

# 深圳中华自行车(集团)股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李海、主管会计工作负责人孙龙龙及会计机构负责人(会计主管人员)钟小津声明：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
曹方	董事	工作原因	李海

本公司 2016 年度财务报告经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了带强调事项段无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	9
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	20
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 优先股相关情况 .....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	34
第九节 公司治理.....	39
第十节 公司债券相关情况 .....	43
第十一节 财务报告 .....	44
第十二节 备查文件目录 .....	143

## 释义

释义项	指	释义内容
-----	---	------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	深中华 A、深中华 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	李海		
注册地址	深圳市布心路 3008 号		
注册地址的邮政编码	518020		
办公地址	深圳市笋岗东路 3002 号万通大厦 1201		
办公地址的邮政编码	518023		
公司网址	www.cbc.com.cn		
电子信箱	dmc@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	深圳市笋岗东路 3002 号万通大厦 1201	深圳市笋岗东路 3002 号万通大厦 1201
电话	0755-25516998,28181666	0755-25516998,28181666
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媒体的名称	《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 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	深圳市笋岗东路 3002 号万通大厦 1201

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	440361883045-2
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无
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63,508,747股,占公司总股本的11.52%。

#### 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	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
签字会计师姓名	陈志刚 张磊

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

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

#### 六、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

	2016年	2015年	本年比上年增减	2014年
营业收入(元)	141,970,520.80	170,990,030.10	-16.97%	212,070,585.77
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,603,637.47	-138,355.58	-1,981.84%	4,885,678.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	2,029,248.99	-416,262.14	-587.49%	-6,073,439.70
经营活动产生的现金流量净额(元)	634,446.01	-3,029,023.82	-120.95%	3,921,048.18
基本每股收益(元/股)	0.0047	-0.0003	-1,666.67%	0.0089

稀释每股收益（元/股）	0.0047	-0.0003	-1,666.67%	0.0089
加权平均净资产收益率	19.93%	-1.17%	21.10%	51.72%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增 减	2014 年末
总资产（元）	54,088,275.72	45,869,094.97	17.92%	51,489,647.55
归属于上市公司股东的净资产 （元）	14,368,683.58	11,765,046.11	22.13%	11,903,347.67

## 七、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照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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	21,999,259.18	43,774,754.15	54,175,577.57	22,020,929.90
归属于上市公司股东的净利润	146,355.64	302,000.65	1,632,211.91	523,069.27
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	764.61	193,162.90	1,467,114.11	368,207.37
经营活动产生的现金流量净额	-2,231,998.61	-2,516,616.17	-959,260.69	6,342,321.48

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-11,450.00		33,851.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支	595,720.77	369,201.08		

出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目			14,622,462.77	
减：所得税影响额	5,201.21	92,300.27	3,664,078.56	
少数股东权益影响额（税后）	4,681.08	-1,005.75	33,117.41	
合计	574,388.48	277,906.56	10,959,118.26	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司从事的主要业务为自行车业务，包括生产、装配、采购、销售自行车及电动自行车等。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

作为传统行业，自行车行业市场竞争激烈的同时，伴随着中国社会经济的发展和人们生活观念的转变，绿色出行、休闲锻炼意识不断深入人心，自行车行业存在结构性发展机会。公司将继续做好市场开拓、产品开发、质量管理、电商销售等各方面经营工作，维护和提升重组前公司持续经营能力。另一方面，公司在重整计划中设置了引入重组方的条件，期望通过资产重组恢复持续经营能力和持续盈利能力。

另外报告期内，公司启动筹划非公开发行股票事项，期望以此提高公司经营实力和发展后劲。目前相关工作正在推进中。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016 年国际政治经济形势复杂严峻，国内经济发展面临多重困难和挑战，深层次矛盾依然凸显，不稳定不确定因素较多，影响和冲击着传统制造行业和社会消费结构需求。全国人民在中央和各级政府领导下，坚定信心，攻坚克难，开拓进取，实现经济社会发展稳中有进，不断取得新成就。

作为传统制造领域的自行车行业延续着人工成本、制造成本、资金成本、材料成本上涨高企的困局。由于行业进入门槛低，厂商众多，导致市场竞争激烈，行业洗牌加剧。以摩拜、ofo 为主的共享单车品牌在全国范围内取得大额融资并迅速推广，也进一步消化了用户的代步需求，挤压了传统自行车企业的市场空间。与此同时，作为传统制造领域的自行车行业也迎来了《中国制造 2025》强国战略“创新驱动、质量为先、绿色发展、结构优化、人才为本”基本方针指引下加快转型升级的重要机遇挑战，面临着电商发展对渠道冲击、渠道整合和互联网+的重要机遇挑战，伴随着我国自行车骑行文化的发展，我国自行车市场将形成新的发展空间。在此背景下，2016 年公司结合重整后自身家底薄的实际情况，一方面坚持传统业务模式发展为主，加强产品研发力度，不断优化调整产品结构和销售模式转型，按照业务团队电商化转型和内引外联成本可控方式，积极拓展电商业务模式，实现电商零售业务良好发展和快速增长；一方面努力推进公司重组方遴选工作，筹划非公开发行股票事项，并启动运动体验线上线下销售平台及研发中心建设项目前期业务升级衔接工作等。

在筹划非公开发行股票事项方面，2016 年 7 月公司启动筹划非公开发行股票事项，且募集资金用途涉及重大资产购买，公司董事会审议通过了《2016 年度非公开发行 A 股股票预案》等。在中介机构尽职调查、审计评估及商业谈判的基础上，结合资本市场及公司实际情况，2017 年 2 月公司董事会审议通过了《关于调整公司本次非公开发行 A 股股票方面的议案》、《2016 年度非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》等。根据预案修订稿，本次非公开发行募集资金总额不超过 12 亿元，扣除发行费用后，拟投入 8 亿元资金用于“智能社区楼宇对讲设备及系统平台建设项目”、拟投入 4 亿元资金用于“运动体验线上线下销售平台及研发中心建设项目”。目前，预案尚未通过股东大会审批。对各项相关情况公司已及时发布董事会公告。

在业务经营管理方面，2016 年公司重点开展如下几方面工作：一是在传统制造业经营环境复杂严峻的情况下千方百计努力维护公司现有传统模式业务经营，不断优化调整产品结构和销售模式转型，促进维护企业经营业务效益。二是在传统模式基础上全力推进电商业务模式发展，结合公司实际情况，借鉴社会电商化成败经验，按照效率效益原则，设计、贯彻公司团队电商化转型和内引外联、成本可控的电商业务发展思路。在完成自行车业务电商拓展初步布局和团队培训建设基础上，阿米尼旗舰店借助天猫、京东、唯品会、苏宁、国美、官网、官微、上市互惠联盟等电商平台，已实现良好品牌宣传效果和电商零售业务发展势头及业务效益，电商业务可持续发展思路得到验证和贯彻。三是继续加大中高端产品研发推广力度，根据市场变化不断推出新品，积极应用各项新技术，密切跟踪超级电容电池智能头盔电动车智能化等前沿创新技术及探索应用，不断完善和延伸产品线。四是启动运动体验线上线下销售平台及研发中心建设项目前期业务升级衔接工作，力促销售和研发能力升级。五是通过加强后台管理和办公自动化，提高后台部门对前台业务的支持配合水平。六是在积极开展经营业务的同时，公司认真配合管理人开展重整程序相关未尽事宜。

在国内传统制造业依然不景气背景下，公司坚持按照《中国制造 2025》指引，加快推进自身专业化改造、电商化改造、制造小型化改造等各项工作，加强调整产品结构，加强质量管理，加强成本费用管控，努力提升传统企业适应经济新常态和参与市场竞争的能力。通过各项工作的开展，2016 年公司实现营业收入 14197 万元，净利润 389.16 万元，其中归属于上市公司股东净利润 260.36 万元。

项目	期末或本期	期初或上期	同比增减	变动原因
营业收入	141,970,520.80	170,990,030.10	-16.97%	产品结构优化调整和销售模式转型所致
营业成本	126,243,374.59	159,399,271.88	-20.80%	产品结构优化调整和销售模式转型所致
销售费用	5,547,948.66	6,515,605.90	-14.85%	市场促销宣传费用减少

管理费用	5,705,338.80	5,391,566.14	5.82%	非公开发行股票中介费用增加
财务费用	-577,245.96	-675,198.21	-14.51%	银行利息收入减少
所得税费用	906,608.43	94,609.13	858.27%	子公司利润总额上升
经营活动产生的现金流量净额	634,446.01	-3,029,023.82	-120.95%	结算方式变动
投资活动产生的现金流量净额	-3,371,224.00	-382,777.30	780.73%	本年度购买固定资产
应收票据	2,220,000.00			结算方式变动
应收账款	12,371,386.82	9,195,296.32	34.54%	主要是子公司业务应收款项增加
预付款项	1,867,424.89	397,833.20	369.40%	主要是子公司业务预付款项增加
其他应收款	658,754.09	395,523.78	66.55%	主要是押金和保证金增加
其他流动资产	2,050,830.55	209,155.59	880.53%	主要是本年度筹划非公开发行股票预付中介费和预缴税金
固定资产	3,728,955.11	1,007,906.43	269.97%	本期购买6套保障性企业人才住房
递延所得税资产	645,196.29	89,066.31	624.40%	主要是坏账准备递延所得税资产
其他非流动资产	400,000.00			主要是向罗湖区住建局的预付购房合同款
预收款项	4,321,059.83	2,024,718.30	113.42%	主要是子公司为销售旺季备货增加了预收款项
应付职工薪酬	770,985.97	1,384,667.20	-44.32%	主要是支付了应付职工薪酬
少数股东权益	2,913,127.47	1,625,185.21	79.25%	子公司利润总额上升

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	141,970,520.80	100%	170,990,030.10	100%	-16.97%
分行业					

自行车及零配件销售	141,970,520.80	100.00%	170,990,030.10	100.00%	-16.97%
分产品					
自行车及零配件销售	141,970,520.80	100.00%	170,990,030.10	100.00%	-16.97%
分地区					
国内	141,970,520.80	100.00%	170,990,030.10	100.00%	-16.97%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	141,970,520.80	126,243,374.59	11.08%	-16.97%	-20.80%	4.30%
分产品						
自行车及零配件销售	141,970,520.80	126,243,374.59	11.08%	-16.97%	-20.80%	4.30%
分地区						
国内	141,970,520.80	126,243,374.59	11.08%	-16.97%	-20.80%	4.30%

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

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
自行车	销售量	万辆	18.40	21.19	-13.17%
	生产量	万辆	18.06	20.99	-13.96%
	库存量	万辆	0.26	0.6	-56.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

期末库存数量较上年同期下降 56.67%，主要是期末压库。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 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		126,243,374.59	100.00%	159,399,271.88	100.00%	-20.80%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	128,603,269.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	90.58%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	67,487,893.68	47.54%
2	客户二	39,334,357.57	27.71%
3	客户三	13,467,804.65	9.49%
4	客户四	5,602,062.90	3.95%
5	客户五	2,711,150.58	1.91%
合计	--	128,603,269.38	90.58%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	115,870,429.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	91.78%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	50,549,087.06	40.04%
2	供应商二	32,223,686.37	25.53%
3	供应商三	16,271,948.81	12.89%
4	供应商四	8,850,354.79	7.01%
5	供应商五	7,975,352.44	6.32%
合计	--	115,870,429.47	91.78%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,547,948.66	6,515,605.90	-14.85%	广告宣传促销费用下降
管理费用	5,705,338.80	5,391,566.14	5.82%	本期中介费用增加
财务费用	-577,245.96	-675,198.21	-14.51%	利息收入

### 4、研发投入

适用  不适用

本年度公司研发了上百种自行车款式，细化了产品市场，把原来的潜在客户变成现实客户，保持了公司产品的市场份额。

注：公司应当说明本年度所进行研发项目的目的、项目进展和拟达到的目标，并预计对公司未来发展的影响。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	7	7	0.00%
研发人员数量占比	12.96%	12.96%	0.00%
研发投入金额（元）	652,852.33	690,780.36	-5.49%
研发投入占营业收入比例	0.46%	0.40%	0.06%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%

资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
-----------------	-------	-------	-------

注：研发投入金额是以合并报表为口径。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

注：公司应说明本年度研发投入总额及占营业收入的比重，如数据较上年发生显著变化，还应当解释变化的原因。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

注：公司应说明资本化研发支出占研发投入比例大幅变动的原因及其合理性。

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	75,590,409.09	100,041,540.65	-24.44%
经营活动现金流出小计	74,955,963.08	103,070,564.47	-27.28%
经营活动产生的现金流量净额	634,446.01	-3,029,023.82	-120.95%
投资活动现金流出小计	3,371,224.00	382,777.30	780.73%
投资活动产生的现金流量净额	-3,371,224.00	-382,777.30	780.73%
现金及现金等价物净增加额	-2,736,777.95	-3,411,801.12	-19.78%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动现金流出与上年同期相比增长780.73%，主要是本公司本报告期从罗湖区住房和建设局购入深圳市罗湖区莲馨家园7-20F等六套保障性住房，原值2,959,824.00元，供企业人才居住。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	512,089.34	10.67%	计提减值	否
营业外收入	4,421,353.01	92.15%	重整案待处置资产管理收入等	否
营业外支出	3,837,082.24	79.97%	重整案待处置资产管理支出等	否

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增 减	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	24,015,287.71	44.40%	26,752,065.66	58.32%	-13.92%	
应收账款	12,371,386.82	22.87%	9,195,296.32	20.05%	2.82%	
存货	3,118,440.26	5.77%	4,057,247.68	8.85%	-3.08%	
固定资产	3,728,955.11	6.89%	1,007,906.43	2.20%	4.69%	
应收票据	2,220,000.00	4.10%	0.00	0.00%	4.10%	
预付款项	1,867,424.89	3.45%	397,833.20	0.87%	2.58%	
其他应收款	658,754.09	1.22%	395,523.78	0.86%	0.36%	
其他流动资产	2,050,830.55	3.79%	209,155.59	0.46%	3.33%	
无形资产	3,012,000.00	5.57%	3,765,000.00	8.21%	-2.64%	
递延所得税资产	645,196.29	1.19%	89,066.31	0.19%	1.00%	
其他非流动资产	400,000.00	0.74%	0.00	0.00%	0.74%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

本期购入深圳市罗湖区莲馨家园7-20F等六套房产原值2,959,824.00元,系从罗湖区住房和建设局购买保障性住房供企业人才居住。合同约定,购买企业不能向政府以外的任何单位或个人进行任何形式的产权交易,本公司不能取得该房产的产权证书。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市阿米尼实业有限公司	子公司	自行车及零配件经销	2000000	43,686,945.74	9,710,424.90	141,970,520.80	5,178,944.49	4,293,140.88

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 主要控股参股公司情况说明

本公司持有深圳市阿米尼实业有限公司70%股份，本年末少数股东权益余额2913127.47元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、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。2011年起由于稀土行业、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。作为传统制造领域的自行车行业延续着人工成本、制造成本、资金成本、材料成本上涨高企的困局。由于行业进入门槛低，厂商众多，导致市场竞争激烈，行业洗牌加剧。以摩拜、ofo为主的共享单车品牌在全国范围内取得大额融资并迅速推广，也进一步消化了用户的代步需求，挤压了传统自行车企业的市场空间。与此同时，作为传统制造领域的自行车行业也迎来了《中国制造2025》强国战略“创新驱动、质量为先、绿色发展、结构优化、人才为本”基本方针指引下加快转型升级的重要机遇挑战，面临着电商发展对渠道冲击、渠道整合和互联网+的重要机遇挑战，伴随着我国自行车骑行文化的发展，我国自行车市场将形成新的发展空间。

### 2、公司未来发展机遇及新年度经营计划：

市场竞争激烈的同时，形成行业存在结构性发展机会。2013年底公司重整计划执行完毕，破产程序终结，改善了公司经营所面临的法律环境，2017年公司经营计划：

(1) 继续积极配合股东和董事会推进公司重组工作，推进筹划非公开发行股票事项。

(2) 改革和完善内部经营机制，将公司年度任务分解落实到每个经销公司、区域经理，采取经理负责制，逐月跟进，滚动考核。努力维护好传统业务，紧盯第一梯队大客户，重点拓展第二梯队客户，积极促进其经销网络终端建设向下延伸，进一步拓展新市场，扶持新客户业务。

(3) 全面构筑电商业务模式和推进信息化管理，在上年电商工作基础上，进一步培训公司电商团队，着力提高各大电商平台阿米尼旗舰店销售能力和品牌宣传覆盖效果，完善公司官网商城和微信商城，扩大品牌影响，带动网销业务较快增长，提高企业参与市场竞争的能力和盈利能力。

(4) 完善线下业务配套工作，通过改革机制和利益共享等措施，将传统网络经销商、实体店、OEM工厂纳入电商业务线下支持配套体系，利用清湖基地打造小制造对市场需求和电商业务的有效支持，实现共赢和共同发展。

(5) 通过与政府采购信息中心合作，加大团购订单的跟进工作。

(6) 采取电商手段和传统商业手段相结合进行品牌和产品宣传，利用俱乐部组织一些专项赛事和环青海湖、环海南岛自行车赛等进行品牌宣传和推广。

(7) 调整返利政策，采取逐月活动逐月考核逐月返利形式促进销售。

(8) 加强中高端自行车、锂电车开发，加强中高端车辅件开发和推广。

(9) 严格执行OEM工厂和供应商的准入退出机制，严格质量管控，有计划进行人员补充和人员培训。

(10) 加强后台管理和办公自动化，提高后台部门对前台业务支持度。

### 3、对公司发展不利的风险因素：

国外经济形势依然严峻，对国内消费市场的强大冲击，大量外销型生产企业转攻国内内销市场，自行车、电动车市场面临以进行价格战为主要竞争手段的复杂市场环境；国内经济处于发展过程中的结构性调整阶段，作为传统制造领域的自行车行业延续着人工成本、制造成本、资金成本、零件上涨高企的严重困局，行业市场总量有所下降。由于行业进入门槛低、厂商众多，导致市场竞争非常激烈。

面对上述问题，公司结合重整后自身家底薄的实际情况，一方面坚持传统业务模式发展为主，加强产品研发力度，不断优化调整产品结构和销售模式转型，按照业务团队电商化转型和内引外联成本可控方式，积极拓展电商业务模式，实现电商

零售业务良好发展和快速增长；一方面努力推进公司重组方遴选工作，筹划非公开发行股票事项，并启动运动体验线上线下的销售平台及研发中心建设项目前期业务升级衔接工作等。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年1-12月	电话沟通	个人	咨询公司重组问题
2016年7月-12月	电话沟通	个人	咨询公司非公开发行股票事项进程
接待次数			8
接待机构数量			0
接待个人数量			8
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况  
无

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	2,603,637.47	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-138,355.58	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	4,885,678.56	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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。2013年11月5日深圳市中级人民法院（2012）深中法破字第30-6号民事裁定书批准公司重整计划。2013年12月27日深圳市中级人民法院（2012）深中法破字第30-10号民事裁定书裁定深中华重整计划执行完毕，终结深中华破产程序。

通过重整，公司沉重债务问题得以解决，净资产实现正值，自行车主营业务得以保留并实现平稳发展。公司在重整计划中设置了引入重组方的条件，期望通过资产重组恢复持续经营能力和持续盈利能力。公司引入重组方的条件是：净资产评估值不低于20亿元，重大资产重组实施当年的净利润不低于2亿元。目前，公司尚未有重组方。公司将继续积极开展各项相关工作，努力推进重组工作。

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加、管理费用
将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增公司利润表税金及附加本年金额14,206.07元，调减公司利润表管理费用本年金额14,206.07元。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
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	陈志刚 张磊

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

### 一、更换会计师事务所的情况说明

基于深圳中华自行车（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）自身业务发展的需要，同时考虑到公司原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作团队相关人员已经连续多年为公司提供年度审计服务，为确保上市公司审计工作的独立性与客观性，公司不再聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为2016年度审计机构。公司对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在公司财务审计工作中提供的专业服务和辛勤劳动表示衷心感谢！

经公司董事会审计委员会认真调查，提议聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）为我公司2016年度财务报告和内部控制审计机构。公司于2017年2月28日召开了第九届董事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构。

### 二、拟聘会计师事务所概况

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型：特殊普通合伙企业

主要经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行合伙人：邱靖之

成立日期：2012年03月05日

营业执照统一社会信用代码：911101085923425568

经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

资格证书：中华人民共和国财政部、中国证券监督管理委员会颁发的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》等。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册资本：6130万元。注册地：中国北京。天职国际在长期发展过程中，不断规范不断提升，逐步实施了“规范化、集团化、国际化”发展战略，构建了“按专业分工设置部门、按地域布局设立分所”，“人力资源、执业标准和利益分配完全统一”的集中型管理架构，形成了与国际大所专业水准和管理水平基本相当、服务领

域专业化精细分工、集团资源共享的服务模式和经营机制。天职国际拥有员工3984人，注册会计师972人，境外执业资格员工93人，注册会计师行业领军人才31人。天职国际在上海、广东、湖南、湖北、江苏、安徽、山东、天津、河南、四川、云南、陕西、辽宁、新疆、重庆、江西、浙江等17个省市区设有20余家分支机构。

### 三、更换会计师事务所履行的程序说明

1、公司董事会已提前跟原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就更换会计师事务所进行了沟通，征得其理解和支持；

2、公司审计委员会通过与天职国际审计项目负责人的沟通及对天职国际相关资质进行审查，认为天职国际具备为上市公司服务的资质要求，能够胜任工作，向董事会提议聘请天职国际为公司2016年度财务报告审计机构。

3、2017年2月28日公司第九届董事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构，并提交公司2017年第一次临时股东大会审议。公司独立董事对该事项出具了事前认可意见和审议事项独立意见。

公司将于2017年3月24日召开2017年第一次临时股东大会，审议《关于变更会计师事务所的议案》，本次更换公司会计师事务所事项自公司股东大会审议通过之日起生效，聘期一年。

### 四、独立董事事前认可意见和独立意见

1、独立董事事前认可意见：同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度财务审计机构，并同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交董事会审议。

2、独立董事独立意见：公司拟变更会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定；天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计资格，并具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司2016年度相关审计工作的要求，较好地履行其责任和义务。公司此次更换会计师事务所有利于增强公司审计工作的独立性与客观性，不会损害公司和股东特别是中小股东的利益。因此同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司2017年第一次临时股东大会审议。

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

本年度，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2016年度内部控制审计机构，费用为人民币15万元整。本年度，公司因筹划非公开发行股票，聘请东吴证券为财务顾问，本年度已经支付100万元人民币。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十六、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

##### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

##### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额	本期新增金额(万)	本期归还金额(万)	利率	本期利息	期末余额

			(万元)	元)	元)		(万元)	(万元)
深圳市国晟能源投资发展有限公司	大股东	子公司阿米尼借款	650					650
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响						

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十八、社会责任情况**

**1、履行精准扶贫社会责任情况**

**(1) 年度精准扶贫概要**

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

**(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育脱贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

**(3) 后续精准扶贫计划**

无

**2、履行其他社会责任的情况**

无

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期存在需要说明的其他重大事项：2016 年 7 月公司启动筹划非公开发行股票事项，且募集资金用途涉及重大资产购买，公司董事会审议通过了《2016 年度非公开发行 A 股股票预案》等。在中介机构尽职调查、审计评估及商业谈判的基础上，结合资本市场及公司实际情况，2017 年 2 月公司董事会审议通过了《关于调整公司本次非公开发行 A 股股票方面的议案》、《2016 年度非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》等。根据预案修订稿，本次非公开发行募集资金总额不超过 12 亿元，扣除发行费用后，拟投入 8 亿元资金用于“智能社区楼宇对讲设备及系统平台建设项目”、拟投入 4 亿元资金用于“运动体验线上线下销售平台及研发中心建设项目”。目前，预案尚未通过股东大会审批。对各项相关情况公司已及时发布董事会公告。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,207	0.00%				-1,500	-1,500	4,707	0.00%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	6,207	0.00%				-1,500	-1,500	4,707	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	6,207	0.00%				-1,500	-1,500	4,707	0.00%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	551,341,740	100.00%				1,500	1,500	551,343,240	100.00%
1、人民币普通股	302,978,758	54.95%				1,500	1,500	302,980,258	54.95%
2、境内上市的外资股	248,362,982	45.05%				0	0	248,362,982	45.05%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	551,347,947	100.00%				0	0	551,347,947	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

**2、限售股份变动情况** 适用  不适用**二、证券发行与上市情况****1、报告期内证券发行（不含优先股）情况** 适用  不适用**2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明** 适用  不适用**3、现存的内部职工股情况** 适用  不适用**三、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

报告期末普通股股东总数	57,890	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	59,118	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	11.52%	63,508,747	0	0	63,508,747	质押	11,000,000
大华继显（香港）有限公司	境外法人	2.89%	15,907,850	3,614,000	0	15,907,850		
国信证券（香港）经纪有限公司	境外法人	2.54%	13,988,425	8,512,374	0	13,988,425		

申万宏源证券（香港）有限公司	境外法人	1.08%	5,959,357	-389,313	0	5,959,357		
招商证券香港有限公司	国有法人	0.75%	4,155,342	284,370	0	4,155,342		
李惠丽	境内自然人	0.71%	3,891,124	0	0	3,891,124		
徐洪波	境内自然人	0.57%	3,137,419	0	0	3,137,419		
宗彬	境内自然人	0.56%	3,114,180	-57,780	0	3,114,180		
曾颖	境内自然人	0.54%	3,000,000	0	0	3,000,000		
深圳中华自行车（集团）股份有限公司破产企业财产处置专用账户	境内非国有法人	0.47%	2,602,402	-5,847,600	0	2,602,402		
上述股东关联关系或一致行动的说明	李惠丽为公司实际控制人纪汉飞配偶，所持股份为代深圳市国晟能源投资发展有限公司持有本公司 B 股股份。除此外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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市国晟能源投资发展有限公司	63,508,747	人民币普通股	63,508,747					
大华继显（香港）有限公司	15,907,850	境内上市外资股	15,907,850					
国信证券（香港）经纪有限公司	13,988,425	境内上市外资股	13,988,425					
申万宏源证券（香港）有限公司	5,959,357	境内上市外资股	5,959,357					
招商证券香港有限公司	4,155,342	境内上市外资股	4,155,342					
李惠丽	3,891,124	境内上市外资股	3,891,124					
徐洪波	3,137,419	境内上市外资股	3,137,419					
宗彬	3,114,180	人民币普通股	3,114,180					
曾颖	3,000,000	境内上市外资股	3,000,000					
深圳中华自行车（集团）股份有限公司破产企业财产处置专用账户	2,602,402	人民币普通股	1,383,313					
		境内上市外资股	1,219,089					
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	李惠丽为公司实际控制人纪汉飞配偶，所持股份为代深圳市国晟能源投资发展有限公司持有本公司 B 股股份。除此外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。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	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	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			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

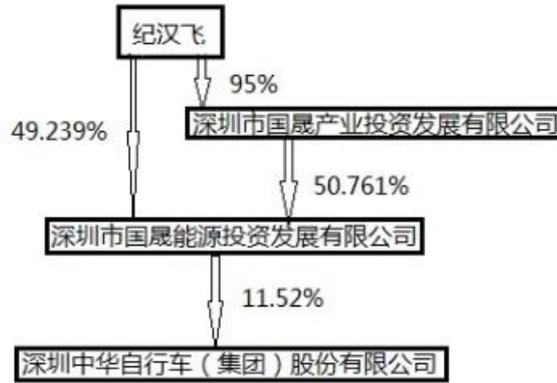
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
纪汉飞	中国	否
主要职业及职务	深圳市国晟能源投资发展有限公司法定代表人	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



说明：本公司于 2017 年 2 月 21 日收到深圳市国晟能源投资发展有限公司《关于深圳中华自行车（集团）股份有限公司相关事项的说明》函，内容为：自 2011 年 1 月 3 日纪汉飞取得深圳市国晟能源投资发展有限公司（以下简称“国晟能源”）控制权以来，鉴于其时国晟能源为深圳中华自行车（集团）股份有限公司（以下简称“深中华”）的第一大股东和最大债权人，而深中华长期面临着严重债务危机，纪汉飞主动谋求深圳中华自行车（集团）股份有限公司实际控制人地位，通过积极参与深圳中华自行车（集团）股份有限公司股东大会的方式对深中华施加重大影响，实现对深圳中华自行车（集团）股份有限公司的实际控制，并由此努力推进解决深中华债务危机。

2012 年 5 月 11 日，深中华第一大股东、最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司以深中华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深中华进行重整。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深中华进行重整的申请。2013 年下半年，在深中华重整计划草案及草案涉及的出资人权益调整方案经债权人会议和出资人会议表决通过的基础上，深圳市中级人民法院裁定批准深中华重整计划，2013 年 12 月 27 日深中华重整计划执行完毕并终结深中华破产程序。在重整过程中，国晟能源作为第一大股东和最大债权人，在债权人会议和出资人会议表决重整计划草案及涉及的出资人权益调整方案时均投赞成票，并向深中华无偿提供 539 万元现金用于清偿债权以保留深中华主营业务资产。通过重整，深中华沉重债务问题得以解决，净资产实现正值，自行车主营业务得以保留并实现平稳发展。

当前，深中华启动筹划非公开发行股票事项，期望实现公司业务提升和转型，优化公司资产结构，进一步增强公司实力和可持续发展能力等。考虑到深中华的债务问题已经解决，未来发展更需要全体股东共同鼎力支持，以及国晟能源自身发展需要和持股比例等实际情况，纪汉飞及国晟能源决定将对深中华的投资由实际控制变更为一般投资，纪汉飞及国晟能源未来不存在参与深圳中华自行车（集团）股份有限公司经营管理工作的计划，且在未来 12 个月内不存在进一步谋求深圳中华自行车（集团）股份有限公司实际控制权的计划。

深圳市国晟能源投资发展有限公司将作为一般投资者持有深中华股票并行使股东权利。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
李海	董事长	现任	男	48	2013年09月26日	2016年09月25日	0	0	0	0	0
杨奋勃	董事	现任	男	60	2013年09月26日	2016年09月25日	0	0	0	0	0
姚正旺	董事	现任	男	43	2013年09月26日	2016年09月25日	0	0	0	0	0
曹方	董事	现任	男	43	2013年09月26日	2016年09月25日	0	0	0	0	0
孔那	董事	现任	女	41	2013年09月26日	2016年09月25日	0	0	0	0	0
崔军	独立董事	现任	男	53	2013年09月26日	2016年09月25日	0	0	0	0	0
陈叔军	独立董事	现任	男	49	2013年09月26日	2016年09月25日	0	0	0	0	0
李冰	独立董事	现任	女	42	2013年09月26日	2016年09月25日	0	0	0	0	0
李翔	监事	现任	男	43	2014年06月27日	2017年06月26日	0	0	0	0	0
郑钟焕	监事	现任	男	55	2014年06月27日	2017年06月26日	6,267	0	0	0	6,267
李加林	职工监事	现任	男	56	2014年06月27日	2017年06月26日	0	0	0	0	0
孙龙龙	董事会秘书	现任	男	44	2013年09月26日	2016年09月25日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	6,267	0	0	0	6,267

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

- 1、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，现任本公司董事长、法定代表人、总裁。
- 2、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、深圳市前海富荣资产管理有限公司董事长。
- 3、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、乐山商业银行股份有限公司董事。
- 4、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。
- 5、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。
- 6、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、第九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、广东省律师协会文化建设工作委员会主任，现系北京德恒（深圳）律师事务所律师、深圳市政协委员、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、华南国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、调解中心调解专家、深圳仲裁委员会仲裁员。
- 7、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（成教）学历。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；广东省十二届人民代表大会常务委员会立法咨询专家、八届深圳市会计学会理事、六届深圳市注册会计师协会理事、二届深圳市福田区会计学会副会长。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；亦出任深基地B独立董事、富德保险控股独立董事、富德产险独立董事、赛伯乐盈科董事、赛伯乐中欧基金董事。2010年8月至今出任本公司独立董事。
- 8、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-2015年12月任北京德恒（深圳）律师事务所律师；2016年至今，任盈控控股有限公司副总裁。
- 9、李翔先生,1974年出生，硕士，曾在太平洋人寿江西分公司担任机关党委书记、党委组织部部长、人力资源部经理等职。自2008年3月起在深圳市国晟能源投资发展有限公司任职副总经理。
- 10、郑钟焕先生，1962年出生，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、制造部经理等职；现为本公司监事、深圳市阿米尼实业有限公司采购物管部经理。
- 11、李加林先生，1961年出生,本科学历，高级工程师职称。历任本公司工程部机电高级工程师、湖南光南摩托车公司总经理助理、本公司人力资源部经理等职务，现任本公司综合办专员、工会负责人。
- 12、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、综合管理部经理、企管部经理，现任董事会秘书、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
李翔	深圳市国晟能源投资发展有限公司	副总经理	2008年3月起		是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
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	广东安恪律师事务所	律师	2014年06月01日		是
陈叔军	深圳广深会计师事务所（普通合伙）	执行合伙人	1998年01月01日		是
陈叔军	广东广深司法会计鉴定所	法定代表人	2002年12月01日		否
陈叔军	深圳赤湾石油基地股份有限公司	独立董事	2013年05月20日		是
陈叔军	富德保险控股股份有限公司	独立董事	2015年07月01日	2018年07月01日	是
陈叔军	富德财产保险股份有限公司	独立董事	2015年06月04日	2018年06月04日	是
陈叔军	万国荟国际电商科技股份有限公司	董事	2016年01月26日	2019年01月26日	否
陈叔军	重庆赛伯乐盈科股权投资基金管理有限公司	董事	2016年02月26日	2019年02月26日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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。2016年1-12月共支付董事、监事和高级管理人员的报酬总额为155.66万元。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李海	董事长	男	48	现任	80.6	否
孙龙龙	董事会秘书	男	44	现任	30.94	否
李加林	职工监事	男	56	现任	15.7	否
郑钟焕	监事	男	55	现任	14.14	否
崔军	独立董事	男	53	现任	4.76	否
陈叔军	独立董事	男	49	现任	4.76	否
李冰	独立董事	女	42	现任	4.76	否
合计	--	--	--	--	155.66	--

公司董事、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

#### 五、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	10
主要子公司在职员工的数量（人）	43
在职员工的数量合计（人）	53
当期领取薪酬员工总人数（人）	53
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	19
销售人员	11
技术人员	8
财务人员	6
行政人员	9
合计	53
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	19
大专	17
其它	17
合计	53

## 2、薪酬政策

按岗位职级等综合行业薪酬水平制定薪酬政策。

## 3、培训计划

按岗位职级等制定培训计划。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、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。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	12.78%	2016 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 04 日	2016005 号《2016 年第一次临时股东大会决议公告》
2015 年度股东大会	年度股东大会	12.38%	2016 年 06 月 29 日	2016 年 06 月 30 日	2016016 号《2015 年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、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
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
独立董事列席股东大会次数		3				

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

无

## 六、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》以及各专业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2015年度经营工作进行了考核。

## 七、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。

## 八、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。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	披露于巨潮资讯网的《深圳中华自行车（集团）股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）内部监督无效；（3）直接影响投资决策的重大失误；（4）直接导致财务报表的重大错误；（5）违反法律、法规、规章及其他规范性文件等，导致中央政府和监管机构的调查，并被处以罚金或罚款，同时被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等。重要缺陷：（1）间接影响投资决策的重大失误；（2）间接导致财务报表的重大错误；（3）重要制度缺失；（4）违反法律、法规、规章及其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，同时被责令停业整顿导致公司业务停顿等。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）内部监督无效；（3）直接影响投资决策的重大失误；（4）直接导致财务报表的重大错误；（5）违反法律、法规、规章及其他规范性文件等，导致中央政府和监管机构的调查，并被处以罚金或罚款，同时被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等。重要缺陷：（1）间接影响投资决策的重大失误；（2）间接导致财务报表的重大错误；（3）重要制度缺失；（4）违反法律、法规、规章及其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，同时被责令停业整顿导致公司业务停顿等。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>

定量标准	<p>1、利润总额潜在损失或者潜在错报：(1) 一般缺陷：小于或等于税前利润总额的 3%，(2) 重要缺陷：大于税前利润总额的 3%（且绝对额大于 50 万元），小于等于税前利润总额的 5%，(3) 重大缺陷：大于税前利润总额的 5%且绝对额大于 100 万元；2、营业收入潜在损失或者潜在错报：(1) 一般缺陷：小于或等于营业收入的 1%，(2) 重要缺陷：大于营业收入的 1%且小于等于营业收入的 3%，(3) 重大缺陷：大于营业收入的 3%；3、资产总额潜在损失或者潜在错报：(1) 一般缺陷：小于或等于资产总额的 1%，(2) 重要缺陷：大于资产总额的 1%且小于等于资产总额的 3%，(3) 重大缺陷：大于资产总额的 3%。</p>	<p>1、利润总额潜在损失或者潜在错报：(1) 一般缺陷：小于或等于税前利润总额的 3%，(2) 重要缺陷：大于税前利润总额的 3%（且绝对额大于 50 万元），小于等于税前利润总额的 5%，(3) 重大缺陷：大于税前利润总额的 5%且绝对额大于 100 万元；2、营业收入潜在损失或者潜在错报：(1) 一般缺陷：小于或等于营业收入的 1%，(2) 重要缺陷：大于营业收入的 1%且小于等于营业收入的 3%，(3) 重大缺陷：大于营业收入的 3%；3、资产总额潜在损失或者潜在错报：(1) 一般缺陷：小于或等于资产总额的 1%，(2) 重要缺陷：大于资产总额的 1%且小于等于资产总额的 3%，(3) 重大缺陷：大于资产总额的 3%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，深中华公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	天职业字[2017]11696 号、《深圳中华自行车（集团）股份有限公司 2016 年度内部控制审计报告》、巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 25 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2017]11664 号
注册会计师姓名	陈志刚 张磊

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“深中华公司”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2016年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量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深中华公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，深中华公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深中华公司2016年12月31日的财务状况及合并财务状况，2016年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

#### 四、强调事项

我们提请财务报表使用者关注，如深中华公司财务报表附注十四所述，深中华公司重整计划已于2013年12月27日执行完毕并终结破产程序，公司在重整计划中设置了引入重组方的条件，期望通过资产重组恢复持续经营能力和持续盈利能力。截止至审计报告日，公司尚未引入重组方，仅保留自行车业务来保持重组方注入资产前深中华公司的持续经营能力。因此深中华公司的持续经营能力尚存在不确定性，本段内容不影响已发表的审计意见。

## 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

2016年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	24,015,287.71	26,752,065.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,220,000.00	
应收账款	12,371,386.82	9,195,296.32
预付款项	1,867,424.89	397,833.20
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	658,754.09	395,523.78
买入返售金融资产		
存货	3,118,440.26	4,057,247.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,050,830.55	209,155.59
流动资产合计	46,302,124.32	41,007,122.23

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	3,728,955.11	1,007,906.43
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	3,012,000.00	3,765,000.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	645,196.29	89,066.31
其他非流动资产	400,000.00	
非流动资产合计	7,786,151.40	4,861,972.74
资产总计	54,088,275.72	45,869,094.97
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,751,977.78	7,787,813.83
预收款项	4,321,059.83	2,024,718.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	770,985.97	1,384,667.20
应交税费	1,565,153.77	1,271,303.96
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,397,287.32	20,010,360.36
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	36,806,464.67	32,478,863.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	36,806,464.67	32,478,863.65
所有者权益：		
股本	551,347,947.00	551,347,947.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	627,834,297.85	627,834,297.85
减：库存股		

其他综合收益		
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	-1,197,486,788.28	-1,200,090,425.75
归属于母公司所有者权益合计	14,368,683.58	11,765,046.11
少数股东权益	2,913,127.47	1,625,185.21
所有者权益合计	17,281,811.05	13,390,231.32
负债和所有者权益总计	54,088,275.72	45,869,094.97

法定代表人：李海

主管会计工作负责人：孙龙龙

会计机构负责人：钟小津

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,143,418.29	1,199,934.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	16,000.00	82,848.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,364,086.29	12,579,547.00
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,050,830.55	
流动资产合计	12,574,335.13	13,862,329.09
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	10,379.73	10,379.73
投资性房地产		
固定资产	3,528,684.59	740,727.77
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	3,012,000.00	3,765,000.00
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	400,000.00	
非流动资产合计	6,951,064.32	4,516,107.50
资产总计	19,525,399.45	18,378,436.59
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	1,086,507.70	
应付职工薪酬	112,700.06	290,130.11
应交税费	81,512.92	-278,741.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,662,912.89	10,383,721.15
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	11,943,633.57	10,395,109.56
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	11,943,633.57	10,395,109.56
所有者权益：		
股本	551,347,947.00	551,347,947.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	627,834,297.85	627,834,297.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,673,227.01	32,673,227.01
未分配利润	-1,204,273,705.98	-1,203,872,144.83
所有者权益合计	7,581,765.88	7,983,327.03
负债和所有者权益总计	19,525,399.45	18,378,436.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	141,970,520.80	170,990,030.10
其中：营业收入	141,970,520.80	170,990,030.10
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	137,756,603.41	171,370,550.82
其中：营业成本	126,243,374.59	159,399,271.88
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		
税金及附加	325,097.98	431,067.18
销售费用	5,547,948.66	6,515,605.90
管理费用	5,705,338.80	5,391,566.14
财务费用	-577,245.96	-675,198.21
资产减值损失	512,089.34	308,237.93
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）		
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）	4,213,917.39	-380,520.72
加：营业外收入	4,421,353.01	4,210,594.98
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,837,082.24	3,841,393.90
其中：非流动资产处置损失	11,450.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,798,188.16	-11,319.64
减：所得税费用	906,608.43	94,609.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,891,579.73	-105,928.77
归属于母公司所有者的净利润	2,603,637.47	-138,355.58
少数股东损益	1,287,942.26	32,426.81
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益		

中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	3,891,579.73	-105,928.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,603,637.47	-138,355.58
归属于少数股东的综合收益总额	1,287,942.26	32,426.81
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0047	-0.0003
(二) 稀释每股收益	0.0047	-0.0003

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李海

主管会计工作负责人：孙龙龙

会计机构负责人：钟小津

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,098,499.93	3,183,534.28
减：营业成本	841,722.06	1,183,430.55
税金及附加	27,518.91	154,451.03
销售费用		
管理费用	3,193,033.58	2,412,060.36
财务费用	1,047.32	2,372.72
资产减值损失	205.16	-39.00
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）		
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）	-965,027.10	-568,741.38
加：营业外收入	4,382,819.19	4,210,594.98

其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,819,353.24	3,836,923.90
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-401,561.15	-195,070.30
减：所得税费用		18,947.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-401,561.15	-214,018.12
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-401,561.15	-214,018.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0007	-0.0004
（二）稀释每股收益	-0.0007	-0.0004

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	68,626,103.30	93,016,514.64
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	6,964,305.79	7,025,026.01
经营活动现金流入小计	75,590,409.09	100,041,540.65
购买商品、接受劳务支付的现金	52,408,715.86	80,757,205.50
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	6,815,927.35	6,970,654.49
支付的各项税费	4,415,626.99	4,102,934.63
支付其他与经营活动有关的现金	11,315,692.88	11,239,769.85
经营活动现金流出小计	74,955,963.08	103,070,564.47
经营活动产生的现金流量净额	634,446.01	-3,029,023.82
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	3,371,224.00	382,777.30
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	3,371,224.00	382,777.30
投资活动产生的现金流量净额	-3,371,224.00	-382,777.30
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		
筹资活动现金流入小计		
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		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.04	
五、现金及现金等价物净增加额	-2,736,777.95	-3,411,801.12
加：期初现金及现金等价物余额	26,752,065.66	30,163,866.78
六、期末现金及现金等价物余额	24,015,287.71	26,752,065.66

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		38,250.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,374,972.68	12,679,197.51
经营活动现金流入小计	12,374,972.68	12,717,447.51
购买商品、接受劳务支付的现金	41,556.80	824,576.60
支付给职工以及为职工支付的现金	1,887,544.36	2,574,126.10
支付的各项税费	488,133.49	1,050,776.71
支付其他与经营活动有关的现金	6,643,029.87	8,208,908.80
经营活动现金流出小计	9,060,264.52	12,658,388.21
经营活动产生的现金流量净额	3,314,708.16	59,059.30
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	3,371,224.00	222,222.22
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	3,371,224.00	222,222.22
投资活动产生的现金流量净额	-3,371,224.00	-222,222.22
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		
筹资活动现金流入小计		
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		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.04	
五、现金及现金等价物净增加额	-56,515.80	-163,162.92
加: 期初现金及现金等价物余额	1,199,934.09	1,363,097.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,143,418.29	1,199,934.09

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减: 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										

一、上年期末余额	551,347,947.00				627,834,297.85				32,673,227.01		-1,200,090,425.75	1,625,185.21	13,390,231.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	551,347,947.00				627,834,297.85				32,673,227.01		-1,200,090,425.75	1,625,185.21	13,390,231.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											2,603,637.47	1,287,942.26	3,891,579.73
（一）综合收益总额											2,603,637.47	1,287,942.26	3,891,579.73
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）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														
(四)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														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	551,347,947.00				627,834,297.85				32,673,227.01			-1,197,486,788.28	2,913,127.47	17,281,811.05

上期金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备				
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	551,347,947.00				627,834,297.85				32,673,227.01			-1,197,952,070.17	1,592,758.40	13,496,160.09
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一														

控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	551,347,947.00				627,834,297.85				32,673,227.01			-1,199,952,070.17	1,592,758.40	13,496,160.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)												-138,355.58	32,426.81	-105,928.77
(一)综合收益总额												-138,355.58	32,426.81	-105,928.77
(二)所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)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														
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	551,347,947.00				627,834,297.85				32,673,227.01		-1,200,090,425.75	1,625,185.21	13,390,231.32

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	551,347,947.00				627,834,297.85				32,673,227.01	-1,203,872,144.83	7,983,327.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	551,347,947.00				627,834,297.85				32,673,227.01	-1,203,872,144.83	7,983,327.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-401,561.15	-401,561.15
（一）综合收益总额										-401,561.15	-401,561.15

										5	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	551,347,947.00				627,834,297.85				32,673,227.01	-1,204,273,705.98	7,581,765.88

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	551,347,947.00				627,834,243.83				32,673,227.01	-1,203,658,126.71	8,197,291.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	551,347,947.00				627,834,243.83				32,673,227.01	-1,203,658,126.71	8,197,291.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					54.02					-214,018.12	-213,964.10
（一）综合收益总额										-214,018.12	-214,018.12
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或											

股东)的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					54.02						54.02
四、本期期末余额	551,347,947.00				627,834,297.85				32,673,227.01	-1,203,872,144.83	7,983,327.03

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革及改制情况

深圳中华自行车(集团)股份有限公司(以下简称“公司”或“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),注册地为深圳市罗湖区,注册资本现为人民币551,347,947.00元。

#### 2、行业性质

公司所处行业:机械制造行业。

#### 3、经营范围

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)。

#### 4、主要产品及提供的劳务

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，随后本公司主要进行债务的重组工作，公司重整计划已于2013年12月27日执行完毕，破产程序终结。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。截至2016年12月31日止，本公司累计发行股本总数551,347,947股。

## 5、业务变更

报告期内公司主营业务未发生变化。

本报告期合并范围无变化，仅合并下属子公司深圳市阿米尼实业有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

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号民事判决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号民事判决书，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。随后，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。2013年11月5日深圳市中级人民法院（2012）深中法破字第30-6号民事判决书批准公司重整计划。2013年12月27日深圳市中级人民法院（2012）深中法破字第30-10号民事判决书裁定深中华重整计划执行完毕，终结深中华破产程序。

通过重整，公司沉重债务问题得到解决，净资产实现正值，自行车主营业务得以保留并实行平稳发展。公司在重整计划中设置了引入重组方的条件，期望通过资产重组恢复经营能力和持续盈利能力。公司引入重组方的条件是：净资产评估值不低于20亿元，重大资产重组实施当年的净利润不低于2亿元。目前，公司尚未有重组方。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期从公历1月1日至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 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) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### ①同一控制下的企业合并

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

#### ②非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

A、调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B、确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

### (2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

#### ①判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

#### ②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵消。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

#### (2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物，是指公司持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

### 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### (1) 金融工具的分类

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

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

#### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### ⑥公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是遇到下列情况可以除外：

A、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

B、根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C、出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### ①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组

金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产，如有客观证据表明可供出售权益工具投资发生减值的，包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。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余金额、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；对于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；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

②持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为人民币 500 万元以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	0.30%	0.30%

1—2 年	0.30%	0.30%
2—3 年	0.30%	0.30%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (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。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与

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

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

### 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的高誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14、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形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位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。

### (4) 长期股权投资的处置

#### ①部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### ②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

本公司的投资性房地产是指:

- (1) 已出租的土地使用权;
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权;
- (3) 已出租的建筑物。

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，建筑物的折旧方法与固定资产中房屋建筑物的折旧方法一致，土地使用权的摊销方法与无形资产中土地使用权的摊销方法一致。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	10 年	10%	9%
办公设备	年限平均法	5 年	10%	18%
电子设备	年限平均法	5 年	10%	18%
运输工具	年限平均法	5 年	10%	18%
其他设备	年限平均法	5 年	10%	18%

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实际上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命二者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程

实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质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以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

#### (2) 无形资产的摊销

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

#### (3) 定期复核使用寿命

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。无形资产的使用寿命为有限的，应当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；但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。每个会计期间结束，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

#### (4) 无形资产的减值

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当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。其中处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### (1) 研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，如存在可能发生减值的迹象，则估计其可收回金额，如资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

可收回金额应当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。

公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额，当公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## 23、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 25、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 26、股份支付

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

### 27、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区别

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本节五、重要会计政策及会计估计 18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 利息收入

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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### (1) 与资产相关政府补助标准

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

#### (2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

①本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

#### (3) 政府补助的确认时点

本公司政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

#### (4) 政府补助的核算方法

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

①与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

### (1) 与收益相关政府补助的标准

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

①本公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益。

### (3) 政府补助的确认时点

本公司政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

### (4) 政府补助的核算方法

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

①与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

②已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计

税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要精英地区②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本节五、重要会计政策及会计估计 13“划分为持有待售资产”相关描述。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注

根据财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	依法执行	
根据财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易, 将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	依法执行	

调增公司利润表税金及附加本年金额 14,206.07 元, 调减公司利润表管理费用本年金额 14,206.07 元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
营业税	应纳税营业额	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

## 2、税收优惠

无

## 3、其他

根据财政部、国家税务总局财税[2016]30号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自2016年5月1日起，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人由缴纳营业税改为缴纳增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	132,652.06	141,271.10
银行存款	23,768,774.82	26,610,794.56
其他货币资金	113,860.83	0.00
合计	24,015,287.71	26,752,065.66
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

期末不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,220,000.00	

合计	2,220,000.00
----	--------------

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	44,613,787.85	
合计	44,613,787.85	0.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
合计	0.00

其他说明

期末无出票人无力履约而转为应收账款的票据。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,479,037.76	86.34%	1,292,617.31	10.36%	11,186,420.45	9,591,998.29	88.69%	1,374,959.25	14.33%	8,217,039.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,974,943.96	13.66%	789,977.59	40.00%	1,184,966.37	1,222,821.60	11.31%	244,564.32	20.00%	978,257.28
合计	14,453,981.72	100.00%	2,082,594.90	14.41%	12,371,386.82	10,814,819.89	100.00%	1,619,523.57	14.98%	9,195,296.32

						.89				
--	--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,698,460.47	32,095.39	0.30%
1 年以内小计	10,698,460.47	32,095.39	0.30%
1 至 2 年	79,894.08	239.68	0.30%
2 至 3 年	441,726.15	1,325.18	0.30%
3 年以上	1,258,957.06	1,258,957.06	100.00%
合计	12,479,037.76	1,292,617.31	10.36%

确定该组合依据的说明：

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。

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：

无

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 463,071.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明:

本期无实际核销的应收账款。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额比例(%)	性质
客户 1	非关联方	3,081,619.42	1 年以内	21.32	应收货款
客户 2	非关联方	2,535,268.50	1 年以内	17.54	应收货款
客户 3	非关联方	2,294,293.55	1 年以内	15.87	应收货款
客户 4	非关联方	1,278,283.50	1 年以内	8.84	应收货款
客户 5	非关联方	1,144,690.91	4-5 年	7.92	应收货款
<b>合计</b>		<b>10,334,155.88</b>		<b>71.49</b>	

其他说明:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
石家庄大松科技有限公司	1,278,283.50	511,313.41	40.00	业务终止,款项收回具有不确定性
西安市碑林区福鑫电动车售后服务部	696,660.46	278,664.18	40.00	业务终止,款项收回具有不确定性
<b>合计</b>	<b>1,974,943.96</b>	<b>789,977.59</b>	<b>40.00</b>	

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,667,424.89	89.29%	386,433.20	97.13%
1 至 2 年	200,000.00	10.71%	11,400.00	2.87%
2 至 3 年				

3 年以上				
合计	1,867,424.89	--	397,833.20	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本公司预付辉煌达自行车(深圳)有限公司代加工1000辆自行车的30%订金共200,000.00元,合同约定该订金抵付最后一笔货款。截至期末该业务尚未结算完毕。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款 总额比例 (%)	性质
预付 A	非关联方	1,558,709.04	1 年以内	83.47	预付原材料款
预付 B	非关联方	200,000.00	1-2 年	10.71	预付原材料款
预付 C	非关联方	27,530.00	1 年以内	1.47	预付原材料款
预付 D	非关联方	16,409.00	1 年以内	0.88	预付原材料款
预付 E	非关联方	16,000.00	1 年以内	0.86	预付服务费
<u>合计</u>		<u>1,818,648.04</u>		<u>97.39</u>	

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

合计	0.00	--	--	--
----	------	----	----	----

其他说明:

无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明:

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,111,471.82	100.00%	452,717.73	40.73%	658,754.09	845,449.44	100.00%	449,925.66	53.22%	395,523.78
合计	1,111,471.82	100.00%	452,717.73	40.73%	658,754.09	845,449.44	100.00%	449,925.66	53.22%	395,523.78

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, 按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	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	380,003.30	1,140.01	0.30%
1 年以内小计	380,003.30	1,140.01	0.30%
1 至 2 年	208,705.00	626.12	0.30%
2 至 3 年	72,028.00	216.08	0.30%
3 年以上	450,735.52	450,735.52	100.00%
合计	1,111,471.82	452,717.73	

确定该组合依据的说明:

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。

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,792.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

金额本期无实际核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金或保证金	503,614.00	304,626.00
设备款	311,400.00	300,000.00
员工个人借款	111,870.60	119,240.50
其他	184,587.22	121,582.94
合计	1,111,471.82	845,449.44

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收甲	设备款	300,000.00	3 年以上	26.99%	300,000.00
其他应收乙	押金或保证金	135,723.00	1-2 年	12.21%	407.17
其他应收丙	押金或保证金	90,100.00	1-2 年	8.11%	270.30
其他应收丁	押金或保证金	72,000.00	1 年以内	6.48%	216.00
其他应收戊	个人借款	55,000.00	1 年以内	4.95%	165.00
合计	--	652,823.00	--	58.74%	301,058.47

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--	0.00	--	--

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

**10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	785,399.89	40,706.54	744,693.35	441,460.58		441,460.58
库存商品	2,379,266.31	5,519.40	2,373,746.91	3,615,787.10		3,615,787.10
合计	3,164,666.20	46,225.94	3,118,440.26	4,057,247.68	0.00	4,057,247.68

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		40,706.54				40,706.54
库存商品		5,519.40				5,519.40
合计	0.00	46,225.94				46,225.94

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

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计	0.00	0.00	0.00	--

其他说明：

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付中介费	1,509,433.95	
预缴税金	541,396.60	209,155.59
合计	2,050,830.55	209,155.59

其他说明：

预付中介费为本公司筹划非公开发行股票事项所聘请的证券、审计、评估等中介机构依据服务合同支付尚不能计入当期损益的预付款。

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

权益工具的成本/债务工具的摊余成本				0.00
公允价值				0.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				0.00
已计提减值金额				0.00

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额				0.00
本期计提				0.00
其中：从其他综合收益转入				0.00
本期减少				0.00
其中：期后公允价值回升转回				0.00
期末已计提减值余额				0.00

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计	0.00	0.00	--	--	0.00	--

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	--	--	--

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计	0.00	0.00		0.00	0.00		--

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业											
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明

无

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					

1.期初余额		678,623.99	416,629.06	635,351.81	1,730,604.86
2.本期增加金额	2,959,824.00				2,959,824.00
(1) 购置	2,959,824.00				2,959,824.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		114,500.00			114,500.00
(1) 处置或报废		114,500.00			114,500.00
4.期末余额	2,959,824.00	564,123.99	416,629.06	635,351.81	4,575,928.86
二、累计折旧					
1.期初余额		231,378.84	34,252.84	457,066.75	722,698.43
2.本期增加金额					
(1) 计提	66,596.04	101,542.32	37,496.64	21,690.32	227,325.32
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		103,050.00			103,050.00
4.期末余额	66,596.04	229,871.16	71,749.48	478,757.07	846,973.75
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,893,227.96	334,252.83	344,879.58	156,594.74	3,728,955.11
2.期初账面价值		447,245.15	382,376.22	178,285.06	1,007,906.43

## (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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
莲馨家园六套房产	2,893,227.96	本期购入莲馨家园 7-20F 等六套房产原值 2,959,824.00 元，系从深圳市罗湖区住房和建设局购买保障性住房供企业人才居住。合同约定，购买企业不能向政府以外的任何单位或个人进行任何形式的产权交易，本公司不能取得该房产的产权证书。

其他说明

期末未发现固定资产存在减值迹象，未计提减值准备。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计	0.00	--

其他说明

无

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	合计
一、账面原值					
1.期初余额				5,271,000.00	5,271,000.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				5,271,000.00	5,271,000.00
二、累计摊销					
1.期初余额				1,506,000.00	1,506,000.00
2.本期增加金额				753,000.00	753,000.00
(1) 计提				753,000.00	753,000.00

3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				2,259,000.00	2,259,000.00
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值				3,012,000.00	3,012,000.00
2.期初账面 价值				3,765,000.00	3,765,000.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末未发现无形资产存在减值迹象，未计提减值准备。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

其他说明

无

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## (2) 商誉减值准备

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计		0.00	0.00	0.00	

其他说明

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,580,785.12	645,196.29	356,256.24	89,066.31
合计	2,580,785.12	645,196.29	356,256.24	89,066.31

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		645,196.29		89,066.31

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
合计	0.00	0.00	--

其他说明：

根据《企业会计准则第18号-所得税》第十七条规定：“资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，应当根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。”本公司计算递延所得税资产所使用的税率：母公司与子公司均为25%。

母公司存在未弥补的亏损，故未确认递延所得税资产。

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	400,000.00	
合计	400,000.00	

其他说明：

本报告期，本公司按合同预付深圳市罗湖区住房和建设局银湖蓝山四套企业人才住房，该事项尚未完结。

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内(含 1 年)	9,563,099.99	7,602,020.99
1-2 年(含 2 年)	3,084.95	
3 年以上	185,792.84	185,792.84
合计	9,751,977.78	7,787,813.83

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明：

期末应付账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款 总额比例 (%)	性质
供应商 1	非关联方	4,802,117.00	1 年以内	49.24	应付货款
供应商 2	非关联方	2,534,569.26	1 年以内	25.99	应付货款
供应商 3	非关联方	709,566.66	1 年以内	7.28	应付货款
供应商 4	非关联方	702,070.00	1 年以内	7.20	应付货款
供应商 5	非关联方	435,695.34	1 年以内	4.47	应付货款
<b>合计</b>		<b>9,184,018.26</b>		<b>94.18</b>	

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	3,257,952.74	580,886.87
1-2 年(含 2 年)	503,352.22	738,408.34
2-3 年(含 3 年)	141,481.50	153,434.50
3 年以上	418,273.37	551,988.59
合计	4,321,059.83	2,024,718.30

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

预收 D	404,013.70	
预收 E	200,689.00	
预收 F	200,462.80	
合计	805,165.50	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末预收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额比例 (%)	性质
预收 A	非关联方	1,086,507.70	1 年以内	25.14	预收货款
预收 B	非关联方	1,054,243.20	1 年以内	24.40	预收货款
预收 C	非关联方	522,321.39	1 年以内	12.09	预收货款
预收 D	非关联方	404,013.70	3 年以上	9.35	预收货款
预收 E	非关联方	200,689.00	1-2 年	4.64	预收货款
<u>合计</u>		<u>3,267,774.99</u>		<u>75.62</u>	

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,379,350.24	5,795,087.15	6,403,451.42	770,985.97
二、离职后福利-设定提存计划	5,316.96	387,382.55	392,699.51	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,384,667.20	6,182,469.70	6,796,150.93	770,985.97

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,148,241.19	5,029,424.22	5,413,448.16	764,217.25
2、职工福利费		91,930.24	91,930.24	
3、社会保险费	1,293.08	170,617.44	171,910.52	
其中：医疗保险费	1,293.08	137,643.34	138,936.42	
工伤保险费		7,129.28	7,129.28	
生育保险费		25,844.82	25,844.82	
4、住房公积金	10,267.96	425,973.84	436,241.80	
5、工会经费和职工教育经费	219,548.01	77,141.41	289,920.70	6,768.72
合计	1,379,350.24	5,795,087.15	6,403,451.42	770,985.97

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,172.32	351,283.71	356,456.03	
2、失业保险费	144.64	36,098.84	36,243.48	
合计	5,316.96	387,382.55	392,699.51	

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	988,097.16	1,074,435.25
企业所得税	506,828.92	
个人所得税	10,263.10	30,039.52
城市维护建设税	11,499.17	54,951.97
营业税		28,175.45
房产税	45,070.60	45,070.60
教育费附加	3,394.82	34,432.54
堤围费		4,198.63

合计	1,565,153.77	1,271,303.96
----	--------------	--------------

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

其他说明：

无

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
管理人共益债权	9,513,005.85	9,699,853.85
往来款	6,500,000.00	6,500,000.00
应付其他服务费（含中介服务）	2,168,988.59	1,712,548.85
其他保证及质保金	1,611,225.00	1,841,445.00
其他	604,067.88	256,512.66
合计	20,397,287.32	20,010,360.36

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
管理人共益债权	9,513,005.85	

深圳市国晟能源投资发展有限公司	6,500,000.00	无息借款
合计	16,013,005.85	--

其他说明

无

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

无

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

**46、应付债券**

**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
----	----	----	----	------	------	------	------	------	------	------	------

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

无

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

**47、长期应付款**

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**48、长期应付职工薪酬**

**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计		0.00	0.00		--

其他说明：

无

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计		0.00	0.00		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计		0.00	0.00	0.00		--

其他说明：

无

### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	551,347,947.00					0.00	551,347,947.00

其他说明：

本报告期有1500股境内自然人持有的限售A股转为无限售人民币流通A股。

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计	0		0	0.00	0	0.00	0	

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	627,834,297.85			627,834,297.85
1.债务重组收益	482,580,588.23			482,580,588.23
2.其他	145,253,709.62			145,253,709.62
合计	627,834,297.85	0.00	0.00	627,834,297.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积中其他有135,840,297.18元系全体股东让渡股份清偿债权人款项，大股东深圳市国晟能源投资发展有限公司捐赠5,390,399.74元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		0.00	0.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计		0.00	0.00	0.00			

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		0.00	0.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,673,227.01			32,673,227.01
合计	32,673,227.01	0.00	0.00	32,673,227.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,200,090,425.75	-1,199,952,070.17
调整后期初未分配利润	-1,200,090,425.75	-1,199,952,070.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,603,637.47	-138,355.58
期末未分配利润	-1,197,486,788.28	-1,200,090,425.75

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	137,352,611.63	125,490,374.59	169,764,775.65	158,640,680.24
其他业务	4,617,909.17	753,000.00	1,225,254.45	758,591.64
合计	141,970,520.80	126,243,374.59	170,990,030.10	159,399,271.88

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	155,556.13	146,170.20
教育费附加	110,350.91	104,407.32
印花税	29,424.09	
营业税	29,766.85	180,489.66
合计	325,097.98	431,067.18

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,907,598.16	3,046,778.67
市场促销宣传费	1,035,052.28	1,474,565.46
租赁费	774,523.87	562,901.30
差旅费	562,725.49	601,963.66
其他	268,048.86	829,396.81
合计	5,547,948.66	6,515,605.90

其他说明：

2015年市场促销宣传费主要为线下促销，主要系参加自行车展览会费，印文化衫，以及购买一些骑行装备进行促销所发生的相关费用。2016年本公司销售模式转型，开通了电商平台，市场促销宣传费主要为网销运营费和平台使用费等。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,757,930.58	3,657,247.52
中介服务费	2,194,078.56	871,162.82
日常管理费用	526,004.34	714,323.09

折旧摊销费	227,325.32	148,832.71
合计	5,705,338.80	5,391,566.14

其他说明：

无

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-591,590.55	-695,798.95
汇兑损失	-0.04	0.41
手续费等	14,344.63	20,600.33
合计	-577,245.96	-675,198.21

其他说明：

无

#### 66、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	465,863.40	308,237.93
二、存货跌价损失	46,225.94	
合计	512,089.34	308,237.93

其他说明：

无

#### 67、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

其他说明：

无

#### 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

## 69、营业外收入

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
其他	4,421,353.01	4,210,594.98	
合计	4,421,353.01	4,210,594.98	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
合计	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--

其他说明：

上期营业外收入主要系与管理人结算租金收入2,743,610.20元以及补偿款1,086,507.70元。本期营业外收入主要是与管理人结算租金收入2,731,336.54元以及补偿款1,086,507.70元。

## 70、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
非流动资产处置损失合计	11,450.00		11,450.00
其中：固定资产处置损失	11,450.00		11,450.00
其他	3,825,632.24	3,841,393.90	3,825,632.24
合计	3,837,082.24	3,841,393.90	3,837,082.24

其他说明：

本期与上期，管理人均未拨付待处置资产运营资金，有关维护与管理费用以待处置资产租赁收及损失赔偿收入支付，计入本科目。

## 71、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,462,738.41	171,678.36
递延所得税费用	-556,129.98	-77,069.23
合计	906,608.43	94,609.13

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	4,798,188.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,299,937.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,830.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-428,158.93
所得税费用	906,608.43

其他说明

无

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息租金水电款等收入	5,637,460.42	5,087,819.08
其他往来款	1,326,845.37	1,937,206.93
合计	6,964,305.79	7,025,026.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费中介费三会运作费办公等管理环节费用	5,852,380.76	5,588,378.31
租金及物管维护费等开支	3,156,370.65	2,364,764.52
支付的押金、保证金	429,208.00	1,353,871.46
广告宣传促销等市场销售环节费用	1,485,218.63	1,474,565.46
水电费	392,514.84	458,190.10

合计	11,315,692.88	11,239,769.85
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、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	3,891,579.73	-105,928.77

加：资产减值准备	512,089.34	308,237.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	227,325.32	148,832.71
无形资产摊销	753,000.00	753,000.00
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）	11,450.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-0.04	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-556,129.98	-77,069.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	892,581.48	2,114,059.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,425,050.86	-446,376.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,327,601.02	-5,723,833.42
其他		54.02
经营活动产生的现金流量净额	634,446.01	-3,029,023.82
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	24,015,287.71	26,752,065.66
减：现金的期初余额	26,752,065.66	30,163,866.78
现金及现金等价物净增加额	-2,736,777.95	-3,411,801.12

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	24,015,287.71	26,752,065.66
其中: 库存现金	132,652.06	141,271.10
可随时用于支付的银行存款	23,768,774.82	26,610,794.56
可随时用于支付的其他货币资金	113,860.83	
三、期末现金及现金等价物余额	24,015,287.71	26,752,065.66

其他说明:

无

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
合计	0.00	--

其他说明:

无

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	1.53	0.8952	1.37

其他说明:

无

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

适用  不适用

**78、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

无

**79、其他**

无

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明:

无

**(2) 合并成本及商誉**

单位: 元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

无

大额商誉形成的主要原因:

无

其他说明:

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

无

**6、其他**

报告期内，本公司不存在合并范围的变动事项。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市阿米尼实业有限公司	深圳	深圳	自行车及零配件经销	70.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市阿米尼实业有限公司	30.00%	1,287,942.26		2,913,127.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

深圳市阿米尼实业有限公司	42,841,478.93	845,466.81	43,686,945.74	33,976,520.84		33,976,520.84	39,332,970.84	356,244.97	39,689,215.81	34,271,931.79		34,271,931.79
--------------	---------------	------------	---------------	---------------	--	---------------	---------------	------------	---------------	---------------	--	---------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市阿米尼实业有限公司	141,970,520.80	4,293,140.88		-2,680,262.15	170,989,389.07	108,089.35		-3,088,083.12

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况

说明已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低至最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关的内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变本公司的金融工具导致的主要风险时信用风险和流动性风险。

### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的不履行义务，造成另一方发生的财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款等。本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度和信用期限。本公司承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

### (2) 流动风险

流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算义务时发生的资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持和调整资本结构，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为67.77%（2015年12月31日：70.81%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市国晟能源投资发展有限公	深圳	兴办实业(具体项目另行申报); 国	44680 万元	11.52%	11.52%

司		内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)			
---	--	-------------------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是纪汉飞。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九.1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

无

**5、关联交易情况**

**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

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	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

无

## (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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,556,687.00	1,840,900.00

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳市国晟能源投资发展有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						
无						

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因			
无			
(4) 其他说明			
无			

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

无

(4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

### 1、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。随后，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。2013年11月5日深圳市中级人民法院（2012）深中法破字第30-6号民事裁定书批准公司重整计划。2013年12月27日深圳市中级人民法院（2012）深中法破字第30-10号民事裁定书裁定深中华重整计划执行完毕，终结深中华破产程序。

通过重整，公司沉重债务问题得以解决，净资产实现正值，自行车主营业务得以保留并实现平稳发展。公司在重整计划中设置了引入重组方的条件，期望通过资产重组恢复经营能力和持续盈利能力。公司引入重组方的条件是：净资产评估值不低于20亿元，重大资产重组实施当年的净利润不低于2亿元。目前，公司尚未有重组方。

### 2、2016年拟非公开发行股份购买资产

2016年7月，本公司启动筹划非公开发行股票事项，且募集资金用途涉及重大资产购买，公司董事会审议通过了《2016年度非公开发行A股股票预案》等。在中介机构尽调、审计、评估及商业谈判的基础上，结合资本市场及公司实际情况，2017年2月，公司董事会审议通过了《关于调整公司本次非公开发行A股股票方案的议案》、《2016年度非公开发行A股股票预案（修订稿）》等。根据预案修订稿，本次非公开发行募集资金总额不超过12亿元，扣除发行费用后，拟投入8亿元资金用于“智能社区楼宇对讲设备及系统平台建设项目”、拟投入4亿元资金用于“运动体验线上线下销售平台及研发中心建设项目”。具体情况详见公司董事会发布的公告信息。

截至审计报告批准报出日，该项议案尚未通过股东大会审批。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%		0.00	0.00%	0.00	0.00%	

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

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:

无

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明:

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

无

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明:

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,113,689.74	97.32%			9,113,689.74	12,397,333.29	98.55%			12,397,333.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	251,150.00	2.68%	753.45	0.30%	250,396.55	182,762.00	1.45%	548.29	0.30%	182,213.71
合计	9,364,839.74	100.00%	753.45	0.01%	9,364,086.29	12,580,095.29	100.00%	548.29	0.01%	12,579,547.00

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

单位: 元

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市阿米尼实业有限公司	9,113,689.74			
合计	9,113,689.74		--	--

组合中, 按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	68,388.00	205.16	0.30%
1 年以内小计	68,388.00	205.16	0.30%
1 至 2 年	182,762.00	548.29	0.30%

合计	251,150.00	753.45	0.30%
----	------------	--------	-------

确定该组合依据的说明：

无

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

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 205.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

无

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	9,113,689.74	12,397,333.29
押金或保证金	239,750.00	182,762.00
设备款	11,400.00	
合计	9,364,839.74	12,580,095.29

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市阿米尼实业有限公司	往来款	9,113,689.74	1 年以内	97.32%	
深圳市物资集团有限公司	押金或保证金	135,723.00	0-2 年	1.45%	407.17
深圳市安锦恒实业有限公司	押金或保证金	90,100.00	1-2 年	0.96%	270.30
深圳市百方和物业有限公司	押金或保证金	13,627.00	1-2 年	0.15%	40.88
深圳市宏康仪器科技有限公司	设备款	11,400.00	1 年以内	0.12%	34.20
合计	--	9,364,539.74	--	100.00%	752.55

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--	0.00	--	--

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	1,400,000.00	1,389,620.27		1,400,000.00	1,389,620.27	
合计	1,400,000.00	1,389,620.27	10,379.73	1,400,000.00	1,389,620.27	10,379.73

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市阿米尼实业有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00		1,389,620.27
合计	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	0.00	1,389,620.27

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业											
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			32,692.31	32,051.28
其他业务	3,098,499.93	841,722.06	3,150,841.97	1,151,379.27
合计	3,098,499.93	841,722.06	3,183,534.28	1,183,430.55

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,450.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	595,720.77	
减：所得税影响额	5,201.21	
少数股东权益影响额	4,681.08	
合计	574,388.48	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	19.93%	0.0047	0.0047
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.53%	0.0037	0.0037

## 3、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

□ 适用 √ 不适用

(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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 1、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。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、2016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

2017年4月25日