

关于深圳中华自行车（集团）股份有限公司 2012 年财务报表之 审计报告

目 录

一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表	3-4
2、合并利润表	5
3、合并现金流量表	6
4、合并股东权益变动表	7-8
5、母公司资产负债表	9-10
6、母公司利润表	11
7、母公司现金流量表	12
8、母公司股东权益变动表	13-14
9、财务报表附注	15-78
三、本所营业执照及执业许可证（复印件）	
四、签字注册会计师资格证书（复印件）	

地 址：北京市海淀区西四环中路 16 号院
2 号楼 4 层
<http://www.chcnepa.com>

邮 编：100039
电 话：(010) 8821 9191
传 真：(010) 8821 0558

审计报告

国浩审字[2013]827A0048 号

深圳中华自行车（集团）股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

三、导致无法表示意见的事项

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

2、如财务报表附注十所述：截止 2012 年 12 月 31 日，中华自行车公司的资

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

四、无法表示意见

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

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一三年四月二十五日

陈松波

中国注册会计师

任玮星

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

2012-12-31

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	52,395,360.86	24,546,601.39
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	五、2	1,627,810.00	1,000,000.00
应收账款	五、3	6,002,162.94	3,869,919.58
预付款项	五、4	829,956.13	1,588,743.08
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	23,467,668.87	25,193,546.89
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	17,612,197.85	14,310,428.28
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		101,935,156.65	70,509,239.22
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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	21,395,176.24	22,763,296.78
固定资产	五、9	12,970,199.73	15,262,689.21
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	23,728,703.18	24,591,565.22
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		60,713,919.65	65,237,391.71
资产总计		162,649,076.30	135,746,630.93

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)

2012-12-31

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	355,796,107.93	359,993,573.29
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、13	118,475,773.47	116,792,484.21
预收款项	五、14	13,660,199.55	15,817,538.51
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、15	3,983,845.52	4,093,942.70
应交税费	五、16	95,980,708.60	98,407,104.67
应付利息	五、17	230,575,685.75	207,999,625.50
应付股利		-	-
其他应付款	五、18	431,275,594.67	394,804,850.78
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债	五、19	453,747,741.58	452,026,831.88
其他流动负债	五、20	2,331,150.07	2,437,393.95
流动负债合计		1,705,826,807.14	1,652,373,345.49
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	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		1,872,039,760.06	1,818,586,298.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、22	551,347,947.00	551,347,947.00
资本公积	五、23	486,589,213.20	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	-2,780,061,643.62	-2,727,618,409.33
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		-1,709,451,256.41	-1,682,839,667.48
少数股东权益		60,572.65	-
所有者权益合计		-1,709,390,683.76	-1,682,839,667.48
负债和所有者权益总计		162,649,076.30	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

2012-12-31

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		31,432,888.50	561,283.08
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十一、1	1,014,896.60	1,014,896.60
预付款项		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一、2	52,910,895.39	46,917,137.01
存货		9,779,439.79	9,943,662.01
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		95,138,120.28	58,436,978.70
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一、3	2,619,840.50	2,619,840.50
投资性房地产		21,395,176.24	22,763,296.78
固定资产		12,676,971.13	14,905,640.82
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		23,728,703.18	24,591,565.22
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		60,420,691.05	64,880,343.32
资产总计		155,558,811.33	123,317,322.02

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)

2012-12-31

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		320,902,551.61	321,902,898.37
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		124,098,936.31	126,706,858.84
预收款项		10,664,592.85	10,664,592.85
应付职工薪酬		2,151,710.33	2,418,776.27
应交税费		94,891,954.20	95,009,521.54
应付利息		230,575,685.75	207,999,625.50
应付股利		-	-
其他应付款		386,975,286.77	351,172,801.22
一年内到期的非流动负债		453,747,741.58	452,026,831.88
其他流动负债		2,320,660.19	2,320,660.19
流动负债合计		1,626,329,119.59	1,570,222,566.66
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		166,212,952.92	166,212,952.92
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		166,212,952.92	166,212,952.92
负债合计		1,792,542,072.51	1,736,435,519.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		551,347,947.00	551,347,947.00
资本公积		486,589,213.20	460,757,567.84
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		32,673,227.01	32,673,227.01
一般风险准备		-	-
未分配利润		-2,707,593,648.39	-2,657,896,939.41
所有者权益（或股东权益）合计		-1,636,983,261.18	-1,613,118,197.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		155,558,811.33	123,317,322.02

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

合并利润表

2012 年度

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	上期金额
一、营业总收入		292,827,026.55	321,043,570.34
其中：营业收入	五、26	292,827,026.55	321,043,570.34
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		348,028,256.85	350,534,243.15
其中：营业成本	五、26	264,281,195.19	297,448,254.06
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、27	345,847.07	603,970.92
销售费用	五、28	7,020,092.18	7,297,537.55
管理费用	五、29	25,144,366.61	21,836,655.24
财务费用	五、30	51,137,831.55	23,619,043.30
资产减值损失	五、31	98,924.25	-271,217.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	4,560,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-55,201,230.30	-24,930,672.81
加：营业外收入	五、32	3,213,710.66	64,921,817.27
减：营业外支出	五、33	139,100.01	270,243.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-52,126,619.65	39,720,901.46
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,126,619.65	39,720,901.46
归属于母公司所有者的净利润		-52,443,234.29	39,720,901.46
少数股东损益		316,614.64	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、34	-0.0951	0.0720
（二）稀释每股收益	五、34	-0.0951	0.0720
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		-52,126,619.65	39,720,901.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-52,443,234.29	39,720,901.46
归属于少数股东的综合收益总额		316,614.64	-

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 年度

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	上期金额
一、营业收入	十一、4	27,283,076.87	28,577,538.32
减：营业成本	十一、4	7,708,299.63	13,822,797.20
营业税金及附加		-	-
销售费用		-	-
管理费用		21,036,780.80	19,353,562.21
财务费用		51,617,771.59	26,267,688.54
资产减值损失		-280,017.51	-1,926,719.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	4,560,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-52,799,757.64	-24,379,790.24
加：营业外收入		3,203,710.66	64,884,717.27
减：营业外支出		100,662.00	270,243.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-49,696,708.98	40,234,684.03
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-49,696,708.98	40,234,684.03

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 年度

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	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		184,252,248.85	192,678,564.98
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、35、（1）	25,610,718.35	27,021,621.81
经营活动现金流入小计		209,862,967.20	219,700,186.79
购买商品、接受劳务支付的现金		171,655,875.98	178,176,217.18
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		17,357,721.19	14,107,936.61
支付的各项税费		8,980,409.64	8,623,563.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、35、（2）	18,895,533.94	18,443,562.24
经营活动现金流出小计		216,889,540.75	219,351,279.15
经营活动产生的现金流量净额		-7,026,573.55	348,907.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	4,560,000.00
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	2,017,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	6,577,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,666.98	136,579.83
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		124,666.98	136,579.83
投资活动产生的现金流量净额		-124,666.98	6,440,920.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35、（3）	35,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		35,000,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		27,848,759.47	6,789,827.81
加：期初现金及现金等价物余额		24,546,601.39	17,756,773.58
六、期末现金及现金等价物余额		52,395,360.86	24,546,601.39

法定代表人：_____ 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 年度

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	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,015.00	9,450.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		18,759,873.33	22,442,656.09
经营活动现金流入小计		18,768,888.33	22,452,106.09
购买商品、接受劳务支付的现金		-	160,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		6,059,802.69	6,510,771.79
支付的各项税费		3,910,353.69	4,668,195.69
支付其他与经营活动有关的现金		12,924,408.58	11,026,378.53
经营活动现金流出小计		22,894,564.96	22,365,346.01
经营活动产生的现金流量净额		-4,125,676.63	86,760.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,717.95	24,101.71
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,717.95	24,101.71
投资活动产生的现金流量净额		-2,717.95	-24,101.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		35,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		35,000,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		30,871,605.42	62,658.37
加：期初现金及现金等价物余额		561,283.08	498,624.71
六、期末现金及现金等价物余额		31,432,888.50	561,283.08

法定代表人：_____ 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 年度

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									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	551,347,947.00	460,757,567.84	-	-	32,673,227.01	-	-2,727,618,409.33	-	-	-1,682,839,667.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	551,347,947.00	460,757,567.84	-	-	32,673,227.01	-	-2,727,618,409.33	-	-	-1,682,839,667.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	25,831,645.36	-	-	-	-	-52,443,234.29	-	60,572.65	-26,551,016.28
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-52,443,234.29	-	316,614.64	-52,126,619.65
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-52,443,234.29	-	316,614.64	-52,126,619.65
（三）所有者投入和减少资本	-	25,831,645.36	-	-	-	-	-	-	-	25,831,645.36
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	25,831,645.36	-	-	-	-	-	-	-	25,831,645.36
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-256,041.99	-256,041.99
四、本期期末余额	551,347,947.00	486,589,213.20	-	-	32,673,227.01	-	-2,780,061,643.62	-	60,572.65	-1,709,390,683.76

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 年度

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	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 年度

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）	-	25,831,645.36	-	-	-	-	-49,696,708.98	-23,865,063.62
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-49,696,708.98	-49,696,708.98
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-49,696,708.98	-49,696,708.98
（三）所有者投入和减少资本	-	25,831,645.36	-	-	-	-	-	25,831,645.36
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	25,831,645.36	-	-	-	-	-	25,831,645.36
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	551,347,947.00	486,589,213.20	-	-	32,673,227.01	-	-2,707,593,648.39	-1,636,983,261.18

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 年度

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	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 年度

（除非特别注明，以下币种为人民币，货币单位为元）

一、公司基本情况

（一）公司历史沿革

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

（二）公司经营范围和经营情况

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

本公司生产中高档自行车，主要产品为：阿米尼牌自行车、电动自行车。

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

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

7、现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率或即期汇率的近似汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

（2）外币报表折算

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

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

9、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产和金融负债的分类和计量

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

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

②持有至到期投资

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

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

③应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

（3）金融资产转移

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

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A、终止确认部分的账面价值；

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

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

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

①持有至到期投资

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

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

②可供出售金融资产

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

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项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	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
账龄组合一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

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

（2）发出存货的计价方法

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认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

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

② 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、25 所述方法计提减值准备。

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

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、25。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认

时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9
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

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、25。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

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

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

15、在建工程

（1）在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

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

（3）在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、25。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借

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

（3）借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

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

17、无形资产

（1）无形资产的初始计量

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

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

（2）无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、25。

18、长期待摊费用

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

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

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

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

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

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

20、收入

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

（2）政府补助的会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在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取得足够

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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

23、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁

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

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

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

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

（2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

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

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

24、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、资产减值

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

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

（5）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

28、主要会计政策、会计估计的变更**（1）会计政策变更**

报告期内无会计政策变更。

（2）会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

29、前期差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

30、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

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	1%、7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税及营业税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	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

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	法人代表	经营范围	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
深圳市安居乐物业管理有限公司	全资子公司	深圳市	200 万	李海	自有物业管理	-	100	100	是
中华自行车(国际)有限公司	全资子公司	香港	2 万港元	-	贸易和制造	-	100	100	是
中华自行车(香港)有限公司	控股子公司	香港	500 万港元	-	自行车及零配件经销	-	99	99	是
深圳市阿米尼实业有限公司	控股子公司	深圳市	200 万	李海	自行车及零配件经销	-	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、本报告期合并范围未发生变更

4、本报告期无发生的同一控制下企业合并

5、本报告期无发生的非同一控制下企业合并

6、本报告期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

7、本报告期无发生的反向购买

8、无报告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

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：				-		
人民币	112,771.51	1.00	112,771.51	69,024.09	1.00	69,024.09
港币	1,894.30	0.81085	1,535.97	1,894.27	0.8107	1,535.68
美元	1.25	6.28550	7.86	1.25	6.3009	7.88
小计			114,315.34			70,567.65
银行存款：						
人民币	51,704,996.49	1.00	51,704,996.49	23,876,073.90	1.00	23,876,073.90
港币	710,426.13	6.28550	576,049.03	740,051.61	0.8107	599,959.84
小计			52,281,045.52			24,476,033.74
合计			52,395,360.86			24,546,601.39

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,627,810.00	1,000,000.00

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名：

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

说明：全年已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 73,031,779.62 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额			
	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	-	-	-	-
按帐龄组合计提坏账准备的应收账款	1,042,707,561.67	100.00	1,036,705,398.73	99.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,042,707,561.67	100.00	1,036,705,398.73	99.42

种类	期初余额			
	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	-	-	-	-

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	5,740,904.91	0.55	17,222.72	3,728,460.55	0.36	11,185.38
1-2 年	240,247.48	0.02	720.74	151,262.72	0.01	453.79
2-3 年	39,071.22	0.01	117.21	1,841.00	0.00	5.52
3 年以上	1,036,687,338.06	99.42	1,036,687,338.06	1,036,685,094.49	99.63	1,036,685,094.49
合计	1,042,707,561.67	100.00	1,036,705,398.73	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) 本报告期应收账款中持有公司 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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
客户1	非关联方客户	174,219,907.69	3 年以上	16.71

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
客户2	非关联方客户	140,887,132.85	3 年以上	13.51
客户3	非关联方客户	97,930,571.16	3 年以上	9.39
客户4	非关联方客户	69,887,060.40	3 年以上	6.70
客户5	非关联方客户	52,406,319.69	3 年以上	5.03
合计		535,330,991.79		51.34

(6) 本报告期无应收关联方帐款情况。

(7) 本报告期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：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	460,658.05	55.50	1,398,866.67	88.05
1-2 年	369,298.08	44.50	-	-
2-3 年	-	-	189,876.41	11.95
合计	829,956.13	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：

种类	期末余额			
	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	-	-	-	-

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	556,674,958.58	100.00	533,207,289.71	95.78
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	556,674,958.58	100.00	533,207,289.71	95.78

种类	期初余额			
	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。

(2) 其他应收款按账龄披露：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	470,811.60	0.08	1,419.08	25,077,859.28	4.49	75,226.82
1-2 年	22,923,284.64	4.12	68,719.86	146,244.00	0.03	438.73
2-3 年	144,144.00	0.03	432.43	45,244.91	0.01	135.73
3 年以上	533,136,718.34	95.77	533,136,718.34	533,039,311.58	95.47	533,039,311.59
合计	556,674,958.58	100.00	533,207,289.71	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) 本报告期无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
客户1	非关联方	220,038,935.10	3 年以上	39.53
客户2	非关联方	60,359,041.39	3 年以上	10.84
客户3	非关联方	30,059,193.03	3 年以上	5.40
客户4	非关联方	25,902,462.08	3 年以上	4.65
客户5	非关联方	20,531,780.08	3 年以上	3.69
合计		356,891,411.68		64.11

(6) 本报告期末无应收关联方款项。

(7) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

6、存货

(1) 存货分类

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	41,879,466.18	35,572,510.46	6,306,955.72	41,891,048.28	35,572,510.46	6,318,537.82
库存商品	24,498,798.60	13,626,271.72	10,872,526.88	21,279,324.73	13,719,674.52	7,559,650.21
低值易耗品	432,715.25	-	432,715.25	432,240.25	-	432,240.25
合计	66,810,980.03	49,198,782.18	17,612,197.85	63,602,613.26	49,292,184.98	14,310,428.28

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	35,572,510.46	-	-	-	35,572,510.46
库存商品	13,719,674.52	-	-	93,402.80	13,626,271.72
合计	49,292,184.98	-	-	93,402.80	49,198,782.18

说明：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

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	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	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。

8、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

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	1,368,120.54	-	108,476,887.08
1.房屋、建筑物	107,108,766.54	1,368,120.54	-	108,476,887.08
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	22,763,296.78			21,395,176.24
1.房屋、建筑物	22,763,296.78			21,395,176.24
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			21,395,176.24
1.房屋、建筑物	22,763,296.78			21,395,176.24
2.土地使用权	-			-

投资性房地产情况说明：

- （1）本期实际计提折旧额 1,368,120.54 元。
- （2）上述投资性房地产所有权情况受限详见注释 9（7）。

9、固定资产

（1）固定资产情况：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	109,852,879.14	124,666.98	4,180.00	109,973,366.12
其中：房屋及建筑物	103,054,579.44	-		103,054,579.44
机器设备	4,242,098.00	-		4,242,098.00
运输工具	923,478.06	114,500.00		1,037,978.06
其他设备	1,632,723.64	10,166.98	4,180.00	1,638,710.62

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	92,198,515.70	-	2,637,883.51	224,907.05	94,611,492.16
其中：房屋及建筑物	89,271,358.26	-	2,109,566.84	-	91,380,925.10
机器设备	949,851.86	-	328,688.88	-	1,278,540.74
运输工具	734,224.76	-	151,186.15	-	885,410.91
其他设备	1,243,080.82	-	48,441.64	224,907.05	1,066,615.41
三、固定资产账面净值合计	17,654,363.44				15,361,873.96
其中：房屋及建筑物	13,783,221.18				11,673,654.34
机器设备	3,292,246.14				2,963,557.26
运输工具	189,253.30				152,567.15
其他设备	389,642.82				572,095.21
四、减值准备合计	2,391,674.23				2,391,674.23
其中：房屋及建筑物	1,580,000.00				1,580,000.00
机器设备	426,800.00		-		426,800.00
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				12,970,199.73
其中：房屋及建筑物	12,203,221.18				10,093,654.34
机器设备	2,865,446.14				2,536,757.26
运输工具	189,253.30				152,567.15
其他设备	4,768.59				187,220.98

(2) 期末暂时闲置的固定资产情况。

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

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产情况。

(6) 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、公司重整中
餐厅冰室（水贝厂区 11 栋）	手续不完备	无法预计、公司重整中
员工住宅（1）（水贝厂区 8 栋）	手续不完备	无法预计、公司重整中
员工住宅（2）（水贝厂区 9 栋）	手续不完备	无法预计、公司重整中
员工住宅（3）（水贝厂区 14 栋）	手续不完备	无法预计、公司重整中
员工住宅（4）（贝丽花园 19 栋）	手续不完备	无法预计、公司重整中
一号厂房	手续不完备	无法预计、公司重整中
二号厂房	手续不完备	无法预计、公司重整中
三号厂房	手续不完备	无法预计、公司重整中
四号厂房	手续不完备	无法预计、公司重整中
五号厂房	手续不完备	无法预计、公司重整中
行政楼	手续不完备	无法预计、公司重整中
综合楼	手续不完备	无法预计、公司重整中
一号住宅楼	手续不完备	无法预计、公司重整中
二号住宅楼	手续不完备	无法预计、公司重整中
三号住宅楼	手续不完备	无法预计、公司重整中
四号住宅楼	手续不完备	无法预计、公司重整中
五号住宅楼	手续不完备	无法预计、公司重整中
福州市台江区国货路西段广安城 7 号	手续不完备	无法预计、公司重整中

(7) 期末所有权受限资产情况。

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。2012 年 10 月 12 日，深圳市中级人民法院依法裁定受理深圳市国晟能源投资发展有限公司申请深圳中华自行车（集团）股份有限公司重整一案。自重整案受理之日起，对深中华财产的保全措施依法应当解除，执行程序依法应当中止，其财产非经深中院同意，不得查封、扣押、冻结、处置。

10、无形资产

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

(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（7）说明。

(2) 本期摊销额 862,862.04 元。

11、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,569,811,852.06	98,924.25	-	-1,912.13	1,569,912,688.44
二、存货跌价准备	49,292,184.98	-	-	93,402.80	49,198,782.18

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
三、固定资产减值准备	2,391,674.23	-	-	-	2,391,674.23
四、长期股权投资减值准备	12,263,719.50	-	-	-	12,263,719.50
合计	1,633,759,430.77	98,924.25	-	91,490.67	1,633,766,864.35

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

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

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：

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	公司重整中
中国信达资产管理公司	56,923,923.61	生产周转借款	资金短缺	公司重整中
招商银行总行	34,893,556.32	生产周转借款	资金短缺	公司重整中
东方资产管理有限公司	89,035,110.36	生产周转借款	资金短缺	公司重整中
惠州市东方联合实业有限公司	34,709,926.52	生产周转借款	资金短缺	公司重整中
招商银行罗湖支行	15,238,496.53	生产周转借款	资金短缺	公司重整中
光大银行	9,817,094.59	生产周转借款	资金短缺	公司重整中
四川绵阳建设银行	620,000.00	生产周转借款	资金短缺	公司重整中
合计	355,796,107.93			

上述借款均逾期多年。

13、应付账款

(1) 应付账款账龄情况

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

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

(3) 帐龄超过 1 年的应付款主要系公司无支付能力挂账多年。

14、预收款项

(1) 预收帐款的帐龄情况

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

(2) 本报告期预收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或关联方情况。

(3) 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。

15、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,477,215.44	14,347,552.59	14,258,355.51	2,566,412.52
二、职工福利费	-	493,539.26	493,539.26	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、社会保险费	-	946,254.90	946,254.90	-
四、住房公积金	-	696,171.45	696,171.45	-
五、工会经费和职工教育经费	1,578,161.57	199,729.16	360,457.73	1,417,433.00
六、辞退福利	38,565.69	683,424.78	721,990.47	-
合计	4,093,942.70	17,366,672.14	17,476,769.32	3,983,845.52

16、应交税费

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

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

项目	期末数	期初数
借款利息	230,575,685.75	207,999,625.50
合计	230,575,685.75	207,999,625.50

18、其他应付款**(1) 其他应付款帐龄情况**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	48,393,010.94	9,063,330.27

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	11,905,625.18	10,682,662.94
2-3 年	2,793,311.04	2,344,854.69
3 年以上	368,183,647.51	372,714,002.88
合计	431,275,594.67	394,804,850.78

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

(3) 账龄 1 年以上的大额应付款系公司无能力支付款项。

19、1 年内到期的非流动负债

(1)

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	453,747,741.58	452,026,831.88

(2) 1 年内到期的长期借款

A、金额前五名的 1 年内到期的长期借款

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	397,483,024.21
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	13,648,549.65
中国长城资产管理公司	USD	2,000,000.00	12,653,050.00
谢玲玲	USD	500,000.00	3,163,200.00
合计			446,247,882.45

B、1 年内到期的长期借款中的逾期借款

贷款单位	借款金额	逾期时间
深圳市国晟能源投资发展有限公司	416,783,082.80	逾期多年
中国信达资产管理公司	13,648,549.65	逾期多年
中国长城资产管理公司	12,653,050.00	逾期多年
谢玲玲	6,162,950.00	逾期多年
中国东方资产管理公司	3,000,000.00	逾期多年
深圳莱英达集团有限公司	1,500,109.13	逾期多年
合计	453,747,741.58	

20、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
房租	521,639.87	521,639.87
装修费	188,853.82	188,853.82
其他	1,620,656.38	1,726,900.26
合计	2,331,150.07	2,437,393.95

21、预计负债

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

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

22、股本

股份类别	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
限售股份	109,214,230.00	-	-	-	-71,671,643.00	-71,671,643.00	37,542,587.00
1、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
2、境内法人发起人持股	65,098,412.00	-	-	-	-27,567,397.00	-27,567,397.00	37,531,015.00
3、境内自然人发起人持股	-	-	-	-	-	-	-
4、境外法人持有股份	44,104,246.00	-	-	-	-44,104,246.00	-44,104,246.00	-
5、高管持股	11,572.00	-	-	-	-	-	11,572.00
无限售股份	442,133,717.00	-	-	-	71,671,643.00	71,671,643.00	513,805,360.00
1、境内上市的人民币普通股(A 股)	193,773,360.00	-	-	-	71,671,643.00	71,671,643.00	265,445,003.00
2、境内上市的外资股（B 股）	248,360,357.00	-	-	-	-	-	248,360,357.00
股份总数	551,347,947.00	-	-	-	-	-	551,347,947.00

本期变动主要系股权分置改革限售股解禁流通上市。

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	-	-	-	-
其他资本公积	460,757,567.84	25,831,645.36	-	486,589,213.20
其中：债务重组收益	456,748,942.87	25,831,645.36	-	482,580,588.23
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	25,831,645.36	-	486,589,213.20

资本公积说明：

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

24、盈余公积

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
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	32,673,227.01	-	-	32,673,227.01

25、未分配利润

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润	-	-2,727,618,409.33	-2,767,339,310.79
加：年初未分配利润调整数	-	-	-
本期年初未分配利润	-	-2,727,618,409.33	-2,767,339,310.79
加：本期归属于母公司股东的净利润	-	-52,443,234.29	39,720,901.46
减：提取法定盈余公积	10%	-	-
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	-	-	-
其他	-	-	-
期末未分配利润	-	-2,780,061,643.62	-2,727,618,409.33

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	268,120,962.51	298,465,730.36

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	24,706,064.04	22,577,839.98
合计	292,827,026.55	321,043,570.34
主营业务成本	256,767,642.99	286,373,295.90
其他业务成本	7,513,552.20	11,074,958.16
合计	264,281,195.19	297,448,254.06

(2) 主营业务（分行业）

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

(3) 主营业务（分品种）

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

(4) 公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例%
客户 1	118,060,432.20	40.34

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例%
客户 2	42,615,351.90	14.56
客户 3	28,697,459.00	9.81
客户 4	25,983,096.20	8.88
客户 5	16,823,730.50	5.75
合计	232,180,069.80	79.34

27、营业税金及附加

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

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	7,020,092.18	7,297,537.55
其中：职工薪酬	4,380,392.34	4,633,393.71
广告宣传费	904,000.00	285,456.00
差旅费用	530,194.10	510,002.40
运输及装卸费	368,164.87	275,208.26
市场促销费	249,816.85	300,000.00

29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	25,144,366.61	21,836,655.24
其中：工资	7,086,918.55	7,297,489.22

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费	3,193,573.07	5,688,356.86
税金	1,910,817.20	1,926,995.45
应酬费用	1,136,827.50	1,046,061.96
董事会费	935,577.56	811,255.11
重整费用	4,687,208.05	-

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,407,705.61	62,931,696.95
减：利息收入	225,219.87	89,639.63
汇兑损益	2,907,691.69	-39,266,007.07
其他	47,654.12	42,993.05
合计	51,137,831.55	23,619,043.30

31、资产减值损失

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

项目	本期发生额	上期发生额
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	98,924.25	-271,217.92

32、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	14,979,508.16	-
其中：固定资产处置利得	-	14,979,508.16	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	-	-
补偿收入	-	-	-
罚款及违约金收入	-	-	-
其他	3,213,710.66	49,942,309.11	-
合计	3,213,710.66	64,921,817.27	-

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

33、营业外支出

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	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	197,675.00	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-

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
对外捐赠	-	-	-
罚款及滞纳金	-	-	-
其他	139,100.01	72,568.00	-
合计	139,100.01	270,243.00	-

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-52,443,234.29	39,720,901.46
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,074,610.65	52,600,796.45
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-55,517,844.94	-12,879,894.99
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	-	-
年初股份总数	S0	551,347,947.00-	551,347,947.00-
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si * Mi / M0 - Sj * Mj / M0 - Sk$	551,347,947.00-	551,347,947.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	551,347,947.00-	551,347,947.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-

项目		本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	-0.0951	0.0720
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.1007	-0.0234
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	-0.0951	0.0720
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.1007	-0.0234

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

项目	本期金额	上期金额
租金水电款等	23,515,168.25	22,673,502.55
其他往来款	2,095,550.10	4,348,119.26
合计	25,610,718.35	27,021,621.81

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
广告宣传促销及品牌维护费用	1,153,816.85	1,247,668.23
销售环节其他费用	1,457,703.52	1,764,205.00
水电费	5,907,879.94	5,176,121.00
物业修缮、设备维护修理费用	533,988.50	461,885.52
上市费董事会费办公差旅交通通讯应酬费用	3,866,660.93	3,968,211.06
咨询审计顾问费	681,683.00	1,368,200.00
管理环节其他费用	74,816.02	41,967.72
其他往来款	531,777.13	4,415,303.71
重整费用	4,687,208.05	-
合计	18,895,533.94	18,443,562.24

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

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

*系重整案垫付借款 3500 万元。

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-52,126,619.65	39,720,901.46
加：资产减值准备	98,924.25	-271,217.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,785,277.00	8,501,135.08
无形资产摊销	862,862.04	862,862.04
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-14,781,833.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	25,831,645.36	23,665,689.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-4,560,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,301,769.57	35,083,214.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,206,224.77	1,267,177.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,029,331.79	-41,368,614.15
其他	-	-47,770,407.23
经营活动产生的现金流量净额	-7,026,573.55	348,907.64

补充资料	本期发生额	上期发生额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	52,395,360.86	24,546,601.39
减：现金的期初余额	24,546,601.39	17,756,773.58
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	27,848,759.47	6,789,827.81

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	52,395,360.86	24,546,601.39
其中：库存现金	114,315.34	70,567.65
可随时用于支付的银行存款	52,281,045.52	24,476,033.74
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	52,395,360.86	24,546,601.39

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (RMB 万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市国晟能源投资发展有限公司	控股股东	有限责任公司（法人独资）	深圳市	纪汉飞	兴办实业、国内商业、物资供销业（不含专营专控专卖商品）	7000	11.81	11.81	纪汉飞	77411579-2

2、本企业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

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、关联交易情况

利息豁免事项：

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

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

5、关联方应收应付款项

应付关联方款项

关联方名称	科目名称	期末 账面余额	期初 账面余额
深圳金环印刷版有限公司	其他应付款	2,616,430.50	2,616,430.50

关联方名称	科目名称	期末 账面余额	期初 账面余额
深圳市国晟能源投资发展有限公司	一年到期的长期负债	416,783,082.80	415,180,936.70
深圳市国晟能源投资发展有限公司	应付利息	4,353,349.98	3,736,414.26
深圳市国晟能源投资发展有限公司	其他应付款*	41,500,000.00	6,500,000.00

其他应付款*中，本报告期内深圳市国晟能源投资发展有限公司向管理人支付重整案垫付借款 3500 万元。

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

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

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

项目	涉及金额	对本期和期后公司财务状况、 经营成果和现金流量的影响	性质
广东盛润集团股份有限公司借款担保	RMB25,270,000.00 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）该公司已退市，已严重资不抵债，按担保金额全额预计损失。

（3）该公司已倒闭，按担保金额全额预计损失。

（4）该公司已严重资不抵债，正清算，按担保金额全额预计损失。

（5）该公司已严重资不抵债，按担保金额全额预计损失。

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

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

（2）债权申报

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

十、其他重要事项：

1、公司破产重整情况

（1）公司破产重整申请与受理

2012 年 5 月 11 日，本公司第一大股东、最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司以本公司不能清偿到期债务，且严重资不抵债为由，向深圳市中级人民法院申请对本公司进行重整。2012 年 10 月 12 日，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第 30 号民事裁定书裁定受理国晟能源提出的对本公司进行重

整的申请。2012 年 10 月 24 日，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第 30-1 号民事裁定书，裁定自 2012 年 10 月 25 日起对本公司进行重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所、深圳市正源清算事务有限公司为本公司管理人。同日，深圳市中级人民法院作出（2012）深中法破字第 30-1 号决定书，依法批准本公司在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。本公司进入破产重整程序后，根据《中华人民共和国企业破产法》的相关规定，管理人启动了债权申报登记及审查工作，2012 年 12 月 11 日公司重整案第一次债权人会议在深圳市中级人民法院主持下召开。目前，重整的各项相关工作正在推进中。

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

（2）重整计划草案的制定

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

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

2、金融债务重组事项

根据 2004 年 1 月 7 日中国银行业监督管理委员会办公厅银监办通[2004]6 号文，中国银行等 11 家金融机构自 2002 年 1 月 1 日起停计本公司利息 3 年，并豁免 2001 年 12 月 31 日前本公司所欠的全部应付利

息（包括罚息和复息），本公司业将 2001 年 12 月 31 日前所欠的全部应付借款利息（包括罚息和复息）357,993,665.24 元转入“资本公积”，2002 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日停止计提利息。该豁免期限于 2004 年 12 月 31 日到期。

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

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

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

3、持续经营的说明

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

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

种类	期末余额			
	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

种类	期初余额			
	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：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	-	-	-	-	-	-
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	1,034,297,021.50	100.00	1,033,282,124.90	1,034,297,021.50	100.00	1,033,282,124.90
合计	1,034,297,021.50	100.00	1,033,282,124.90	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：

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

(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

种类	期末余额			
	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	570,988,778.14	100.00	518,077,882.75	90.73
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	570,988,778.14	100.00	518,077,882.75	90.73

种类	期初余额			
	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：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	13,154,669.62	2.30	742.45	36,632,067.72	6.48	74,688.47
1-2 年	25,594,082.01	4.48	68,701.35	431,331.22	0.08	432.43
2-3 年	144,144.00	0.03	432.43	45,244.91	0.01	135.73
3 年以上	532,095,882.51	93.19	518,008,006.52	528,166,393.42	93.43	518,282,643.63
合计	570,988,778.14	100.00	518,077,882.75	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：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
客户1	非关联方	220,038,935.10	3 年以上	38.54

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
客户2	非关联方	60,359,041.39	3 年以上	10.57
客户3	非关联方	30,059,193.03	3 年以上	5.26
客户4	非关联方	25,902,462.08	3 年以上	4.53
客户5	非关联方	20,531,780.08	3 年以上	3.60
合计		356,891,411.68		62.50

(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

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) 公司营业收入：

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	313,551.29	2,913,427.30
其他业务收入	26,969,525.58	25,664,111.02
合计	27,283,076.87	28,577,538.32
主营业务成本	294,714.52	2,827,957.15
其他业务成本	7,413,585.11	10,994,840.05
合计	7,708,299.63	13,822,797.20

(2) 主营业务（分行业）

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
自行车销售	313,551.29	294,714.52	2,913,427.30	2,827,957.15

(3) 主营业务（分品种）

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

5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	-49,696,708.98	40,234,684.03
加: 资产减值准备	-280,017.51	-1,926,719.39
固定资产折旧	3,599,508.18	8,419,674.72
无形资产摊销	862,862.04	862,862.04
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-	-14,781,833.16
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损失 (收益以“-”填列)	-	-
财务费用 (收益以“-”填列)	25,831,645.36	26,259,541.82
投资损失 (收益以“-”填列)	-	-4,560,000.00
递延税款资产的减少 (增加以“-”填列)	-	-
递延税款负债的增加 (减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-164,222.22	32,722,498.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-7,543,740.87	-4,000,102.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	23,264,997.37	-35,373,439.09
其他		-47,770,407.23
经营活动产生的现金流量净额	-4,125,676.63	86,760.08
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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	31,432,888.50	561,283.08
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	-	-
现金及现金等价物的净增加额	30,871,605.42	62,658.37

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	31,432,888.50	561,283.08
其中：库存现金	49,924.54	22,807.61
可随时用于支付的银行存款	31,382,963.96	538,475.47
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	31,432,888.50	561,283.08

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-	14,781,833.16
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	-	-

项目	本期金额	上期金额
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	3,074,610.65	49,869,741.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	4,560,000.00
非经常性损益总额	3,074,610.65	69,211,574.27
减：非经常性损益的所得税影响数	-	16,610,777.82
非经常性损益净额	3,074,610.65	52,600,796.45
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,074,610.65	52,600,796.45

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	
		加权平均	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-	-0.0951	-0.0951
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-0.1007	-0.1007

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

十三、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司于 2013 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第十七次会议批准对外报出。

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

二〇一三年四月二十五日

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：_____