



深圳中华自行车（集团）股份有限公司

SHENZHEN CHINA BICYCLE COMPANY (HOLDINGS) LIMITED

二零零四年年度报告

二零零五年四月二十九日

目 录

第一节、重要提示	1
第二节、公司基本情况简介	2
第三节、会计数据和业务数据摘要	3
第四节、股本变动及股东情况	6
第五节、董事、监事、高级管理人员及员工情况	9
第六节、公司治理结构	13
第七节、股东大会情况简介	16
第八节、董事会报告	18
第九节、监事会报告	24
第十节、重要事项	26
第十一节、财务会计报告	28
第十二节、备查文件目录	28

第一节、重要提示

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

没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

董事施展熊先生、易晓明先生因工作关系没有出席本次审议年度报告的董事会，分别委托李海先生、万年青先生代行表决权。

深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了非标准无保留意见的审计报告。本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

公司董事长章晓峰先生、总经理叶晴先生、总会计师李世勇先生声明：保证年度报告中的财务报告真实、完整。

第二节、公司基本情况简介

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

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

电子信箱：cbc@szcbc.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《大公报》

指定年度报告国际互联网网址：www.cninfo.com.cn

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、其他有关资料：

1、公司首次注册日期：1984 年 8 月 24 日

2、地点：深圳市布心路

3、企业法人营业执照注册号：企股粤深总字第 101165 号

4、税务登记号：国税深字 440301618830452 号、深地税登字 440303618830452 号

5、公司聘请境内、外会计师事务所名称、办公地址：

(1) 境 内：深圳大华天诚会计师事务所

办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼 1102-1103 室

(2) 境 外：香港胡国志会计师行

办公地址：香港中环雪厂街十号新显利大厦八字楼

第三节、会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标

(单位：人民币元)

利润总额	-17,265,207.96
净利润	-17,230,298.62
扣除非经常性损益后的净利润	-17,282,545.83
主营业务利润	10,840,034.94
其他业务利润	10,665,407.07
营业利润	-14,848,275.11
投资收益	-2,469,180.06
补贴收入	--
营业外收支净额	52,247.21
经营活动产生的现金流量净额	-5,815,452.03
现金及现金等价物净增加额	1,196,246.57

注：境内、境外会计师审计结果差异说明：境内会计师审计结果：本年度净利润为-17,230,298.62元；境外会计师审计结果：本年度净利润为-16,401,172.09元；差异829,126.53元。境内会计师审计结果与境外会计师审计结果差异主要原因是由于国际会计准则和国内会计准则在债务重组中无需要支付款项的会计处理，国际会计准则该部分作收益处理，而国内会计准则作资本公积处理。

注：扣除非经常损益后的净利润的项目和涉及金额

涉及金额（单位：人民币元）

项目名称	
预计担保损失	-490,000.00
计提固定资产减值准备	
计提在建工程减值准备	
处理固定资产损益	62,896.80
其他	479,350.41
合 计	52,247.21

二、公司近三年主要会计数据与财务指标（单位：人民币元）

项 目	2004 年	2003 年		2002 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	138,192,485.82	99,014,966.38	99,014,966.38	71,589,597.70	71,589,597.70
净利润	-17,230,298.62	-33,136,025.98	-32,947,808.38	22,163,655.21	6,575,352.43
总资产	427,572,002.72	440,395,233.24	444,849,741.24	497,538,089.82	512,976,884.80
股东权益（不含少数股东权益）	-1,702,797,501.39	-1,686,237,300.27	-1,684,749,826.09	-2,008,625,760.77	-1,982,892,317.80
每股收益（全面摊薄）	-0.036	-0.06915	-0.0687	0.0462	0.0137
每股收益（加权平均）	-0.036	-0.06915	-0.0687	0.0462	0.0137
扣除非经常性损益的每股收益	-0.034	-0.0831	-0.0827	-0.0384	-0.0709
每股净资产	-3.5517	-3.5171	-3.5140	-4.1896	-4.1359
调整后的每股净资产	-3.9543	-3.9167	-3.5723	-4.2491	-4.2205
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.0121	-0.0292	-0.0292	0.0081	0.0081
净资产收益率%（全面摊薄）	0.01	--	1.96	-1.10	-0.33
净资产收益率%（加权平均）	0.01	--	1.96	-1.10	-0.33
扣除非经常性收益后的加权净资产收益率（%）	0.01	--	2.35	0.91	1.71

三、报告期净资产收益率和每股收益利润表附表

2004 年度利润	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	----	----	0.023	0.023
营业利润	----	----	-0.031	-0.031
净利润	----	----	-0.036	-0.036
扣除非经常性损益后的净利润	----	----	-0.034	-0.034

四、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项 目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益
合计	479,433,003	358,709,636.64	32,673,227.01	32,673,227.01	-2,505,931,021.52	-1,702,797,501.39
期初数	479,433,003	358,019,011.67	32,673,227.01	32,673,227.01	-2,488,700,722.90	-1,686,237,300.27
本期增加	0.00	690,624.97	0.00	0.00	0.00	0.00
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00	17,230,298.62	16,560,201.12
期末数	479,433,003	358,709,636.64	32,673,227.01	32,673,227.01	-2,505,931,021.52	-1,702,797,501.39
变动原因					当年亏损	当年亏损

第四节、股本变动及股东情况

一、股本变动情况：

（一）股份变动情况：

数量单位：（股）

	本次变动前	本次变动增减（+，-）						本次变动后
		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）股票发行与上市情况：

1、截止报告期为止的前三年，公司未发行新股。

2、报告期内公司无送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市等事宜。

3、公司内部职工股于 1991 年 12 月 28 日发行，发行价格人民币 3.75 元，发行数量 530 万股。该股票现有 135,000 股为公司董事持有，委托深圳证券登记有限公司存管部代为托管，其余 516.5 万股已全部上市。

二、报告期末股东情况

（一）截至 2004 年 12 月 31 日，持有本公司股票的股东总人数为 45,041 户。

（二）本公司前十名大股东持股情况：（单位：股）

序号	股东名称	增减变动	期末 持股数	持股 比例	股份 性质	质押或 冻结情况
1	中国华融资产管理公司	0	65,098,412	13.58%	国有股东	0
2	香港卓润科技有限公司	0	62,003,890	12.93%	外资股东	57,899,644
3	香港大环自行车有限公司	0	26,000,000	5.42%	外资股东	26,000,000
4	广东盛润集团股份有限公司	-7,000,000	11,968,590	3.96%	国有股东	11,968,590

5	上海新理益投资管理有限公司		11,200,000	2.34%	国有股东	0
6	航空信托投资有限责任公司	0	10,340,000	2.16%	国有股东	
7	STEPHEN & PARTNERS LIMITED	-4,101,242	7,176,630	1.50%	外资股东	0
8	深圳国际信托投资公司	0	6,000,000	1.25%	国有股东	0
9	景超投资有限公司		5,001,944	1.04%	外资股东	0
10	华宝信托投资有限责任公司	+3,500,000	3,500,000	0.73%	外资股东	0

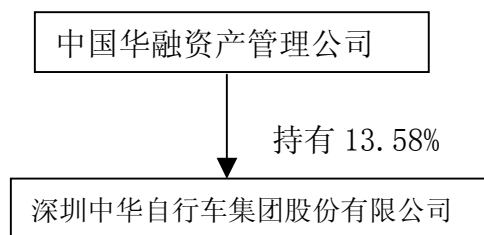
说明：前十名股东中，广东盛润集团股份有限公司和深圳国际信托投资公司是深圳市投资管理公司的控股子公司。卓润(香港)科技有限公司是深圳市投资管理公司间接控股子公司。除此之外，前十名股东不存在关联公司。

(三) 报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变化。

(四) 控股股东及实际控制人情况介绍：

1、中国华融资产管理公司注册资本人民币壹佰亿元，属国有独资有限责任公司，为中华人民共和国财政部全资所有。法定代表人为杨凯生先生，办公场所位于北京西城区白云路10号。经营范围包括：收购并经营中国工商银行剥离的不良资产；债务追偿，资产置换、转让与销售；债务重组及企业重组；债权转股权及阶段性持股，资产证券化；资产管理范围内的上市推荐及债券、股票承销；直接投资；发行债券，商业借款；向金融机构借款和向中国人民银行申请再贷款；投资、财务及法律咨询与顾问；资产及项目评估；企业审计与破产清算；经金融监管部门批准的其他业务。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



(五) 持股 10%(含 10%) 以上的法人股东情况：

香港卓润科技有限公司

法定代表人：张汉课

成立时间：2000 年 9 月

经营范围：主要从事 IT 产业、网站开发、国际贸易及投资。

(六) 公司前 10 名流通股股东情况:

股东名称	年末持有流通 股的数量 (股)	所持流通股的种类 (A、B、H 股或其它)
STEPHEN & PARTNERS LIMITED	7, 176, 630	B 股
赖文容	1, 755, 784	B 股
XAMMAX INTERNATIONAL LIMIT	1, 645, 563	B 股
黄才香	1, 354, 494	B 股
陈雄	1, 074, 868	B 股
姜蓝	1, 060, 900	B 股
王莉斯	869, 650	B 股
廖小燕	786, 228	B 股
NGAI KWOK PAN	747, 600	B 股
张惠玲	727, 048	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。

第五节、董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

1、基本情况：

公司于 2004 年 6 月 30 日召开的第十三次(2003 年度)股东大会对第五届董事进行了换届选举,并在当天举行的董事会选举了董事长、副董事长;公司于 2004 年 9 月 3 日召开的第六届董事会第三次会议聘任了新一届领导班子成员。

姓名	职 务	性 别	年 龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)
章晓峰	董事长	男	34	2004.6-2007.6	0	0
潘世明	副董事长	男	34	2004.6-2007.6	0	0
刘林峰	董事、总经理	男	48	2004.6-2007.6	0	0
叶 晴	董事、常务副总经理	男	43	2004.6-2007.6	0	0
施展熊	董事	男	61	2004.6-2007.6	75,000	75,000
易晓明	董事	男	44	2004.6-2007.6	0	0
万年青	董事	男	31	2004.6-2007.6	0	0
杨立勋	独立董事	男	42	2004.6-2007.6	0	0
王福清	独立董事	男	38	2004.6-2007.6	0	0
马 洪	独立董事	男	38	2004.6-2007.6	0	0
庄粤珉	独立董事	男	34	2004.6-2007.6	0	0
李 海	董事会秘书、副总经理	男	36	2004.6-2007.6	0	0
何雄森	监事会召集人	男	45	2002.6-2005.6	0	0
蓝启华	监事	男	54	2002.6-2005.6	0	0
彭铁生	监事	男	55	2002.6-2005.6	0	0
胡尔义	副总经理	女	40	2004.9-2007.9	0	0
李世勇	总会计师	男	34	2004.9-2007.9	0	0

注：公司现任董事、监事及高级管理人员所持本公司股份在本年度内无增减。

2、董事、监事在股东单位任职情况：

姓 名	任职股东名称	在股东单位担任职务	任职期间	是否领取报酬
章晓峰	中国华融资产管理公司深圳办事处	高级经理	自 2001 年 4 月	是
潘世明	广东盛润集团股份有限公司	总经理	自 2002 年 5 月	是
易晓明	中国华融资产管理公司深圳办事处	高级经理	自 2000 年 9 月	是
万年青	中国华融资产管理公司深圳办事处	副经理	自 2001 年 11 月	是
何雄森	中国华融资产管理公司深圳办事处	高级经理	自 2002 年 1 月	是

3、董事、监事和高级管理人员的主要工作经历

章晓峰先生，经济学硕士，经济师。1994年起在中国工商银行深圳市分行任职；2000年3月进入中国华融资产管理公司深圳办事处工作；现任中国华融资产管理公司深圳办事处投资银行部高级经理。

潘世明先生，经济学硕士，管理科学与工程专业在读博士研究生，经济师。1992年8月至1994年9月在航天部南京晨光机器厂工作，助理工程师；1994年9月至1997年7月在南京大学学习；1997年8月至2000年7月在深圳发展银行从事信贷管理工作；2000年7月至2002年5月在深圳市莱英达集团有限责任公司工作，先后任财务部副部长、产权及发展部部长、董事会秘书；2002年5月至今在广东盛润集团股份有限公司工作，先后担任董事、常务副总经理兼董事会秘书、总经理。

刘林峰先生，工商管理博士，高级工程师。历任湖南叉车总厂副厂长、厂长，湖南德士达公司总经理；沈阳莱英阀门有限公司总经理；曾任深圳中华自行车（集团）股份有限公司董事、总经理、常务副总经理职务。

叶晴先生，大学本科，经济师。曾先后任职于北方交通大学和中国光大国际信托投资公司；2000年4月进入中国华融资产管理公司工作；2001年4月至今担任中国华融资产管理公司高级副经理职务。2002年3月任职本公司董事、常务副总经理；现任本公司董事、总经理。

易晓明先生，大学本科，经济师。曾长期在银行工作；2000年3月任中国华融资产管理公司深圳办事处一组负责人；2000年9月至今担任中国华融资产管理公司深圳办事处经营管理部高级经理。

万年青先生，大学本科。2001年11月进入中国华融资产管理公司深圳办事处工作；现任中国华融资产管理公司深圳办事处投资银行部副经理。

杨立勋先生，1988年获南开大学法学硕士。深圳市政协委员，深圳市人民检察院预防职务犯罪咨询委员会委员。现为深圳市社会科学院研究员。

王福清先生，硕士，毕业于福建农学院农经系。1996年起从事投资银行业务，曾任招商证券公司投资银行总部总经理助理；恒泰证券有限责任公司投资银行总部副总经理；现在深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司任职。

马洪先生，毕业于深圳大学专科学院工商企业管理专业，中国注册会计师。1989年在深圳金鹏会计师事务所从事审计工作，1993年深圳皇嘉会计师事务所

合伙人，1999 年至今，深圳力诚会计师事务所合伙人。

庄粤珉先生，经济学硕士，中级经济师。1993 年年起任华夏证券深圳分公司业务主办、蔚深证券有限责任公司营业部总经理、南方证券股份有限公司经纪业务管理总部总经理；2003 年至今任湘财证券有限责任公司华南业务总部总经理。

胡尔义女士，经济学硕士，高级会计师。历任湖南水电工程公司财务科会计、湖南财经学院会计系教师、长沙水利电力学院财经系讲师、深圳市莱英达集团财务部副部长、副总会计师等职，现任本公司董事、副总裁、总会计师。

李海先生，毕业于深圳大学经济系财务会计专业，在读工商管理博士研究生。历任本公司财务部副经理、财务总监助理、董事会秘书等职务，现任公司副总经理。

李世勇先生，会计学硕士，中级会计师，注册会计师，历任太原矿山机器厂会计、深圳同人会计师事务所项目负责人；2001 年进入本公司，先后担任公司财务部经理、副总会计师，现任本公司总会计师。

4、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

公司参照同行业标准及本地区薪酬状况，结合公司经营实绩确定以上人员的报酬。

(1) 公司领取报酬的现任董事、监事及高级管理人员年度报酬总额为 74.86 万元，金额最高的前 2 名董事的报酬总额为 34.51 元，金额最高的前 2 名高级管理人员的报酬总额为 19.18 元。

(2) 独立董事的年度津贴为 2 万元/人，独立董事出席公司董事会及股东大会的的差旅费在公司据实报销。

(3) 公司董事、监事及高级管理人员年度报酬 15 万元以上的有 2 人，10-15 万元的有 1 人，10 万元以下的有 3 人。

(4) 公司董事、监事及高级管理人员共 17 人，其中有 11 人不在本公司领取报酬：董事章晓峰、潘世明、易晓明、万年青及监事召集人何雄森在股东单位领薪。

5、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员及离任原因：

(1) 报告期内，公司第五届董事会董事于 2004 年 5 月届满，根据公司第十三次股东大会决议，选举产生了第六届董事会董事成员（详见公司于 2004 年 7 月 1 日在《证券时报》和香港《大公报》的公告）。

(2) 根据第六届董事会第三次会议决议，聘任刘林峰先生为公司总经理；聘任叶晴先生为公司常务副总经理；聘任胡尔义女士为公司副总经理；聘任李海先生为公司副总经理；聘任李世勇先生为公司总会计师。

二、公司员工情况

1、公司目前有员工 462 人，其中：

(1) 按专业构成分：生产人员 339 人，销售人员 22 人，技术人员 17 人，财务人员 16 人，行政人员 68 人。

(2) 按教育程度分：硕士以上（含留学人员）7 人，本科 37 人，大专 62 人，大专以上占全员的 22.94%。

2、需公司承担费用的离退休职工人数 1 人。

第六节、公司治理结构

一、公司的治理情况

本公司依照中国证监会《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规范意见》等规范性文件的指导精神，并对照公司的实际情况，认为本公司目前治理的实际状况与以上文件的要求不存在重大差异。2004 年度本公司股东大会、董事会、监事会、经营层的工作均严格按照上述文件及本公司各项规章制度的要求进行规范运作。本年度公司董事会增选了独立董事，同时加强了投资者关系管理工作，使公司治理结构得到进一步完善。

1、关于股东与股东大会：

公司运作规范，切实维护中小股东的利益，确保公司所有股东充分行使自己的权利，严格按照股东大会规范的要求召集、召开股东大会。

2、关于公司控股股东与公司的关系：

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到了“五分开”，董事会、监事会和内部机构能独立运作。

3、关于董事与董事会：

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，以认真的态度出席董事会和股东大会，认真严格履行上市公司董事的职责。

4、关于监事和监事会：

监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位监事能够认真履行自己职责，本着对股东负责的原则，对公司财务、董事以及其他高管人员履行职责的合法性进行监督。

5、关于信息披露与透明度：

公司能够按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。

二、独立董事履行职责情况

公司于 2004 年 6 月 30 日召开的第十三次股东大会，选举了杨立勋先生、马洪先生、王福清先生、庄粤珉先生为公司第六届董事会独立董事。目前公司独立董事人数为 4 名，占公司董事成员总数的三分之一以上，符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》通知规定的要求。

独立董事出席董事会的情况：

姓 名	应出席（次）	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
杨立勋	9	8	1		
马 洪	9	9	0		
王福清	9	8	1		
庄粤珉	5	4	1		

报告期内，公司独立董事能以维护公司和股东的最大利益为行为准则，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》及有关法律法规的相关规定，忠实履行自己的职责，积极参加董事会和股东大会，认真审议各项议题，对重大事项发表独立意见。公司四名独立董事没有对公司本年度董事会的各项议案及其它重要事项提出异议。

三、公司与控股公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

1、业务方面：本公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务系统和自主经营的能力。公司具有独立的生产和销售系统，具有自己的主导产业。本公司与控股股东与关联方不存在同业竞争。一直以来，公司都以独立的法人企业进行经营活动。

2、人员方面：本公司在劳动、人事和工资管理等方面完全独立，并设立了独立的劳动人事管理职能部门，制定了一系列相应的管理制度。

3、资产方面：本公司与控股股东的资产严格分开，并各自完全独立经营。本公司具备完整、独立的采购系统、生产系统、销售系统以及相关的服务系统，工业产权、商标以及非专有技术等无形资产由本公司独立拥有。

4、财务方面：本公司设立了独立的财务会计部门，建立了一整套完整的会计体系和财务管理制度。本公司能独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金运作的

情况。本公司开设了独立的银行帐户，不存在资金存入大股东或其他关联方控制的财务公司或结算中心帐户的情况。本公司依法独立纳税。

5、机构方面：本公司的机构是根据上市公司规范要求及公司实际业务特点需要设置，具有独立的办公地址。

四、对高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度的建立、实施情况

公司初步建立了公开、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。经理人员的聘任公开、透明，符合法律的规定。

报告期内，鉴于公司经营班子在 2003 年度经不懈努力，实现董事会制定的整体目标，决定《对公司经营班子进行 2003 年度奖励》，金额为人民币拾伍万元：总裁奖励陆万元，常务副总裁奖励伍万元，副总裁奖励肆万元。并经公司第十三次（2003 年年度）股东大会审议通过了该议案。

第七节、股东大会情况简介

报告期内本公司共召开了两次股东大会。会议基本情况如下：

一、第十三次（2003 年年度）股东大会

根据公司第五届董事会第二十二次会议决定，公司于2004年5月29日在《证券时报》和香港《大公报》刊登了召开2003年年度股东大会的通知。2003年年度股东大会于2004年6月30日上午9：30在本公司总部三楼会议室如期召开。出席大会的股东及授权代表2人，代表股份151,072,836股，占公司总股本的31.51%，其中：A股股东所持股份为84,067,002股，占公司总股本的17.53%；B股股东所持股份67,005,834股，占公司总股本的13.98%。深圳大地律师事务所为本次股东大会出具了法律意见书。会议以记名投票的方式，审议并通过了以下议案：

- 1、《2003 年度董事会工作报告》；
- 2、《2003 年度监事会工作报告》；
- 3、《2003 年总经理工作报告》；
- 4、《2003 年度财务决算报告》；
- 5、《2004 年度利润分配预案》；
- 6、《董事会专项基金管理暂行办法》；
- 7、《关于董事会专项基金计提比例的议案》；
- 8、《对公司经营班子进行2003 年度奖励的议案》；
- 9、《关于选举第六届董事会董事成员的议案》。

本次会议决议刊登在2004年7月1日的《证券时报》和香港《大公报》。

二、2004 年度临时股东大会

根据公司第六届董事会第五次会议决定，公司于2004年11月23日在《证券时报》和香港《大公报》刊登了召开2004年度临时股东大会的通知。2004年度临时股东大会于2004年12月24日上午9：30在本公司总部三楼会议室如期召开。出席大会的股

东及授权代表 2 人，代表股份 144,072,836 股，占公司总股本的 30.05%，全部为非流通股股份。其中：A 股股东所持股份为 77,067,002 股，占公司总股本的 16.07%；B 股股东所持股份 67,005,834 股，占公司总股本的 13.98%。本次临时股东大会没有流通股股东参加。广东君言律师事务所孔雨泉律师到会见证，并为本次股东大会出具了法律意见书。大会以记名投票表决的方式逐项审议并通过了《关于聘请公司2004 年度境内、外会计师事务所的议案》。

本次会议决议刊登在 2004 年 12 月 25 日的《证券时报》和香港《大公报》。

第八节、董事会报告

一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、主营业务的范围及经营状况

本公司主营业务为自行车、电动自行车及零配件的生产和销售。

2004 年度，公司主营业务坚持以品牌为龙头，以电动车为核心的经营方针，紧跟市场，加快产品研发及市场拓展，实现主营业务较大发展，全年实现销售收入 13,819.25 万元，较去年增长 39.57%。但是由于公司债务重组尚未最终完成，较大的债务负担及严重的资金短缺问题仍然制约着公司主业的发展。因此全年的经营仍亏损 1,723.03 万元，但较去年减亏 48%。

(1) 主营业务分产品情况表

单位：万元

产 品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
自行车	4,211.71	4,012.36	4.73	-0.47	3.83	2.34
电动自行车	9,055.14	7,848.01	13.33	72.81	71.73	4.26
其中：关联交易	无	无	无	无	无	无
关联交易的定价原则	无					
关联交易必要性、持续性的说明	无					

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
山东	3,322.72	51.89
江苏	2,510.37	88.14

2、主要供应商、客户情况

2004 年主要销售客户情况表（前 5 名）

序号	客户名称	销售金额 (万元)	合计 (万元)	占总销售金额 比例
1	山东曲阜大自然车行	525.86	1590.95	11.51%
2	江苏金子电动车有限公司	338.58		
3	山东邹城阿米尼	322.02		
4	江苏佳鑫经贸公司	207.61		
5	南通百货大楼	196.88		

2004 年主要供应商情况表（前 5 名）

序号	供应商名称	供应商品名称	金额 (万元)	合计 (万元)	占公司总采购金额比例
1	浙江长兴天能电源有限公司	电池、充电器	1559.92	3765.15	52.88
2	上海伟星电机厂	电机	1265.06		
3	浙江杭州永磁（集团）有限公司	电机	438.95		
4	深圳宸诺电气技术有限公司	控制器	259.43		
5	广州光伟兆业贸易有限公司	车料	242.25		

3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

（1）主业经营目前仍未达到真正意义上养活自己的经营规模；

（2）在深中华重组的大背景下，不确定因素依然很多。

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。

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

本年度本公司产品结构与上年相比无大调整，主营业务盈利能力（毛利率）与去年相比无重大变化。

二、公司投资情况

报告期内本公司无发生募集资金、重大投资的行为。

三、公司财务状况和经营成果

公司财务状况主要指标一览表（单位：人民币元）：

	2004 年	2003 年		增减额	增减率 (%)
		调整后	调整前		
总资产	427,572,002.72	440,395,233.24	444,849,741.24	-12,823,230.52	-2.91
长期负债	1,033,519,908.31	1,033,519,908.31	1,033,519,908.31	0.00	0.00
股东权益	-1,702,797,501.39	-1,686,237,300.27	-1,684,749,826.09	-16,560,201.12	0.98
主营业务利润	10,840,034.94	7,879,463.41	7,879,463.41	0.00	37.57
净利润	-17,230,298.62	-33,136,025.98	-32,947,808.38	15,905,727.36	-48.00
现金	6,781,154.24	5,584,907.67	5,584,907.67	1,196,246.57	21.42
现金等价物净增加额	1,196,246.57	-1,214,866.55	-1,214,866.55	2,411,113.12	-198.47

四、董事会对深圳大华天诚会计师事务所出具的非标准无保留意见的审计报告的说明：

公司董事会同意深圳大华天诚会计师事务所出具的 A 股审计报告。由于 2004 年度本公司债务重组工作仍未最终完成，高额的债务风险依然存在，因此该会计师事务所在审计报告中对本公司持续经营能力表示质疑，并出具了非标准无保留意见的审计报告。为此，公司董事会拟采取以下措施以改变公司的持续经营状况：

1、债务重组：公司及控股股东中国华融资产管理公司在积极推进债务重组工作的进行，《深中华重组方案》已上报银监会等有关部门，待批准后逐步实施。

2、整体重组：在债务重组的基础上，公司拟采取多种方式以引入战略投资人。公司的控股股东中国华融资产管理公司已于 2004 年年底与深圳市聚隆盛实业发展有限公司签订了有关协议，为债务重组的完成及持续经营提供了一定的保证。

3、公司在推动债务重组与整体重组工作的同时，努力加强自行车、电动自行车的市场开拓，并提高盈利水平。

通过以上措施，公司董事会认为，在 2005 年，公司的经营活动能继续下去，不拟也不必终止经营或破产清算，可以在正常的经营过程中变现资产、并重组清偿债务。

五、董事会新年度的经营计划：

1、加快包括债务重组在内的公司整体重组进程，以改善公司多年来恶劣的内、外部经营环境，争取年内实现债务重组的成功；

2、进一步扩大现有主业生产和销售规模，努力实现主营业务高速增长。

3、继续加快盘活现有存量资产，为生产经营补充流动资金，进一步缓解流动资金紧张状况。

4、进一步完善法人治理结构，建立高效的激励和约束机制。

六、董事会日常工作情况

报告期内董事会共召开了 9 次会议。

（一）公司在报告期内董事会的会议情况及决议内容：

1、第五届董事会第十九次会议于 2004 年 2 月 6 日召开，会议审议并通过如下议案：《关于解决欠薪欠保等问题的议案》、《关于委托普华永道咨询（深圳）有限公司对本公司进行尽职调查和偿债能力测算的议案》和《关于聘请重组财务顾问的议案》。

2、第五届董事会第二十次会议于2004年4月19日召开，会议审议并通过《2003年年度报告》、《总经理工作报告》、《2003年度财务决算报告》、《2003年度利润分配方案》、《董事会专项基金管理暂行办法》和《对公司经营班子进行2003年度奖励的议案》。

有关决议公告刊登于2004年4月20日的《证券时报》和香港《大公报》。

3、第五届董事会第二十一次会议于2004年4月26日召开，会议审议并通过了《2004年第一季度报告》。

有关决议公告刊登于2004年4月27日的《证券时报》和香港《大公报》。

4、第五届董事会第二十二次会议于2004年5月28日召开，会议审议并通过了《关于选举第六届董事会董事的议案》、《关于董事会专项基金计提比例的议案》和确定召开第十三次（2003年年度）股东大会的时间。

有关决议公告刊登于2004年5月29日的《证券时报》和香港《大公报》。

5、第六届董事会第一次会议于2004年6月30日召开，会议审议并通过了《关于选举第六届董事会董事长及副董事长的议案》。

有关决议公告刊登于2004年7月1日的《证券时报》和香港《大公报》。

6、第六届董事会第二次会议于2004年8月19日召开，会议审议并通过了《2004半年度报告》。

7、第六届董事会第三次会议于2004年9月3日召开，会议审议并通过了《关于聘请公司总经理的议案》。

有关决议公告刊登于2004年9月4日的《证券时报》和香港《大公报》。

8、第六届董事会第四次会议于2004年10月22日召开，会议审议并通过了《公司2004年第三季度报告》。

9、第六届董事会第五次会议于2004年11月22日召开，会议审议并通过了《关于聘请公司2004年度境内、外会计师事务所的议案》。

有关决议公告刊登于2004年11月23日的《证券时报》和香港《大公报》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况：

- 1、公司董事会本年度严格执行股东大会的各项决议，无重大偏差和失误。
- 2、报告期内公司无利润分配方案、公积金转增股本方案；无配股、增发新股方案。

七、本年度利润分配或转增预案

经深圳大华天诚会计师事务所审计，2004 年度本公司亏损 1,723.03 万元，不分红也不进行公积金转增股本。此方案须经股东大会批准。

八、其他事项

(一) 注册会计师对控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明：

我所作为深圳中华自行车（集团）股份有限公司（以下简称“深中华”）2004 年度会计报表审计的注册会计师，根据中国证监会《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》（证监发[2003] 56 号），就深中华控股股东及其关联方占用资金等的相关事项出具本专项说明。

一、我们注意到，深中华关联方占用上市公司资金的总体情况如下：

1、截至2004 年 12 月 31 日止，关联方占用上市公司资金余额为人民币 110,712.93 万元。

2、关联方违规占用上市公司资金情况：

(1)截至 2004 年 12 月 31 日止，关联方违规占用资金余额为人民币 12,801.53 万元；与期初相比占用资金的余额减少人民币 107.74 万元，减少的比例为 0.83%；

(2)大股东(或实际控制人)及其控制的企业无违规占用上市公司资金情况。

本专项意见是本所根据中国证监会及其派出机构的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

(二) 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 12 月 31 日，公司对外担保累计总额为人民币94,618,924.66 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。

独立董事：杨立勋、王福清、马洪、庄粤珉

第九节、监事会报告

2004 年度公司监事会本着对股东负责的精神，严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，忠实履行有关法律、法规所赋予的职责，积极努力开展工作，维护公司和股东的合法权益，对公司生产、经营、投资等重大决策及时提出意见和建议并对公司董事、高级管理人员行使职权的行为实施监督。

一、报告期内公司监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了二次会议。

1、第四届监事会第五次会议于 2004 年 4 月 19 日召开，会议审议并通过了《2003 年年度报告》、《总经理工作报告》、《2003 年度财务决算报告》、《2003 年度利润分配方案》、《董事会专项基金管理暂行办法》和《对公司经营班子进行 2003 年度奖励的议案》。

2、第四届监事会第六次会议于 2004 年 9 月 3 日召开，会议审议并通过了《关于聘请公司总经理的议案》。

二、公司监事会对 2004 年有关事项的意见

1、公司依法运作情况：

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会 2004 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，工作认真负责，经营决策科学合理，并进一步完善了内部管理和内部控制制度；公司董事、高级管理人员执行职务时没有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况：

报告期内深圳大华天诚会计师事务所对公司 2004 年度的财务报表出具了非标准无保留意见的审计报告。公司的财务报告客观、真实地反映了公司本年度的财务状况和经营成果。

3、募集资金的使用情况：

报告期内本公司无募集资金情况。

4、公司收购、出售资产情况：

报告期内本公司无主动收购、出售资产情况。

5、对关联交易的意见

本公司关联交易公平、合理，未损害上市公司利益，无内幕交易。

6、对深圳大华天诚会计师事务所出具的非标准无保留意见的审计报告的意见

监事会同意公司董事会对深圳大华天诚会计师事务所出具的非标准无保留意的审计报告的说明。

第十节、重要事项

一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项：

本公司报告期内没有发生新的重大诉讼、仲裁事项；以前年度发生的重大诉讼、仲裁事项详见会计报表附注。

二、报告期内公司无主动收购及出售资产情况

三、报告期内公司重大关联交易事项

本公司报告期内没有发生新的重大关联交易事项；以前年度发生的重大关联交易事项详见会计报表附注。

四、重大合同及履行情况

1、报告期内本公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内本公司无发生新的重大担保事项；以前年度发生的重大担保事项详见会计报表附注。

3、报告期内本公司无发生委托理财事项。

五、公司或持股 5%以上的股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司或持有公司股份 5%以上的股东，没有在报告期没发生或以前期间发生但持续到报告期内对公司的经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

六、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司聘任深圳大华天诚会计师事务所为集团本年度境内审计机构，该事务所已连续为公司服务 7 年，2004 年公司支付其审计费用为 33 万元。

七、报告期内公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及深圳证券交易所公开谴责的情况。

八、其他重大事项：

报告期内本公司在《证券时报》、《大公报》分别于2004年2月5日、2005年1月4日公告了发生的重大事项情况如下：

1. 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1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。该豁免期限已于2004年12月31日到期。

2. 本公司控股股东中国华融资产管理公司（下简称“华融公司”）于2004年12月29日及30日分别与深圳市聚隆盛实业发展有限公司（下简称“聚隆盛公司”）签订了《资产转让总协议》及《补充协议》。协议中与本公司相关内容主要如下：

① 华融公司同意以人民币15,200,000.00元的价格将其间接持有的本公司B股17,901,588股转让给聚隆盛公司。该约定事项尚在履行之中。

② 如果在2005年9月30日前，本公司业与各债权人达成《债务和解协议》，且同时满足以下条件时：

a、《债务和解协议》达成当日，本公司的即时负债总额不超过双方约定额，且本公司的净资产为正值；

b、本公司从2005年1月1日起至达成《债务和解协议》时，不发生累计达本公司2004年度经审计报表所列示的资产总额10%以上的以资抵债或以物抵债行为；

c、《债务和解协议》达成后，聚隆盛公司为解决本公司供货商债权所支付款项低于双方约定额；

d、《债务和解协议》达成后，聚隆盛公司需承担的原华融公司替本公司垫付的除优先债权外其他支付款低于双方约定额”等。

华融公司应将其持有的本公司A股法人股65,098,412股、B股法人股5,000,000股以及其拥有的本公司债权人民币27,883,900元、美元84,797,624.57元转让给聚隆盛公司，价格为《债务和解协议》所确认的实际还债额。聚隆盛公司同意受让上述股权与债权，并按照《债务和解协议》所确定的还款方案，支付或垫付债务重组中所需的资金。

③ 华融公司同意将其所拥有的机器设备转让给聚隆盛公司，价格为人民币8,000,000元。

第十一节、财务会计报告

（见附件）

第十二节、备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、在其它证券市场公布的年度报告。

上述备查文件在中国证监会、深圳证券交易所要求提供时和股东依据法律和公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

董 事 会

二零零五年四月二十九日

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

审 计 报 告

2004 年度

目 录	页 次
一. 审计报告	30
二. 已审会计报表	
1. 资产负债表	31-32
2. 利润及利润分配表	33-34
3. 现金流量表	35-36
三. 会计报表附注	37-67

审 计 报 告

深华(2005)股审字 033 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“ 贵公司”）2004 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表及 2004 年度合并和公司利润及利润分配表和合并和公司现金流量表。这些会计报表的编制是 贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为， 贵公司上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了 贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

此外，我们提醒会计报表使用人关注，如会计报表附注 5 注释 10、注释 18、注释 19 与附注 9 所示， 贵公司无力偿还到期债务，如在短期内无法消除，将直接影响到 贵公司的持续经营。 贵公司已在会计报表附注 11 中披露拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。同时，在前述改善措施完全实施之前，也不排除债权人采取相关措施保护自己债权的可能性。本段内容并不影响已发表的审计意见。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师

中国 深圳

中国注册会计师

2005 年 4 月 20 日

资产负债表

2004 年度

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	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	6,781,154.24	2,343,589.00	5,584,907.67	1,869,172.74
短期投资				
应收票据	1,192,290.00	1,192,290.00	275,000.00	275,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	16,025,753.50	182,507,725.75	8,886,493.76	175,368,466.01
其他应收款	53,064,673.71	51,299,823.06	56,823,261.47	56,721,747.61
预付账款	1,941,866.04	1,941,866.04	2,588,347.32	2,524,688.32
应收补贴款				
存货	71,997,894.82	71,989,066.67	68,882,175.95	68,882,175.95
待摊费用	338,895.91	338,895.91	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	151,342,528.22	311,613,256.43	143,670,834.23	306,233,090.69
长期投资：				
长期股权投资	33,442,675.99	34,197,270.70	39,070,637.74	39,769,688.25
长期债权投资				
长期投资合计	33,442,675.99	34,197,270.70	39,070,637.74	39,769,688.25
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	734,678,121.62	733,780,256.12	733,678,984.62	732,807,790.12
减：累计折旧	415,325,139.01	414,896,015.69	399,459,039.25	398,976,095.46
固定资产净值	319,352,982.61	318,884,240.43	334,219,945.37	333,831,694.66
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	242,786,798.51	242,318,056.33	257,653,761.27	257,265,510.56
工程物资				
在建工程				
固定资产清理				
固定资产合计	242,786,798.51	242,318,056.33	257,653,761.27	257,265,510.56
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	427,572,002.72	588,128,583.46	440,395,233.24	603,268,289.50

流动负债：				
短期借款	444,347,624.69	370,341,707.49	444,347,624.69	370,341,707.49
应付票据	1,419,060.75	1,419,060.75	716,425.90	716,425.90
应付账款	140,836,739.32	349,698,002.39	139,323,647.42	348,188,392.28
预收账款	12,662,619.06	10,941,398.09	6,640,558.20	6,600,148.20
应付工资	4,846,950.37	4,549,216.16	5,373,290.84	5,149,909.02
应付福利费	701,719.82	671,846.75	4,542,437.63	4,509,238.08
应付股利				
应交税金	91,308,898.33	91,283,700.57	88,728,816.33	88,644,983.67
其他应交款				
其他应付款	199,196,258.94	159,325,223.30	205,792,724.75	166,525,958.33
预提费用	37,620,317.40	37,584,267.40	34,240,612.19	34,240,612.19
预计负债	166,789,924.66	166,789,924.66	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	1,099,730,113.34	1,192,604,347.56	1,095,977,137.95	1,191,188,375.16
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	2,133,250,021.65	2,226,124,255.87	2,129,497,046.26	2,224,708,283.47
少数股东权益	-2,880,517.54	-2,880,517.54	-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	358,709,636.64	358,709,636.64	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	-2,505,931,021.52	-2,505,931,021.52	-2,488,700,722.90	-2,488,700,722.90
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
累积未弥补子公司亏 损	-67,682,346.52		-67,661,819.05	
所有者权益（或股 东权益）合计	-1,702,797,501.39	-1,635,115,154.87	-1,686,237,300.27	-1,618,575,481.22
负债和所有者权益 （或股东权益）合计	427,572,002.72	588,128,583.46	440,395,233.24	603,268,289.50

利润及利润分配表

2004 年度

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	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	138,192,485.82	133,902,428.04	99,014,966.38	95,953,232.63
减：主营业务成本	127,115,731.07	123,262,148.15	90,962,589.57	88,735,591.26
主营业务税金及附加	236,719.81	12,017.17	172,913.40	13,318.97
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	10,840,034.94	10,628,262.72	7,879,463.41	7,204,322.40
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	10,665,407.07	10,665,407.07	8,755,540.64	8,755,540.64
减：营业费用	10,468,869.88	10,468,869.88	8,931,569.49	8,931,569.49
管理费用	22,273,634.55	22,081,519.28	41,497,381.19	40,741,862.86
财务费用	3,611,212.69	3,612,572.47	3,731,020.37	3,924,962.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,848,275.11	-14,869,291.84	-37,524,967.00	-37,638,532.00
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-2,469,180.06	-2,413,635.86	-3,378,575.67	-3,271,352.88
补贴收入				
营业外收入	670,291.93	656,291.93	12,178,103.30	12,178,103.30
减：营业外支出	618,044.72	618,044.72	5,458,425.25	4,457,194.68
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-17,265,207.96	-17,244,680.49	-34,183,864.62	-33,188,976.26
减：所得税	1,622.92	1,622.92	1,543.13	1,543.13
少数股东损益	-16,004.79	-16,004.79	-54,493.41	-54,493.41
加：未确认的投资损失本期发生额				
未弥补子公司亏损	-20,527.47		-994,888.36	
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-17,230,298.62	-17,230,298.62	-33,136,025.98	-33,136,025.98
加：年初未分配利润	-2,488,700,722.90	-2,488,700,722.90	-2,455,564,696.92	-2,455,564,696.92
其他转入				
六、可供分配的利润	-2,505,931,021.52	-2,505,931,021.52	-2,488,700,722.90	-2,488,700,722.90
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	-2,505,931,021.52	-2,505,931,021.52	-2,488,700,722.90	-2,488,700,722.90
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	-2,505,931,021.52	-2,505,931,021.52	-2,488,700,722.90	-2,488,700,722.90
利润表（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			357,993,665.24	
6. 其他				

现金流量表

2004 年度

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	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	164,080,368.07	161,013,097.68
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	4,881,841.35	275,079.51
现金流入小计	168,962,209.42	161,288,177.19
购买商品、接受劳务支付的现金	124,737,033.95	123,074,078.47
支付给职工以及为职工支付的现金	19,909,688.47	17,539,609.35
支付的各项税费	3,673,066.88	2,648,651.90
支付的其他与经营活动有关的现金	26,457,872.15	24,745,790.81
现金流出小计	174,777,661.45	168,008,130.53
经营活动产生的现金流量净额	-5,815,452.03	-6,719,953.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	2,720,000.00	2,720,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	14,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	2,734,000.00	2,720,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	622,301.40	425,630.40
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	622,301.40	425,630.40
投资活动产生的现金流量净额	2,111,698.60	2,294,369.60
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		
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		
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	1,196,246.57	474,416.26
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-17,230,298.62	-17,230,298.62
加：计提的资产减值准备	-1,731,602.54	-1,731,602.54
固定资产折旧	15,866,099.76	15,749,920.23
无形资产摊销		

长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	291,752.15	252,944.15
预提费用增加（减：减少）	-159,084.79	-195,134.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-76,896.80	-62,896.80
固定资产报废损失		
财务费用	3,538,790.00	3,538,790.00
投资损失（减：收益）	2,469,180.06	2,413,635.86
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-3,115,718.87	-3,106,890.72
经营性应收项目的减少（减：增加）	-7,139,259.74	-7,151,090.76
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,508,119.62	818,675.44
其他		
少数股东损益	-16,004.79	-16,004.79
未弥补子公司亏损	-20,527.47	
经营活动产生的现金流量净额	-5,815,452.03	-6,719,953.34
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	6,781,154.24	2,343,589.00
减：现金的期初余额	5,584,907.67	1,869,172.74
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,196,246.57	474,416.26

资产减值准备明细表

2004 年度

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	年初余额	本年 增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因转 出数	合计	
一、坏账准备合计	2,095,046,596.92	4,310,644.32	---	---	---	2,099,357,223.24
其中：应收账款	1,608,345,580.68	11,831.02	---	---	---	1,608,357,411.70
其它应收款	486,701,016.24	4,298,813.30	---	---	---	490,999,829.54
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	---	---	5,428,281.98	5,428,281.98	262,831,449.48
其中：产成品	31,371,155.70	---	---	370,697.52	370,697.52	31,000,458.18
低值易耗品	1,984,382.35	---	---	191,250.40	191,250.40	1,793,131.95
原材料	234,904,193.41	---	---	4,866,334.06	4,866,334.06	230,037,859.35
四、长期投资减值准备合计	38,566,504.96	---	---	613,946.87	613,946.87	37,952,558.09
其中：长期股权投资	38,566,504.96	---	---	613,946.87	613,946.87	37,952,558.09
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、建筑物	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：阿米尼、奇猛、奥赛迪牌自行车、电动自行车。

生产经营概况：本公司生产中高档自行车，以前以外销为主，近几年受反倾销诉讼影响，销售大幅滑坡，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。本年度主营业务继续实现盈利。

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) 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则：

本公司采用权责发生制记账基础，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,其记账汇率和账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当期损益。

(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) 坏账核算:

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

本公司确认坏账的标准是:①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;②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账，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账，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账面价值，按其可收回金额低于账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设备的，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账面价值的，按单项预计可收回金额，并按其与账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，并按其低于账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账，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，并按其低于账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%，本公司所得税核算采用应付税款法。

(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）。对合营公司，采用比例合并法合并。

(23) 重大会计差错的更正:

a: 深中华本年度发现房屋建筑物北京分公司账面中有一幢使用期限为 10 年的房产原按 20 年计提折旧，在编制上年度与本年度可比的会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于该会计差错更正的影响，使 2003 年年初留存收益减少 2,563,170.40 元，2003 年度利润总额减少 313,857.60 元，2004 年度利润总额减少 209,239.00 元。

b: 深中华本年度发现房屋建筑物中有一幢价值 279.2 万元的房产在公司本部与苏州分公司同时入账并计提折旧，在编制上年度与本年度可比的会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于该会计差错更正的影响，使 2003 年年初留存收益增加 1,088,880.00 元，2003 年度利润总额增加 125,640.00 元，2004 年度利润总额增加 125,640.00 元。

附注 3 . 税项

公司适用的主要税种包括：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)
Zoria Pte Ltd	SD10 万	自行车及零配件经销	497,000.00	100%	否(7)

(1)、20、30、40、50、60 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)、30、40、50、60 本公司已对其投资全额计提减值准备,现账面价值为零; (7) 此公司资不抵债,正在清算,对其长期投资额已按权益法核算调整至零。

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	761,959.57	1.00	761,959.57	686,486.63
	港币	60,272.07	1.07	64,491.08	64,491.08
	美元	34.25	8.30	284.28	284.28
小计				826,734.93	751,261.99
银行存款	人民币	5,932,553.07	1.00	5,932,553.07	4,791,799.99
	港币	20,181.90	1.07	21,594.53	21,862.13
	美元	32.72	8.30	271.71	271.61
小计				5,954,419.31	4,813,933.73
其他货币资金	人民币	---	1.00	---	19,711.95
小计				---	19,711.95
合计				6,781,154.24	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	1,192,290.00	275,000.00
合计	1,192,290.00	275,000.00

注释 3. 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	8,470,071.03	0.52%	25,410.21	4,095,559.59	0.25%	10,166.16
一年以上至二年内	2,776,579.32	0.17%	22,579.18	1,812,131.55	0.11%	24,465.91
二年以上至三年内	1,812,131.55	0.11%	7,375.58	422,468.52	0.03%	5,505.60
三年以上	1,611,324,383.30	99.20%	1,608,302,046.73	1,610,901,914.78	99.61%	1,608,305,443.01
合计	1,624,383,165.20	100.00%	1,608,357,411.70	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 1,129,450,875.61 元，占应收账款总额的比例为 69.53%。

应收账款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	8,470,071.03	0.47%	21,177.47	4,095,559.59	0.23%	10,166.16
一年以上至二年内	2,776,579.32	0.16%	22,579.18	1,812,131.55	0.10%	24,465.91
二年以上至三年内	1,812,131.55	0.10%	7,375.58	422,468.52	0.02%	5,505.60
三年以上	1,774,934,736.03	99.27%	1,605,434,659.95	1,774,512,267.51	99.65%	1,605,433,823.49
合计	1,787,993,517.93	100.00%	1,605,485,792.18	1,780,842,427.17	100.00%	1,605,473,961.16

其中持股 5%以上股东欠款 760,601,856.07 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	760,601,856.07	五年以上	商品销售
合计	760,601,856.07		

应收账款中前五名的金额合计为 1,295,932,847.86 元，占应收账款总额的比例为 72.48%。

注释 4. 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	15,548,825.57	2.86%	46,646.48	21,049,695.68	3.87%	63,149.09
一年以上至二年内	10,967,057.94	2.02%	38,908.99	3,234,021.87	0.60%	14,278.52
二年以上至三年内	3,451,461.55	0.64%	16,995.38	15,599,332.58	2.87%	4,815,705.74
三年以上	514,097,158.19	94.48%	490,897,278.69	503,641,227.58	92.66%	481,807,882.89
合计	544,064,503.25	100.00%	490,999,829.54	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	63,100,527.06	五年以上	往来借款
合计	283,139,462.16		

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 372,114,351.74 元，占其他应收款总额的比例为 68.04%。

其他应收款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	18,616,518.68	3.50%	43,421.05	24,189,074.37	4.54%	59,601.54
一年以上至二年以内	10,034,174.50	1.90%	38,664.74	1,913,788.25	0.36%	14,278.52
二年以上至三年以内	2,466,688.27	0.46%	16,995.38	14,277,098.10	2.68%	4,815,705.74
三年以上	500,310,530.53	94.14%	480,029,007.75	492,171,062.51	92.42%	470,939,689.82
合计	531,427,911.98	100.00%	480,128,088.92	532,551,023.23	100.00%	475,829,275.62

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	60,570,345.06	五年以上	往来借款
合计	280,609,280.16		

持股 5%以上的股东欠款 24,894,700.24 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	24,894,700.24	五年以上	往来款
合计	24,894,700.24		

其他应收款中前五名的金额合计为 360,700,014.51 元，占其他应收款总额的比例为 67.52%。

注释 5. 预付账款

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	1,918,466.04	98.79%	2,520,347.32	97.37%
一年以上至二年内	1,400.00	0.07%	68,000.00	2.63%
二年以上至三年内	22,000.00	1.14%	---	---
合计	1,941,866.04	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	254,218,988.44	24,181,129.09	254,580,123.44	19,675,930.03
低值易耗品	1,997,253.08	204,121.13	2,185,317.08	200,934.73
在产品	6,997,874.72	6,997,874.72	3,614,506.60	3,614,506.60
产成品	71,615,228.06	40,614,769.88	76,761,960.29	45,390,804.59
合计	334,829,344.30	71,997,894.82	337,141,907.41	68,882,175.95

存货跌价准备明细表：

项目	期初数	本年增加数	本年减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
原材料	234,904,193.41	---	---	4,866,334.06	4,866,334.06	230,037,859.35
低值易耗品	1,984,382.35	---	---	191,250.40	191,250.40	1,793,131.95
在产品	---	---	---	---	---	---
产成品	31,371,155.70	---	---	370,697.52	370,697.52	31,000,458.18
合计	268,259,731.46	---	---	5,428,281.98	5,428,281.98	262,831,449.48

上述存货可变现净值的确定依据是：原材料按照该材料最近购买的平均单价；已过保质期、过时、转型不适合等待报废材料按可回收金额；产成品按照该产品最近销售的单价减去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	年末结存原因
租金	25,825.43	191,833.73	1年期限，尚未摊完
税金	---	50,080.24	1年期限，尚未摊完
保险费	3,643.77	7,159.35	1年期限，尚未摊完
其他	309,426.71	381,574.74	1年期限，尚未摊完
合计	338,895.91	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	71,395,234.08	37,952,558.09	33,442,675.99	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	53,129,178.95	23,789,226.09	29,339,952.86	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	71,395,234.08	37,952,558.09	33,442,675.99	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	投资期限	占被投资单位注册资本比例	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	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	追加投资额	本期权益增减额	分得现金红利额	累计增减额	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	---	---	---	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	---	---	---	(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	---	(1,525,238.62)	---	(9,605,455.31)	25,710,019.09
深圳金环印刷版有限公司	20 年	38%	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)	---
杭州中江实业有限公司	---	51%	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
深圳中华自行车(集团)海南经销公司	---	70%	350,000.00	---	---	---	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
深圳华嘉名工贸发展有限公司	20 年	98%	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
Zoria Pte Ltd	---	100%	497,000.00	---	---	---	(497,000.00)	---
小计			83,446,619.00	---	(1,525,238.62)	---	(21,315,684.92)	62,130,934.08

c. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	---	---	3,209,889.20
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	---	613,946.87	37,952,558.09

公司数明细列示如下：

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	72,149,828.79	37,952,558.09	34,197,270.70	78,336,193.21	38,566,504.96	39,769,688.25
其中：对子公司投资	19,020,649.84	14,163,332.00	4,857,317.84	18,965,105.64	14,163,332.00	4,801,773.64
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	53,129,178.95	23,789,226.09	29,339,952.86	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	72,149,828.79	37,952,558.09	34,197,270.70	78,336,193.21	38,566,504.96	39,769,688.25

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	投资期限	占被投资单位注册资本比例	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	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	追加投资额	本期权益增减额	分得现金红利额	累计增减额	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	---	---	---	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	---	---	---	(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	---	(1,525,238.62)	---	(9,605,455.31)	25,710,019.09
深圳金环印刷版有限公司	20 年	38%	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)	---
杭州中江实业有限公司	---	51%	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
深圳中华自行车（集团）海南经销公司	---	70%	350,000.00	---	---	---	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
深圳华嘉名工贸发展有限公司	20 年	98%	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
Zoria Pte Ltd	---	100%	497,000.00	---	---	---	(497,000.00)	---
中华自行车（香港）有限公司	---	100%	5,350,000.00	---	---	---	(5,350,000.00)	---
深圳安居乐物业管理有限公司	---	100%	2,000,000.00	---	555,44.20	---	(1,245,405.29)	754,594.71
小计			90,796,619.00	---	(1,469,694.42)	---	(27,911,090.21)	62,885,528.79

c. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	---	---	3,209,889.20

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	---	613,946.87	37,952,558.09

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	432,602,607.09	95,000.00	---	432,697,607.09
机器设备	255,384,461.44	---	---	255,384,461.44
办公设备	19,758,024.35	247,467.00	170,000.00	19,835,491.35
运输设备	8,145,565.73	109,284.00	---	8,254,849.73
其他设备	17,788,326.01	717,386.00	---	18,505,712.01
合计	733,678,984.62	1,169,137.00	170,000.00	734,678,121.62
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	196,246,311.45	15,356,096.93	---	211,602,408.38
机器设备	164,020,561.68	20,427.29	---	164,040,988.97
办公设备	17,104,974.42	265,088.82	170,000.00	17,200,063.24
运输设备	6,706,544.12	179,379.35	---	6,885,923.47
其他设备	15,380,647.58	215,107.37	---	15,595,754.95
合计	399,459,039.25	16,036,099.76	170,000.00	415,325,139.01
减值准备	期初余额	本期增加	本期减少	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	257,653,761.27			242,786,798.51

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	82,565,917.20	76,692,327.00	82,565,917.20
USD	20,441,760.62	2,462,862.73	20,441,760.62
小 计	224,266,607.82		224,266,607.82
合 计	444,347,624.69		444,347,624.69

逾期贷款的具体情况如下：

贷款单位	贷款金额	贷款资金用途	逾期原因	预计还贷期
银行借款	444,347,624.69	生产周转借款	资金短缺	尚无法预计

注释 11. 应付账款

期末余额 140,836,739.32 元，本公司不存在欠持有 5%以上表决权股东的款项。

因资金短缺，账龄超过 3 年的大额应付账款 126,623,129.59 元尚未偿还。

注释 12. 预收账款

期末余额 12,662,619.06 元，本公司不存在欠持有 5%以上表决权股东的款项。

注释 13. 其他应付款

期末余额 199,196,258.94 元，其中欠持有本公司 5%以上股东单位的款项 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、海关罚款
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	

*：（1）本公司应付深圳海关经济特区业务处税款保证金 20,500,000.00 元。因无力支付该款项，本公司将其计入“其他应付款”。

（2）2003 年 11 月 17 日，深圳海关向本公司下达深关业违字[2003]B005 号行政处罚决定书，对本公司在 1995 年 12 月 29 日至 1998 年 3 月 14 日期间执行 95（01）等六个进料加工合同过程中短缺保税进口料件一事处以罚款人民币 6,300,000.00 元。因无力支付该罚款，本公司对其暂挂“其他应付款”。

因资金短缺，账龄超过 3 年的大额其他应付款 107,067,767.28 元尚未偿还。

注释 14. 应付工资

期末余额 4,846,950.37 元，其中 4,549,216.16 元属拖欠职工工资。

注释 15. 应交税金

税项	期末数	期初数
增值税	50,985,027.57	48,854,394.87
城建税	1,876.98	688.59
教育费附加	842.13	913.33
企业所得税	33,751,100.75	33,735,956.48
营业税	30,911.06	77,832.39
房产税	6,539,827.96	6,171,277.06
个人所得税	(688.12)	(139,057.59)
其他	---	26,811.20
合 计	91,308,898.33	88,728,816.33

注释 16. 预提费用

项目	期末数	期初数	结存原因
借款及票据利息	36,410,780.95	33,297,724.23	未支付
审计费	230,000.00	---	未支付
租赁费	303,976.80	328,617.75	未支付
劳动保险费	275,409.92	275,409.92	未支付
其他	400,149.73	338,860.29	未支付
合计	37,620,317.40	34,240,612.19	

注释 17. 预计负债

项目	期末数	期初数	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
山东华嘉名经贸有限公司	518,924.66	---	所担保公司已严重资不抵债
合计	166,789,924.66	166,271,000.00	

提取原因详见附注 7。

注释 18. 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(1)。

注释 19. 其他长期负债

种类	期末数	期初数	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	

*2002 年度，按中国华融资产管理公司深圳办事处通知及中国华融资产管理公司与深圳市莱茵达集团股份有限公司（后改名为广东盛润集团股份有限公司）于 2001 年 8 月 30 日签订的《关于解除莱茵达担保责任及深中华重组的框架协议》，本公司将所欠的债务的本金及利息转为长期负债。

注释 20. 股本

项目	期初数	本期变动增（减）						期末数
		配股额	送股额	公积金转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1. 发起人股份	204,612,836.00	---	---	---	---	---	---	204,612,836.00
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	---	---	---	---	---	---	---	---
高管股	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	---	---	---	---	---	---	198,068,167.00
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 21. 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
无需支付的款项	---	690,624.97	---	690,624.97
合计	358,019,011.67	690,624.97	---	358,709,636.64

注释 22. 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 23. 未分配利润

(1) 年初未分配利润

调整前金额	追溯调整金额	调整后金额
(2,487,038,214.90)	(1,662,508.00)	(2,488,700,722.90)
=====	=====	=====

本公司 2004 年年初未分配利润调减数为 1,662,508.00 元, 明细项目列示如下:

项 目	调整金额
冲回多计固定资产折旧	1,214,520.00
补计固定资产折旧	(2,877,028.00)
合计	(1,662,508.00)

(2) 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
(2,488,700,722.90)	(17,230,298.62) *	---	(2,505,931,021.52)

*: 系本年度亏损。

注释 24. 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	(67,682,346.52)	(67,661,819.05)
合计	(67,682,346.52)	(67,661,819.05)

注释 25. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	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	133,494,458.29	122,157,911.22	94,763,356.46	85,819,794.57
物业管理收入	4,290,057.78	3,853,582.92	3,061,733.75	2,226,998.31
外协加工	407,969.75	1,104,236.93	617,046.66	2,476,839.65
其它	---	---	572,829.51	438,957.04
小计	138,192,485.82	127,115,731.07	99,014,966.38	90,962,589.57
公司内各业务分间互相抵销	---	---	---	---
合计	138,192,485.82	127,115,731.07	99,014,966.38	90,962,589.57

本公司前五名客户销售收入总额为 15,909,479.00 元，占全部销售收入的比例为 11.51%。

本年比上年增加 39,177,519.44 元，增长 39.57%，主要因为公司加大研发力度，开发出电动自行车系列产品，同时努力开拓国内市场。

主营业务收入与成本公司数明细如下：

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	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	133,494,458.29	122,157,911.22	101,592,294.88	92,648,732.99
外协加工	407,969.75	1,104,236.93	617,046.66	2,476,839.65
其他	---	---	572,829.51	438,957.04
小计	133,902,428.04	123,262,148.15	102,782,171.05	95,564,529.68
公司内各业务分间互相抵销	---	---	(6,828,938.42)	(6,828,938.42)
合计	133,902,428.04	123,262,148.15	95,953,232.63	88,735,591.26

本公司前五名客户销售收入总额为 15,909,479.00 元，占全部销售收入的比例为 11.88%。

注释 26. 主营业务税金及附加

税种	本期数	上期数	计缴标准
营业税	214,502.99	153,719.80	租金收入*5%
城市维护建设税	15,170.74	14,589.91	流转税额*1%
教育费附加	7,046.08	4,603.69	流转税额*3%
合计	236,719.81	172,913.40	

注释 27. 其他业务利润

其他业务类别	本期数	上期数
出租固定资产租金收益	10,524,429.67	7,374,330.09
收取商标使用费	1,085,244.70	705,676.36
其他	(944,267.30)	675,534.19
合计	10,665,407.07	8,755,540.64

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	15,954,464.96	5,430,035.29	10,524,429.67	10,096,534.74	2,722,204.65	7,374,330.09
合计	15,954,464.96	5,430,035.29	10,524,429.67	10,096,534.74	2,722,204.65	7,374,330.09

注释 28. 管理费用

管理费用较上年减少 19,223,746.64 元，减少 46.33%，主要是本公司本年度冲回了部分计提了的存货跌价准备以及管理人员减少等原因所致。

注释 29. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	3,538,790.00	3,905,636.49
减：利息收入	79,156.32	38,160.17
汇兑损失	---	---
减：汇兑收益	---	175,033.82
其他	151,579.01	38,577.87
合计	3,611,212.69	3,731,020.37

注释 30. 投资收益

类别	本期数	上期数
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	(1,525,238.62)	(1,678,575.67)
计提长期投资减值准备	---	(1,700,000.00)
处理长期投资损失	(943,941.44)	---
合计	(2,469,180.06)	(3,378,575.67)

投资收益公司数明细如下：

类别	本期数	上期数
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	(1,469,694.42)	(1,571,352.88)
计提长期投资减值准备	---	(1,700,000.00)
处理长期投资损失	(943,941.44)	---
合计	(2,413,635.86)	(3,271,352.88)

注释 31. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	本期数	上期数
固定资产抵债拍卖收益	---	---
处理固定资产收益	62,896.80	11,774,520.93
处理废品收入	113,000.00	---
其他	494,395.13	403,582.37
合 计	670,291.93	12,178,103.30

本年度比上年度减少 11,507,811.37 元，减少比率为 94.50%，主要系上年度处置中华花园二期产生收益 11,774,520.93 元所致。

2. 营业外支出

支出项目	本期数	上期数
计提在建工程减值准备	---	(2,320,000.00)
处理固定资产损失	---	1,001,230.57
捐赠支出	18,594.14	15,977.94
非常损失	490,000.00	196,560.78
罚款支出	78,112.52	6,471,756.75 **
其它	31,338.06	92,899.21
合 计	618,044.72	5,458,425.25

**：见附注 5 注释 13 所述，本公司应付深圳海关罚款人民币 6,300,000.00 元。

本年度比上年度减少 4,840,380.53 元，减少比率 88.68%，主要系上年度将应付深圳海关罚款 6,300,000.00 元计入“营业外支出”及冲回以前年度计提在建工程减值准备(2,320,000.00)所致。

注释 32. 未弥补子公司亏损

子公司名称	本期数	上期数
中华自行车（香港）有限公司	(20,527.47)	(994,888.36)
合计	(20,527.47)	(994,888.36)

未弥补子公司亏损是该公司本年度亏损额。

注释 33. 其他与经营活动有关的现金

项目	现金流入	现金流出
中华花园押金及维修基金	409,558.23	29,603.46
租金及管理费	---	2,224,569.20
办公费	---	1,390,210.58
运输费	---	2,894,135.85
广告费	---	1,702,078.57
交际应酬费	---	1,049,370.68
差旅费	---	1,186,974.35
车辆使用修理费	---	1,932,765.64
促销费	---	563,938.88
水电费	1,072,243.84	3,816,848.84
公告顾问费	---	632,450.00
审计费	---	336,494.00
其他	3,400,039.28	8,698,432.10
合 计	4,881,841.35	26,457,872.15

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%	控股股东

(3) 关联公司交易

公司名称	项目	本期数		上期数	
		金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
广东盛润集团股份有限公司	借款	406,970.87	100.00%	19,398,986.29	73.48%
中国华融资产管理公司	借款	2,992,920.00	100.00%	6,000,000.00	100.00%
中国华融资产管理公司	豁免利息	---	---	243,346,154.52	67.97%

(4) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
应收账款	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
	小计		979,113,984.76	979,113,984.76
应付账款	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
	小计		21,381,662.30	21,381,662.30
其它应收款	中华复合材料制品（深圳）有限公司	往来款	63,100,527.06	62,618,734.70
	深圳华嘉名工贸发展有限公司	往来款	34,020,996.31	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
	小计		128,015,339.58	129,092,712.99
其它应付款	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
	香港华嘉名工贸实业有限公司	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
	广东盛润集团股份有限公司	往来款	394,264.34	---
	中国华融资产管理公司	借款	8,992,920.00	6,000,000.00
	小计		60,521,854.04	57,134,669.70
其它长期负债	中国华融资产管理公司	借款本金利息	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
	小计		945,063,522.01	945,063,522.01

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、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	RMB36,100,000.00 USD1,740,000.00	*	担保
金田实业(集团)股份有限公司借款担保	RMB50,000,000.00	**	担保
深圳市天马化妆品有限公司借款担保	RMB8,000,000.00	***	担保
Zoria Pte Ltdc	USD10,000,000.00	****	担保
山东华嘉名经贸有限公司	RMB518,924.66	*****	担保
合 计	RMB94,618,924.66 USD11,740,000.00		

- * 该公司是本公司的股东，按担保金额的 50%预计损失，折合人民币计 25,271,000.00 元。
- ** 该公司为上市股份有限公司，已严重资不抵债，按担保金额全额预计损失。
- *** 该公司已倒闭，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，按担保金额全额预计损失。
- ***** 该公司为本公司子公司深圳华嘉名工贸发展有限公司的子公司，已严重资不抵债，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。由于以上资产尚未办理过户手续，故未进行账务处理，2001 年度已按账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 19,090.8 平方米及地上建筑物已由法院委托深圳市土地房产交易中心公开拍卖。

附注 9. 诉讼事项

1. 截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司由于未能偿还逾期贷款，共被 16 家金融机构起诉，诉讼涉及贷款本息合计人民币 40,855.50 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 12 月 31 日，本公司共被 29 家供货商起诉，诉讼涉及的金额合计人民币 3,058.08

万元、港币 1,765.08 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 12 月 31 日，本公司共有 9 宗劳资纠纷案，为 135 名员工起诉本公司拖欠工资及养老保险金 107 万元，上述纠纷案正在执行中。

附注 10. 重要事项说明

1. 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。该豁免期限已于 2004 年 12 月 31 日到期。

2. 本公司控股股东中国华融资产管理公司（下简称“华融公司”）于 2004 年 12 月 29 日及 30 日分别与深圳市聚隆盛实业发展有限公司（下简称“聚隆盛公司”）签订了《资产转让总协议》及《补充协议》。协议中与本公司相关内容主要如下：

① 华融公司同意以人民币 15,200,000.00 元的价格将其间接持有的本公司 B 股 17,901,588 股转让给聚隆盛公司。该约定事项尚在履行之中。

② 如果在 2005 年 9 月 30 日前，本公司业与各债权人达成《债务和解协议》，且同时满足以下条件时：

a、《债务和解协议》达成当日，本公司的即时负债总额不超过双方约定额，且本公司的净资产为正值；

b、本公司从 2005 年 1 月 1 日起至达成《债务和解协议》时，不发生累计达本公司 2004 年度经审计报表所列示的资产总额 10%以上的以资抵债或以物抵债行为；

c、《债务和解协议》达成后，聚隆盛公司为解决本公司供货商债权所支付款项低于双方约定额；

d、《债务和解协议》达成后，聚隆盛公司需承担的原华融公司替本公司垫付的除优先债权外其他支付款低于双方约定额”等。

华融公司应将其持有的本公司 A 股法人股 65,098,412 股、B 股法人股 5,000,000 股以及其拥有的本公司债权人民币 27,883,900 元、美元 84,797,624.57 元转让给聚隆盛公司。聚隆盛公司同意受让上述股权与债权，并按照《债务和解协议》所确定的还款方案，支付或垫付债务重组中所需的资金。

③ 华融公司同意将其所拥有的机器设备转让给聚隆盛公司，价格为人民币 8,000,000 元。

附注 11. 持续经营的说明

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司的资产总额为 42,757.20 万元，负债及少数股东权益总额为 213,036.95 万元，净资产为 (170,279.75) 万元，已资不抵债，持续经营能力存在重大不确定性，可能使本公司无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

为此，本公司拟采取以下措施以改变本公司的持续经营状况：

1. 债务重组：本公司及控股股东中国华融资产管理公司在积极推进债务重组工作的进行，《深中华债务重组方案》已上报银监会等有关部门，待批准后逐步实施。

2. 整体重组：在债务重组的基础上，本公司拟采取多种方式以引入战略投资人。本公司的控股股东中国华融资产管理公司已于 2004 年底与深圳市聚隆盛实业发展有限公司签订了有关协议（详见附注 10.2 所述），为债务重组的完成及持续经营提供了一定的保证。

3. 本公司在推动债务重组与整体重组工作的同时，努力加强自行车、电动自行车的市场开拓，并提高盈利水平。

通过以上措施，本公司认为，在 2005 年，本公司的经营活动能继续下去，不拟也不必终止经营或破产清算，可以在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

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。本公司聘请的境外会计师事务所是香港胡国志会计师行。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》	(1,705,678,818.93)	(16,401,172.09)
1、少数股东权益损失回拨	2,880,517.54	16,004.79
2、无需支付款项调整	---	(690,624.97)
3、汇兑损益调整	---	(175,033.82)
4、未弥补子公司亏损调整	---	20,527.47
按《企业会计制度》	(1,702,797,501.39)	(17,230,298.62)

附注 13. 非经常损益

性质或内容	扣除所得税影响前金额	扣除所得税影响后金额
营业外收入	670,291.93	670,291.93
营业外支出	618,044.72	618,044.72
处理长期投资损失	943,941.44	943,941.44
合 计	(891,694.23)	(891,694.23)

附注 14. 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	---	---	0.023	0.023
营业利润	---	---	(0.031)	(0.031)
净利润	---	---	(0.036)	(0.036)
扣除非经常性损益后的净利润	---	---	(0.034)	(0.034)