |    |
| 中国东方资产管理公司  | 3,000,000.00   | 逾期多年 |    |    |    |    |
| 深圳莱英达集团有限公司 | 1,500,109.13   | 逾期多年 |    |    |    |    |
| 合计          | 453,747,741.58 | --   | -- | -- | -- | -- |

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|      |    |      |      |      |        |        |        |        |      |

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|--------|------|------|------|
|      |    |      |        |      |      |      |

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

| 项目  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-----|--------------|--------------|
| 房租  | 521,639.87   | 521,639.87   |
| 装修费 | 188,853.82   | 188,853.82   |
| 其他  | 1,620,656.38 | 1,726,900.26 |
| 合计  | 2,331,150.07 | 2,437,393.95 |

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数  |      | 期初数  |      |
|------|-------|-------|----|-------|------|------|------|------|
|      |       |       |    |       | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率(%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|-------|------|------|------|
|----|----|------|-------|------|------|------|

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 |     | 期初数 |     |
|----|-----|-----|-----|-----|
|    | 外币  | 人民币 | 外币  | 人民币 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

#### 47、股本

单位：元

|      | 期初数            | 本期变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 551,347,947.00 |             |    |       |    |    | 551,347,947.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

| 项目     | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 其他资本公积 | 460,757,567.84 | 25,831,645.36 |      | 486,589,213.20 |
| 合计     | 460,757,567.84 | 25,831,645.36 |      | 486,589,213.20 |

资本公积说明

本期增加数系按照财政部财会函[2008]60号《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》规定，本公司控股股东深圳市国晟能源投资发展有限公司免除本公司2012年度借款利息25,831,645.36元，作为资本性投入，记入资本公积。

#### 51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

|        |               |  |  |               |
|--------|---------------|--|--|---------------|
| 法定盈余公积 | 32,673,227.01 |  |  | 32,673,227.01 |
| 合计     | 32,673,227.01 |  |  | 32,673,227.01 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额                | 提取或分配比例 |
|-------------------|-------------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润       | -2,727,618,409.33 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | -2,727,618,409.33 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -52,443,234.29    | --      |
| 期末未分配利润           | -2,780,061,643.62 | --      |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 268,120,962.51 | 298,465,730.36 |
| 其他业务收入 | 24,706,064.04  | 22,577,839.98  |
| 营业成本   | 264,281,195.19 | 297,448,254.06 |

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

|           | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 自行车及零配件销售 | 265,722,390.44 | 251,645,509.84 | 296,006,720.56 | 282,052,578.77 |
| 租赁管理      | 2,398,572.07   | 5,122,133.15   | 2,459,009.80   | 4,320,717.13   |
| 合计        | 268,120,962.51 | 256,767,642.99 | 298,465,730.36 | 286,373,295.90 |

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

| 产品名称    | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| OEM 电动车 | 210,501,591.13 | 199,445,532.80 | 236,496,027.77 | 226,119,813.08 |
| OEM 自行车 | 51,856,029.98  | 49,016,414.60  | 52,742,757.72  | 49,331,916.01  |
| CBC 电动车 |                |                | 1,076.92       | 1,009.04       |
| CBC 自行车 | 137,418.98     | 157,125.83     | 116,491.48     | 118,576.45     |
| 其他      | 3,227,350.35   | 3,026,436.61   | 6,650,366.67   | 6,481,264.19   |
| 租赁管理    | 2,398,572.07   | 5,122,133.15   | 2,459,009.80   | 4,320,717.13   |
| 合计      | 268,120,962.51 | 256,767,642.99 | 298,465,730.36 | 286,373,295.90 |

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 合计   | 268,120,962.51 | 256,767,642.99 | 298,465,730.36 | 286,373,295.90 |

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 客户 1 | 118,060,432.20 | 40.34%          |
| 客户 2 | 42,615,351.90  | 14.56%          |
| 客户 3 | 28,697,459.00  | 9.81%           |
| 客户 4 | 25,983,096.20  | 8.88%           |
| 客户 5 | 16,823,730.50  | 5.75%           |

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

|        |      |    |         |                    |          |
|--------|------|----|---------|--------------------|----------|
| 固定造价合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      | 计缴标准 |
|---------|------------|------------|------|
| 营业税     | 119,928.60 | 122,950.51 | 5%   |
| 城市维护建设税 | 131,886.83 | 287,638.23 | 7%   |
| 教育费附加   | 94,031.64  | 193,382.18 | 5%   |
| 合计      | 345,847.07 | 603,970.92 | --   |

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----|--------------|--------------|
|    | 7,020,092.18 | 7,297,537.55 |
| 合计 | 7,020,092.18 | 7,297,537.55 |

**58、管理费用**

单位：元

| 项目 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----|---------------|---------------|
|    | 25,144,366.61 | 21,836,655.24 |
| 合计 | 25,144,366.61 | 21,836,655.24 |

**59、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 48,407,705.61 | 62,931,696.95 |
| 减：利息收入 | -225,219.87   | -89,639.63    |

|      |               |                |
|------|---------------|----------------|
| 汇兑损益 | 2,907,691.69  | -39,266,007.07 |
| 其他   | 47,654.12     | 42,993.05      |
| 合计   | 51,137,831.55 | 23,619,043.30  |

## 60、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额        |
|----|-------|--------------|
| 合计 |       | 4,560,000.00 |

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额         |
|----------|-----------|---------------|
| 一、坏账损失   | 98,924.25 | -4,441,046.80 |
| 二、存货跌价损失 |           | 4,169,828.88  |
| 合计       | 98,924.25 | -271,217.92   |

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

| 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 |              | 14,979,508.16 |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              | 14,979,508.16 |               |
| 其他          | 3,213,710.66 | 49,942,309.11 |               |
| 合计          | 3,213,710.66 | 64,921,817.27 |               |

#### (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----|-------|-------|----|
|----|-------|-------|----|

营业外收入说明

本期营业外收入—其他，主要系以香港大环代偿香港中华欠招行贷款方式收回香港大环清盘偿还款3,103,150.08元。

### 64、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 其中：固定资产处置损失 |            | 197,675.00 |               |
| 其他          | 139,100.01 | 72,568.00  |               |
| 合计          | 139,100.01 | 270,243.00 |               |

营业外支出说明

### 65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                |    | 本期金额 | 上期金额          |
|-------------------|----|------|---------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 |      | 39,720,901.46 |

|                                   |                                |                |                |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|
|                                   |                                | -52,443,234.29 |                |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益              | F                              | 3,074,610.65   | 52,600,796.45  |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润        | P2=P1-F                        | -55,517,844.94 | -12,879,894.99 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响            | P3                             | -              | -              |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响   | P4                             | -              | -              |
| 年初股份总数                            | S0                             | 551,347,947.00 | 551,347,947.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数          | S1                             | -              | -              |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数                | Si                             | -              | -              |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数               | Mi                             | -              | -              |
| 报告期因回购等减少股份数                      | Sj                             | -              | -              |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数               | Mj                             | -              | -              |
| 报告期缩股数                            | Sk                             | -              | -              |
| 报告期月份数                            | M0                             | 12             | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数                     | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 551,347,947.00 | 551,347,947.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1                             | -              | -              |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数                 | X2=S+X1                        | 551,347,947.00 | 551,347,947.00 |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数             |                                | -              | -              |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数             |                                | -              | -              |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数                  |                                | -              | -              |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益                 | Y1=P1/S                        | -0.0951        | 0.0720         |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益        | Y2=P2/S                        | -0.1007        | -0.0234        |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益                 | Y3= (P1+P3) /X2                | -0.0951        | 0.0720         |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益        | Y4= (P2+P4) /X2                | -0.1007        | -0.0234        |

## 67、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 金额            |
|--------|---------------|
| 租金水电款等 | 23,515,168.25 |
| 其他往来款  | 2,095,550.10  |
| 合计     | 25,610,718.35 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目                  | 金额            |
|---------------------|---------------|
| 广告宣传促销及品牌维护费用       | 1,153,816.85  |
| 销售环节其他费用            | 1,457,703.52  |
| 水电费                 | 5,907,879.94  |
| 物业修缮、设备维护修理费用       | 533,988.50    |
| 上市费董事会费办公差旅交通通讯应酬费用 | 3,866,660.93  |
| 咨询审计顾问费             | 681,683.00    |
| 管理环节其他费用            | 74,816.02     |
| 其他往来款               | 531,777.13    |
| 重整费用                | 4,687,208.05  |
| 合计                  | 18,895,533.94 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                 | 金额            |
|--------------------|---------------|
| 收深圳市国晟能源投资发展有限公司借款 | 35,000,000.00 |
| 合计                 | 35,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

系重整案垫付借款3500万元

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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                              | -52,126,619.65 | 39,720,901.46  |
| 加：资产减值准备                         | 98,924.25      | -271,217.92    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,785,277.00   | 8,501,135.08   |
| 无形资产摊销                           | 862,862.04     | 862,862.04     |
| 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） |                | -14,781,833.16 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 25,831,645.36  | 23,665,689.88  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                | -4,560,000.00  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -3,301,769.57  | 35,083,214.07  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -2,206,224.77  | 1,267,177.57   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 20,029,331.79  | -41,368,614.15 |
| 其他                               |                | -47,770,407.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -7,026,573.55  | 348,907.64     |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | --            | --            |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:     | --            | --            |
| 现金的期末余额               | 52,395,360.86 | 24,546,601.39 |
| 减: 现金的期初余额            | 24,546,601.39 | 17,756,773.58 |
| 现金及现金等价物净增加额          | 27,848,759.47 | 6,789,827.81  |

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

| 补充资料                 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息: | --    | --    |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息: | --    | --    |

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目             | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 52,395,360.86 | 24,546,601.39 |
| 其中: 库存现金       | 114,315.34    | 70,567.65     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 52,281,045.52 | 24,476,033.74 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 52,395,360.86 | 24,546,601.39 |

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位: 元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称           | 关联关系 | 企业类型         | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质                        | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|-----------------|------|--------------|-----|-------|-----------------------------|------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 深圳市国晟能源投资发展有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司(法人独资) | 深圳市 | 纪汉飞   | 兴办实业、国内商业、物资供销业(不含专营专控专卖商品) | 7000 | 11.81%          | 11.81%           | 纪汉飞      | 77411579-2 |

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称          | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本    | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|----------------|-------|------|-----|-------|------|---------|---------|----------|--------|
| 深圳市安居乐物业管理有限公司 | 参股公司  |      | 深圳市 | 李海    |      | 200 万   | 100%    | 100%     |        |
| 中华自行车(国际)有限公司  | 参股公司  |      | 香港  |       |      | 2 万港元   | 100%    | 100%     |        |
| 中华自行车(香港)有限公司  | 控股子公司 |      | 香港  |       |      | 500 万港元 | 99%     | 99%      |        |
| 深圳市阿米尼实业有限公司   | 控股子公司 |      | 深圳市 | 李海    |      | 200 万   | 70%     | 70%      |        |

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|------------|-------------------|------|--------|
|---------|------|-----|-------|------|------|------------|-------------------|------|--------|

|        |
|--------|
| 一、合营企业 |
| 二、联营企业 |

#### 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|--------|--------|
|---------|--------|--------|

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 |                | 上期发生额 |                |
|-----|--------|---------------|-------|----------------|-------|----------------|
|     |        |               | 金额    | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额    | 占同类交易金额的比例 (%) |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 |                | 上期发生额 |                |
|-----|--------|---------------|-------|----------------|-------|----------------|
|     |        |               | 金额    | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额    | 占同类交易金额的比例 (%) |

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|

公司委托管理/出包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本报告期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
|-----|------|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 |               | 上期发生额 |               |
|-----|--------|--------|----------|-------|---------------|-------|---------------|
|     |        |        |          | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |

**(7) 其他关联交易**

## 利息豁免事项

| 项目名称 | 关联方             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|-----------------|---------------|---------------|
| 财务费用 | 深圳市国晟能源投资发展有限公司 | 25,831,645.36 | 33,624,873.93 |

按照财政部财会函[2008]60号《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》规定，本公司控股股东深圳市国晟能源投资发展有限公司免除本公司2012年度借款利息25,831,645.36元，作为资本性投入，记入资本公积。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末   |      | 期初   |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称      | 关联方             | 期末金额           | 期初金额           |
|-----------|-----------------|----------------|----------------|
| 其他应付款     | 深圳金环印刷版有限公司     | 2,616,430.50   | 2,616,430.50   |
| 一年到期的长期负债 | 深圳市国晟能源投资发展有限公司 | 416,783,082.80 | 415,180,936.70 |
| 应付利息      | 深圳市国晟能源投资发展有限公司 | 4,353,349.98   | 3,736,414.26   |
| 其他应付款*    | 深圳市国晟能源投资发展有限公司 | 41,500,000.00  | 6,500,000.00   |

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

### 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 截至2012年12月31日止, 本公司由于未能偿还逾期贷款, 共被 17 家金融机构起诉, 诉讼涉及贷款本息合计人民币41,163.67万元、美元 7,693.45万元、港币 826.16万元, 上述诉讼事项大部分已判决本公司败诉或已经调解。在诉讼后, 部分债权人进行了债权转让, 涉案主体也相应变更。

(2) 截至2012年12月31日止, 本公司共被34家供货商或其他单位起诉, 诉讼涉及的金额合计人民币 7,118.24万元、港币 2,453.40万元、美元280.06万元, 上述诉讼事项大部分已判决本公司败诉。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 项目                 | 涉及金额                                 | 对本期和期后公司财务状况、经营成果和现金流量的影响 | 性质 |
|--------------------|--------------------------------------|---------------------------|----|
| 广东盛润集团股份有限公司借款担保   | RMB25,270,000.00<br>USD700,000.00    | (1)                       | 担保 |
| 金田实业(集团)股份有限公司借款担保 | RMB50,000,000.00                     | (2)                       | 担保 |
| 深圳市天马化妆品有限公司借款担保   | RMB8,000,000.00                      | (3)                       | 担保 |
| ZoriaPteLtdc       | USD10,000,000.00                     | (4)                       | 担保 |
| 山东华嘉名经贸有限公司        | RMB83,142.92                         | (5)                       | 担保 |
| 合计                 | RMB83,353,142.92<br>USD10,700,000.00 |                           |    |

(1) 2011年4月深圳中院裁定盛润公司重整计划执行完毕【(2010)深中法民七重整字第5-16号《民事裁定书》】。根据深圳中院2010年10月批准的盛润公司重整计划第12页载明“·按照上述股票折价方法测算, 普通债权人清偿通过股份清偿可以获得27.89%的清偿率, 加上货币清偿可以获得2.16%的清偿率, 普通债权人合计可以获得30.05%的清偿率·”。公司根据重整计划对该公司担保的金额预计损失中的30%部分转销。期末余额公司按担保金额的70%预计损失。

(2) 该公司已退市, 已严重资不抵债, 按担保金额全额预计损失。

(3) 该公司已倒闭, 按担保金额全额预计损失。

(4) 该公司已严重资不抵债, 正清算, 按担保金额全额预计损失。

(5) 该公司已严重资不抵债, 按担保金额全额预计损失。

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司进入重整程序后，管理人开展职工债权调查工作，经请示法院批准，于2013年2-4月期间通过公司发放职工劳动债权约2837万元。

#### (2) 债权申报

本公司第一次债权人会议已于2012年12月11日上午在深圳市中级人民法院大楼西邻的公交大厦四楼会议厅召开，截止2013年4月1日，本公司管理人共受理债权申报58家，申报债权总额折合人民币3,453,252,904.97元。综合本公司管理人于第一次债权人会议之前的债权审核工作及此后的对异议的复核、对补充申报债权的审核工作，本公司管理人依法确认并编入《债权表》的有53家，确认债权总额为1,875,616,630.22元。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

#### 1、公司破产重整情况

##### (1) 公司破产重整申请与受理

2012年5月11日，本公司第一大股东、最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司以本公司不能清偿到期债务，且严重资不抵债为由，向深圳市中级人民法院申请对本公司进行重整。2012年10月12日，深圳市中级人民法院以(2012)深中法破字第30号民事裁定书裁定受理国晟能源提出的对本公司进行重整的申请。2012年10月24日，深圳市中级人民法院以(2012)深中法破字第30-1号民事裁定书，裁定自2012年10月25日起对本公司进行重整，并指定北京市金杜(深圳)律师事务所、深圳市正源清算事务有限公司为本公司管理人。同日，深圳市中级人民法院作出(2012)深中法破字第30-1号决定书，依法批

准本公司在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。本公司进入破产重整程序后，根据《中华人民共和国企业破产法》的相关规定，管理人启动了债权申报登记及审查工作，2012年12月11日公司重整案第一次债权人会议在深圳市中级人民法院主持下召开。目前，重整的各项相关工作正在推进中。

重整期间，本公司存在因《上市规则》规定的原因被暂停上市，或根据《中华人民共和国企业破产法》规定的原因（如重整方案未通过等）被宣告破产清算的风险；若本公司被宣告破产清算，本公司股票将面临被终止上市的风险。

## （2）重整计划草案的制定

进入重整程序后，在法院和管理人的监督下，公司一直积极准备重整计划草案制定的相关工作。2012年10月29日，最高人民法院颁布了《关于审理上市公司破产重整案件工作座谈会纪要》，其中针对重整计划草案包含的债务人经营方案提出了较高的要求，尤其是涉及并购重组等行政许可审批事项时，公司应当聘请相关的机构按照证券监管机构的有关要求及格式编制相关材料，作为重整计划草案及经营方案的必备文件。我公司在近一阶段的工作均集中于前述事项的论证等方面，尤其是重组方的遴选及并购重组方案的设计事项。重整计划草案除了需要确定债务人经营方案之外，还应当确定以重整受理日即2012年10月12日为基准日的资产与负债数据，而该些数据取决于资产评估结果及债权审查结果。截止2013年4月中旬，资产评估结果和债权审查结果尚未最后完成，公司已就此与管理人进行沟通，提请管理人尽快协调资产评估机构确定资产评估结果，完成债权审查工作及申请法院裁定确认。

根据《中华人民共和国企业破产法》第七十九条第二款之规定，如债务人无法自人民法院裁定重整之日起六个月内，同时向人民法院和债权人会议提交重整计划草案的，经债务人请求，有正当理由的，人民法院可以裁定延期三个月。鉴于法院裁定自2012年10月25日起深中华重整，公司预计于2013年4月24日之前无法正式提交重整计划草案，并向深圳市中级人民法院递交了延期申请。2013年4月22日，公司收到深圳中院（2012）深中法破字第30-3号民事裁定书，裁定重整计划草案提交期限延长至2013年7月25日。目前，重整计划草案制定相关工作正在加紧进行中。

## 2、金融债务重组事项

根据2004年1月7日中国银行业监督管理委员会办公厅银监办通[2004]6号文，中国银行等11家金融机构自2002年1月1日起停计本公司利息3年，并豁免2001年12月31日前本公司所欠的全部应付利息（包括罚息和复息），本公司业将2001年12月31日前所欠的全部应付借款利息（包括罚息和复息）357,993,665.24元转入“资本公积”，2002年1月1日至2004年12月31日停止计提利息。该豁免期限于2004年12月31日到期。

2005年华融资产管理公司深圳办事处，东方资产管理公司深圳办事处，信达资产管理公司深圳办事处，长城资产管理公司深圳办事处继续停计本公司2005年利息。

由于对“停计利息”一词产生歧义，《贷款通则》也未对其进行解释，因此华融资产管理公司深圳办事处，东方资产管理公司深圳办事处，信达资产管理公司深圳办事处，长城资产管理公司深圳办事处不需本公司归还停计的利息。而深圳发展银行需本公司归还2002年1月1日至2004年12月31日停计的利息及复利。本公司认为停计的利息是不需归还的，因此停息期满后，对需偿还的利息按正常贷款开始计提利息，未预提2002年1月1日至2004年12月31日停计的利息及复利。

鉴于公司自2012年10月25日起重整，相关债权人已申报债权，具体金额需经管理人审核后报法院裁定。截止报告日，法院尚未裁定。

## 3、持续经营的说明

2012年5月11日，本公司第一大股东、最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司以本公司不能清偿到期债务，且严重资不抵债为由，向深圳市中级人民法院申请对本公司进行重整。2012年10月12日，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30号民事裁定书裁定受理国晟能源提出的对本公司进行重整的申请。2012年10月下旬，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30-1号民事裁定书，裁定自2012年10月25日起对本公司进行重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所、深圳市正源清算事务有限公司为本公司管理人。同时，深圳市中级人民法院作出（2012）深中法破字第30-1号决定书，依法批准本公司在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。本公司进入破产重整程序后，根据《中华人民共和国企业破产法》的相关规定，管理人启动了债权申报登记及审查工作，2012年12月11日公司重整案第一次债权人会议在深圳市中级人民法院主持下召开。目前，重整的各项相关工作正在推进中，公司将通过重整解决债务危机，在完成债务重整的基础上，引入有实力的重组方，注入优质资产，以恢复公司的持续经营能力及盈利能力，实现公司良性发展。

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、以公允价值计量的资产和负债**

单位：元

| 项目                                 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------------------------------------|------|------------|---------------|---------|------|
| <b>金融资产</b>                        |      |            |               |         |      |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00 |
| 2.衍生金融资产                           | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00 |
| 3.可供出售金融资产                         | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00 |
| 金融资产小计                             | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00 |
| 投资性房地产                             |      | 0.00       | 0.00          | 0.00    |      |
| 生产性生物资产                            |      | 0.00       | 0.00          | 0.00    |      |
| 其他                                 | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00 |
| 上述合计                               | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00 |
| 金融负债                               | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00 |

**7、外币金融资产和外币金融负债**

单位：元

| 项目                               | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|----------------------------------|------|------------|---------------|---------|------|
| <b>金融资产</b>                      |      |            |               |         |      |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资 | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00 |

|            |      |      |      |      |      |
|------------|------|------|------|------|------|
| 产)         |      |      |      |      |      |
| 2.衍生金融资产   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.贷款和应收款   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.持有至到期投资  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 金融资产小计     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 金融负债       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

| 种类             | 期末数              |        |                  |        | 期初数              |        |                  |        |
|----------------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备             |        | 账面余额             |        | 坏账准备             |        |
|                | 金额               | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                  |        |                  |        |                  |        |                  |        |
|                | 1,034,297,021.50 | 100%   | 1,033,282,124.90 | 99.9%  | 1,034,297,021.50 | 100%   | 1,033,282,124.90 | 99.9%  |
| 组合小计           | 1,034,297,021.50 | 100%   | 1,033,282,124.90 | 99.9%  | 1,034,297,021.50 | 100%   | 1,033,282,124.90 | 99.9%  |
| 合计             | 1,034,297,021.50 | --     | 1,033,282,124.90 | --     | 1,034,297,021.50 | --     | 1,033,282,124.90 | --     |

应收账款种类的说明

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为500万元。单项金额重大的应收账款期末不存在减值情形，按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄    | 期末数              |        |                  | 期初数              |        |                  |
|-------|------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------------|
|       | 账面余额             |        | 坏账准备             | 账面余额             |        | 坏账准备             |
|       | 金额               | 比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) |                  |
| 1 年以内 |                  |        |                  |                  |        |                  |
| 其中：   | --               | --     | --               | --               | --     | --               |
| 3 年以上 | 1,034,297,021.50 | 100%   | 1,033,282,124.90 | 1,034,297,021.50 | 100%   | 1,033,282,124.90 |
| 合计    | 1,034,297,021.50 | --     | 1,033,282,124.90 | 1,034,297,021.50 | --     | 1,033,282,124.90 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|        |         |            |                   |         |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
|        |      |      |          |    |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|      |        |      |      |      |           |

应收账款核销说明

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|      |     |     |

|  | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
|--|------|--------|------|--------|
|--|------|--------|------|--------|

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 客户 1 | 非关联方客户 | 174,219,907.69 | 3 年以上 | 16.84%         |
| 客户 2 | 非关联方客户 | 140,887,132.85 | 3 年以上 | 13.62%         |
| 客户 3 | 非关联方客户 | 97,930,571.16  | 3 年以上 | 9.47%          |
| 客户 4 | 非关联方客户 | 69,887,060.40  | 3 年以上 | 6.76%          |
| 客户 5 | 非关联方客户 | 52,406,319.69  | 3 年以上 | 5.07%          |
| 合计   | --     | 535,330,991.79 | --    | 51.76%         |

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

| 种类              | 期末数            |        |                |         | 期初数            |        |                |        |
|-----------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|                 | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面余额           |        | 坏账准备           |        |
|                 | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%)  | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |                |        |                |         |                |        |                |        |
|                 | 570,988,778.14 | 100%   | 518,077,882.75 | 90.73 % | 565,275,037.27 | 100%   | 518,357,900.26 | 91.7%  |
| 组合小计            | 570,988,778.14 | 100%   | 518,077,882.75 | 90.73   | 565,275,037.27 | 100%   | 518,357,900.26 | 91.7%  |

|    |                |    |                |    |                |    |                |    |
|----|----------------|----|----------------|----|----------------|----|----------------|----|
|    |                |    |                | %  |                |    |                |    |
| 合计 | 570,988,778.14 | -- | 518,077,882.75 | -- | 565,275,037.27 | -- | 518,357,900.26 | -- |

其他应收款种类的说明

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为500万元。单项金额重大的其他应收款期末不存在减值情形，按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |                | 期初数            |        |                |
|---------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备           | 账面余额           |        | 坏账准备           |
|         | 金额             | 比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) |                |
| 1 年以内   |                |        |                |                |        |                |
| 其中：     | --             | --     | --             | --             | --     | --             |
|         | 13,154,669.62  | 2.3%   | 742.45         | 36,632,067.72  | 6.48%  | 74,688.47      |
| 1 年以内小计 | 13,154,669.62  | 2.3%   | 742.45         | 36,632,067.72  | 6.48%  | 74,688.47      |
| 1 至 2 年 | 25,594,082.01  | 4.48%  | 68,701.35      | 431,331.22     | 0.08%  | 432.43         |
| 2 至 3 年 | 144,144.00     | 0.03%  | 432.43         | 45,244.91      | 0.01%  | 135.73         |
| 3 年以上   | 532,095,882.51 | 93.19% | 518,008,006.52 | 528,166,393.42 | 93.43% | 518,282,643.63 |
| 合计      | 570,988,778.14 | --     | 518,077,882.75 | 565,275,037.27 | --     | 518,357,900.26 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|---------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
|--------|------|------|----------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 客户 1 | 非关联方   | 220,038,935.10 | 3 年以上 | 38.54%         |
| 客户 2 | 非关联方   | 60,359,041.39  | 3 年以上 | 10.57%         |
| 客户 3 | 非关联方   | 30,059,193.03  | 3 年以上 | 5.26%          |
| 客户 4 | 非关联方   | 25,902,462.08  | 3 年以上 | 4.53%          |
| 客户 5 | 非关联方   | 20,531,780.08  | 3 年以上 | 3.6%           |
| 合计   | --     | 356,891,411.68 | --    | 62.5%          |

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位         | 核算方法 | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动 | 期末余额          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|----------|--------|
| 深圳市阿米尼实业有限公司  | 成本法  | 1,400,000.00  | 1,400,000.00  |      | 1,400,000.00  | 70%           | 70%            | -                      | 1,400,000.00  |          |        |
| 深圳安居乐物业管理有限公司 | 成本法  | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |      | 2,000,000.00  | 100%          | 100%           | -                      | 2,000,000.00  |          |        |
| 中华自行车(香港)有限公司 | 成本法  | 5,350,000.00  | 5,350,000.00  |      | 5,350,000.00  | 99%           | 99%            | -                      | 5,350,000.00  |          |        |
| 中华自行车(国际)有限公司 | 成本法  | 18,727.60     | 18,727.60     |      | 18,727.60     | 100%          | 100%           | -                      | 18,727.60     |          |        |
| 深圳金环印刷有限公司    | 权益法  | 14,883,560.00 | 14,883,560.00 |      | 14,883,560.00 | 38%           | 38%            | -                      | 12,263,719.50 |          |        |
| 合计            | --   | 23,652,287.60 | 23,652,287.60 |      | 23,652,287.60 | --            | --             | --                     | 21,032,447.10 |          |        |

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 313,551.29    | 2,913,427.30  |
| 其他业务收入 | 26,969,525.58 | 25,664,111.02 |
| 合计     | 27,283,076.87 | 28,577,538.32 |
| 营业成本   | 7,708,299.63  | 13,822,797.20 |

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称  | 本期发生额      |            | 上期发生额        |              |
|-------|------------|------------|--------------|--------------|
|       | 营业收入       | 营业成本       | 营业收入         | 营业成本         |
| 自行车销售 | 313,551.29 | 294,714.52 | 2,913,427.30 | 2,827,957.15 |
| 合计    | 313,551.29 | 294,714.52 | 2,913,427.30 | 2,827,957.15 |

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

| 产品名称    | 本期发生额      |            | 上期发生额        |              |
|---------|------------|------------|--------------|--------------|
|         | 营业收入       | 营业成本       | 营业收入         | 营业成本         |
| CBC 电动车 |            |            |              |              |
| CBC 自行车 | 313,551.29 | 294,714.52 | 135,649.58   | 135,649.58   |
| OEM 自行车 |            |            | 2,777,777.72 | 2,692,307.57 |
| 合计      | 313,551.29 | 294,714.52 | 2,913,427.30 | 2,827,957.15 |

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额      |            | 上期发生额        |              |
|------|------------|------------|--------------|--------------|
|      | 营业收入       | 营业成本       | 营业收入         | 营业成本         |
|      | 313,551.29 | 294,714.52 | 2,913,427.30 | 2,827,957.15 |
| 合计   | 313,551.29 | 294,714.52 | 2,913,427.30 | 2,827,957.15 |

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|--------|-----------------|
|      |        |                 |

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额        |
|----|-------|--------------|
| 合计 |       | 4,560,000.00 |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

| 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                              | -49,696,708.98 | 40,234,684.03  |
| 加：资产减值准备                         | -280,017.51    | -1,926,719.39  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,599,508.18   | 8,419,674.72   |
| 无形资产摊销                           | 862,862.04     | 862,862.04     |
| 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） |                | -14,781,833.16 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 25,831,645.36  | 26,259,541.82  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                | -4,560,000.00  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -164,222.22    | 32,722,498.56  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -7,543,740.87  | -4,000,102.22  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 23,264,997.37  | -35,373,439.09 |
| 其他                               |                | -47,770,407.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -4,125,676.63  | 86,760.08      |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --             |
| 现金的期末余额                          | 31,432,888.50  | 561,283.08     |
| 减：现金的期初余额                        | 561,283.08     | 498,624.71     |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 30,871,605.42  | 62,658.37      |

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

| 项目 | 公允价值 | 确定公允价值方法 | 公允价值计算过程 | 原账面价值 |
|----|------|----------|----------|-------|
|----|------|----------|----------|-------|

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

| 项目 | 反向购买形成的长期股权投资金额 | 长期股权投资计算过程 |
|----|-----------------|------------|
|----|-----------------|------------|

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 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          | 3.09%             | -0.0951 | -0.0951 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.27%             | -0.1007 | -0.1007 |

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 项目     | 期末余额与期初余额变动金额  | 期初余额与期末余额变动比例(%) | 说明   |
|--------|----------------|------------------|--|
| 货币资金   | 27,848,759.47  | 113.45           | 主要系国晟能源公司垫付的重整资金借款   |
| 应收票据   | 627,810.00     | 62.78            | 子公司阿米尼期末应收票据增加   |
| 应收帐款净额 | 2,132,243.36   | 55.10            | 子公司阿米尼期末应收账款增加   |
| 预付帐款   | -758,786.95    | -47.76           | 子公司阿米尼期末预付款项减少   |
| 财务费用   | 27,518,788.25  | 116.51           | 2011年人民币明显升值产生大额汇兑收益，而2012年人民币汇率整体平稳。  |
| 投资收益   | -4,560,000.00  | -100.00          | 2011年处置湖南光阳摩托股权获得投资收益，而2012年没有投资项目处置。  |
| 营业外收入  | -61,708,106.61 | -95.05           | 2011年深圳中院裁定盛润公司重整计划执行完毕，公司调减账面原先预提债务3489万元和预计负债1288万元，计入营业外收入，及法院拍卖公司华强南房产产生营业外收入1317万元等。而2012年度营业外收入较少。 |

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、2012 年年度报告英文版。

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

董 事 会

2013 年 4 月 25 日