

深圳中华自行车（集团）股份有限公司
2012 中期财务报告
(未经审计)

目 录

目 录	页 次
一、未审财务报表	
合并及母公司资产负债表	2-5
合并及母公司利润表	6-7
合并及母公司现金流量表	8-9
合并及母公司股东权益变动表	10-13
二、财务报表附注	14-74

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

财 务 报 表

合并资产负债表

2012-06-30

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	22,032,420.40	24,546,601.39
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	五、2	1,257,057.00	1,000,000.00
应收账款	五、3	2,334,120.44	3,869,919.58
预付款项	五、4	950,018.13	1,588,743.08
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	21,546,397.16	25,193,546.89
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	31,344,918.64	14,310,428.28
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		79,464,931.77	70,509,239.22
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	五、7	2,619,840.50	2,619,840.50
投资性房地产	五、8	21,920,394.40	22,763,296.78
固定资产	五、9	13,670,419.68	15,262,689.21
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	24,160,134.20	24,591,565.22
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		62,370,788.78	65,237,391.71
资产总计		141,835,720.55	135,746,630.93

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并资产负债表(续)

2012-06-30

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、12	358,941,291.44	359,993,573.29
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、13	129,039,745.12	116,792,484.21
预收款项	五、14	21,301,875.81	15,817,538.51
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、15	1,840,177.91	4,093,942.70
应交税费	五、16	94,798,349.18	98,407,104.67
应付利息	五、17	222,402,046.60	207,999,625.50
应付股利		-	-
其他应付款	五、18	390,980,496.38	394,804,850.78
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债	五、19	453,646,511.59	452,026,831.88
其他流动负债	五、20	2,350,950.07	2,437,393.95
流动负债合计		1,675,301,444.10	1,652,373,345.49
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	五、21	166,212,952.92	166,212,952.92
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		166,212,952.92	166,212,952.92
负债合计		1,841,514,397.02	1,818,586,298.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、22	551,347,947.00	551,347,947.00
资本公积	五、23	477,216,615.04	460,757,567.84
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、24	32,673,227.01	32,673,227.01
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、25	-2,760,962,894.40	-2,727,618,409.33
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		-1,699,725,105.35	-1,682,839,667.48
少数股东权益		46,428.88	-
所有者权益合计		-1,699,678,676.47	-1,682,839,667.48
负债和所有者权益总计		141,835,720.55	135,746,630.93

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表

2012-06-30

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		216,106.23	561,283.08
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十一、1	1,029,242.86	1,014,896.60
预付款项		40,000.00-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一、2	47,184,241.53	46,917,137.01
存货		9,890,952.59	9,943,662.01
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		58,360,543.21	58,436,978.70
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一、3	2,619,840.50	2,619,840.50
投资性房地产		21,920,394.40	22,763,296.78
固定资产		13,349,416.54	14,905,640.82
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		24,160,134.20	24,591,565.22
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		62,049,785.64	64,880,343.32
资产总计		120,410,328.85	123,317,322.02

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表(续)

2012-06-30

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		320,850,616.52	321,902,898.37
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		126,658,498.84	126,706,858.84
预收款项		10,664,592.85	10,664,592.85
应付职工薪酬		1,103,159.10	2,418,776.27
应交税费		94,632,668.95	95,009,521.54
应付利息		222,402,046.60	207,999,625.50
应付股利		-	-
其他应付款		351,253,219.77	351,172,801.22
一年内到期的非流动负债		453,646,511.59	452,026,831.88
其他流动负债		2,320,660.19	2,320,660.19
流动负债合计		1,583,531,974.41	1,570,222,566.66
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		166,212,952.92	166,212,952.92
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		166,212,952.92	166,212,952.92
负债合计		1,749,744,927.33	1,736,435,519.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		551,347,947.00	551,347,947.00
资本公积		477,216,615.04	460,757,567.84
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		32,673,227.01	32,673,227.01
一般风险准备		-	-
未分配利润		-2,690,572,387.53	-2,657,896,939.41
所有者权益（或股东权益）合计		-1,629,334,598.48	-1,613,118,197.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		120,410,328.85	123,317,322.02

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并利润表

2012 年 1-6 月

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		113,186,086.20	136,537,595.25
其中：营业收入	五、26	113,186,086.20	136,537,595.25
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		146,542,399.62	158,126,969.15
其中：营业成本	五、26	101,210,241.57	126,708,502.29
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、27	83,566.51	138,056.15
销售费用	五、28	2,458,621.15	2,712,707.55
管理费用	五、29	9,601,264.94	11,100,530.20
财务费用	五、30	33,204,294.32	16,845,373.31
资产减值损失	五、31	-15,588.87	621,799.65
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）		-33,356,313.42	-21,589,373.90
加：营业外收入	五、32	80,257.23	47,835,399.29
减：营业外支出	五、33	22,000.00	32,970.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-33,298,056.19	26,213,055.39
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-33,298,056.19	26,213,055.39
归属于母公司所有者的净利润		-33,344,485.07	26,213,055.39
少数股东损益		46,428.88	-
六、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益	五、34	-0.0605	0.0475
（二）稀释每股收益	五、34	-0.0605	0.0475
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		-33,298,056.19	26,213,055.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-33,344,485.07	26,213,055.39
归属于少数股东的综合收益总额		46,428.88	-

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司利润表

2012 年 1-6 月

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	十一、4	12,586,398.55	11,441,090.83
减：营业成本	十一、4	3,494,706.28	5,023,916.46
营业税金及附加		-	-
销售费用		-	-
管理费用		8,590,635.73	9,758,435.28
财务费用		33,240,370.76	16,863,378.57
资产减值损失		-15,588.87	621,799.65
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）		-32,723,725.35	-20,826,439.13
加：营业外收入		70,257.23	47,835,399.29
减：营业外支出		21,980.00	32,970.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-32,675,448.12	26,975,990.16
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-32,675,448.12	26,975,990.16

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并现金流量表

2012 年 1-6 月

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,538,581.70	94,619,260.36
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、35、（1）	12,421,194.72	11,378,309.31
经营活动现金流入小计		92,959,776.42	105,997,569.67
购买商品、接受劳务支付的现金		74,510,481.06	83,735,852.88
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		9,162,440.28	7,774,904.02
支付的各项税费		4,851,947.12	4,862,414.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、35、（2）	6,938,921.97	8,310,324.46
经营活动现金流出小计		95,463,790.43	104,683,496.11
经营活动产生的现金流量净额		-2,504,014.01	1,314,073.56
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		-	1,267,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	1,267,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,166.98	39,776.42
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		10,166.98	39,776.42
投资活动产生的现金流量净额		-10,166.98	1,227,723.58
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	五、35、（3）	-	-
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		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,514,180.99	2,541,797.14
加：期初现金及现金等价物余额		24,546,601.39	17,756,773.58
六、期末现金及现金等价物余额		22,032,420.40	20,298,570.72

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司现金流量表

2012 年 1-6 月

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,265.00	5,550.00-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		7,339,369.17	11,411,976.29
经营活动现金流入小计		7,344,634.17	11,417,526.29
购买商品、接受劳务支付的现金			-
支付给职工以及为职工支付的现金		505,370.10	926,400.23
支付的各项税费		714,478.37	2,301,365.49
支付其他与经营活动有关的现金		6,467,244.60	8,145,299.51
经营活动现金流出小计		7,687,093.07	11,373,065.23
经营活动产生的现金流量净额		-342,458.90	44,461.06
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		2,717.95	13,845.30
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,717.95	13,845.30
投资活动产生的现金流量净额		-2,717.95	-13,845.30
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		-	-
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		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-345,176.85	30,615.76
加：期初现金及现金等价物余额		561,283.08	498,624.71
六、期末现金及现金等价物余额		216,106.23	529,240.47

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并股东权益变动表

2012 年 1-6 月

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	551,347,947.00	460,757,567.84	-	-	32,673,227.01	-	-2,727,618,409.33	-	-	-1,682,839,667.48	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	551,347,947.00	460,757,567.84	-	-	32,673,227.01	-	-2,727,618,409.33	-	-	-1,682,839,667.48	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	16,459,047.20	-	-			-33,344,485.07	-	46,428.88	-16,839,008.99	
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-33,344,485.07	-	46,428.88	-33,298,056.19	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-33,344,485.07	-	46,428.88	-33,298,056.19	
（三）所有者投入和减少资本	-	16,459,047.20	-	-				-	-	16,459,047.20	
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3．其他	-	16,459,047.20	-	-	-	-	-	-	-	16,459,047.20	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	551,347,947.00	477,216,615.04	-	-	32,673,227.01	-	-2,760,962,894.40	-	46,428.88	-1,699,678,676.47	

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

合并股东权益变动表

2012 年 1-6 月

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	551,347,947.00	427,132,693.91	-	-	32,673,227.01	-	-2,767,339,310.79	-	-	-1,756,185,442.87	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	551,347,947.00	427,132,693.91	-	-	32,673,227.01	-	-2,767,339,310.79	-	-	-1,756,185,442.87	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	33,624,873.93	-	-	-	-	39,720,901.46	-	-	73,345,775.39	
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	39,720,901.46	-	-	39,720,901.46	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	39,720,901.46	-	-	39,720,901.46	
（三）所有者投入和减少资本	-	33,624,873.93	-	-	-	-	-	-	-	33,624,873.93	
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3．其他	-	33,624,873.93	-	-	-	-	-	-	-	33,624,873.93	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	551,347,947.00	460,757,567.84	-	-	32,673,227.01	-	-2,727,618,409.33	-	-	-1,682,839,667.48	

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司股东权益变动表

2012 年 1-6 月

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	551,347,947.00	460,757,567.84	-	-	32,673,227.01	-	-2,657,896,939.41	-1,613,118,197.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	551,347,947.00	460,757,567.84	-	-	32,673,227.01	-	-2,657,896,939.41	-1,613,118,197.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	16,459,047.20	-	-	-	-	-32,675,448.12	-16,216,400.92
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-32,675,448.12	-32,675,448.12
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-32,675,448.12	-32,675,448.12
（三）所有者投入和减少资本	-	16,459,047.20	-	-	-	-	-	16,459,047.20
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	16,459,047.20	-	-	-	-	-	16,459,047.20
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	551,347,947.00	477,216,615.04	-	-	32,673,227.01	-	-2,690,572,387.53	-1,629,334,598.48

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司股东权益变动表

2012 年 1-6 月

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	551,347,947.00	427,132,693.91	-	-	32,673,227.01	-	-2,698,131,623.44	-1,686,977,755.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	551,347,947.00	427,132,693.91	-	-	32,673,227.01	-	-2,698,131,623.44	-1,686,977,755.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	33,624,873.93	-	-	-	-	40,234,684.03	73,859,557.96
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	40,234,684.03	40,234,684.03
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	40,234,684.03	40,234,684.03
（三）所有者投入和减少资本	-	33,624,873.93	-	-	-	-	-	33,624,873.93
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	33,624,873.93	-	-	-	-	-	33,624,873.93
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	551,347,947.00	460,757,567.84	-	-	32,673,227.01	-	-2,657,896,939.41	-1,613,118,197.56

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

财务报表附注

2012 上半年度

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

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

2、公司经营范围和经营概况

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

本公司生产中高档自行车，主要产品为：阿米尼牌自行车、电动自行车。

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

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于 2012 年 8 月 15 日经公司第八届董事会第十四次会议审议批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2012 年 06 月 30 日，本公司的资产总额为 141,835,720.55 元，负债总额为 1,841,514,397.02 元，净资产为 -1,699,678,676.47 元，已严重资不抵债。管理层采取了本报告附注十.3 所述的措施后，认为随着公司债务和资产重组的不断进展，公司的经营环境、经营状况及持续经营能力将得到进一步改善，采用持续经营为基础编制 2012 年上半年度的财务报表是恰当的。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 06 月 30 日的合并及母公司的财务状况，以及 2012 年上半年度合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。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。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。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：在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，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。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资

产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起制备利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前

一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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

9、金融工具

A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 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，以及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，按照成本计量。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在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，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，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、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；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、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；
- f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g、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；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

- d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性

的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：信用风险特征

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

除在产品采用实地盘存制外，其他存货采用永续盘存制确定存货数量。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物：

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

（2）后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

1、投资性房地产按照成本进行初始计量：

- （1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- （2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- （3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2、后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

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。

3、折旧及减值准备

比照本附注（九）固定资产的折旧和减值准备执行。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

A、企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，

予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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。

B、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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

（1）无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

（2）无形资产在取得时按照实际成本计价。

（3）对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

（4）无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以

后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。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。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；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

A、递延所得税资产的确认

a、本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

1/ 该项交易不是企业合并；

2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

a、商誉的初始确认；

b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

1/ 该项交易不是企业合并；

2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

公司本期无会计政策、会计估计变更。

24、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

公司无其他会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

三、税项

主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入	17%
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
教育费附加及地方教育附加	应纳增值税及营业税额	3%&2%
企业所得税*	应纳税所得额	25%

*根据 2007 年 12 月 26 日国务院国发（2007）39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，企业按照原税收法律、行政法规和具有行政法规效力文件规定享受的企业所得税优惠政策，按以下办法实施过渡：自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15%税率的企业，2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行。因此企业 2012 年实际执行的企业所得税率为 25%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 单位：元

子公司 全称	子公司类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目 余额	持股 比例	表决权 比例	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
深圳市安居乐物业管理 有限公司	全资子公司	深圳市	物业	200 万	自有物业管理	RMB2,000,00.00	-	100%	100%	是	-	-	-
中华自行车 (国际)有限 公司	全资子公司	香港	自行车	2 万港元	贸易和制造	HKD20,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
中华自行车 (香港)有限 公司	控股子公司	香港	自行车	500 万港元	自行车及零配 件经销	HKD5,000,000.00	-	99%	99%	是	-	-	-
深圳市阿米 尼实业有限 公司	控股子公司	深圳市	自行车	200 万	自行车及零配 件经销	RMB1,400,000.00	-	70%	70%	是	-	-	-

(2) 公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、本期合并范围未发生变更

4、本期无发生的同一控制下企业合并

5、本期无发生的非同一控制下企业合并

6、本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

7、本期无发生的反向购买

8、本期无发生的吸收合并

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	173,864.00	1.00	173,864.00	69,024.09	1.00	69,024.09
港币	1,894.27	0.81522	1,544.25	1,894.27	0.8107	1,535.68
美元	1.25	6.3249	7.91	1.25	6.3009	7.88
小计			175,416.16			70,567.65
银行存款：						
人民币	21,253,699.37	1.00	21,253,699.37	23,876,073.90	1.00	23,876,073.90
港币	740,051.61	0.81522	603,304.87	740,051.61	0.8107	599,959.84
美元						
小计			21,857,004.24			24,476,033.74
合计			22,032,420.40			24,546,601.39

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,257,057.00	1,000,000.00

(2) 期末公司无质押的应收票据情况。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据的前五名情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
济南禹欣泰销售有限责任公司	2012-02-28	2012-08-28	4,000,000.00	-
河南大名电动车销售有限公司	2012-04-10	2012-10-10	3,846,480.00	-
济南禹欣泰销售有限责任公司	2012-05-09	2012-11-09	3,000,000.00	-
济南禹欣泰销售有限责任公司	2012-04-11	2012-10-11	2,636,350.00	-
济南禹欣泰销售有限责任公司	2012-04-24	2012-10-24	2,000,000.00	-
合计			15,482,830.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,039,026,238.36	100.00	1,036,692,117.92	99.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,039,026,238.36	100.00	1,036,692,117.92	99.78

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,040,566,658.76	100.00	1,036,696,739.18	99.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,040,566,658.76	100.00	1,036,696,739.18	99.63

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 500 万元。

单项金额重大的应收账款期末不存在减值情形，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,188,040.15	0.21	6,564.12	3,728,460.55	0.36	11,185.38
1 至 2 年	151,262.72	0.01	453.79	151,262.72	0.01	453.79
2 至 3 年	1,841.00	0.00	5.52	1,841.00	0.00	5.52
3 年以上	1,036,685,094.49	99.78	1,036,685,094.49	1,036,685,094.49	99.63	1,036,685,094.49
合计	1,039,026,238.36	100.00	1,036,692,117.92	1,040,566,658.76	100.00	1,036,696,739.18

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
应收账款前五名客户合计	非关联方客户	535,330,991.79	3 年以上	51.52

(6) 本报告期末无应收关联方账款情况。

(7) 本报告期末无终止确认的应收款项情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	760,141.72	80.01	1,398,866.67	88.05
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	189,876.41	19.99	189,876.41	11.95
合计	950,018.13	100.00	1,588,743.08	100.00

(2) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	554,650,542.43	100.00	533,104,145.27	96.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	554,650,542.43	100.00	533,104,145.27	96.12

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	558,308,659.77	100.00	533,115,112.88	95.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	558,308,659.77	100.00	533,115,112.88	95.49

其他应收款种类的说明：

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	21,419,741.94	3.86	64,259.23	25,077,859.28	4.49	75,226.82
1 至 2 年	146,244.00	0.03	438.73	146,244.00	0.03	438.73
2 至 3 年	45,244.91	0.01	135.73	45,244.91	0.01	135.73
3 年以上	533,039,311.58	96.10	533,039,311.58	533,039,311.58	95.47	533,039,311.59
合计	554,650,542.43	100.00	533,104,145.27	558,308,659.77	100.00	533,115,112.88

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
其他应收款前五名金额合计	非关联方	357,001,411.68	3 年以上	64.37

(6) 本报告期末无应收关联方款项。

(7) 本报告期末无终止确认的其他应收款项情况。

6、存货

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,884,066.18	35,572,510.46	6,311,555.72	41,891,048.28	35,572,510.46	6,318,537.82
低值易耗品	432,240.25	-	432,240.25	432,240.25	-	432,240.25
库存商品	38,306,998.07	13,705,875.40	24,601,122.67	21,279,324.73	13,719,674.52	7,559,650.21
合计	80,623,304.50	49,278,385.86	31,344,918.64	63,602,613.26	49,292,184.98	14,310,428.28

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	35,572,510.46	-	-	-	35,572,510.46
低值易耗品	-	-	-	-	-
库存商品	13,719,674.52	-	-	13,799.12	13,705,875.40
合计	49,292,184.98	-	-	13,799.12	49,278,385.86

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本	-	-
库存商品	可变现净值低于成本	-	-
低值易耗品	可变现净值低于成本	-	-

A、上述存货可变现净值的确定依据是：原材料按照该材料最近购买的平均单价；已过保质期、过时、转型不适合等待报废材料按可回收金额；产成品按照该产品最近销售的单价减变现可能需要的直接费用及税金。

B、本期库存商品的转销系上述存货已经销售。

7、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始 投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	期末 减值准备	本期计 提减值 准备	本期现 金红利
深圳金环印刷 有限公司*	权益法	14,883,560.00	14,883,560.00	-	14,883,560.00	38.00	38.00	-	12,263,719.50	-	-
合计		14,883,560.00	14,883,560.00	-	14,883,560.00	-	-	-	12,263,719.50	-	-

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

8、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	129,872,063.32	-	-	129,872,063.32
1.房屋、建筑物	129,872,063.32	-	-	129,872,063.32
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	107,108,766.54	842,902.38	-	107,951,668.92
1.房屋、建筑物	107,108,766.54	842,902.38	-	107,951,668.92
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	22,763,296.78	-	-	21,920,394.40
1.房屋、建筑物	22,763,296.78	-	-	21,920,394.40
2.土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	22,763,296.78	-	-	21,920,394.40
1.房屋、建筑物	22,763,296.78	-	-	21,920,394.40
2.土地使用权	-	-	-	-

(1) 本期实际计提折旧额 842,902.38 元。

(2) 上述投资性房地产所有权情况受限详见注释 9 (6)。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	109,852,879.14	5,986.98	-	109,858,866.12
其中：房屋及建筑物	103,054,579.44	-	-	103,054,579.44
机器设备	4,242,098.00	-	-	4,242,098.00
运输工具	923,478.06	-	-	923,478.06
其他设备	1,632,723.64	5,986.98	-	1,638,710.62

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	92,198,515.70	-	1,598,256.51	-	93,796,772.21
其中：房屋及建筑物	89,271,358.26	-	1,400,505.48	-	90,671,863.74
机器设备	949,851.86	-	164,344.44	-	1,114,196.30
运输工具	734,224.76	-	22,651.02	-	756,875.78
其他设备	1,243,080.82	-	10,755.57	-	1,253,836.39
三、固定资产账面净值合计	17,654,363.44				16,062,093.91
其中：房屋及建筑物	13,783,221.18				12,382,715.70
机器设备	3,292,246.14				3,127,901.70
运输工具	189,253.30				166,602.28
其他设备	389,642.82				384,874.23
四、减值准备合计	2,391,674.23				2,391,674.23
其中：房屋及建筑物	1,580,000.00				1,580,000.00
机器设备	426,800.00				426,800.00
运输工具	-				-
其他设备	384,874.23				384,874.23
五、固定资产账面价值合计	15,262,689.21				13,670,419.68
其中：房屋及建筑物	12,203,221.18				10,802,715.70
机器设备	2,865,446.14				2,701,101.70
运输工具	189,253.30				166,602.28
其他设备	4,768.59				-

本期折旧额 1,598,256.51 元。

(2) 期末暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	34,505,947.26	30,408,366.01	-	4,097,581.25	-

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	252,098.00	167,996.15	0.00	84,101.85	-
合计	34,758,045.26	30,576,362.16	0.00	4,181,683.10	

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 期末无持有待售的固定资产情况。

(5) 期末未办妥产权证书的固定资产情况

本公司房屋建筑物中，除中华花园（原值 7,226,043.16 元）办理了房产证外，其他均未办理权属证明，明细如下：

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
职工食堂（水贝厂区 10 栋）	手续不完备	无法预计
餐厅冰室（水贝厂区 11 栋）	手续不完备	无法预计
员工住宅（1）（水贝厂区 8 栋）	手续不完备	无法预计
员工住宅（2）（水贝厂区 9 栋）	手续不完备	无法预计
员工住宅（3）（水贝厂区 14 栋）	手续不完备	无法预计
员工住宅（4）（贝丽花园 19 栋）	手续不完备	无法预计
一号厂房	手续不完备	无法预计
二号厂房	手续不完备	无法预计
三号厂房	手续不完备	无法预计
四号厂房	手续不完备	无法预计
五号厂房	手续不完备	无法预计
行政楼	手续不完备	无法预计
综合楼	手续不完备	无法预计
一号住宅楼	手续不完备	无法预计
二号住宅楼	手续不完备	无法预计
三号住宅楼	手续不完备	无法预计

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
四号住宅楼	手续不完备	无法预计
五号住宅楼	手续不完备	无法预计
福州市台江区国货路西段广安城 7 号	手续不完备	无法预计

(6) 所有权受限资产

本公司为子公司香港中华向招商银行贷款 750 万美元提供担保，因香港中华未能偿还到期债务，被招商银行起诉至深圳中院，该院查封了本公司宝安区龙华镇油松村 127,333 平方米土地及地上建筑物。

广东省揭阳市中级人民法院就许树德与本公司合同纠纷一案，在执行过程中查封了公司位于罗湖南心路水贝厂区建设用地及地上建筑物。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	43,143,099.08	-	-	43,143,099.08
土地使用权	43,143,099.08	-	-	43,143,099.08
二、累计摊销合计	18,551,533.86	431,431.02		18,982,964.88
土地使用权	18,551,533.86	431,431.02		18,982,964.88
三、无形资产账面净值合计	24,591,565.22	-	-	24,160,134.20
土地使用权	24,591,565.22	-	-	24,160,134.20
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	24,591,565.22	-	-	24,160,134.20
土地使用权	24,591,565.22	-	-	24,160,134.20

(1) 该土地使用权位于宝安区龙华镇油松村 127,333 平方米土地，使用年限 1990 年 7 月 1 日至 2040 年 6 月 30 日，所有权受限制情况详见本注释 9 (6) 说明。

(2) 本期摊销额 431,431.02 元。

11、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,569,811,852.06	-	15,588.87	-	1,569,796,263.19
二、存货跌价准备	49,292,184.98	-	-	13,799.12	49,278,385.86
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	12,263,719.50	-	-	-	12,263,719.50
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	2,391,674.23	-	-	-	2,391,674.23
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	1,633,759,430.77	-	15,588.87	13,799.12	1,633,730,042.78

坏账准备的转回系本期按账龄分析法转回已计提减值，存货跌价准备的转销数系商品已经实现销售。

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	226,750,942.48	226,490,599.93
信用借款	132,190,348.96	133,502,973.36

合计	358,941,291.44	359,993,573.29
----	----------------	----------------

(2) 已到期未偿还的短期借款情况:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	贷款金额	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国进出口银行	114,558,000.00	生产周转借款	资金短缺	尚无法预计
中国信达资产管理公司	56,910,426.86	生产周转借款	资金短缺	尚无法预计
招商银行总行	38,090,674.92	生产周转借款	资金短缺	尚无法预计
东方资产管理有限公司	89,009,894.86	生产周转借款	资金短缺	尚无法预计
惠州市东方联合实业有限公司	34,702,645.15	生产周转借款	资金短缺	尚无法预计
招商银行罗湖支行	15,234,882.71	生产周转借款	资金短缺	尚无法预计
光大银行	9,814,766.94	生产周转借款	资金短缺	尚无法预计
四川绵阳建设银行	620,000.00	生产周转借款	资金短缺	尚无法预计
合计	358,941,291.44			

上述借款均逾期多年。

13、应付账款

(1) 应付账款的帐龄情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	23,185,239.05	10,937,978.14
1-2 年	168,382.59	168,382.59
2-3 年	-	-
3 年以上	105,686,123.48	105,686,123.48
合计	129,039,745.12	116,792,484.21

(1) 帐龄超过 1 年的应付款主要系公司无支付能力挂账多年。

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

14、预收款项

(1) 预收帐款的帐龄情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,490,303.07	5,005,965.77
1-2 年	60,019.53	60,019.53
2-3 年	86,960.36	86,960.36
3 年以上	10,664,592.85	10,664,592.85
合计	21,301,875.81	15,817,538.51

(1) 账龄超过 1 年的大额预收款主要是历史业务往来过程中累积形成。

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

15、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,477,215.44	5,470,358.15	7,762,380.00	185,193.59
二、职工福利费	-	307,660.73	307,660.73	-
三、社会保险费	-	459,115.98	459,115.98	-
四、住房公积金	-	306,860.71	306,860.71	-
五、辞退福利	38,565.69	555,045.64	593,611.33	-
六、工会经费及职工教育经费	1,578,161.57	102,803.61	25,980.86	1,654,984.32
七、其他	-	-	-	-
合计	4,093,942.70	7,201,844.82	9,455,609.61	1,840,177.91

(1) 应付职工薪酬中无拖欠性质的薪酬；

(2) 本期工会经费和职工教育经费提取金额 102,803.61 元；因解除劳动关系给予补偿 593,611.33 元。

16、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	53,549,569.22	56,549,886.85
营业税	438,971.34	445,392.77
企业所得税	33,753,125.02	33,753,125.02
个人所得税	11,603.64	72,539.08
城市维护建设税	12,465.93	160,272.72
房产税	7,031,229.16	7,303,655.67
其他	1,384.87	122,232.56
合计	94,798,349.18	98,407,104.67

由于本公司欠税时间较长，存在补缴罚款、滞纳金的可能。

17、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
借款利息	222,402,046.60	207,999,625.50

18、其他应付款

(1) 其他应付款帐龄情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,238,975.87	9,063,330.27
1-2 年	10,682,662.94	10,682,662.94
2-3 年	2,344,854.69	2,344,854.69
3 年以上	372,714,002.88	372,714,002.88
合计	390,980,496.38	394,804,850.78

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东国晟能源公司无息借款 650 万元。

(3) 1 年以上的大额应付款系公司无能力支付款项。

19、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	453,646,511.59	452,026,831.88

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	币种	期末数	
		外币金额	本币金额
深圳市国晟能源投资发展有限公司	USD	62,829,259.02	397,388,780.32
深圳市国晟能源投资发展有限公司	RMB	-	19,300,058.59
中国信达资产管理公司	USD	2,157,395.94	13,645,313.55
长城资产管理公司	USD	2,000,000.00	12,649,800.00
谢玲玲	USD	500,000.00	3,162,450.00
合计			446,146,402.46

(3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间
国晟能源投资公司	416,688,838.91	逾期多年

贷款单位	借款金额	逾期时间
中国信达资产管理公司	13,645,313.55	逾期多年
中国长城资产管理公司	12,650,050.00	逾期多年
谢玲玲	6,162,200.00	逾期多年
中国东方资产管理公司	3,000,000.00	逾期多年
深圳莱英达集团有限公司	1,500,109.13	逾期多年
合计	453,646,511.59	

20、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
房租	521,639.87	521,639.87
装修费	188,853.82	188,853.82
其他	1,640,456.38	1,726,900.26
合计	2,350,950.07	2,437,393.95

21、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
ZoriaPteLTd借款担保	78,087,000.00	-	-	78,087,000.00
金田实业（集团）股份有限公司借款担保	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
广东盛润集团股份有限公司借款担保	30,042,810.00	-	-	30,042,810.00
深圳市天马化妆品有限公司借款担保	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
山东华嘉名经贸有限公司借款担保	83,142.92	-	-	83,142.92
合计	166,212,952.92	-	-	166,212,952.92

说明：深圳市中级人民法院于 2010 年 5 月依照破产法裁定对广东盛润集团股份有限公司（以下简称盛润公司）进行重整【（2010）深中法民七重整字第 5-2 号《民事裁定书》】，2010 年 10 月批准了《广东盛

润集团股份有限公司重整计划》，终止重整程序【(2010)深中法民七重整字第5-5号《民事裁定书》】，进入重整计划执行期。2011年4月深圳中院裁定盛润公司重整计划执行完毕【(2010)深中法民七重整字第5-16号《民事裁定书》】。根据深圳中院批准的盛润公司重整计划第12页载明“.....按照上述股票折价方法测算，普通债权人清偿通过股份清偿可以获得27.89%的清偿率，加上货币清偿可以获得2.16%的清偿率，普通债权人合计可以获得30.05%的清偿率.....”。2011年公司将因连带承担广东盛润集团股份有限公司借款担保责任提取的预计负债其中债权人已获得清偿的部分进行了转销处理。

上述所担保的其他公司已严重资不抵债或已倒闭。

22、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初数		本次变动增减（+、—）					期末数	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件流通股	109,214,230.00	19.81	-	-	-	-71,671,643.00	-71,671,643.00	37,542,587.00	6.81
1、国有法人持股	-	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00
2、境内法人发起人持股	65,098,412.00	11.81	-	-	-	-27,567,397.00	-27,567,397.00	37,531,015.00	6.81
3、境内自然人发起人持股	-	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00
4、境外法人持有股份	44,104,246.00	8.00	-	-	-	-44,104,246.00	-44,104,246.00	-	0.00
5、高管持股	11,572.00	0.00	-	-	-	-	-	11,572.00	0.00
二、无限售条件流通股份	442,133,717.00	80.19	-	-	-	71,671,643.00	71,671,643.00	513,805,360.00	93.19
1、境内上市的人民币普通股(A 股)	193,773,360.00	35.14	-	-	-	71,671,643.00	71,671,643.00	265,445,003.00	48.14
2、境内上市的外资股（B 股）	248,360,357.00	45.05	-	-	-	-	-	248,360,357.00	45.05
合计	551,347,947.00	100.00	-	-	-	-	-	551,347,947.00	100.00

本期变动主要系股权分置改革限售股解禁上市流通。

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	-	-	-	-
其他资本公积	460,757,567.84	16,459,047.20	-	477,216,615.04
其中：债务重组收益	456,748,942.87	16,459,047.20	-	473,207,990.07
无需支付的款项	690,624.97	-	-	690,624.97
关联交易差价	3,318,000.00	-	-	3,318,000.00
合计	460,757,567.84	16,459,047.20	-	477,216,615.04

资本公积说明：

本期增加数系按照财政部财会函[2008]60 号《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》规定，本公司控股股东深圳市国晟能源投资发展有限公司免除本公司 2012 年借款利息 16,459,047.20 元，作为资本性投入，记入资本公积。

24、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,673,227.01	-	-	32,673,227.01

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-2,727,618,409.33	-
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	-2,727,618,409.33	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,344,485.07	-
减：提取法定盈余公积	-	10%

项目	金额	提取或分配比例
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-2,760,962,894.40	-

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	101,526,547.36	126,235,456.55
其他业务收入	11,659,538.84	10,302,138.70
营业成本	101,210,241.57	125,708,502.29

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行车及零配件销售	100,374,527.80	95,148,412.36	125,098,747.76	119,627,722.60
租赁管理	1,152,019.56	2,623,800.34	1,136,708.79	2,054,127.12
合计	101,526,547.36	97,772,212.70	126,235,456.55	121,681,849.72

(3) 主营业务（分品种）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
OEM 电动车	78,442,258.17	74,422,449.78	102,525,769.38	98,330,383.14

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
OEM 自行车	19,664,983.99	18,604,372.91	20,858,413.02	19,581,264.29
CBC 电动车	-	-	1,076.92	1,009.04
CBC 自行车	107,273.54	93,461.41	39,102.59	41,302.17
其他	2,160,012.10	2,028,128.26	1,674,385.85	1,673,763.96
租赁管理	1,152,019.56	2,623,800.34	1,136,708.79	2,054,127.12
合计	101,526,547.36	97,772,212.70	126,235,456.55	121,681,849.72

(4) 2012 年上半年公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	33,695,015.24	29.77
客户 2	20,637,933.88	18.23
客户 3	17,415,975.52	15.39
客户 4	10,908,506.93	9.64
客户 5	3,255,530.37	2.87
合计	85,912,961.94	75.90

27、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	57,600.98	56,835.46	5%
城市维护建设税	15,146.56	56,854.48	7%
教育费附加及地方教育附加	10,818.97	24,366.21	3%&2%
合计	83,566.51	138,056.15	-

28、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资	1,458,880.59	1,400,420.76
广告宣传费	250,000.00	43,406.00
差旅费用	225,743.10	264,175.40
运输及装卸费	250,684.07	172,976.53
其他	273,313.39	831,728.86
合计	2,458,621.15	2,712,707.55

29、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资	2,641,609.48	3,187,299.30
折旧费	2,028,404.29	3,084,779.51
税金	907,880.26	985,337.71
董事会费	389,248.14	538,104.70
审计费	500,000.00	500,000.00
经济补偿金	555,045.64	0
其他	2,579,077.13	2,805,008.98
合计	9,601,264.94	11,100,530.20

30、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	30,861,468.30	31,806,654.38
减：利息收入	52,129.03	36,145.98
汇兑损益	2,376,697.86	-14,949,756.37

其他	18,257.19	24,621.28
合计	33,204,294.32	16,845,373.31

31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	-15,588.87	621,799.65
二、存货跌价损失		-
三、可供出售金融资产减值损失		-
四、持有至到期投资减值损失		-
五、长期股权投资减值损失		-
六、投资性房地产减值损失		-
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		-
九、在建工程减值损失		-
十、生产性生物资产减值损失		-
十一、油气资产减值损失		-
十二、无形资产减值损失		-
十三、商誉减值损失		-
十四、其他		-
合计	-15,588.87	621,799.65

32、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置利得合计		-
其中：固定资产处置利得		-
无形资产处置利得		-
债务重组利得		-
其他	80,257.23	47,835,399.29

合计	80,257.23	47,835,399.29
----	-----------	---------------

营业外收入—其他：上年同期发生额主要是 2011 年上半年深圳市中级人民法院裁定公司原第二大债权人广东盛润集团股份有限公司债务重整计划执行完毕，公司账面原先预提债务 34,894,917.23 元和预计负债 12,875,490.00 元作为无需支付款项转入营业外收入。

33、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损失合计		-
其中：固定资产处置损失		-
无形资产处置损失		-
其他	22,000.00	32,970.00
合计	22,000.00	32,970.00

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上年同期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	-33,344,485.07	26,213,055.39
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	58,257.23	47,802,429.29
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	-33,402,742.30	-21,589,373.90
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	-33,402,742.30	-21,589,373.90
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	-33,402,742.30	-21,589,373.90
期初股份总数	S0	551,347,947.00	551,347,947.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-

项目	计算过程	本期发生额	上年同期发生额
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	551,347,947.00	551,347,947.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	551,347,947.00	551,347,947.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	-0.0605	0.0475
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	-0.0606	-0.0392
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	-0.0605	0.0475
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	-0.0606	-0.0392

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额
租金水电款	11,237,639.49	10,002,805.12
零件处置款	-	35,026.85
其他往来款	1,183,555.23	1,340,477.34
合计	12,421,194.72	11,378,309.31

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

均系以现金支付的期间费用

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-33,344,485.07	26,213,055.39
加：资产减值准备	-15,588.87	621,799.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,441,158.89	5,423,686.18
无形资产摊销	431,431.02	431,431.02
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		-
财务费用（收益以“一”号填列）	33,204,294.32	16,845,373.31
投资损失（收益以“一”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）		-
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		-
存货的减少（增加以“一”号填列）	-17,034,490.36	-17,826,231.26
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	5,564,616.82	2,093,816.97
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	6,249,049.24	-32,488,857.70
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-2,504,014.01	1,314,073.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-

补充资料	本期金额	上年同期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	22,032,420.40	20,298,570.72
减：现金的期初余额	24,546,601.39	17,756,773.58
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-2,514,180.99	2,541,797.14

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	22,032,420.40	24,546,601.39
其中：库存现金	175,416.16	70,567.65
可随时用于支付的银行存款	21,857,004.24	24,476,033.74
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	22,032,420.40	24,546,601.39

六、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

单位：万元 币种：人民币

控投股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
--------	------	------	-----	------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

深圳市国晟能源投资发展有限公司	控股股东	有限责任公司(法人独资)	深圳市	纪汉飞	兴办实业、国内商业、物资供销业(不含专营专控专卖商品)	7000	11.81	11.81	纪汉飞	77411579-2
-----------------	------	--------------	-----	-----	-----------------------------	------	-------	-------	-----	------------

2011年1月3日,公司最大股东及债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司(以下简称“国晟能源”)控股股东深圳市国民投资有限公司(以下简称“国民投资”)与纪汉飞签订股权转让协议,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,工商变更已完成。此次股权转让构成公司的实际控制人变更。变更后纪汉飞间接持有公司A股股份65,098,412股,占公司总股本的11.81%。

2、本公司的子公司情况详见本报告附注四之1所述。

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	期末减值准备
深圳金环印刷版有限公司*	权益法	14,883,560.00	14,883,560.00	-	14,883,560.00	38.00	38.00	12,263,719.50

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

4、关联交易事项

(1) 往来款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	深圳金环印刷版有限公司	2,616,430.50	2,616,430.50
一年到期的长期负债	深圳市国晟能源投资发展有限公司	416,688,838.91	415,180,936.70
应付利息	深圳市国晟能源投资发展有限公司	4,130,203.02	3,736,414.26
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

*系下属子公司深圳市阿米尼实业有限公司从深圳市国晟能源投资发展有限公司融资 650 万元。

(2) 利息豁免事项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	本期发生额	上年同期发生额
------	-----	-------	---------

财务费用	深圳市国晟能源投资发展有限公司	16,459,047.20	17,029,016.96
------	-----------------	---------------	---------------

按照财政部财会函[2008]60号《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》规定，本公司控股股东深圳市国晟能源投资发展有限公司免除本公司2012年上半年度借款利息16,459,047.20元，作为资本性投入，记入资本公积。

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 截至 2012 年 06 月 30 日止，本公司由于未能偿还逾期贷款，共被 17 家金融机构起诉，诉讼涉及贷款本息合计人民币 41,163.67 万元、美元 7,693.55 万元、港币 826.16 万元，上述诉讼事项大部分已判决本公司败诉或已经调解。在诉讼后，部分债权人进行了债权转让，涉案主体也相应变更。

(2) 截至 2012 年 06 月 30 日止，本公司共被 34 家供货商或其他单位起诉，诉讼涉及的金额合计人民币 7,118.24 万元、港币 2,453.40 万元、美元 280.06 万元，上述诉讼事项大部分已判决本公司败诉。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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

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

(2) 该公司为上市股份有限公司，已严重资不抵债，按担保金额全额预计损失。

(3) 该公司已倒闭，按担保金额全额预计损失。

(4) 该公司已严重资不抵债，正清算，按担保金额全额预计损失。

(5) 该公司已严重资不抵债，按担保金额全额预计损失。

八、承诺事项

本报告期公司无重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本报告期公司无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、公司最大股东及债权人向法院申请中华公司重整

2012年5月11日公司最大股东及债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司向深圳市中级人民法院提交申请书，请求人民法院依法裁定深圳中华自行车（集团）股份有限公司重整。目前，法院正在审查该项申请。

2、金融债务重组事项

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

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

由于对“停计利息”一词产生歧义，《贷款通则》也未对其进行解释，因此华融资产管理公司深圳办事处，东方资产管理公司深圳办事处，信达资产管理公司深圳办事处，长城资产管理公司深圳办事处不需本公司归还停计的利息。而深圳发展银行需本公司归还2002年1月1日至2004年12月31日停计的利息及复利。

本公司认为停计的利息是不需归还的，因此停息期满后，对需偿还的利息按正常贷款开始计提利息，未预提 2002 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日停计的利息及复利。截止 2011 年 12 月 31 日（本报告期末发询证函）经债权银行确认的利息金额比公司账面应付利息金额多 181,975,338.48 人民币元，另有部分机构未回复确认欠款利息，本公司认为对这部份利息差异是否应提取、归还无法判定，因此未做账务调整。

3、持续经营的说明

截止 2012 年 06 月 30 日，本公司的资产总额为 141,835,720.55 元，负债总额为 1,841,514,397.02 元，净资产为-1,699,678,676.47 元，已严重资不抵债。可能使本公司无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。为此，本公司及本公司最大债权人采取了如下措施：

自 2002 年 3 月起，本公司原最大债权人中国华融资产管理公司推动债务重组工作取得了一定的进展，中国银监会等有关部门批准豁免及停计了本公司所欠截止 2004 年 12 月 31 日的全部金融债务的利息。

2007 年 3 月 29 日公司与国际金融公司签订了《和解协议》，同意按以等值于人民币 200 万元的美元结清双方全部债权债务，债务金额为本金约美元 387 万元和预提利息约人民币 4278 万元。

2010 年 10 月 15 日公司与深圳市铨兴泰投资有限公司签订了《债务和解协议》，约定由本公司以人民币 1400 万元对铨兴泰公司进行偿还，以结清双方全部债权债务（约 1.5 亿元人民币）。上述 1400 万元款项已于 2010 年 11 月 30 日全部支付完毕。

2006 年 12 月 30 日中国华融资产管理公司将所持债权转让给深圳市国晟能源投资发展公司（以下简称“国晟能源公司”），国晟能源公司目前正在积极推进相关债务重组工作，并取得了一定的进展。鉴于公司最大股东和债权人发生了变化以及新破产法的实施，2010 年 1 月国晟能源公司依照《破产法》的规定向深圳市中级人民法院提出要求对本公司进行重整的申请，目的是希望通过重整使本公司恢复并进一步改善持续经营能力。2010 年 12 月 28 日深圳市中级人民法院认为申请人未能按要求提交与税务部门协商解决税收债权并形成双方认可的解决方案等材料，依据《中华人民共和国企业破产法》第八条、第十二条第一款的规定，裁定不予受理申请人深圳市国晟能源投资发展有限公司提出的对公司进行破产重整的申请。

2011 年 3 月 17 日，公司第二大债权人深圳市东泰兴科技有限公司再次向深圳中院依法申请本公司破产重整。由于深圳市中级人民法院所要求申请人提交与税务部门协商解决公司的税收债权并形成双方认可的解决方案等材料问题的障碍依然存在，因此本次债权人的申请一直未被深圳市中级人民法院受理。

2012 年 5 月 11 日，公司最大股东及债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司向深圳市中级人民法院提交申请书，请求人民法院依法裁定深圳中华自行车（集团）股份有限公司重整。目前，法院正在审查该项申请。

此外，公司第一大股东与债权人国晟能源公司停计了本公司应付的 2007-2011 年度欠款利息。2012 年 3 月该公司复函同意继续停计 2012 年度欠款利息（约 3300 万元），该项停计利息以后年度也不再收取。

在持续推进各项债务重组工作的同时，公司的主营业务亦实现稳定发展且主营业务继续实现盈利。公司短期支付压力已大大降低，持续经营能力已有一定改善。公司董事会认为，随着公司债务和资产重组工作的不断进展，本公司的经营环境、经营状况及持续经营能力将得到进一步改善。

4、2011 年公司原第二大债权人广东盛润集团股份有限公司（以下简称“盛润公司”）破产重整计划执行完毕情况

深圳市中级人民法院于 2010 年 5 月依照破产法裁定对广东盛润集团股份有限公司（以下简称盛润公司）进行重整【（2010）深中法民七重整字第 5-2 号《民事裁定书》】，2010 年 10 月批准了《广东盛润集团股份有限公司重整计划》，终止重整程序【（2010）深中法民七重整字第 5-5 号《民事裁定书》】，进入重整计划执行期。2011 年 4 月深圳中院裁定盛润公司重整计划执行完毕【（2010）深中法民七重整字第 5-16 号《民事裁定书》】。

根据深圳中院批准的盛润公司重整计划第 12 页载明“.....按照上述股票折价方法测算，普通债权人清偿通过股份清偿可以获得 27.89%的清偿率，加上货币清偿可以获得 2.16%的清偿率，普通债权人合计可以获得 30.05%的清偿率.....”。2011 年度公司将因连带承担盛润公司借款担保责任提取的预计负债 4292 万元获得清偿的部分（清偿率 30%）1288 万作为无须支付的款项计入营业外收入，其余部分（70%）保留。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,034,306,746.50	100.00	1,033,277,503.64	99.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,034,306,746.50	100.00	1,033,277,503.64	99.90

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,034,297,021.50	100.00	1,033,282,124.90	99.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,034,297,021.50	100.00	1,033,282,124.90	99.90

应收账款种类的说明：

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	9,725.00	0.00	-			-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	1,034,297,021.50	100.00	1,033,277,503.64	1,034,297,021.50	100.00	1,033,282,124.90
合计	1,034,306,746.50	100.00	1,033,277,503.64	1,034,297,021.50	100.00	1,033,282,124.90

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
应收账款前五名客户合计	非关联方客户	535,330,991.79	3 年以上	51.76

(6) 本报告期末无应收关联方账款情况。

(7) 本报告期末无终止确认的应收款项情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	565,531,174.18	100.00	518,346,932.65	91.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	565,531,174.18	100.00	518,346,932.65	91.66

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	565,275,037.27	100.00	518,357,900.26	91.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

合计	565,275,037.27	100.00	518,357,900.26	91.70
----	----------------	--------	----------------	-------

其他应收款种类的说明：

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	36,888,204.63	6.52	63,720.87	36,632,067.72	6.48	74,688.47
1 至 2 年	431,331.22	0.08	432.43	431,331.22	0.08	432.43
2 至 3 年	45,244.91	0.01	135.73	45,244.91	0.01	135.73
3 年以上	528,166,393.42	93.39	518,282,643.62	528,166,393.42	93.43	518,282,643.62
合计	565,531,174.18	100.00	518,346,932.65	565,275,037.27	100.00	518,357,900.26

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
其他应收款前五名金额合计	非关联方	357,001,411.68	3 年以上	63.13

(6) 本报告期末无应收关联方款项。

(7) 本报告期末无终止确认的其他应收款项情况。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
深圳市阿米尼实业有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00	70%	70%	-	1,400,000.00	-	-
深圳安居乐物业管理有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100%	100%	-	2,000,000.00	-	-
中华自行车(香港)有限公司	成本法	5,350,000.00	5,350,000.00	-	5,350,000.00	99%	99%	-	5,350,000.00	-	-
中华自行车(国际)有限公司	成本法	18,727.60	18,727.60	-	18,727.60	100%	100%	-	18,727.60	-	-
深圳金环印刷有限公司	权益法	14,883,560.00	14,883,560.00	-	14,883,560.00	38.00%	38.00%	-	12,263,719.50	-	-
合计		23,652,287.60	23,652,287.60		23,652,287.60				21,032,447.10	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	110,585.50	41,329.07
其他业务收入	12,475,813.05	11,399,761.76
营业成本	3,494,706.28	5,023,916.46

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行车及零配件销售	110,585.50	96,846.17	41,329.07	41,329.07

(3) 主营业务（分品种）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
CBC 电动车	-	-	-	-
CBC 自行车	110,585.50	96,846.17	41,329.07	41,329.07
合计	110,585.50	96,846.17	41,329.07	41,329.07

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-32,675,448.12	26,975,990.16
加：资产减值准备	-15,588.87	621,799.65

补充资料	本期金额	上年同期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,401,844.61	4,953,892.36
无形资产摊销	431,431.02	431,431.02
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	33,240,370.76	16,863,378.57
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	52,709.42	41,329.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-321,450.78	-2,010,663.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,456,326.94	-47,832,696.71
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-342,458.90	44,461.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	216,106.23	529,240.47
减：现金的期初余额	561,283.08	498,624.71
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-345,176.85	30,615.76

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,257.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	本期金额	说明
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	58,257.23	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-	-0.0605	-0.0605
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-0.0606	-0.0606

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末数与期初数或 上年同期数变动金 额	期末数与期初 数或上年同期 数变动比例	说明
应收帐款净额	-1,535,799.14	-39.69%	子公司阿米尼收回货款
预付帐款	-638,724.95	-40.20%	子公司阿米尼业务结算方式所致
存货净额	17,034,490.36	119.04%	主要是子公司阿米尼迎接销售旺季备货
应付账款	12,247,260.91	10.49%	主要是子公司阿米尼为销售旺季备货
预收款项	5,484,337.30	34.67%	主要是子公司阿米尼销售旺季预收货款增加
应付职工薪酬	-2,253,764.79	-55.05%	主要是上年度计提的应付职工薪酬在本期支付
财务费用	16,358,921.01	97.11%	本期汇率变动产生汇兑损失，上年同期汇率变动产生汇兑收益
资产减值损失	-637,388.52	-102.51%	上年同期增加计提减值准备
营业外收入	-47,755,142.06	-99.83%	主要是上年同期法院裁定盛润公司重整计划执行完毕，本公司将预提利息及部分预计负债计入营业外收入。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____