



深圳中华自行车(集团)股份有限公司

SHENZHEN CHINA BICYCLE COMPANY (HOLDINGS) LIMITED

## 二零零四年半年度报告

二零零四年八月二十一日

## 目 录

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| 第一节 重要提示 .....          | 1     |
| 第二节 公司基本情况.....         | 2     |
| 第三节 股本变动及主要股东持股情况.....  | 4     |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 5     |
| 第五节 管理层讨论与分析.....       | 6     |
| 第六节 重要事项.....           | 8     |
| 第七节 财务报告.....           | 11-39 |
| 第八节 备查文件.....           | 10    |

### 第一节 重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本报告分别以中英文两种语言编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。公司 2004 年半年度财务报告未经审计，请投资者注意阅读。

公司董事长章晓峰先生、公司财务负责人胡尔义女士、公司财务部经理李世勇先生声明：保证半年度报告中的财务报告真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司的法定中文名称：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

英文名称：SHENZHEN CHINA BICYCLE COMPANY (HOLDINGS) LIMITED

英文缩写：CBC

### 二、公司法定代表人：章晓峰先生

### 三、公司董事会秘书：李海先生

联系地址：中国广东省深圳市布心路三零零八号

联系电话：0755-25516998

传 真：0755-25516620

电子信箱：[dmc@szcbc.com](mailto:dmc@szcbc.com)

### 四、公司注册及办公地址：中国广东省深圳市布心路三零零八号

邮政编码：518019

国际互联网网址：[www.cbc.com.cn](http://www.cbc.com.cn)

电子信箱：[cbc@szcbc.com](mailto:cbc@szcbc.com)

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《大公报》

指定国际互联网网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

半年度报告备置地点：深圳市布心路三零零八号本公司董事会秘书处

### 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码：

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 中华 A                      ST 中华 B

股票代码：A 股为 000017              B 股为 200017

### 七、报告期公司主要财务数据和指标：

#### 1、报告期内主要会计数据和财务指标单位：(人民币)元

|                    | 本报告期末             | 上年度期末             | 本报告期末比年初<br>数增减(%) |
|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 流动资产               | 133,430,076.16    | 143,670,834.23    | -7.13%             |
| 流动负债               | 1,080,170,501.84  | 1,098,944,171.77  | -1.71%             |
| 总资产                | 426,332,943.22    | 444,849,741.24    | -4.16%             |
| 股东权益(不含少数股<br>东权益) | -1,684,464,007.23 | -1,684,749,826.09 | --                 |
| 每股净资产              | -3.5135           | -3.5140           | --                 |
| 调整后的每股净资产          | -3.5135           | -4.1334           | --                 |
|                    | 报告期(1-6月)         | 上年同期              | 本报告期比上年同           |

|               |               |                | 期增减(%)  |
|---------------|---------------|----------------|---------|
| 净利润           | 285,818.86    | 1,324,879.19   | -78.43% |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -431,085.67   | -18,392,175.30 | ---     |
| 每股收益          | 0.0006        | 0.0028         | -78.57% |
| 净资产收益率        | ---           | ---            | ---     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,254,734.94 | -6,715,516.32  | ---     |

注：非经常性损益项目：

|              |            |
|--------------|------------|
| (1) 罚款支出     | -17,797.20 |
| (2) 其他损益     | 734,701.73 |
| (3) 处理固定资产损失 | 0.00       |
| 合 计          | 716,904.53 |

按《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》计算的指标：

| 利润指标          | 净资产收益率(%) |      | 每股收益(元) |         |
|---------------|-----------|------|---------|---------|
|               | 全面摊薄      | 加权平均 | 全面摊薄    | 加权平均    |
| 主营业务利润        | ---       | ---  | 0.0145  | 0.0145  |
| 营业利润          | ---       | ---  | -0.001  | -0.001  |
| 净利润           | ---       | ---  | 0.0006  | 0.0006  |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | ---       | ---  | -0.0009 | -0.0009 |

2、报告期境内、境外根据中国会计准则和国际会计准则分别确定的净资产的差异调节表（单位：人民币元）：

|            | 2004年1-6月30日净资产   | 2003年1-6月30日净资产   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 按《国际会计准则》  | -1,681,856,366.39 | -1,984,505,782.20 |
| 少数股东权益损失回拨 | 2,893,459.70      | 2,815,941.36      |
| 待摊费用摊销     | ---               | ---               |
| 长期待摊费用摊销   | ---               | ---               |
| 未弥补子公司亏损调整 | ---               | ---               |
| 债务重组收益调整   | ---               | ---               |
| 按《企业会计制度》  | -1,684,749,826.09 | -1,981,689,840.84 |

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况：

本报告期内公司股份没有发生变动：

#### 公司股份情况表

数量单位：

(股)

|            | 期初数         | 本次变动增减(+,-) |    |       |    |    |    | 期末数         |
|------------|-------------|-------------|----|-------|----|----|----|-------------|
|            |             | 配股          | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 其他 | 小计 |             |
| 一、未上市流通股份  |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 1、发起人股份    | 204,747,836 |             |    |       |    |    |    | 204,747,836 |
| 其中：国家持有股份  |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 境内法人持有股份   | 111,607,002 |             |    |       |    |    |    | 111,607,002 |
| 境外法人持有股份   | 93,005,834  |             |    |       |    |    |    | 93,005,834  |
| 其他         |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 2、募集法人股份   |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 3、内部职工股    | 135,000     |             |    |       |    |    |    | 135,000     |
| 4、优先股或其他   |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 未上市流通股份合计  | 204,747,836 |             |    |       |    |    |    | 204,747,836 |
| 二、已上市流通股份  |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 1、人民币普通股   | 76,617,000  |             |    |       |    |    |    | 76,617,000  |
| 2、境内上市的外资股 | 198,068,167 |             |    |       |    |    |    | 198,068,167 |
| 1、境外上市的外资股 |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 2、其他       |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 已上市流通股份合计  | 274,685,167 |             |    |       |    |    |    | 274,685,167 |
| 三、股份总数     | 479,433,003 |             |    |       |    |    |    | 479,433,003 |

#### 二、报告期末股东情况

(一)截至2004年6月30日,持有本公司股票的股东总人数为45,404户。

(二)本公司前十名大股东持股情况:(单位:股)

| 股东名称          | 报告期内增减     | 期末持股数量     | 比例(%) | 股份类别 | 股份性质 | 质押或冻结情况    |
|---------------|------------|------------|-------|------|------|------------|
| 中国华融资产管理公司    | 0          | 65,098,412 | 13.58 | 未流通  | 法人股东 | 0          |
| 香港卓润科技有限公司    | 0          | 62,003,890 | 12.93 | 未流通  | 外资股东 | 57,899,644 |
| 香港大环自行车有限公司   | 0          | 26,000,000 | 5.42  | 未流通  | 外资股东 | 26,000,000 |
| 广东盛润集团股份有限公司  | -7,000,000 | 11,968,590 | 2.50  | 未流通  | 法人股东 | 11,968,590 |
| 上海新理益投资管理有限公司 | 0          | 11,200,000 | 2.34  | 未流通  | 法人股东 | 0          |
| 航空信托投资有限责任公司  | 0          | 10,340,000 | 2.16  | 未流通  | 国有股东 | 0          |

|                            |            |           |      |     |      |           |
|----------------------------|------------|-----------|------|-----|------|-----------|
| STEPHEN & PARTNERS LIMITED | -1,681,872 | 9,596,000 | 2.35 | 已流通 | 外资股东 | 0         |
| 深圳国际信托投资公司                 | 0          | 6,000,000 | 1.25 | 未流通 | 国有股东 | 0         |
| 景超投资有限公司                   | 0          | 5,001,944 | 1.04 | 未流通 | 外资股东 | 5,001,944 |
| 华宝信托投资有限责任公司               | +3,500,000 | 3,500,000 | 0.73 | 未流通 | 法人股东 | 0         |

说明：前十名股东中，广东盛润集团股份有限公司和深圳国际信托投资公司是深圳市投资管理公司的控股子公司。(香港)卓润科技有限公司是深圳市投资管理公司间接控股子公司。除此之外，前十名股东不存在关联公司。

### (三) 公司前 10 名流通股股东情况：

| 股东名称                         | 期末持有流通股的数量(股) | 种 类<br>(A、B、H 股或其它) |
|------------------------------|---------------|---------------------|
| XAMMAX INTERNATIONAL LIMITED | 1,645,563     | B 股                 |
| 黄才香                          | 1,354,494     | B 股                 |
| 姜蓝                           | 1,200,000     | B 股                 |
| 陈雄                           | 1,074,868     | B 股                 |
| 廖小燕                          | 786,228       | B 股                 |
| NGAI KWOK PAN                | 747,600       | B 股                 |
| 张惠玲                          | 724,328       | B 股                 |
| 邓戈                           | 685,999       | B 股                 |
| 王莉斯                          | 670,850       | B 股                 |
| 上海香港万国证券                     | 667,000       | B 股                 |

公司未知前 10 名流通股股东间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。

### (四) 报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况没有发生变动。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况：

报告期内，本公司于 2004 年 6 月 30 日召开的第十三次股东大会对公司第五届董事会进行了换届选举。选举了章晓峰先生、叶晴先生、易晓明先生、万年青先生、潘世明先生、刘林峰先生、施展熊先生为公司第六届董事会董事；杨立勋先生、王福清先生、马洪先生、庄粤珉先生为公司第六届董事会独立董事。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、报告期本公司财务指标与上年同期的比较：

#### 1、经营成果方面：

| 财 务 指 标      | 金 额 （ 元 ）     |               | 增减比例   |
|--------------|---------------|---------------|--------|
|              | 2004年1-6月     | 2003年1-6月     |        |
| 主营业务收入       | 70,121,306.94 | 40,065,561.69 | 75.02  |
| 主营业务利润       | 6,988,903.40  | 2,652,923.53  | 163.44 |
| 净利润          | 285,946.97    | 1,324,879.19  | -78.42 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 209,451.02    | -562,450.52   | ---    |

注释 1、主营业务收入比去年同期增长 75.02%，主要原因是本报告期加大市场开发力度，电动车销售大幅增长所致。

注释 2、主营业务利润比去年同期增长 163.44%，主要原因是本报告期加大市场开发力度，电动车销售大幅增长，同时有效控制了成本所致。

注释 3、净利润比去年同期减少 78.42%，主要原因是去年同期受本公司“中华花园二期”房产结算产生的非经常性收益及去年年底已按银监会通知停计利息的综合影响。

#### 2、财务状况方面：

| 项 目  | 金 额 （ 元 ）         |                   | 增减比例   |
|------|-------------------|-------------------|--------|
|      | 2004年1-6月30日      | 2003年1-6月30日      |        |
| 流动资产 | 133,430,076.16    | 143,478,152.18    | -10.13 |
| 资产总额 | 426,332,943.22    | 474,370,296.58    | -7.00  |
| 流动负债 | 1,080,170,501.84  | 1,199,891,677.19  | -9.98  |
| 股东权益 | -1,684,464,007.22 | -1,981,689,840.84 | -15.00 |

说明：报告期内本公司资产结构及比例无重大变化。

### 二、报告期经营情况分析：

2004 年上半年，公司债务重组方面取得重大的进展：本公司各金融债权机构自 2002 年 1 月 1 日起停计本公司贷款利息 3 年，并豁免 2001 年 12 月 31 日前本公司所欠债权人的全部应付利息（包括罚息和复息），本次利息的停计与减免

大幅降低了本公司财务负担。在主营业务方面，本公司坚决贯彻以“品牌”为龙头，调整和优化产业结构；以“电动车”为核心，加快产品研发的节奏，拓展市场，电动自行车销量达到了去年全年的 90%，呈现出跨越式加速发展的可喜局面。2004 年 1-6 月实现主营业务收入 7,012.13 万元，比去年同期增长 75.02%；实现主营业务利润 698.89 万元；实现净利润 25.58 万元。

1、主营业务的范围及经营状况(单位:万元)：

|     | 主营业务收入   | 主营业务成本   | 毛利率(%) | 主营业务收入比上年同期增减(%) | 主营业务成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|-----|----------|----------|--------|------------------|------------------|---------------|
| 制造业 | 6,850.54 | 6,165.09 | 10.01  | 78.03            | 70.18            | 71.04         |
| 服务业 | 161.59   | 136.58   | 15.48  | 1.95             | 24.23            | -49.49        |

2、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利发生重大变化的说明：

|       | 主营业务收入   | 主营业务成本   | 毛利率(%) | 主营业务收入比上年同期增减(%) | 主营业务成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|-------|----------|----------|--------|------------------|------------------|---------------|
| 电动自行车 | 4,450.60 | 4,105.33 | 7.76   | 172.12           | 170.03           | 10.20         |
| 自行车   | 2,399.94 | 2,059.76 | 14.17  | 8.47             | -2.03            | 184.63        |
| 服务业   | 161.59   | 136.58   | 15.48  | 1.95             | 24.23            | -49.49        |

2004 年上半年，公司主营业务盈利与去年同期相比发生重大变化，主要是由于主营业务收入大幅提高所致。

3、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

| 其他经营业务 | 产生的损益(万元) | 占利润的比重 |
|--------|-----------|--------|
| 房产出租   | 856.01    | ---    |

4、经营中的问题与困难：

- (1) 公司资金运作能力已到极限。
- (2) 市场竞争激烈。
- (3) 由于历史遗留问题所造成的诉讼案件，致使外部环境仍然十分恶劣，严重影响着经营运作的正常开展。

面对上述问题，公司一方面将努力扩大产品销售，尤其是附加值较高的电动自行车的生产和销售，另一方面将积极推进包括债务重组在内的公司整体重组进程。

### 三、报告期投资情况：

报告期内公司没有发生投资活动，也没有前期延续到本期的投资活动；报告期内公司没有募集资金，也没有前期募集资金延续到本期的使用情况。

### 四、完成预测或计划的进度情况：

报告期内公司基本完成了期初的经营计划指标。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况：

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市规则》等法律、法规的要求规范运作，同时结合自身的发展需要，逐步完善了公司的法人治理结构。在“三会”规范运作、独立董事制度、内部控制制度等方面基本达到了《上市公司治理准则》的要求。在今后的工作中，我们将根据《准则》的要求尽快建立和完善董事、监事及高级管理人员的绩效评价与激励约束机制。

### 二、报告期内公司不进行利润分配，也无资本公积金转赠股本预案。

### 三、报告期内公司发生的重大诉讼、仲裁事项：

详见会计报表附注 9。

### 四、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置情况。

### 五、报告期内公司重大关联交易事项：

详见会计报表附注 6。

### 六、报告期内公司无重大合同情况。

七、截止报告期 ,本公司不存在公司控股股东及其子公司占用公司资金情况。

八、独立董事对公司累计和当期对外担保及违规担保情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，我们作为深圳中华自行车（集团）股份有限公司的独立董事，对公司累计和当期对外担保情况及违规担保情况进行了核查，现就有关情况说明如下：

报告期内，公司没有发生中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中所述的对控股股东及其所属企业提供担保或违规担保的情况。截止 2004 年 6 月 30 日，公司对外担保累计总额为人民币 94,100,000 元；美元为 11,740,000 元。公司曾存在对控股股东及其所属企业提供担保及违规担保的情况，但均属历史遗留事项，由于大部分被担保方已无力偿还，公司对大部分担保进行了预计负债处理。

九、其他重要事项：

报告期内本公司在《证券时报》、《大公报》分别于 2004 年 2 月 5 日、6 月 10 日、8 月 4 日公告了发生的重大事项情况如下：

1、本公司于 2004 年 2 月 3 日收到中国银行业监督管理委员会办公厅于 2004 年 1 月 7 日发银监办通[2004]6 号文《中国银行业监督管理委员会办公厅关于深中华债务重组贷款利息处理事宜的通知》：中国银行、中国建设银行、中国进出口银行，中国华融资产管理公司、中国东方资产管理公司、中国长城资产管理公司，交通银行、中国光大银行、招商银行、深圳发展银行、华商银行自 2002 年 1 月 1 日起停计本公司贷款利息 3 年，并豁免 2001 年 12 月 31 日前本公司所欠债权人的全部应付利息（包括罚息和复息）。本次利息的停计与减免将大幅降低本公司财务费用。

2、本公司近日收到广州铁路运输中级法院（2004）广铁中法执字第 3-17、19、20、24、30-35、37、38、45、46 号之一通知书：广东盛润集团股份有限公司与深圳市有色金属财务有限公司借款合同纠纷等案，该院已冻结广东盛润集团股份有限公司持有的本公司发起人境内法人股 11,968,590 股及红股、配股。

3、目前公司资产及债务重组工作已进入实质性阶段，公司董事会已聘请北京中和应泰管理顾问有限公司为公司财务顾问，全面负责公司重组的协调工作。

4、2003 年 11 月 17 日中华人民共和国深圳海关向我公司作出了 5313 深关税违字（2003）B005 号《行政处罚决定书》，依据《中华人民共和国海关法行政处罚实施细则》第十一条第（三）项的规定，决定科处罚款人民币 630 万元，同时通知我司补缴税款 20,043,896 元，我公司已就上述关税税款及罚款作为债务于 2003 年 11 月进行了帐务处理。由于我公司对上述处罚无力偿还，深圳海关于 2004 年 7 月 2 日向深圳市中级人民法院申请强制执行，深圳市中级人民法院于 2004 年 8 月 6 日开庭审理，截止报告日判决书尚未下达。

## **第七节 财务报告（未经审计）**

- 一、会计报表（附后）
- 二、会计报表附注（附后）

## **第八节 备查文件**

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、《公司章程》文本；
- 五、在其他证券市场披露的半年度报告文本；
- 六、其他有关资料。

深圳中华自行车(集团)股份有限公司

董 事 会

二零零四年八月二十一日

# 深圳中华自行车（集团）股份有限公司

## 财 务 报 告

| 目 录         | 页 次   |
|-------------|-------|
| -----       | ----- |
| 一．会计报表      |       |
| 1．资产负债表     | 12-13 |
| 2．利润及利润分配表  | 14    |
| 3．现金流量表     | 15-16 |
| 4．资产减值准备明细表 | 17    |
| 二．会计报表附注    | 18-39 |

# 资产负债表

2004 年 6 月 30 日

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：(人民币)

| 项目           | 期末数            |                | 年初数            |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 合并数            | 公司数            | 合并数            | 公司数            |
| 流动资产：        |                |                |                |                |
| 货币资金         | 5,794,358.73   | 2,407,416.23   | 5,584,907.67   | 1,869,172.74   |
| 短期投资         |                |                |                |                |
| 应收票据         | 60,308.00      | 60,308.00      | 275,000.00     | 275,000.00     |
| 应收股利         |                |                |                |                |
| 应收利息         |                |                |                |                |
| 应收账款         | 4,020,808.78   | 170,502,780.43 | 8,886,493.76   | 175,368,466.01 |
| 其他应收款        | 48,226,962.91  | 41,514,493.55  | 56,823,261.47  | 56,721,747.61  |
| 预付账款         | 50,504.20      | 51,704.20      | 2,588,347.32   | 2,524,688.32   |
| 应收补贴款        |                |                |                |                |
| 存货           | 74,403,475.90  | 74,403,475.90  | 68,882,175.95  | 68,882,175.95  |
| 待摊费用         | 873,657.64     | 834,849.64     | 630,648.06     | 591,840.06     |
| 一年内到期的长期债权投资 |                |                |                |                |
| 其他流动资产       |                |                |                |                |
| 流动资产合计       | 133,430,076.16 | 289,775,027.95 | 143,670,834.23 | 306,233,090.69 |
| 长期投资：        |                |                |                |                |
| 长期股权投资       | 39,070,637.74  | 39,921,437.57  | 39,070,637.74  | 39,769,688.25  |
| 长期债权投资       |                |                |                |                |
| 长期投资合计       | 39,070,637.74  | 39,921,437.57  | 39,070,637.74  | 39,769,688.25  |
| 其中：合并价差      |                |                |                |                |
| 固定资产：        |                |                |                |                |
| 固定资产原价       | 736,906,798.62 | 736,035,604.12 | 736,470,984.62 | 735,599,790.12 |
| 减：累计折旧       | 406,508,385.20 | 405,971,538.11 | 397,796,531.25 | 397,313,587.46 |
| 固定资产净值       | 330,398,413.42 | 330,064,066.01 | 338,674,453.37 | 338,286,202.66 |
| 减：固定资产减值准备   | 76,566,184.10  | 76,566,184.10  | 76,566,184.10  | 76,566,184.10  |
| 固定资产净额       | 253,832,229.32 | 253,497,881.91 | 262,108,269.27 | 261,720,018.56 |
| 工程物资         |                |                |                |                |
| 在建工程         |                |                |                |                |
| 固定资产清理       |                |                |                |                |
| 固定资产合计       | 253,832,229.32 | 253,497,881.91 | 262,108,269.27 | 261,720,018.56 |
| 无形资产及其他资产：   |                |                |                |                |
| 无形资产         |                |                |                |                |
| 长期待摊费用       |                |                |                |                |
| 其他长期资产       |                |                |                |                |
| 无形资产及其他资产合计  |                |                |                |                |
| 递延税项：        |                |                |                |                |
| 递延税款借项       |                |                |                |                |

|                   |                   |                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 资产总计              | 426,332,943.22    | 583,194,347.43    | 444,849,741.24    | 607,722,797.50    |
| 流动负债：             |                   |                   |                   |                   |
| 短期借款              | 444,519,176.72    | 370,341,707.49    | 444,519,176.72    | 370,341,707.49    |
| 应付票据              | 5,119,240.00      | 5,119,240.00      | 716,425.90        | 716,425.90        |
| 应付账款              | 153,568,099.81    | 356,507,916.07    | 142,119,129.21    | 350,980,392.28    |
| 预收账款              | 1,384,244.66      | 1,384,244.66      | 6,640,558.20      | 6,600,148.20      |
| 应付工资              | 5,057,523.05      | 4,872,270.39      | 5,373,290.84      | 5,149,909.02      |
| 应付福利费             | 577,689.73        | 536,776.75        | 4,542,437.63      | 4,509,238.08      |
| 应付股利              |                   |                   |                   |                   |
| 应交税金              | 90,145,105.23     | 90,086,331.02     | 88,728,816.33     | 88,644,983.67     |
| 其他应付款             |                   |                   |                   |                   |
| 其他应付款             | 178,576,532.44    | 139,143,476.60    | 205,792,724.75    | 166,525,958.33    |
| 预提费用              | 34,951,890.20     | 34,932,090.20     | 34,240,612.19     | 34,240,612.19     |
| 预计负债              | 166,271,000.00    | 166,271,000.00    | 166,271,000.00    | 166,271,000.00    |
| 一年内到期的长期负债        |                   |                   |                   |                   |
| 其他流动负债            |                   |                   |                   |                   |
| 流动负债合计            | 1,080,170,501.84  | 1,169,195,053.18  | 1,098,944,171.77  | 1,193,980,375.16  |
| 长期负债：             |                   |                   |                   |                   |
| 长期借款              | 88,456,386.30     | 88,456,386.30     | 88,456,386.30     | 88,456,386.30     |
| 应付债券              |                   |                   |                   |                   |
| 长期应付款             |                   |                   |                   |                   |
| 专项应付款             |                   |                   |                   |                   |
| 其他长期负债            | 945,063,522.01    | 945,063,522.01    | 945,063,522.01    | 945,063,522.01    |
| 长期负债合计            | 1,033,519,908.31  | 1,033,519,908.31  | 1,033,519,908.31  | 1,033,519,908.31  |
| 递延税项：             |                   |                   |                   |                   |
| 递延税款贷项            |                   |                   |                   |                   |
| 负债合计              | 2,113,690,410.15  | 2,202,714,961.49  | 2,132,464,080.08  | 2,227,500,283.47  |
| 少数股东权益            | -2,893,459.70     | -2,893,459.70     | -2,864,512.75     | -2,864,512.75     |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                   |                   |                   |                   |
| 实收资本（或股本）         | 479,433,003.00    | 479,433,003.00    | 479,433,003.00    | 479,433,003.00    |
| 减：已归还投资           |                   |                   |                   |                   |
| 实收资本（或股本）净额       | 479,433,003.00    | 479,433,003.00    | 479,433,003.00    | 479,433,003.00    |
| 资本公积              | 358,019,011.67    | 358,019,011.67    | 358,019,011.67    | 358,019,011.67    |
| 盈余公积              | 32,673,227.01     | 32,673,227.01     | 32,673,227.01     | 32,673,227.01     |
| 其中：法定公益金          | 32,673,227.01     | 32,673,227.01     | 32,673,227.01     | 32,673,227.01     |
| 未分配利润             | -2,486,752,396.04 | -2,486,752,396.04 | -2,487,038,214.90 | -2,487,038,214.90 |
| 其中：现金股利           |                   |                   |                   |                   |
| 外币报表折算差额          |                   |                   |                   |                   |
| 累积未弥补子公司亏损        | -67,836,852.87    |                   | -67,836,852.87    |                   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | -1,684,464,007.23 | -1,616,627,154.36 | -1,684,749,826.09 | -1,616,912,973.22 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 426,332,943.22    | 583,194,347.43    | 444,849,741.24    | 607,722,797.50    |

# 利润及利润分配表

2004 年 6 月 30 日

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：(人民币)元

| 项目                  | 本年累计数             |                   | 上年同期累计数           |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                     | 合并数               | 公司数               | 合并数               | 公司数               |
| 一、主营业务收入            | 70,121,306.94     | 68,505,411.79     | 40,065,561.69     | 38,480,576.28     |
| 减：主营业务成本            | 63,016,680.44     | 61,650,870.50     | 37,327,103.87     | 36,227,709.51     |
| 主营业务税金及附加           | 115,723.10        | 31,696.51         | 85,534.29         | 2,980.49          |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | 6,988,903.40      | 6,822,844.78      | 2,652,923.53      | 2,249,886.28      |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 6,244,153.39      | 6,244,153.39      | 4,519,248.41      | 4,519,248.41      |
| 减：营业费用              | 4,881,998.11      | 4,881,998.11      | 3,026,599.86      | 3,026,599.86      |
| 管理费用                | 7,817,413.11      | 7,800,567.12      | 11,856,539.56     | 11,433,621.19     |
| 财务费用                | 992,923.40        | 995,460.09        | 10,813,226.34     | 10,825,625.63     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | -459,277.83       | -611,027.15       | -18,524,193.82    | -18,516,711.99    |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）   |                   | 151,749.32        | 4,373.17          | 119,293.56        |
| 补贴收入                |                   |                   |                   |                   |
| 营业外收入               | 734,941.73        | 734,941.73        | 19,895,985.75     | 19,895,985.75     |
| 减：营业外支出             | 18,037.20         | 18,037.20         | 178,931.26        | 178,931.26        |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 257,626.70        | 257,626.70        | 1,197,233.84      | 1,319,636.06      |
| 减：所得税               | 754.81            | 754.81            | 678.91            | 678.91            |
| 减：少数股东损益            | -28,946.97        | -28,946.97        | -5,922.04         | -5,922.04         |
| 减：未弥补子公司亏损          |                   |                   | -122,402.22       |                   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 285,818.86        | 285,818.86        | 1,324,879.19      | 1,324,879.19      |
| 加：年初未分配利润           | -2,487,038,214.90 | -2,487,038,214.90 | -2,428,356,963.55 | -2,428,356,963.55 |
| 其他转入                | 0.00              | 0.00              |                   |                   |
| 六、可供分配的利润           | -2,486,752,396.04 | -2,486,752,396.04 | -2,427,032,084.36 | -2,427,032,084.36 |
| 减：提取法定盈余公积          |                   |                   |                   |                   |
| 提取法定公益金             |                   |                   |                   |                   |
| 提取职工奖励及福利基金         |                   |                   |                   |                   |
| 提取储备基金              |                   |                   |                   |                   |
| 提取企业发展基金            |                   |                   |                   |                   |
| 利润归还投资              |                   |                   |                   |                   |
| 七、可供投资者分配的利润        | -2,486,752,396.04 | -2,486,752,396.04 | -2,427,032,084.36 | -2,427,032,084.36 |
| 减：应付优先股股利           |                   |                   |                   |                   |
| 提取任意盈余公积            |                   |                   |                   |                   |
| 应付普通股股利             |                   |                   |                   |                   |
| 转作资本（或股本）的普通股股利     |                   |                   |                   |                   |
| 八、未分配利润             | -2,486,752,396.04 | -2,486,752,396.04 | -2,427,032,084.36 | -2,427,032,084.36 |
| 补充资料：               |                   |                   |                   |                   |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 |                   |                   |                   |                   |
| 2.自然灾害发生的损失         |                   |                   |                   |                   |
| 3.会计政策变更增加（或减少）利润总额 |                   |                   |                   |                   |
| 4.会计估计变更增加（或减少）利润总额 |                   |                   |                   |                   |
| 5.债务重组损失            |                   |                   |                   |                   |
| 6.其他                |                   |                   |                   |                   |

# 现金流量表

2004 年 6 月 30 日

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：(人民币)元

| 项 目                        | 2004 年 1-6 月  |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
|                            | 合并数           | 公司数           |
| 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             | 89,894,630.21 | 88,278,735.06 |
| 收到的税费返还                    |               |               |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 3,419,711.12  | 2,407,254.06  |
| 经营活动产生的现金流入小计              | 93,314,341.33 | 90,685,989.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 69,903,237.02 | 68,537,427.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 9,392,888.92  | 8,502,765.47  |
| 实际缴纳的增值税款                  | 1,165,272.02  | 1,165,272.02  |
| 支付的所得税费                    | 754.81        | 754.81        |
| 支付的除增值税、所得税以外的其他税费         | 342,116.50    | 258,089.91    |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 16,746,807.00 | 16,147,622.33 |
| 经营活动产生的现金流出小计              | 97,569,076.27 | 94,611,931.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -4,254,734.94 | -3,925,942.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |               |               |
| 收回投资所收到的现金                 |               |               |
| 取得投资收益所收到的现金               |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |               |               |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |               |               |
| 投资活动产生的现金流入小计              |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 435,814.00    | 435,814.00    |
| 投资所支付的现金                   |               |               |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |               |               |
| 投资活动产生的现金流出小计              | 435,814.00    | 435,814.00    |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -435,814.00   | -435,814.00   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：             |               |               |
| 吸收投资所收到的现金                 |               |               |
| 借款所收到的现金                   | 4,900,000.00  | 4,900,000.00  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |               |               |
| 筹资活动产生的现金流入小计              | 4,900,000.00  | 4,900,000.00  |
| 偿还债务所支付的现金                 |               |               |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |               |               |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金             |                |                |
| 筹资活动产生的现金流出小计               |                |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额               | 4,900,000.00   | 4,900,000.00   |
| 四、汇率变动对现金的影响                |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额              | 209,451.06     | 538,243.49     |
| 补充资料：                       |                |                |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：         |                |                |
| 净利润                         | 285,818.86     | 285,818.86     |
| 加：计提的资产减值准备                 |                |                |
| 固定资产折旧                      | 8,711,854.57   | 8,657,950.65   |
| 无形资产摊销                      |                |                |
| 长期待摊费用摊销                    |                |                |
| 待摊费用减少（减：增加）                | -243,009.58    | -243,009.58    |
| 预提费用增加（减：减少）                | -232,547.96    | -232,547.96    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产报废损失                    |                |                |
| 财务费用                        | 992,923.40     | 995,460.09     |
| 投资损失（减：收益）                  |                |                |
| 递延税款贷项（减：借项）                |                |                |
| 存货的减少（减：增加）                 | -5,521,299.95  | -5,521,299.95  |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | 4,865,684.98   | -4,865,684.98  |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | -13,085,212.29 | -12,705,052.63 |
| 其他                          |                |                |
| 少数股东本期收益                    | -28,946.97     | -28,946.97     |
| 未弥补子公司亏损                    | 0.00           |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -4,254,734.94  | -3,925,942.51  |
| 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增加情况：           |                |                |
| 现金的期末余额                     | 5,794,358.73   | 2,407,416.23   |
| 减：现金的期初余额                   | 5,584,907.67   | 1,869,172.74   |
| 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                | 209,451.06     | 538,243.49     |

## 资产减值准备明细表

2004 年 6 月 30 日

编制单位：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

单位：元

| 项 目          | 年初余额             | 本期增加数 | 本期转回数 | 期末余额             |
|--------------|------------------|-------|-------|------------------|
| 一、坏账准备合计     | 2,095,046,596.92 | ---   |       | 2,095,046,596.92 |
| 其中：应收账款      | 1,608,345,580.68 | ---   |       | 1,608,345,580.68 |
| 其它应收款        | 486,701,016.24   | ---   |       | 486,701,016.24   |
| 二、短期投资跌价准备合计 | ---              | ---   |       | ---              |
| 其中：股票投资      | ---              | ---   |       | ---              |
| 债券投资         | ---              | ---   |       | ---              |
| 三、存货跌价准备合计   | 268,259,731.46   | ---   |       | 268,259,731.46   |
| 其中：库存商品      | 31,371,155.70    | ---   |       | 31,371,155.70    |
| 低值易耗品        | 1,984,382.35     | ---   |       | 1,984,382.35     |
| 原材料          | 234,904,193.41   | ---   |       | 234,904,193.41   |
| 四、长期投资减值准备合计 | 38,566,504.96    | ---   | ---   | 38,566,504.96    |
| 其中：长期股权投资    | 38,566,504.96    | ---   | ---   | 38,566,504.96    |
| 长期债权投资       | ---              | ---   | ---   | ---              |
| 五、固定资产减值准备合计 | 76,566,184.10    | ---   | --    | 76,566,184.10    |
| 其中：房屋、建筑     | 2,084,874.23     | ---   | ---   | 2,084,874.23     |
| 机器设备         | 74,481,309.87    | ---   | --    | 74,481,309.87    |
| 六、无形资产减值准备   | ---              | ---   | ---   | ---              |
| 其中：专利权       | ---              | ---   | ---   | ---              |
| 商标权          | ---              | ---   | ---   | ---              |
| 七、在建工程减值准备   | ---              | ---   | ---   | ---              |
| 八、委托贷款减值准备   | ---              | ---   | ---   | ---              |

# 深圳中华自行车（集团）股份有限公司

## 会计报表附注

2004 年上半年度

除特别说明，以人民币元表述

### 附注 1. 公司简介

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，本公司股票已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，注册资本现为人民币 479,433,003.00 元。

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、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等。

主要产品为：大名、阿米尼牌自行车、电动自行车。

生产经营概况：本公司生产中高档自行车、电动自行车。以前中高档自行车以外销为主，近几年受反倾销诉讼影响，销售大幅滑坡；电动自行车系列产品本期销售较好，本期主营业务实现盈利。另外，公司的债务重组工作仍在进行中。

### 附注 2 .主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2) 会计年度：

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3) 记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

(4) 记帐基础和计价原则：

本公司采用权责发生制记帐基础，资产计价原则采用历史成本法。

(5) 外币业务核算方法：

本公司涉及外币的经济业务，其记帐汇率和帐面汇率采用固定汇率，期末对货币性项目按市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入损益。

(6) 外币财务报表的折算方法：

本公司的外币财务报表货币性项目按市场汇率折算为人民币会计报表，外币报表折算差额处理为当期损益。

(7) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司的现金是指：现金、银行存款； 现金等价物是指：本公司持有的期限短、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) 短期投资：

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息计价，按收到的现金股利或利息冲减投资成本。

期（年）末，短期投资按成本与市价孰低法计价，投资跌价准备按单项投资计提。

(9) 坏帐核算：

本公司计提一般坏帐准备和特殊坏帐准备，一般坏帐准备按年末应收帐款、其他应收款的余额之和扣除已提特殊坏帐准备的应收帐款、其他应收款余额的 3‰计提；特殊坏帐准备根据年末应收帐款、其他应收款中可收回性存在较大不确定性的帐项逐项分析计提。计提的坏帐准备计入当期管理费用。

本公司确认坏帐的标准是： 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回； 因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。

(10) 存货：

本公司存货主要包括：原材料、在产品、产成品、低值易耗品四大类；  
各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；存货采用永续盘存制。

低值易耗品采用一次摊销法。

期（年）末，存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价损失准备按成本高于可变现净值并按分类计提。

存货明细详见附注 5. 注释 6。

(11) 委托贷款：

委托贷款按照实际委托贷款的金额计价，利息按委托贷款协议的规定按期确认，如果按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期（年）末，对委托贷款逐项进行检查，如果由于受托贷款单位经营或其他因素导致其可收回金额低于委托贷款本金，则按其可收回金额低于委托贷款本金的差额单项计提减值准备。

(12) 长期投资：

长期股权投资应按照取得时的初始投资成本入帐，对持股在 50%以上的控股子公司和持股在 20%以上（含 20%）的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股 20%以下的联营或合营企业按成本法核算。股权投资差额按 10 年摊销。

长期债权投资购入时按实际支付的金额或确定的价值入帐，期（年）末按成本与市价孰低法计价，溢价或折价在投资期内按直线法摊销。

期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，按其可收回金额低于帐面价值的差额单项计提减值准备。

长期投资明细详见附注 5. 注释 8。

(13) 固定资产及累计折旧：

a. 本公司使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备等；以及不属于主要生产经营活动的，使用年限在两年以上并且单位价值在 2,000 元以上的资产归入固定资产。

b. 固定资产按实际成本计价，如果融资租入固定资产占企业资产总额比例等于或小于 30%的，按最低租赁付款入账；否则，按最低租赁付款的现值入账。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 10%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

| 资产类别  | 使用年限 | 年折旧率 |
|-------|------|------|
| 房屋建筑物 | 20年  | 4.5% |
| 机器设备  | 10年  | 9%   |
| 办公设备  | 5年   | 18%  |
| 电子设备  | 5年   | 18%  |
| 运输工具  | 5年   | 18%  |
| 其他设备  | 5年   | 18%  |

期（年）末，由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于帐面价值的，按单项预计可收回金额，并按其与帐面价值的差额提取减值准备。详见附注 5、注释 9。

(14) 在建工程：

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期(年)末,由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的,无论是性能上还是技术上已经落后的,按单项额计可收回金额,并按其低于帐面价值的差额计提减值准备。

(15) 借款费用：

借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。按照至当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息进行。

(16) 无形资产：

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入帐,按直线法摊销。

期(年)末,对于已被其他新技术所代替,使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌,在剩余摊销期内不会恢复的无形资产,按单项预计可收回金额,并按其低于帐面价值的差额计提减值准备。

(17) 长期待摊费用：

长期待摊费用的摊销方法为直线法,长期待摊费用的摊销期为受益年限。

(18) 应付债券

应付债券按照实际发生应付的款项计价,债券的溢价(或折价)应按照直线法摊销。

(19) 收入确认原则：

商品销售收入:本公司及其子公司是以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,也没有对已出售的商品实施控制;与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

劳务销售:以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,相关的成本能够可靠地计量为前提。

(20) 预计负债的确认原则

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债:该义务是公司承担的现时义务;该义务的执行很可能导致经济利益流出公司;该义务的金额能够可靠计量。

(21) 所得税的会计处理方法：

企业所得税率为 15%，公司所得税采用应付税款法。

(22) 合并会计报表的编制基础：

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。对下属的合营公司，采用比例合并法合并。

### 附注 3 . 税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税 17%、营业税 5%、城市维护建设税为流转税额的 1%，教育费附加为流转税额的 3%。

企业所得税率为 15%。

### 附注 4 . 控股子公司及联营企业

1. 控股子公司：

| 控股公司名称               | 注册资本      | 经营范围       | 投资额          | 持股比例 | 是否合并 |
|----------------------|-----------|------------|--------------|------|------|
| 中华自行车（香港）有限公司        | HK\$500 万 | 自行车及零配件经销  | 5,350,000.00 | 100% | 是    |
| 深圳市安居乐物业管理有限公司       | ¥ 200 万   | 自有物业管理     | 2,000,000.00 | 100% | 是    |
| 深圳中华自行车（集团）哈尔滨经销有限公司 | ¥ 200 万   | 自行车及零配件经销  | 720,000.00   | 60%  | 是    |
| 深圳中华自行车（集团）陕西经销有限公司  | ¥ 200 万   | 自行车及零配件经销  | 1,200,000.00 | 70%  | 是    |
| 深圳中华自行车（集团）甘肃经销有限公司  | ¥ 200 万   | 自行车及零配件经销  | 480,000.00   | 80%  | 是    |
| 九江华天房地产有限公司          | US\$140 万 | 房地产开发经营    | 3,621,631.00 | 100% | 否(1) |
| 杭州中江实业有限公司           | ¥ 3,280 万 | 房地产开发经营    | 5,045,700.00 | 51%  | 否(2) |
| 深圳华嘉名工贸发展有限公司        | ¥ 200 万   | 国内商业、物资供销业 | 1,960,000.00 | 98%  | 否(3) |
| 深圳中华自行车（集团）江西经销有限公司  | ¥ 200 万   | 自行车及零配件经销  | 551,668.30   | 55%  | 否(4) |
| 深圳中华自行车（集团）广州经销有限公司  | ¥ 200 万   | 自行车及零配件经销  | 2,000,000.00 | 100% | 否(5) |
| 深圳中华自行车（集团）海南经销有限公司  | ¥ 200 万   | 自行车及零配件经销  | 350,000.00   | 70%  | 否(6) |
| 江西宏基房地产开发有限公司        | ¥ 1,200 万 | 房地产开发经营    | 4,716,670.00 | 51%  | 否(7) |
| Zoria Pte Ltd        | SD10 万    | 自行车及零配件经销  | 497,000.00   | 100% | 否(8) |

(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7) 此七家控股子公司已停止经营，故未纳入合并范围。其中，(1)(2)(3)(4)(5)(6) 本公司已对其投资全额计提减值准备，现账面价值为零；(7) 本公司按预计可能的损失额对该公司的投资计提减值准备，现账面价值为 4,102,723.13。(8) 此公司资不抵债，正在清算，对其长期投资额已减至零。

## 2. 联营企业：

| 联营企业名称           | 注册资本        | 经营范围              | 投资额           | 持股比例   |
|------------------|-------------|-------------------|---------------|--------|
| 湖南光南摩托车有限公司      | US\$1180 万  | 生产汽车、摩托车零配件等      | 5,679,300.00  | 11%    |
| 深圳骏宝实业有限公司       | ¥ 2800 万    | 工商服务业             | 3,535,000.00  | 12.5%  |
| 深圳丹下自行车零件有限公司    | US\$200 万   | 生产自行车零配件          | 941,600.00    | 20%    |
| 江苏淮阴华宇自行车零件厂有限公司 | US\$287 万   | 生产销售自行车变速链轮       | 6,138,559.00  | 25%    |
| 深圳沧海实业有限公司       | ¥ 420 万     | 机械制造业             | 178,000.00    | 30%    |
| 扬州兴华车料有限公司       | US\$91.03 万 | 生产销售自行车零部件、摩托与零件  | 1,821,606.00  | 30%    |
| 汕头经济特区大鹏实业有限公司   | US\$520 万   | 生产各类铝合金自行车零配件     | 5,425,150.30  | 30%    |
| 江西丽华实业有限公司       | ¥ 13000 万   | 商业及服务业            | 35,315,474.40 | 39.83% |
| 深圳金环印刷版有限公司      | US\$370 万   | 生产自行车、汽车、摩托车零配件等。 | 14,883,560.00 | 38%    |

## 附注 5. 主要会计报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

### 注释 1. 货币资金

| 种类     | 币种  | 原币金额         | 折算汇率 | 期末数          | 期初数          |
|--------|-----|--------------|------|--------------|--------------|
| 现金     | 人民币 | 940,786.85   | 1.00 | 674,286.85   | 686,486.63   |
|        | 港币  | 47,392.07    | 1.07 | 64,491.08    | 64,491.08    |
|        | 美元  | 34.25        | 8.30 | 284.28       | 284.28       |
| 小计     |     |              |      | 739,062.21   | 751,261.99   |
| 银行存款   | 人民币 | 5,034,000.99 | 1.00 | 5,034,000.99 | 4,791,799.99 |
|        | 港币  | 16,155.06    | 1.07 | 17,285.91    | 21,862.13    |
|        | 美元  | 32.72        | 8.30 | 271.61       | 271.61       |
|        | 法郎  |              | 1.58 |              |              |
| 小计     |     |              |      | 5,051,558.51 | 4,813,933.73 |
| 其他货币资金 | 人民币 | 3,738.01     | 1.00 | 3,738.01     | 19,711.95    |
|        | 港币  | ---          | 1.07 |              | ---          |
| 小计     |     |              |      |              | 19,711.95    |
| 合计     |     |              |      | 5,794,358.73 | 5,584,907.67 |

## 注释 2. 应收票据

| 种 类     | 期末数       | 期初数        |
|---------|-----------|------------|
| 一至三个月到期 | 60,308.00 | 275,000.00 |
| 合 计     | 60,308.00 | 275,000.00 |

## 注释 3. 应收帐款

| 账龄        | 期末数              |        |                  | 期初数              |        |                  |
|-----------|------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------------|
|           | 金额               | 占总额比例  | 坏帐准备             | 金额               | 占总额比例  | 坏帐准备             |
|           | RMB              | %      | RMB              | RMB              | %      | RMB              |
| 一年以内      | 847,886.80       | 0.05   | 2,543.66         | 4,095,559.59     | 0.25   | 10,166.16        |
| 一年以上至二年以内 | 194,119.36       | 0.01   | 582.36           | 1,812,131.55     | 0.11   | 24,465.91        |
| 二年以上至三年以内 | --               | --     | --               | 422,468.52       | 0.03   | 5,505.60         |
| 三年以上      | 1,611,324,383.30 | 99.94  | 1,608,342,454.66 | 1,610,901,914.78 | 99.61  | 1,608,305,443.01 |
| 合计        | 1,612,366,389.46 | 100.00 | 1,608,345,580.68 | 1,617,232,074.44 | 100.00 | 1,608,345,580.68 |

其中持股 5%以上股东欠款 598,160,554.45 元，明细内容如下：

| 欠款单位名称      | 金额             | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-------------|----------------|------|------|
| 香港大环自行车有限公司 | 598,160,554.45 | 五年以上 | 商品销售 |
| 合计          | 598,160,554.45 |      |      |

应收账款中前五名的金额合计为 1,118,708,148.09 元，占应收账款总额的比例为 69.38%。

## 注释 4. 其他应收款

| 账龄        | 期末数            |        |                | 期初数            |        |                |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|           | 金额             | 占总额比例  | 坏帐准备           | 金额             | 占总额比例  | 坏帐准备           |
|           | RMB            | %      | RMB            | RMB            | %      | RMB            |
| 一年以内      | 10,717,151.83  | 2.00   | 32,151.46      | 21,049,695.68  | 3.87   | 63,149.09      |
| 一年以上至二年以内 | 772,303.24     | 0.14   | 2,316.91       | 3,234,021.87   | 0.60   | 14,278.52      |
| 二年以上至三年以内 | 4,197,963.92   | 0.78   | 12,593.89      | 15,599,332.58  | 2.87   | 4,815,705.74   |
| 三年以上      | 519,240,560.16 | 97.07  | 486,653,953.98 | 503,641,227.58 | 92.66  | 481,807,882.89 |
| 合计        | 534,927,979.15 | 100.00 | 486,701,016.24 | 543,524,277.71 | 100.00 | 486,701,016.24 |

占其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

| 欠款单位             | 金额             | 欠款时间 | 内容   |
|------------------|----------------|------|------|
| STARWAY Co.Ltd   | 220,038,935.10 | 五年以上 | 往来借款 |
| 中华复合材料制品(深圳)有限公司 | 62,861,044.54  | 五年以上 | 往来借款 |
| 合计               | 282,899,979.64 |      |      |

持股 5%以上的股东欠款 30,893,816.21 元, 明细内容如下:

| 欠款单位名称      | 金额            | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-------------|---------------|------|------|
| 香港大环自行车有限公司 | 30,893,816.21 | 五年以上 | 往来款  |
| 合计          | 30,893,816.21 |      |      |

其他应收款中前五名的金额合计为 379,190,841.12 元, 占其他应收款总额的比例为 70.89%。

## 注释 5. 预付帐款

| 账龄        | 期末数       |        | 期初数          |        |
|-----------|-----------|--------|--------------|--------|
|           | 金额        | 占总额比例  | 金额           | 占总额比例  |
|           | RMB       | %      | RMB          | %      |
| 一年以内      | 16,929.00 | 33.52  | 2,520,347.32 | 97.37  |
| 一年以上至二年以内 | 29,237.70 | 57.89  | 68,000.00    | 2.63   |
| 二年以上至三年以内 |           |        | ---          | ---    |
| 三年以上      | 4,337.50  | 8.59   |              |        |
| 合计        | 50,504.20 | 100.00 | 2,588,347.32 | 100.00 |

## 注释 6. 存货及存货跌价准备

| 类别       | 期末数            |               | 期初数            |               |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|          | 账面余额           | 账面价值          | 账面余额           | 账面价值          |
| 原材料      | 265,083,240.99 | 32,640,812.12 | 254,580,123.44 | 19,675,930.03 |
| 低值易耗品    | 3,151,844.36   | 1,167,462.01  | 2,185,317.08   | 200,934.73    |
| 在产品      |                |               | 3,614,506.60   | 3,614,506.60  |
| 产成品      | 66,759,695.43  | 35,388,539.73 | 76,761,960.29  | 45,390,804.59 |
| 分期收款发出商品 | 5,206,662.04   | 5,206,662.04  |                |               |
| 合计       | 340,201,442.82 | 74,403,475.90 | 337,141,907.41 | 68,882,175.95 |

| 存货跌价准备 | 期初数            | 本期增加 | 本期转回         | 期末数            |
|--------|----------------|------|--------------|----------------|
| 原材料    | 234,904,193.41 | ---  | 2,461,764.54 | 232,442,428.87 |
| 低值易耗品  | 1,984,382.35   | ---  | --           | 1,984,382.35   |
| 在产品    | ---            | ---  | ---          | ---            |
| 产成品    | 31,371,155.70  | ---  | --           | 31,371,155.70  |
| 合计     | 268,259,731.46 | ---  | 2,461,764.54 | 265,797,966.92 |

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值；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。

## 注释 7. 待摊费用

| 类别  | 期末数        | 期初数        |
|-----|------------|------------|
| 租金  | 49,010.70  | 191,833.73 |
| 税金  | 149,983.14 | 50,080.24  |
| 运输费 | 92,511.76  | ---        |
| 保险费 | 7,004.68   | 7,159.35   |
| 房费  | 26,580.24  |            |
| 广告费 | 403,070.64 |            |
| 其他  | 145,496.48 | 381,574.74 |
| 合计  | 873,657.64 | 630,648.06 |

## 注释 8. 长期投资

(1) 明细列示如下：

| 项目        | 期末数           |               |               | 期初数           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值          |
| 长期股权投资    | 77,637,142.70 | 38,566,504.96 | 39,070,637.74 | 77,637,142.70 | 38,566,504.96 | 39,070,637.74 |
| 其中：对子公司投资 | 18,266,055.13 | 14,163,332.00 | 4,102,723.13  | 18,266,055.13 | 14,163,332.00 | 4,102,723.13  |
| 对合营企业投资   | ---           | ---           | ---           | ---           | ---           | ---           |
| 对联营企业投资   | 59,371,087.57 | 24,403,172.96 | 34,967,914.61 | 59,371,087.57 | 24,403,172.96 | 34,967,914.61 |
| 其他股权投资    | ---           | ---           | ---           | ---           | ---           | ---           |
| 长期债权投资    | ---           | ---           | ---           | ---           | ---           | ---           |
| 合计        | 77,637,142.70 | 38,566,504.96 | 39,070,637.74 | 77,637,142.70 | 38,566,504.96 | 39,070,637.74 |

## (2) 长期股权投资

### a. 成本法核算的其他股权投资

| 被投资单位名称     | 投资<br>期限 | 占被投资<br>单位注册<br>资本比例 | 初始投资成本       | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|-------------|----------|----------------------|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 深圳信联咨询有限公司  | ---      | ---                  | 50,000.00    | 50,000.00    | ---  | ---  | 50,000.00    |
| 湖南光南摩托车有限公司 | 50 年     | 11%                  | 5,679,300.00 | 5,679,300.00 | ---  | ---  | 5,679,300.00 |
| 深圳市骏宝实业有限公司 | 50 年     | 12.5%                | 3,535,000.00 | 3,535,000.00 | ---  | ---  | 3,535,000.00 |
| 小计          |          |                      | 9,264,300.00 | 9,264,300.00 | ---  | ---  | 9,264,300.00 |

### b. 权益法核算的其他股权投资

| 被投资单位名称           | 投资<br>期限 | 占被投资<br>单位注册<br>资本比例 | 初始投资成本        | 期初余额          | 本期权益增减额 | 累计权益增减额         | 期末余额          |
|-------------------|----------|----------------------|---------------|---------------|---------|-----------------|---------------|
| 深圳丹下自行车零件有限公司     | ---      | 20%                  | 941,600.00    | ---           | --      | ( 941,600.00)   | ---           |
| 江苏淮阴华宇自行车零件厂有限公司  | 30 年     | 25%                  | 6,138,559.00  | ---           | --      | (6,138,559.00)  | ---           |
| 汕头经济特区大鹏实业有限公司    | 20 年     | 30%                  | 5,425,150.30  | 6,628,608.61  | --      | 1,203,458.31    | 6,628,608.61  |
| 深圳沧海实业有限公司        | 10 年     | 30%                  | 178,000.00    | ---           | --      | (178,000.00)    | ---           |
| 扬州兴华车料有限公司        | 30 年     | 30%                  | 1,821,606.00  | 1,359,361.25  | --      | (462,244.75)    | 1,359,361.25  |
| 江西丽华实业有限公司        | 30 年     | 39.83%               | 35,315,474.40 | 27,235,257.71 | --      | (8,080,216.69)  | 27,235,257.71 |
| 深圳金环印刷版有限公司       | 20 年     | 38%                  | 14,883,560.00 | 14,883,560.00 | ---     | ---             | 14,883,560.00 |
| 江西宏基房地产开发有限公司     | 39 年     | 51%                  | 4,716,670.00  | 4,716,670.00  | ---     | ---             | 4,716,670.00  |
| 杭州中江实业有限公司        | ---      | 51%                  | 5,045,700.00  | 5,045,700.00  | ---     | ---             | 5,045,700.00  |
| 深圳中华自行车(集团)江西经销公司 | ---      | 55%                  | 551,668.30    | 551,668.30    | ---     | ---             | 551,668.30    |
| 深圳中华自行车(集团)海南经销公司 | ---      | 70%                  | 350,000.00    | 370,385.83    | ---     | 20,385.83       | 370,385.83    |
| 深圳中华自行车(集团)广州经销公司 | ---      | 100%                 | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  | ---     | ---             | 2,000,000.00  |
| 深圳华嘉名工贸发展有限公司     | 20 年     | 98%                  | 1,960,000.00  | 1,960,000.00  | ---     | ---             | 1,960,000.00  |
| 九江华天房地产有限公司       | 40 年     | 100%                 | 3,621,631.00  | 3,621,631.00  | ---     | ---             | 3,621,631.00  |
| Zoria Pte Ltd     | ---      | 100%                 | 497,000.00    | ---           | ---     | (497,000.00)    | ---           |
| 小计                |          |                      | 83,446,619.00 | 68,372,842.70 | --      | (15,073,776.30) | 68,372,842.70 |

### c. 减值准备的变化情况

| 被投资单位名称           | 期初数           | 本期增加 | 本期转回 | 期末数           | 备注 |
|-------------------|---------------|------|------|---------------|----|
| 深圳信联咨询有限公司        | 50,000.00     | ---  | ---  | 50,000.00     |    |
| 湖南光南摩托车有限公司       | 2,879,300.00  | ---  | ---  | 2,879,300.00  |    |
| 深圳市骏宝实业有限公司       | 3,535,000.00  | ---  | ---  | 3,535,000.00  |    |
| 汕头经济特区大鹏实业有限公司    | 2,419,622.51  | ---  | ---  | 2,419,622.51  |    |
| 扬州兴华车料有限公司        | 1,359,361.25  | ---  | ---  | 1,359,361.25  |    |
| 江西丽华实业有限公司        | 3,209,889.20  | ---  | --   | 3,205,516.03  |    |
| 深圳金环印刷版有限公司       | 10,950,000.00 | ---  | ---  | 10,950,000.00 |    |
| 江西宏基房地产开发有限公司     | 613,946.87    | ---  | ---  | 613,946.87    |    |
| 杭州中江实业有限公司        | 5,045,700.00  | ---  | ---  | 5,045,700.00  |    |
| 深圳中华自行车(集团)江西经销公司 | 551,668.30    | ---  | ---  | 551,668.30    |    |
| 深圳中华自行车(集团)海南经销公司 | 370,385.83    | ---  | ---  | 370,385.83    |    |
| 深圳中华自行车(集团)广州经销公司 | 2,000,000.00  | ---  | ---  | 2,000,000.00  |    |
| 深圳华嘉名工贸发展有限公司     | 1,960,000.00  | ---  | ---  | 1,960,000.00  |    |
| 九江华天房地产有限公司       | 3,621,631.00  | ---  | ---  | 3,621,631.00  |    |
| 合计                | 38,566,504.96 | ---  | --   | 38,566,504.96 |    |

## 注释 9. 固定资产及累计折旧

| 固定资产原值 | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少     | 期末余额           |
|--------|----------------|------------|----------|----------------|
| 房屋建筑物  | 435,394,607.09 | 95,000.00  | --       | 435,489,607.09 |
| 机器设备   | 255,384,461.44 | --         | --       | 255,384,461.44 |
| 办公设备   | 19,758,024.35  | 91,488.00  | --       | 19,849,512.35  |
| 运输设备   | 8,145,565.73   | 32,264.00  | --       | 8,177,829.73   |
| 其他设备   | 17,788,326.01  | 218,842.00 | 1,780.00 | 18,005,388.01  |
|        |                | --         |          |                |
| 合计     | 736,470,984.62 | 437,594.00 | 1,780.00 | 736,906,798.62 |

| 累计折旧  | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|-------|----------------|--------------|------|----------------|
| 房屋建筑物 | 194,583,803.45 | 8,370,570.29 |      | 202,954,373.74 |
| 机器设备  | 164,020,561.68 | 15,624.17    |      | 164,036,185.85 |
| 办公设备  | 17,104,974.42  | 64,613.97    |      | 17,169,588.39  |
| 运输设备  | 6,706,544.12   | 139,999.61   |      | 6,846,543.73   |
| 其他设备  | 15,380,647.58  | 121,045.91   |      | 15,501,693.49  |

|       |                |              |      |                |
|-------|----------------|--------------|------|----------------|
| 合计    | 397,796,531.25 | 8,711,853.95 |      | 406,508,385.20 |
| 减值准备  | 期初余额           | 本期增加         | 本期转回 | 期末余额           |
| 房屋建筑物 | 2,084,874.23   | ---          | ---  | 2,084,874.23   |
| 机器设备  | 74,481,309.87  | ---          | --   | 74,481,309.87  |
| 合计    | 76,566,184.10  | ---          | --   | 76,566,184.10  |
| 净值    | 262,108,269.27 |              |      | 253,832,229.32 |

固定资产抵押或担保情况见附注 8。

## 注释 10. 短期借款

| 借款类型 | 期初数            | 期末数            |                |
|------|----------------|----------------|----------------|
|      |                | 原币             | 人民币            |
| 信用借款 |                |                |                |
| RMB  | 620,000.00     | 620,000.00     | 620,000.00     |
| USD  | 211,161,016.87 | 25,441,086.37  | 211,161,016.87 |
| 小 计  | 211,781,016.87 |                | 211,781,016.87 |
| 抵押借款 |                |                |                |
| RMB  | ---            | ---            | ---            |
| USD  | 8,300,000.00   | 1,000,000.00   | 8,300,000.00   |
| 小 计  | 8,300,000.00   |                | 8,300,000.00   |
| 保证借款 |                |                |                |
| RMB  | 121,258,930.00 | 121,258,930.00 | 121,258,930.00 |
| HKD  | 82,737,469.23  | 76,852,656.00  | 82,737,469.23  |
| USD  | 20,441,760.62  | 2,462,862.73   | 20,441,760.62  |
| 小 计  | 224,438,159.85 |                | 224,438,159.85 |
| 合 计  | 444,519,176.72 |                | 444,519,176.72 |

## 注释 11. 应付票据

期末余额 5,119,240.00 元，为河南、陕西分公司期末余额。

## 注释 12. 应付帐款

期末余额 153,568,099.81 元，本公司不存在欠持 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

因资金短缺，账龄超过 3 年的大额应付款 126,241,033.78 元尚未偿还。

## 注释 13. 预收帐款

期末余额 1,384,244.66 元，本公司不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

## 注释 14. 其他应付款

期末余额 178,576,532.44 元，本公司欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项 8,992,920.00 元，明细内容如下：

| 欠款单位       | 金额           | 内容 |
|------------|--------------|----|
| 中国华融资产管理公司 | 8,992,920.00 | 借款 |
| 合计         | 8,992,920.00 |    |

占其他应付款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

| 欠款单位       | 金额            | 内容             |
|------------|---------------|----------------|
| 深圳海关       | 26,800,000.00 | 税款保证金、罚款       |
| 中国长城资产管理公司 | 23,750,000.00 | 借款、进出口押汇、信用证垫款 |
| 合计         | 50,550,000.00 |                |

因资金短缺，账龄超过 3 年的大额其他应付款 144,992,848.32 元尚未偿还。

## 注释 15. 应付工资

期末余额 5,057,523.05 元，其中 4,739,807.15 元属拖欠职工工资。

## 注释 16. 未交税金

| 税项    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | 49,876,523.80 | 48,854,394.87 |
| 城建税   | (1,070.07)    | 688.59        |
| 教育费附加 | 465.00        | 913.33        |
| 企业所得税 | 33,751,085.96 | 33,735,956.48 |
| 营业税   | 69,955.92     | 77,832.39     |
| 房产税   | 6,416,977.66  | 6,171,277.06  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 个人所得税 | (3,667.13)    | (139,057.59)  |
| 其他    | 34,834.09     | 26,811.20     |
| 合 计   | 90,145,105.23 | 88,728,816.33 |

## 注释 17. 预提费用

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          | 结存原因 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 借款及票据利息 | 34,059,811.57 | 33,297,724.23 | 未支付  |
| 审计费     |               | --            |      |
| 租赁费     | 210,561.12    | 328,617.75    | 未支付  |
| 劳动保险费   |               | 275,409.92    |      |
| 其他      | 681,517.51    | 338,860.29    | 未支付  |
| 合计      | 34,951,890.20 | 34,240,612.19 |      |

## 注释 18. 预计负债

| 项目                 | 期末余额           | 期初余额           | 提取原因         |
|--------------------|----------------|----------------|--------------|
| Zoria Pte Ltd借款担保  | 83,000,000.00  | 83,000,000.00  | 所担保公司已严重资不抵债 |
| 金田实业(集团)股份有限公司借款担保 | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  | 所担保公司已严重资不抵债 |
| 广东盛润集团股份有限公司借款担保   | 25,271,000.00  | 25,271,000.00  | 所担保公司已严重资不抵债 |
| 深圳市天马化装品有限公司借款担保   | 8,000,000.00   | 8,000,000.00   | 所担保公司已倒闭     |
| 合计                 | 166,271,000.00 | 166,271,000.00 |              |

提取原因详见附注 7。

## 注释 19. 长期借款

| 借款类型 | 期初数           | 期末数             |               | 备注 |
|------|---------------|-----------------|---------------|----|
|      |               | 原币              | 人民币           |    |
| 抵押借款 | 70,550,000.00 | USD8,500,000.00 | 70,550,000.00 | *  |

|      |               |                 |               |
|------|---------------|-----------------|---------------|
| 小 计  | 70,550,000.00 |                 | 70,550,000.00 |
| 保证借款 | 17,906,386.30 | USD2,157,395.94 | 17,906,386.30 |
| 小 计  | 17,906,386.30 |                 | 17,906,386.30 |
| 合 计  | 88,456,386.30 |                 | 88,456,386.30 |

\*该借款抵押设备已被拍卖，详见附注 8。

## 注释 20 其他长期负债

| 种类           | 期初数            | 期末数            | 备注 |
|--------------|----------------|----------------|----|
| 中国华融资产管理公司   | 712,656,129.29 | 712,656,129.29 |    |
| 广东盛润集团股份有限公司 | 232,407,392.72 | 232,407,392.72 |    |
| 合计           | 945,063,522.01 | 945,063,522.01 |    |

## 注释 21. 股本

| 项目             | 期初数            | 本期变动增（减） |     |     | 期末数            |
|----------------|----------------|----------|-----|-----|----------------|
|                |                | 公积金转股    | 其他  | 小计  |                |
| 一、尚未流通股份       | 204,612,836.00 |          |     |     | 204,612,836.00 |
| 1. 发起人股份       |                |          |     |     |                |
| 其中：国家持有股份      |                |          |     |     |                |
| 国有法人持有股份       | 111,607,002.00 |          |     |     | 111,607,002.00 |
| 境内法人持有股份       | 93,005,834.00  |          | --  | --  | 93,005,834.00  |
| 境外法人持有股份       |                |          |     |     |                |
| 2. 非发起人股份      | 135,000.00     |          |     |     | 135,000.00     |
| 其中：国家持有股份      |                |          |     |     |                |
| 国有法人持有股份       |                |          |     |     |                |
| 境内法人持有股份       |                |          |     |     |                |
| 境外法人持有股份       |                |          |     |     |                |
| 内部职工股          | 135,000.00     |          |     |     | 135,000.00     |
| 3. 优先股         |                |          |     |     |                |
| 尚未流通股份合计       | 204,747,836.00 | ---      | --- | --- | 204,747,836.00 |
| 二、已流通股份        |                |          |     |     |                |
| 1. 境内上市的人民币普通股 | 76,617,000.00  |          |     |     | 76,617,000.00  |
| 2. 境内上市的外资股    | 198,068,167.00 |          |     |     | 198,068,166.00 |

### 3. 境外上市的外资股

|         |                |     |     |     |                |
|---------|----------------|-----|-----|-----|----------------|
| 已流通股份合计 | 274,685,167.00 | --- | --- | --- | 274,685,167.00 |
| 三、股份总数  | 479,433,003.00 | --- | --- | --- | 479,433,003.00 |

本公司股本业经深圳市会计师事务所以(96)验资字 076 号验资报告验证。

## 注释 22. 资本公积

| 项目     | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 债务重组收益 | 358,019,011.67 | --   | --   | 358,019,011.67 |
| 合计     | 358,019,011.67 | --   | --   | 358,019,011.67 |

## 注释 23. 盈余公积

| 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 |
| 其中：法定公积金 | ---           | ---  | ---  | ---           |
| 法定公益金    | 32,673,227.01 | ---  | ---  | 32,673,227.01 |
| 任意盈余公积   | ---           | ---  | ---  | ---           |
| 合计       | 32,673,227.01 | ---  | ---  | 32,673,227.01 |

## 注释 24. 未分配利润

| 期初数                | 本期增加 | 本期减少 | 期末数                |
|--------------------|------|------|--------------------|
| (2,487,038,214.90) | —    | ---  | (2,486,752,396.04) |

本期实现净利润 285,818.86 元。

## 注释 25. 累计未弥补子公司亏损

| 子公司名称         | 期末数             | 期初数             |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 中华自行车(香港)有限公司 | (67,836,852.87) | (67,836,852.87) |
| 合计            | (67,836,852.87) | (67,836,852.87) |

## 注释 26. 主营业务收入与成本

| 主营业务项目分类     | 本期数           |               | 上年同期数         |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 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    | 68,505,411.79 | 61,650,870.50 | 38,480,576.28 | 36,227,709.51 |
| 物业管理收入       | 1,615,809.94  | 1,365,809.94  | 1,584,985.41  | 1,099,394.36  |
| 其它           |               |               |               |               |
| 小计           | 70,121,306.94 | 63,016,680.44 | 40,065,561.69 | 37,327,103.87 |
| 公司内各业务分间互相抵销 |               |               |               |               |
| 合计           | 70,121,306.94 | 63,016,680.44 | 40,065,561.69 | 37,327,103.87 |

本公司前五名客户销售收入总额为 7,664,642.59 元，占全部销售收入的比例为 10.93%。本年比上年同期增加 30,055,745.25，增长 75.02%，主要原因是公司加大促销力度，扩大了电动自行车系列产品的销售。

## 注释 27. 主营业务税金及附加

| 税种      | 本期数        | 上年同期数     | 计缴标准    |
|---------|------------|-----------|---------|
| 营业税     | 115,723.10 | 82,553.80 | 租金收入*5% |
| 城市维护建设税 | --         | 745.12    | 流转税额*1% |
| 教育费附加   | --         | 2,235.37  | 流转税额*3% |
| 合 计     | 115,723.10 | 85,534.29 |         |

## 注释 28. 其他业务利润

| 其他业务类别     | 本期数          | 上年同期数        |
|------------|--------------|--------------|
| 出租固定资产租金收益 | 6,222,832.86 | 4,519,248.41 |
| 其他         | 21,320.53    | --           |
| 合计         | 6,244,153.39 | 4,519,248.41 |

其中：金额占本期利润总额 10%以上（含 10%）的项目明细如下：

| 业务项目       | 本期数          |              |              | 上年同期数        |            |              |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|            | 其他业务收入       | 其他业务成本       | 利润           | 其他业务收入       | 其他业务成本     | 利润           |
| 出租固定资产租金收益 | 8,591,530.84 | 2,368,697.98 | 6,222,832.86 | 4,717,338.32 | 198,089.91 | 4,519,248.41 |
| 合计         | 8,591,530.84 | 2,368,697.98 | 6,222,832.86 | 4,717,338.32 | 198,089.91 | 4,519,248.41 |

## 注释 29. 管理费用

管理费用较上年同期减少 4,039,126.45 元，减少 34.07%，主要原因是去年同期将应计入其他业务支出的部分费用计入了管理费用。

## 注释 30. 营业费用

营业费用较上年同期增加了 1,855,398.25 元，增加了 61.30%，主要原因是本期产销量增加，相关费用也相应增加。

## 注释 31. 财务费用

财务费用本期发生额为 992,923.40 元较去年同期的 10,813,226.34 大幅减少，主要原因是对各金融机构停计利息所致。

## 注释 32. 营业外收支

### 1. 营业外收入

| 收入项目       | 本期数        | 上年同期数         |
|------------|------------|---------------|
| 中华花园二期结算收益 | --         | 19,610,109.35 |
| 处理固定资产收益   | --         | 246,106.00    |
| 废料处理收入     | 413,481.10 |               |
| 其他         | 321,460.63 | 39,770.40     |
| 合 计        | 734,941.73 | 19,895,985.75 |

### 2. 营业外支出

| 支出项目      | 本期数       | 上年同期数      |
|-----------|-----------|------------|
| 处理固定资产损失  | --        |            |
| 公益性捐赠支出   | --        |            |
| 非公益性捐赠支出  | --        | 7,258.00   |
| 非常损失      | --        | 80,642.77  |
| 地产地销进项税转出 | --        |            |
| 罚款支出      | 17,797.20 | 5,200.00   |
| 其它        | 240.00    | 85,830.49  |
| 合 计       | 18,037.20 | 178,931.26 |

## 注释 33. 未弥补子公司亏损

| 子公司名称         | 本期数 | 上年同期数        |
|---------------|-----|--------------|
| 中华自行车（香港）有限公司 | --  | (122,402.22) |
| 合 计           | --  | (122,402.22) |

## 附注 6. 关联方关系及其交易

### (1) 不存在控制关系的关联公司

| 关联公司名称                          | 与本公司关系       |
|---------------------------------|--------------|
| 深圳华嘉名工贸发展有限公司                   | 子公司          |
| 深圳丹下自行车零件有限公司                   | 联营公司         |
| 深圳沧海实业有限公司                      | 联营公司         |
| 江苏淮阴华宇自行车零件厂有限公司                | 联营公司         |
| 扬州兴华车料有限公司                      | 联营公司         |
| 汕头经济特区大鹏实业有限公司                  | 联营公司         |
| 深圳金环印刷版有限公司                     | 联营公司         |
| 广东盛润集团股份有限公司                    | 股东           |
| 深圳嘉年实业股份有限公司                    | 股东之兄弟公司      |
| 香港大环自行车有限公司                     | 持股 5%以上股东    |
| 大名国际有限公司                        | 本公司董事为该公司总经理 |
| Diamond Back (Hong Kong) Co.Ltd | 本公司董事为该公司总经理 |
| 至高国际机械有限公司                      | 本公司董事为该公司总经理 |
| 至高资源国际有限公司                      | 本公司董事为该公司总经理 |
| 中华复合材料制品（深圳）有限公司                | 本公司董事为该公司董事长 |
| 香港华嘉名工贸实业有限公司                   | 本公司董事为该公司董事长 |

### (2) 存在控制关系的关联公司

| 关联公司名称     | 企业类型 | 法定代表人 | 注册资本    | 业务范围               | 所持股份或权益 | 与本公司关系 |
|------------|------|-------|---------|--------------------|---------|--------|
| 中国华融资产管理公司 | 国有独资 | 杨凯生   | 人民币100亿 | 收购并经营中国工商银行剥离的不良资产 | 13.58%  | 股东     |

### (3) 关联公司往来

| 往来项目  | 关联公司名称                            | 经济内容 | 2004.6.30      | 2003.12.31     |
|-------|-----------------------------------|------|----------------|----------------|
| 应收帐款  | 香港大环自行车有限公司                       | 货款   | 598,160,554.45 | 598,160,554.45 |
|       | Diamond Back (Hong Kong) Co. Ltd. | 货款   | 241,557,021.46 | 241,557,021.46 |
|       | 至高资源国际有限公司                        | 货款   | 139,396,408.85 | 139,396,408.85 |
| 应付帐款  | 香港华嘉名工贸实业有限公司                     | 货款   | 8,961,977.50   | 8,961,977.50   |
|       | 深圳沧海实业有限公司                        | 货款   | 100,385.48     | 100,385.48     |
|       | 深圳丹下自行车零件有限公司                     | 货款   | 456,593.30     | 456,593.30     |
|       | 江苏淮阴华宇自行车零件厂有限公司                  | 货款   | 4,965,269.13   | 4,965,269.13   |
|       | 汕头经济特区大鹏实业有限公司                    | 货款   | 6,897,436.89   | 6,897,436.89   |
| 其它应收款 | 中华复合材料制品（深圳）有限公司                  | 往来款  | 62,861,044.54  | 62,618,734.70  |

|        |               |      |                |                |
|--------|---------------|------|----------------|----------------|
|        | 深圳华嘉名工贸发展有限公司 | 往来款  | 35,624,295.88  | 35,580,162.08  |
|        | 香港大环自行车有限公司   | 往来款  | 30,893,816.21  | 30,893,816.21  |
| 其它应付款  | 中国华融资产管理公司    | 借款   | 8,992,920.00   | 6,000,000.00   |
|        | 广东盛润集团股份有限公司  | 往来款  | 1,907,080.00   | --             |
|        | 深圳沧海实业有限公司    | 往来款  | 89,000.00      | 89,000.00      |
|        | 深圳金环印刷版有限公司   | 暂收款  | 600,000.00     | 600,000.00     |
|        | 至高国际机械有限公司    | 往来款  | 24,917,519.01  | 24,917,519.01  |
|        | 大名国际有限公司      | 佣金费用 | 10,834,362.33  | 10,834,362.33  |
|        | 香港华嘉名公司       | 往来款  | 1,796,922.26   | 1,796,922.26   |
|        | 深圳嘉年实业股份有限公司  | 往来款  | 12,896,866.10  | 12,896,866.10  |
| 其它长期负债 | 中国华融资产管理公司    | 借款   | 712,656,129.29 | 712,656,129.29 |
|        | 广东盛润集团股份有限公司  | 往来款  | 232,407,392.72 | 232,407,392.72 |

## 附注 7.或有事项

| 项目                     | 涉及金额                                 | 对本期和期后公司财务状况、<br>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           | RMB36,100,000.00<br>USD1,740,000.00  | *                             | 担保 |
| 金田实业(集团)股份有限公司<br>借款担保 | RMB50,000,000.00                     | **                            | 担保 |
| 深圳市天马化妆品有限公司借<br>款担保   | RMB8,000,000.00                      | ***                           | 担保 |
| Zoria Pte Ltd借款担保      | USD10,000,000.00                     | ****                          | 担保 |
| 合 计                    | RMB94,100,000.00<br>USD11,740,000.00 |                               |    |

\* 该公司是本公司的股东，以前年度按担保金额预估 50%损失，计人民币 25,271,000.00 元。

\*\* 该公司为上市股份有限公司，已严重资不抵债，以前年度按担保金额全额预计损失。

\*\*\* 该公司已倒闭，以前年度按担保金额全额预计损失。

\*\*\*\* 该公司为本公司控股子公司(未合并)，已严重资不抵债，正清算，以前年度按担保金额全额预计损失。

## 附注 8. 资产抵押事项

1. 本公司以水贝工业区独树村厂区内 2 号装配楼、3 号大车间、5 号仓库楼(共计建筑面积 35,133.60 平方米)及车间内的全部机器设备作抵押，向国际金融公司取得 8 年期长期贷款 850 万美元。上述抵押设备、房产已分别由深圳市中级人民法院委托深圳市亿槌国际拍卖有限公司和深圳市房产产权交易中心在 2001 年度执行拍卖，买受人均为中国华融资产管理公司。2002 年 12 月 23 日，深圳市中级人民法院裁定以上资产按拍卖价由中国华融资产

管理公司竞得并归其所有。由于尚未办理过户手续，故未进行帐务处理，2001 年度已按帐面价值与拍卖价差额计提减值准备。

2. 本公司以中华花园一期裙楼 1-3 层建筑面积 5,571.44 平方米及水贝工业区独树村厂区内 4 号综合楼建筑面积 10,168.50 平方米作抵押，向深圳市罗湖区招商行办理出口押汇。

3. 本公司以宝安区龙华镇油松村 127,333 平方米土地，独树村厂区内 1 号写字楼(建筑面积 4,823.40 平方米)作抵押，加上广东盛润集团股份有限公司担保向中国工商银行深圳分行取得 12,570 万元人民币及 4,080 万美元的贷款。2000 年中国工商银行深圳分行将其拥有本公司的债权和担保权利全部划转给中国华融资产管理公司。2001 年盛润公司与华融公司签订框架协议，盛润公司向华融公司支付一定数额现金和转让部分深中华的股权后，华融公司解除盛润公司对本公司欠华融公司全部负债所承担的连带担保责任。2002 年独树村厂区内 1 号写字楼和龙华镇油松村 A822 - 5 号地块及地上建筑物土地已由法院委托深圳市土地房产交易中心公开拍卖，详见附注 10。

## 附注 9. 诉讼事项

1. 截至 2004 年 6 月 30 日止，本公司由于未能偿还逾期贷款，共被 15 家金融机构起诉，诉讼涉及贷款本息合计人民币 40,637.41 万元、美元 9,916.01 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。2000 年度内中行、农行、工行将各自全部或部分债权转让给相关资产管理公司，涉案主体也相应变更。

2. 截止 2004 年 6 月 30 日，本公司共被 30 家供货商起诉，诉讼涉及的金额合计人民币 3,050.73 万元、港币 1,784.98 万元、美元 166.85 万元，上述诉讼事项大部分已判决本公司败诉。

3. 截止 2004 年 6 月 30 日，本公司共有 13 宗劳资纠纷案，为 159 名员工起诉本公司拖欠工资及养老保险金 170 万元，上述纠纷案正在执行中。

## 附注 10. 重要事项说明

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 2003 年度根据该文件将 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”账项，将 2002 年度、2003 年度计提的借款利息共计 33,998,026.50 元视为重大会计差错予以更正将其全额冲回。

## 附注 11. 期后事项

2003 年 11 月 17 日中华人民共和国深圳海关向我公司作出了 5313 深关税违字（2003）B005 号《行政处罚决定书》，依据《中华人民共和国海关法行政处罚实施细则》第十一条第（三）项的规定，决定科处罚款人民币 630 万元，同时通知我司补缴税款 20,043,896 元，我公司已就上述关税税款及罚款作为债务于 2003 年 11 月进行了帐务处理。由于我公司对上述处罚无力偿还，深圳海关于 2004 年 7 月 2 日向深圳市中级人民法院申请强制执行，深圳

市中级人民法院于 2004 年 8 月 6 日开庭审理，截止报告日判决书尚未下达。

## 附注 12. 按境内外会计准则编制的财务报告之差异调节表

本公司由于发行 B 股，在按《企业会计制度》编制财务报告的同时，还按《国际会计准则》编制了财务报告。按境内外会计准则编制的财务报告的净资产、净利润的差异：

|              | 净资产                | 净利润        |
|--------------|--------------------|------------|
| 按《国际会计准则》    | (1,681,856,366.39) | 314,765.83 |
| 1、少数股东权益损失回拨 | 2,893,459.70       | 28,946.97  |
| 2、债务重整收益调整   | ---                | --         |
| 3、长期待摊费用摊销   | ---                | --         |
| 4、未弥补子公司亏损调整 | ---                | --         |
| 按《企业会计制度》    | (1,684,749,826.09) | 285,818.86 |

## 附注 13. 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润         | 净资产收益率 |      | 每股收益     |          |
|---------------|--------|------|----------|----------|
|               | 全面摊薄   | 加权平均 | 全面摊薄     | 加权平均     |
| 主营业务利润        | ---    | ---  | 0.0145   | 0.0145   |
| 营业利润          | ---    | ---  | (0.001)  | (0.001)  |
| 净利润           | ---    | ---  | 0.0006   | 0.0006   |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | ---    | ---  | (0.0009) | (0.0009) |

## 附注 13. 合并会计报表之批准

2004 年上半年度的合并会计报表于 2004 年 8 月 19 日经本公司董事会批准通过，并由以下两位董事代表签署：

\_\_\_\_\_  
董事  
章晓峰

\_\_\_\_\_  
董事  
刘林峰