



深圳中华自行车（集团）股份有限公司

SHENZHEN CHINA BICYCLE COMPANY (HOLDINGS) LIMITED

2001
二零零一年年度报告

(A 股)

目 录

页 次

第一节、重要提示	
第二节、公司基本情况简介	1
第三节、会计数据和业务数据摘要	2-4
第四节、股本变动及股东情况	5-8
第五节、董事、监事、高级管理人员及员工情况	9-11
第六节、公司治理结构	12-14
第七节、股东大会情况简介	15-16
第八节、董事会报告	17-22
第九节、监事会报告	23-24
第十节、重要事项	25-27
第十一节、财务会计报告	28-73
第十二节、备查文件目录	74

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。深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了带说明段的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。

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：谢如贤先生

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：0755-5516998

传 真：0755-5516620

电子信箱：dmc@china-cbc.com ； leocbc@163.net

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.china-cbc.com

电子信箱：cbc@china-cbc.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

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	-2,271,925,142.71
净利润	-2,257,244,249.73
扣除非经常性损益后的净利润	-2,013,625,707.61
主营业务利润	-11,641,159.96
其他业务利润	6,881,353.90
营业利润	-1,970,152,269.64
投资收益	-58,154,330.95
补贴收入	0
营业外收支净额	-243,618,542.12
经营活动产生的现金流量净额	-8,509,360.67
现金及现金等价物净增加额	-53,442,701.81

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-2,257,244,249.73 元; 境外会计师审计结果, 本年度净利润为 -2,013,356,093.47 元; 差异 -243,888,156.26 元。

注: 扣除非经常损益后的净利润的项目和涉及金额

项目名称	涉及金额 (单位: 人民币元)
预计担保损失	-163,631,000.00
计提固定资产减值准备	-76,568,744.10
计提在建工程减值准备	-2,320,000.00
处理固定资产损益	126,359.49
其 他	-1,225,157.51
合 计	-243,618,542.12

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	2001 年	2000 年		1999 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	51,875,289.37	67,973,081.90	67,973,081.90	67,573,101.94	67,573,101.94
净利润	-2,257,244,249.73	-177,951,320.06	-165,852,661.66	200,102,834.72	-166,286,593.63
总资产	565,575,098.44	2,459,306,434.00	2,387,720,628.42	2,721,443,364.56	2,704,713,298.46
股东权益（不含少数 股东权益）	-1,988,677,836.38	45,587,737.85	30,140,480.92	207,089,793.10	190,359,727.00
每股收益（全面摊薄）	-4.71	-0.371	-0.346	0.417	-0.347
每股收益（加权平均）	-4.71	-0.371	-0.346	0.417	-0.347
扣除非经常性损益 的每股收益	-4.188	-0.374	-0.349	-0.373	-0.373
每股净资产	-4.148	-0.095	0.063	0.432	0.397
调整后的每股净资产	-4.155	-1.87	-1.87	-1.47	-1.47
每股经营活动产生 的现金流量净额	-0.018	-0.014	-0.014	0.012	0.012
净资产收益率% （全面摊薄）	----	-390%	-550%	97%	-87%
净资产收益率% （加权平均）	----	-390%	-550%	97%	-87%
扣除非经常性损益后 的加权净资产收益率%	----	-393%	-555%	-86%	-94%

注：以上指标计算公式如下：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=（年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-长期待摊费用）/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末普通股股份总数 X 100%

三、报告期净资产收益率和每股收益利润表附表

2001 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	-----	-----	-0.024	-0.024
营业利润	-----	-----	-4.109	-4.109
净利润	-----	-----	-4.708	-4.708
扣除非经常性损益后的净利润	-----	-----	-4.188	-4.188

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	479,433,003.00	1,240,430,078.17	241,968,036.60	32,673,227.01	-3,884,657,203.74	-1,988,677,836.38
期初数	479,433,003.00	987,773,509.61	241,968,036.60	32,673,227.01	-1,627,412,954.01	30,140,480.92
本期增加	0	252,656,568.56	0	0	-2,257,244,249.73	-2,018,818,317.30
本期减少	0	0	0	0	0	0
期末数	479,433,003.00	1,240,430,078.17	241,968,036.60	32,673,227.01	-3,884,657,203.74	-1,988,677,836.38
变动原因		外债重组收益			主要为本年度计提坏帐，减值准备所致。	主要是本年度计提坏帐，减值准备及获外债重组收益所致。

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：

公司股份变动情况表

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	224,195,354							224,195,354
1、发起人股份								
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	112,453,352							112,453,352
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	224,195,354							224,195,354
二、已上市流通股份	255,237,649							255,237,649
1、人民币普通股	76,617,000							76,617,000
2、境内上市的外资股	178,620,649							178,620,649
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	255,237,649							255,237,649
三、股份总数	479,433,003							479,433,003

（二）、股票发行与上市情况：

1、本公司近三年未发行新股。

2、公司在报告期内并无送股、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、本公司内部职工股于 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。该股票现已全部上市，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。

二、报告期末股东情况

（一）、截至 2001 年 12 月 31 日，持有本公司股票的股东总人数为 51,773 户，其中 A 股股东 31,996 户，B 股股东 19,777 户。

（二）、本公司前十名大股东持股情况：（单位：股）

序号	股东名称	期初 持股数	增减变动	期末 持股数	持股 比例	股份性质
1	深圳市莱英达集团股份有限公司	111,607,002	-16,340,000	95,267,002	19.87%	境内发起人法人股
2	香港卓润科技有限公司	0	+62,003,890	62,003,890	12.94 %	境外发起人法人股
3	香港大环自行车有限公司	93,005,834	-62,003,890	31,001,944	6.47%	境外发起人法人股
4	STEPHEN & PARTNERS LTD.	19,447,518	---	19,447,518	4.06%	境外发起人法人股
5	航空信托投资有限责任公司	0	+10,340,000	10,340,000	2.16%	境内发起人法人股
6	深圳国际信托投资公司	0	+6,000,000	6,000,000	1.26%	境内发起人法人股
7	仁俊发展有限公司	0	+4,037,920	4,037,920	0.85%	境外社会公众股
8	谢映君	1,800,000	---	1,800,000	0.38%	境外社会公众股
9	许景新	0	+1,753,644	1,753,644	0.37%	境外社会公众股
10	陈元峰	1,631,040	---	1,631,040	0.34%	境外社会公众股

注：深圳市莱英达集团股份有限公司持有本公司 95,267,002 股全部被冻结，其中有 41,968,590 股被质押；香港大环自行车有限公司持有的 31,001,944 股亦被全部质押冻结。

(三)、持股 10%(含 10%)以上的法人股情况:

1、 深圳市莱英达集团股份有限公司

法定代表人: 李承友先生

成立时间: 1984 年

注册资本: 28,842 万元

经营范围: 兴办以轻工业为主的工业实业、经营房地产、国内贸易、自营和代理进出口贸易、保税贸易、旅游、饮食、服务、技术贸易、电信、仓储运输、金融、证券、期货、租赁、信息咨询。

股权结构: 总股本 28,842 万股, 国家股 19,140 万股; 社会法人股: 1,716 万股; 境内社会公众股: 4,026 万股; 境外社会公众股: 3,960 万股。

2、 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。

3、 香港大环自行车有限公司

法定代表人: 施展熊先生

经营范围: 进出口各类自行车

香港大环自行车有限公司所持有的本公司境外法人股 62003890 股已于 2001 年 1 月 17 日被深圳市中级人民法院拍卖, 买受人为香港卓润科技有限公司。本次公告刊登于 2001 年 1 月 19 日的《证券时报》和香港《大公报》。

(四)、控股股东之控股股东情况:

深圳市投资管理公司为深圳市莱英达集团股份有限公司及香港卓润科技有限公司之控股股东, 法定代表人为李黑虎, 成立于 1988 年 2 月, 注册资本为 20 亿元

人民币，主要经营业务为市属企业国有资产、财务和产权代表的管理、监督；向市属各类企业参股和周转投资；征收国有企业税后利润和资产占用费；市政府授权的其他业务。

第五节、董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、基本情况

1、董事、监事、高级管理人员情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
谢如贤	男	39	董 事 长	2001.05.31-2004.05.31	0 股	0 股
施展熊	男	58	副 董 事 长	2001.05.31-2004.05.31	75,000 股	75,000 股
刘林峰	男	45	董事、总经理	2001.05.31-2004.05.31	0 股	0 股
胡尔义	女	38	董事、副总经理	2001.05.31-2004.05.31	0 股	0 股
潘世明	男	31	总会计师	2001.08.13-2004.05.31	0 股	0 股
李镇平	男	53	董 事	2001.08.13-2004.05.31	0 股	0 股
杨立勋	男	39	独立董事	2001.05.31-2004.05.31	0 股	0 股
杨景洲	男	39	独立董事	2001.05.31-2004.05.31	0 股	0 股
蓝启华	男	52	监事会主席	2001.05.31-2004.05.31	0 股	0 股
彭铁生	男	53	监 事	2001.08.13-2002.07.09	0 股	0 股
杨 桂	男	60	监 事	1999.07.09-2002.07.09	0 股	0 股

注：上述董事、监事在股东单位任职情况：

谢如贤为深圳市莱英达集团股份有限公司总经理；胡尔义为深圳市莱英达集团股份有限公司副总会计师；潘世明为深圳市莱英达集团股份有限公司董事会秘书、产权部经理。

2、年度报酬情况：

姓名	性别	职务	年度报酬总额（元）	备 注
谢如贤	男	董事长		不在本公司领取报酬
施展熊	男	副董事长	152,998.44	
刘林峰	男	董事、总经理	175,436.31	

胡尔义	女	董事、副总经理、总会计师		不在本公司领取报酬
潘世明	男	董 事		不在本公司领取报酬
李镇平	男	独立董事		不在本公司领取报酬
杨立勋	男	独立董事		不在本公司领取报酬
苒景洲	男	独立董事		不在本公司领取报酬
蓝启华	男	监事会主席	103,447.93	
彭铁生	男	监 事	87,255.15	
杨 桂	男	监 事	78,498.15	

说明：（1）、公司现有董事、监事及高级管理人员共 11 人，在公司领取报酬的 5 人，在本公司领取报酬的总额为 597,635.98 元；金额最高的前两名董事的报酬为 328,434.75 元。高级管理人员只有 1 人在本公司领取报酬，金额为 175,436.31 元。

（2）、公司现任董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额在 10-15 万元的有 3 人；8-10 万元的有 2 人。（3）、董事长谢如贤、董事胡尔义、潘世明均在股东单位领薪；独立董事李镇平、杨立勋、苒景洲均在各自单位领取薪酬。

3、在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员及离任原因：

（1）、公司于 2001 年 8 月 13 日召开了 2001 年度临时股东大会，本次股东大会对公司董事进行了选举，李承友先生因工作需要不再担任本公司董事、董事长；

（2）、2001 年 7 月 6 日上午在深圳市布心路三零八号本公司三楼会议室召开第三届第五次会议，同意陶孝淳先生因工作变动不再担任本公司监事。

（3）、2001 年 7 月 6 日，本公司召开了第五届董事会第二次会议，经公司董事长提名，一致推荐由刘林峰先生担任公司总经理职务；经总经理提名，由胡尔义女士担任本公司副总经理职务。施展熊先生因工作需要不再担任本公司总经理。

二、公司员工情况

1、公司目前有员工 711 人，其中：

(1)、按专业构成分：生产人员 452 人，销售人员 114 人，技术人员 35 人，财务人员 27 人，行政人员 81 人，外派人员 2 人。

(2)、按教育程度分：硕士以上（含留学人员）9 人，本科 57 人，大专 77 人，大专以上占全员的 20%。

2、需公司承担费用的离退休职工人数 12 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。并将根据新近颁布的《上市公司治理准则》修改并制定了新的公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等文件，进一步明确公司股东大会、董事会和监事会的职能与责任，使“三会”的运作更规范，不断完善本公司法人治理结构。

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：

公司能够严格按照法律、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

公司已建立独立董事制度，在董事会中设有三名独立董事。独立董事任职期间的权利和义务严格按照公司《章程》和中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》执行，并对公司治理和运作情况发表独立意见。

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、销售和服务系统，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

公司正积极筹备建立公开、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。

第七节、股东大会情况简介

报告期内，本公司在深圳市布心路三零零八号本公司总部三楼会议室召开了2000年度股东大会和2001年度临时股东大会。股东大会决议公告分别刊登在2001年6月1日和2001年8月14日的《证券时报》和香港《大公报》。会议基本情况如下：

一、2000年度股东大会情况简介

（一）、股东大会的召集：

根据公司第四届董事会第十八次会议决定，公司于2001年4月11日在《证券时报》和香港《大公报》刊登了召开第十届股东大会的召集通知。出席会议对象为本公司董事、监事及高级管理人员，以及截止至2001年5月25日下午交易结束后，所有在深圳证券登记公司登记在册的本公司股东或其委托代理人。

（二）、股东大会的召开：

公司于2001年5月31日上午九时三十分召开了第十届股东大会。出席本次大会的股东及授权代表6人，代表股份96,587,402股，占公司总股份的20.15%。其中A股股东所持股份为95,267,002股，占公司总股份的19.87%；B股股东所持股份为1,320,400股，占公司总股份的0.28%。大会以投票表决的方式审议通过了以下事项：

- 1、《二零零零年度董事会工作报告》；
- 2、《二零零零年度监事会工作报告》；
- 3、《二零零零年度财务决算报告》；
- 4、《关于选举第五届董事会董事的议案》。

（三）、选举、更换公司董事、监事情况：

本次股东大会对公司董事进行了换届选举。选举李承友、施展熊、谢如贤、刘林峰、胡尔义、李镇平、杨立勋、苕景洲为公司第五届董事会董事。

二、临时股东大会简介

（一）、股东大会的召集：

根据公司第五届董事会第二次会议决定，公司于 2001 年 7 月 11 日在《证券时报》和香港《大公报》刊登了召开 2001 年度临时股东大会的召集通知。出席会议对象为本公司董事、监事及高级管理人员，以及截止至 2001 年 8 月 6 日下午交易结束后，所有在深圳证券登记公司登记在册的本公司股东或其委托代理人。

（二）、股东大会的召开：

公司于 2001 年 8 月 13 日下午三时召开了 2001 年度临时股东大会。出席本次大会的股东及授权代表 3 人，代表股份 95,377,702 股，占公司总股份的 19.89%，其中：A 股股东所持股份为 95,267,002 股，占公司总股份的 19.87%；B 股股东所持股份 110,700 股，占公司总股份 0.02%。大会以投票表决的方式审议通过了以下事项：

- 1、《关于变更董事会董事的议案》；
- 2、《关于变更监事会监事的议案》；
- 3、《关于聘任 2001 年度法律顾问的议案》。

（三）、选举、更换公司董事、监事情况：

1、本次股东大会对公司董事进行了变更选举，选举潘世明先生为本公司董事；李承友先生因工作需要不再担任本公司董事。

2、本次股东大会对公司监事进行了变更选举，选举蓝启华先生为本公司监事；陶孝淳先生因工作变动不再担任本公司监事。

第八节、董事会报告

一、公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营状况：

本公司主营业务为自行车及零配件的生产和销售，公司一直在该领域内拥有雄厚的实力，拥有世界上最大的自行车出口生产基地，产能可达 250 万辆。有优越的生产条件和可靠的质量保证体系，在国内外有良好的品牌效应，技术力量雄厚；有优良的基础设施和成熟产品，并有高档电动自行车作为升级产品。

2001 年度本公司努力改善外部经营环境，重组工作取得进展。9 月初，公司最大债权人中国华融资产管理公司与深圳市莱英达集团股份有限公司达成协议，华融公司同意作为本公司第一大股东组织公司的重组工作。这意味着本公司负债沉重的状况将有可能获得改善。在内部经营管理上，公司重点突出了品牌形象建设，大力抓好新产品开发，尤其前景看好的电动自行车产品开发和市场开拓。尽管如此，但由于整个自行车行业的不景气，加之过重财务负担和严重的资金匮乏等原因，公司整体经营状况仍在低谷中徘徊。2001 年主营业务收入 51,875,289.37 元，投资收益 -58,154,330.95 元，营业外收入 1,645,045.46 元，实现利润-2,257,244,249.73 元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案：

本公司在经营中出现的问题就是高额的债务负担和严重的资金短缺。为此本公司一方面通过挖掘内部潜力，盘活物业及存量资产以增加资金来源；另一方面就是积极推进国内债务和资产重组工作。目前该项工作正在抓紧的进行当中，相信在年内会取得较大的进展。

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）：

	2001 年	2000 年调整后	增减额	增减率 (%)	增减变动 主要原因
总资产	565,575,098.44	2,387,720,628.42	-1,822,145,529.98	-76.31	计提坏帐、 减值准备
长期负债	138,667,340.27	139,796,415.27	-1,129,075.00	0.81	无
股东权益	-1,988,677,836.38	30,140,480.92	-2,018,818,317.30	-6698.03	计提坏帐 、减值准备
主营业务利润	-11,641,159.96	-13,762,216.55	2,121,056.59	-15.41	主营业务 成本下降
净利润	-2,257,244,249.73	-165,852,661.66	-2,091,391,588.07	-1260.99	计提坏帐、 减值准备

四、对会计师事务所出具的带说明段的无保留意见的审计报告所涉及事项的说明

公司董事会同意深圳大华天诚会计师事务所和香港胡国志会计师事务所出具的审计报告。由于公司 2001 年度出现了巨额亏损及严重的资不抵债的情况，因此境内外审计报告均对本公司的持续经营能力发表质疑的说明。为此，公司董事会现说明如下：

2001 年度本公司出现 22.57 亿元巨额亏损，主要是由于本年度根据新的会计准则计提了大量的坏帐及减值准备金所致（本公司主营业务亏损为 1,164.16 万元）。因为本公司第一大股东深圳市莱英达集团股份有限公司（以下简称莱英达公司）与本公司最大债权人中国华融资产管理公司（以下简称华融公司）已于 2001 年 8 月

签订了《关于解除莱英达担保责任及深中华重组的框架协议》及有关《补充协议》。根据上述协议，莱英达公司及华融公司均对本公司资产重组工作的推进作出了承诺。到目前为止，有关《协议》条款已经执行完毕或正在实施当中，特别是华融公司已于 2002 年 3 月正式购买本公司部分股权，已成为本公司第一大股东；同时也成功购买了本公司因逾期贷款而被拍卖的部分生产设备和房产，目前华融公司已原则同意在履行完有关法律程序后将该设备租赁给本公司继续使用。2002 年 4 月 16 日，本公司 2002 年度第一次临时股东大会已正式批准了华融公司推荐的四位董事候选人成为本公司董事。

鉴于上述原因，公司董事会认为本公司实际重组工作已于期后全面展开。我们相信通过各方的积极努力，本公司的持续经营能力将有望在 2002 年度得以恢复。

五、独立董事对会计师事务所出具带说明段的无保留意见的审计报告所涉及事项特发表独立意见

独立董事同意深圳大华天诚会计师事务所和香港胡国志会计师事务所出具的审计报告。由于公司 2001 年度出现了巨额亏损及严重的资不抵债的情况，因此境内外审计报告均对本公司的持续经营能力发表质疑的说明。为此，独立董事现说明如下：

2001 年度本公司出现 22.57 亿元巨额亏损，主要是由于本年度根据新的会计准则计提了大量的坏帐及减值准备金所致（本公司主营业务亏损为 1,164.16 万元）。因为本公司第一大股东深圳市莱英达集团股份有限公司（以下简称莱英达公司）与本公司最大债权人中国华融资产管理公司（以下简称华融公司）已于 2001 年 8 月签订了《关于解除莱英达担保责任及深中华重组的框架协议》及有关《补充协议》。根据上述协议，莱英达公司及华融公司均对本公司资产重组工作的推进作出了承诺。到目前为止，有关《协议》条款已经执行完毕或正在实施当中，特别是华融公司已于 2002 年 3 月正式购买本公司部分股权，已成为本公司第一大股东；同时也成功购买了本公司因逾期贷款而被拍卖的部分生产设备和房产，目前华融公司已原

则同意在履行完有关法律程序后将该设备租赁给本公司继续使用。2002 年 4 月 16 日，本公司 2002 年度第一次临时股东大会已正式批准了华融公司推荐的四位董事候选人成为本公司董事。

鉴于上述原因，独立董事认为本公司实际重组工作已于期后全面展开。我们相信通过各方的积极努力，本公司的持续经营能力将有望在 2002 年度得以恢复。

六、新年度的经营计划

2002 年本公司将以“以改革为动力，以重组为契机，内转机制聚人心，外争政策树形象”为发展战略方针，努力实现“整合产业、再造中华”的总体目标。为此我们将认真做好以下几个方面的工作：

- 1、努力争取国内债务重组工作的全面完成。
- 2、通过资产重组，调整产业、产品结构，开拓新的市场后利润来源。
- 3、整合自行车生产业，走行业间优势互补之路，提高应变能力，进一步提高公司品牌效应，千方百计加快恢复和扩大出口业务。
- 4、建设龙华“产业园”，形成以可持续发展项目科研开发、生产、成果转换的“孵化器”基地。
- 5、研究成本结构，提高生产效率，形成以盈利为目的，以成本为核心的效益管理模式。
- 6、在进一步盘活现有存量资产，加大清欠款的回收力度的同时，引进资本及输出品牌和核心技术，迅速扩大市场占有率。

七、董事会日常工作情况

报告期内董事会共召开了五次会议，会议决议公告刊登《证券时报》和香港《大公报》。

（一）、公司在报告期内董事会的会议情况及决议内容：

1、第四届董事会第十八次会议

本公司第四届董事会于 2001 年 4 月 9 日上午十时召开第十八次会议。参加会议的董事五人，会议符合法定程序和公司《章程》的规定。会议审议通过的决议如下：

- (1)、公司二零零零年度报告；
- (2)、公司二零零零年度财务决算；
- (3)、公司二零零零年度利润及利润分配预案：

本公司 2000 年实现净利润-177,951,320.06 元，本年度不作利润分配。

- (4)、关于选举第五届董事会董事的议案；
- (5)、关于修改章程的议案。

2、第五届董事会第一次会议

本公司第五届董事会于 2001 年 5 月 31 日召开第一次会议。应到董事八人，实到五人，符合《公司法》及公司《章程》的规定。会议一致选举李承友先生为本公司董事长。

3、第五届董事会第二次会议

本公司第五届董事会于 2001 年 7 月 6 日召开第二次会议。公司董事八人，实到七人（其中独立董事三人）。符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。会议审议通过的决议如下：

(1)、因工作需要，同意李承友先生不再担任本公司董事、董事长。同意增选潘世明先生为本公司董事候选人。本决议将提交股东大会审议通过。

(2)、一致推荐谢如贤董事为本公司董事长。

(3)、经董事长提名，一致推荐公司新一届经营班子中由刘林峰先生担任公司总经理职务；经总经理提名，由胡尔义女士担任公司副总经理职务。

4、第五届董事会第三次会议

本公司第五届董事会于 2001 年 8 月 16 日召开第三次会议。应到董事八人，

实到六人。会议的召开符合《公司法》及公司《章程》的规定。会议审议并通过了公司 2001 年度中期报告，决定 2001 年度中期不进行利润分配和资本公积金转增股本。

5、第五届董事会第四次会议

本公司第五届董事会于 2001 年 10 月 25 日召开第四次会议，公司董事八人，实到六人（其中独立董事二人）。符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。会议审议并通过了公司 2001 年度第三季度报告。

（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。

八、本年度利润分配方案或转赠预案

本年度本公司不分红也不进行公积金转赠股本。此方案须经股东大会批准。

九、其他事项

本公司选定《证券时报》和香港《大公报》等为信息披露报纸。

第九节、监事会报告

本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六次会议。会议决议公告刊登分别刊登于 2001 年 4 月 11 日、7 月 11 日、8 月 14 日、8 月 20 日、10 月 27 日的《证券时报》和香港《大公报》。

1、2001 年 4 月 9 日召开第三届五次会议。会议一致通过了公司 2000 年度报告。

2、2001 年 7 月 6 日召开第三届第六次会议。会议同意陶孝淳先生因工作变动不再担任本公司监事，一致推荐蓝启华先生为监事候选人。

3、2001 年 8 月 13 日第三届第七次会议。会议一致推荐蓝启华先生为监事会召集人。

4、2001 年 8 月 16 日召开第三届第八次会议。会议审议并通过了公司 2001 年度中期报告。

5、2001 年 10 月 11 日召开第三届第九次会议。本次会议的议题主要是学习有关证券法规政策，认真研究如何进一步做好监事会工作，履行监事会职责。

6、2001 年 10 月 25 日召开第三届第十次会议。会议审议并通过了公司 2001 年度第三季度报告。

二、 公司监事会对 2001 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 2001 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、经理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：

2001 年度中期财务报告，真实地反映了公司 2001 年 6 月 30 日的财务状况和 2001 年 1-6 月的经营成果。2001 年度审计报告为标准无保留意见的审计报告，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：

报告期内本公司收购、出售资产情况见去年年报。

5、对关联交易的意见

本公司关联交易公平，未损害上市公司利益，无内幕交易。

6、监事会同意董事会对会计师事务所出具的审计报告所涉及的事项的说明。

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、报告期内公司收购及出售资产情况

本公司报告期内没有发生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、报告期内公司聘任深圳市大华天诚会计师事务所为集团本年度境内审计机构，报酬为人民币 33 万元；胡国志会计师事务所为境外审计机构，报酬为人民币 27 万元。

六、报告期内公司、公司董事会及董事无受监管部门处罚的情况。

七、其他重大事项：

1、本公司于 2001 年 5 月 17 日公告了招商银行诉本公司所欠贷款 750 万美元一案，根据深圳市中级人民法院民事（2001）深中法执字第 29-232、29-233 号民事裁定书裁定进入强制执行阶段（见 2001 年 5 月 17 日公告）。9 月 19 日本公司公告了收到广东省深圳市中级人民法院（2001）深中罚执字第 29-233-1 号民事裁定书，债权人招商银行诉本公司一案现已中止执行（见 2001 年 9 月 19 日公告）。

2、本公司于 2001 年 6 月 2 日公告了中国农业银行（新加坡）分行诉本公司贷款担保合同一案，根据广东省高级人民法院（1999）粤高法执字第 22-5 号民事裁定书及鉴于本公司暂无其他财产可执行，中国农业银行（新加坡）分行同意延期执行。本案共涉及金额为 1,024.90 万美元。（见 2001 年 6 月 2 日公告）。

3、本公司于 2001 年 6 月 13 日公告了本公司在 6 月 12 日收到北京市高级人民法院（2000）高经初字第 361 号民事判决书，中国进出口银行诉本公司借款合同纠纷一案已判本公司败诉，本案涉及金额人民币 114,558,000 元。本案尚未执行（见 2001 年 6 月 13 日公告）。

4、本公司于 2001 年 8 月 7 日公告了本公司在 8 月 3 日收到吉林省高级人民法院（2000）吉经初字第 53 号民事判决书，原告交通银行长春分行诉本公司对金田实业(集团)股份有限公司借款本金 5,000 万元及利息承担连带清偿责任（见 2001 年 8 月 7 日公告）。

5、本公司于 2001 年 8 月 31 日公告了本公司收到广东省深圳市中级人民法院（1998）深中法执字第 532 号民事裁定书，债权人广东省银行深圳分行诉本公司、深圳嘉年实业股份有限公司担保贷款合同纠纷一案已达成执行和解协议，（1998）深中法经调初字第 146 号民事调解书终止执行。本案涉及金额 200 万美元（见 2001 年 8 月 31 日公告）。

6、本公司于 2001 年 12 月 13 日公告了本公司生产设备因贷款抵押给国际金

融公司，应该公司要求，深圳市中级人民法院委托深圳市亿槌国际拍卖有限公司于 2001 年 12 月 12 日上午对本公司所抵押设备实施拍卖，拍卖成交价为人民币 1,650 万元。中国华融资产管理公司竞拍受买成功（见 2001 年 12 月 13 日公告）。

7、据本公司与境外银行于 1999 年达成的债务重组协议，又与一家境外银行完成相关法律文本程序，涉及金额为 1,430 万美元（见本公司 8 月 31 日公告）。

8、本公司第一大股东莱英达公司与华融公司于 2001 年 8 月 30 日签订了《关于解除莱英达担保责任及深中华重组的框架协议》，并已经双方授权代表签字、盖章、交换了文本（见本公司 9 月 3 日公告）。

9、根据《关于解除莱英达担保责任及深中华重组的框架协议》，莱英达公司与华融公司成立了本公司过渡期间联合协调小组（见本公司 9 月 21 日公告）。

10、本公司第一大股东莱英达公司与华融公司于 2001 年 10 月 29 日签订了《关于解除莱英达担保责任及深中华重组的框架协议的补充协议》，并已经双方授权代表签字、盖章、交换了文本（见本公司 11 月 7 日公告）。

11、本公司生产设备因贷款抵押给国际金融公司而进行的拍卖，华融公司竞拍受买成功（见本公司 12 月 13 日公告）。

12、关于对本公司原第二大股东香港大环自行车有限公司清收应收帐款一事，截止至 2001 年 9 月 30 日，本公司应收款折合人民币 6 亿元。该款的构成是 1998 年以前双方长期贸易往来所造成。由于 1999 年 5 月大环公司被香港法院宣布清盘，一切将按香港清盘法定程序进行。因此本公司已累计计提特殊坏帐准备金 1.27 亿元，同时加大力度进行清理和追讨，并截止于今年 9 月共收回其持有本公司境外法人股股票 6,700 万股。因目前大环公司的清盘工作尚未结束，故此本公司董事会无法确定该笔款项的清收期限。但是本公司将进一步加大清收力度，尽量回收，并在谨慎原则下尽量多提坏帐准备金（见本公司 12 月 29 日公告）。

第十一节、财务会计报告

一、审计报告

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

审 计 报 告

目 录	页 次
-----	-----
一．审计报告	1
二．已审会计报表	
1．资产负债表	2-3
2．利润及利润分配表	4
3．现金流量表	5-6
4．资产减值准备明细表	7
三．会计报表附注	8-39

审 计 报 告

深华

(2002)股审字 号

深圳中华自行车（集团）股份有限公司董事会暨全体股东：

我们接受委托，审计了后附贵公司及其子公司和联营公司(以下简称“贵公司”)2001 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表及 2001 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。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见，我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录、审核有关凭证等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》、《企业会计制度》和国家其他有关财务会计法规的规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况及 2001 年度的经营成果和现金流量的变化，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

我们注意到， 贵公司连续出现巨额营业亏损，营运资本减少；如附注 5（12）、（20）及附注 7 和附注 9 所述， 贵公司短期债务偿还压力大，这些将对 贵公司的持续经营产生一定影响。

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

2002 年 3 月 5 日

二、会计报告

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

资产负债表

2001年12月31日

单位：人民币元

资产		注 释	年末数		年初数	
			合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：						
货币资金	1		3,293,789.08	1,872,437.11	56,736,490.89	54,863,345.99
短期投资			-	-	-	-
应收票据	2		50,000.00	50,000.00	93,000.00	93,000.00
应收股利			-	-	-	-
应收利息			-	-	-	-
应收帐款	3		11,690,271.45	178,172,243.70	1,033,249,120.16	1,192,818,802.26
其他应收款	4		61,529,873.02	59,886,377.62	470,104,674.12	443,407,155.98
预付帐款	5		405,235.00	405,235.00	2,463,522.42	2,463,522.42
应收补贴款			-	-	-	-
存货	6		63,158,808.41	63,152,723.06	215,972,266.99	215,972,266.99
待摊费用	7		952,227.07	872,696.07	5,772,720.26	5,733,912.26
其他流动资产			-	-	5,823,091.87	5,823,091.87
流动资产合计			141,080,204.03	304,411,712.56	1,790,214,886.71	1,921,175,097.77
长期投资：						
长期股权投资	8		43,908,297.16	44,399,647.90	106,815,559.11	108,966,223.70
长期债权投资			-	-	-	-
长期投资合计			43,908,297.16	44,399,647.90	106,815,559.11	108,966,223.70
其中：合并价差			-	-	-	-
其			-	-	-	-
中：股权投资差额			-	-	-	-
固定资产：						
固定资产原价			792,997,048.29	786,672,383.50	795,012,493.91	788,823,550.12
减：累计折旧			375,053,144.98	371,676,532.99	351,828,072.84	348,680,351.80
固定资产净值			417,943,903.31	414,995,850.51	443,184,421.07	440,143,198.32
减：固定资产减值准			76,568,744.10	76,568,744.10	0.00	0.00
备						
固定资产净额	9		341,375,159.21	338,427,106.41	443,184,421.07	440,143,198.32
工程物资			-	-	-	-
在建工程	10		36,832,804.14	36,832,804.14	36,386,929.34	36,386,929.34
固定资产清理			-	-	429,044.40	429,044.40
固定资产合计			378,207,963.35	375,259,910.55	480,000,394.81	476,959,172.06

无形及其他资产：

						-
无形资产						-
长期待摊费用	11	2,378,633.90	2,378,633.90	10,689,787.79	10,689,787.79	-
其他长期资产						-
无形及递延资产合计		2,378,633.90	2,378,633.90	10,689,787.79	10,689,787.79	-
递延税项：						-
递延税款借项						-
资产总计		565,575,098.44	726,449,904.91	2,387,720,628.42	2,517,790,281.32	

公司法定代表：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

资产负债表（续）

2001年12月31日

单位：人民币元

负债及股东权益	注 释	年末数		年初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债：					
短期借款	12	478,718,618.59	405,046,276.67	586,448,699.72	499,602,149.72
应付票据		-	-	-	-
应付帐款	13	133,177,652.59	342,098,345.74	163,922,432.30	409,224,710.76
预收帐款	14	4,916,987.43	4,916,987.43	3,939,744.35	3,939,744.35
应付工资	16	7,052,367.77	6,910,665.80	7,827,543.30	7,580,595.04
应付福利费		6,424,181.64	6,320,940.19	6,261,556.34	6,167,781.71
应付股利		-	-	-	-
应交税金	17	86,968,625.61	86,930,169.26	86,420,024.39	86,358,152.72
其他应交款		-	-	-	-
其他应付款	15	1,163,951,646.89	1,124,009,751.49	996,311,596.95	949,889,078.77
预提费用	18	370,941,304.72	370,941,304.72	370,491,440.31	337,309,363.21
预计负债	19	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		2,418,422,385.24	2,513,445,441.30	2,221,623,037.66	2,300,071,576.28
长期负债：					
长期借款	20	88,456,386.30	88,456,386.30	90,456,386.30	90,456,386.30
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	21	50,210,953.97	50,210,953.97	49,340,028.97	49,340,028.97
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		138,667,340.27	138,667,340.27	139,796,415.27	139,796,415.27
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		2,557,089,725.51	2,652,112,781.57	2,361,419,452.93	2,439,867,991.55
少数股东权益：					
少数股东权益		(2,836,790.69)	(2,836,790.69)	(3,839,305.43)	(3,839,305.43)
股东权益：					
股本	22	479,433,003.00	479,433,003.00	479,433,003.00	479,433,003.00
资本公积	23	1,240,430,078.17	1,240,430,078.17	987,773,509.61	987,773,509.61
盈余公积	24	241,968,036.60	241,968,036.60	241,968,036.60	241,968,036.60
其中：公益 金		32,673,227.01	32,673,227.01	32,673,227.01	32,673,227.01
未分配利润	25	(3,884,657,203.74)	(3,884,657,203.74)	(1,627,412,954.01)	(1,627,412,954.01)
外币折算差额				(2,726,574.98)	

累积未弥补子公司亏损	26	(65,851,750.41)	-	(48,894,539.30)	-
股东权益合计		(1,988,677,836.38)	(1,922,826,085.97)	30,140,480.92	81,761,595.20
负债及股东权益总计		565,575,098.44	726,449,904.91	2,387,720,628.42	2,517,790,281.32

公司法定代表:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(所附注释是会计报表的组成部分)

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

利润及利润分配表

2001年12月31日

单位：人民币元

项目	注 释	本年累计数		上年累计数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	27	51,875,289.37	48,998,660.06	67,973,081.90	65,609,498.79
减：主营业务成本	27	63,355,715.06	61,266,670.10	81,605,246.07	79,988,385.27
主营业务税金及附	28	160,734.27	11,146.93	130,052.38	7,046.13
加					
二、主营业务利润		(11,641,159.96)	(12,279,156.97)	(13,762,216.55)	(14,385,932.61)
加：其他业务利润	29	6,881,353.90	6,881,353.90	4,767,867.08	4,767,867.08
减：营业费用		16,876,722.98	16,393,535.81	10,398,540.31	10,305,361.10
管理费用		1,875,462,244.20	1,861,262,471.99	76,674,637.60	75,684,605.35
财务费用	30	73,053,496.40	73,023,923.40	79,066,785.28	71,696,608.36
三、营业利润	31	(1,970,152,269.64)	(1,956,077,734.27)	(175,134,312.66)	(167,304,640.34)
加：投资收益	31	(58,154,330.95)	(57,998,230.19)	(7,844,952.32)	(7,810,284.00)
营业外收入	32	1,645,045.46	1,645,045.46	10,362,495.69	10,362,495.69
减：营业外支出	32	245,263,587.58	245,263,587.58	3,510,455.42	3,510,455.42
四、利润总额		(2,271,925,142.71)	(2,257,694,506.58)	(176,127,224.71)	(168,262,884.07)
减：所得税		-	-	9,477.55	-
少数股东损益		(450,256.85)	(450,256.85)	(2,410,222.41)	(2,410,222.41)
未弥补子公司亏	33	(14,230,636.13)		(7,873,818.19)	
损			-		-
五、净利润		(2,257,244,249.73)	(2,257,244,249.73)	(165,852,661.66)	(165,852,661.66)
加：年初未分配利润		(1,627,412,954.01)	(1,627,412,954.01)	(1,461,560,292.35)	(1,461,560,292.35)
六、可供分配利润		(3,884,657,203.74)	(3,884,657,203.74)	(1,627,412,954.01)	(1,627,412,954.01)
减：提取法定盈余公		-	-	-	-
积					
提取法定公		-	-	-	-
益金					
七、可供股东分配的利润		(3,884,657,203.74)	(3,884,657,203.74)	(1,627,412,954.01)	(1,627,412,954.01)
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈		-	-	-	-
余公积					
应付普通股		-	-	-	-
股利					
转作股本的普		-	-	-	-
通股股利					
八、未分配利润		(3,884,657,203.74)	(3,884,657,203.74)	(1,627,412,954.01)	(1,627,412,954.01)

补充资料:

项目	本年累计数	上年累计数
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	(238,294,903.89)	4,224,840.21
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额	---	---
5. 债务重组收益	652,225,327.82	399,568,759.26
6. 其他	---	---
公司法定代表:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:

（所附注释是会计报表的组成部分）

现金流量表

单位：人民币元

项 目	注释	2001年度		2000年度	
		合并数	公司数	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		49,448,542.81	47,417,623.07	82,039,000.92	80,607,437.33
收到的租金		6,844,211.66	6,314,211.66	4,933,941.93	4,257,820.68
收到的其他与经营活动有关的现金	34	2,079,596.40	2,079,596.40	6,612,831.31	4,941,126.19
现金流入小计		58,372,350.87	55,811,431.13	93,585,774.16	89,806,384.20
购买商品、接受劳务支付的现金		26,351,204.07	25,851,343.19	35,560,323.59	35,213,517.42
支付给职工以及为职工支付的现金		18,708,584.75	16,993,243.43	21,317,439.19	19,774,403.52
实际缴纳的增值税款		1,729,940.65	1,553,918.83	3,995,448.55	3,995,448.55
支付的所得税费		-	-	-	-
支付的除增值税，所得税以外的其他税费		121,095.85	108,774.32	404,146.71	172,569.11
支付的其他与经营活动有关的现金	34	19,970,886.22	19,369,967.21	38,997,566.68	37,228,750.36
现金流出小计		66,881,711.54	63,877,246.98	100,274,924.72	96,384,688.96
经营活动产生的现金流量净额		(8,509,360.67)	(8,065,815.85)	(6,689,150.56)	(6,578,304.76)
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		3,781,250.00	3,781,250.00	13,738,948.34	13,726,407.33
分得股利或利润所收到的现金		1,045,047.36	1,041,867.42	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		657,148.00	657,148.00	300,082.50	300,082.50
收到的其它与投资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		5,483,445.36	5,480,265.42	14,039,030.84	14,026,489.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		419,039.60	410,540.60	3,761,004.28	3,423,491.78
权益性投资所支付的现金		-	-	-	-
支付的其它与投资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流出小计		419,039.60	410,540.60	3,761,004.28	3,423,491.78
投资活动产生的现金流量净额		5,064,405.76	5,069,724.82	10,278,026.56	10,602,998.05
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收权益性投资所收到的现金		-	-	-	-
借款所收到的现金		-	-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		-	-	-	-
偿还债务所支付的现金		49,853,635.58	49,853,635.58	132,379,496.52	132,379,496.52
分配股利或利润所支付的现金		-	-	-	-

偿付利息所支付的现金	129,886.85	126,957.80	2,496,604.28	2,502,602.28
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
现金流出小计	49,983,522.43	49,980,593.38	134,876,100.80	134,882,098.80
筹资活动产生的现金流量净额	(49,983,522.43)	(49,980,593.38)	(134,876,100.80)	(134,882,098.80)
四、汇率变动对现金的影响额	(14,224.47)	(14,224.47)	(2,256.75)	(2,256.75)
五、现金及现金等价物净增加额	(53,442,701.81)	(52,990,908.88)	(131,289,481.55)	(130,859,662.26)

项 目	2001年度		2000年度	
	合并数	公司数	合并数	公司数
一、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
以固定资产偿还债务	-	-	-	-
以投资偿还债务	-	-	-	-
以固定资产进行长期投资	-	-	-	-
以存货偿还债务	-	-	-	-
		-	-	
二、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	(2,257,244,249.73)	(2,257,244,249.73)	(165,852,661.66)	(165,852,661.66)
加：少数股东损益	(450,256.85)	(450,256.85)	(2,410,222.41)	(2,410,222.41)
未弥补子公司亏损	(14,230,636.13)		(7,873,818.19)	-
计提的固定资产折旧	24,104,520.10	22,996,181.19	20,637,526.02	20,399,931.19
计提的资产减值准备	1,902,257,288.83	1,888,599,659.55	48,844,875.09	48,844,875.09
预计负债	163,631,000.00	163,631,000.00		
长期待摊费用摊销	8,373,653.89	8,373,653.89	10,079,164.23	11,130,406.06
待摊费用减少	4,820,493.19	4,861,216.19	5,550,061.71	5,588,869.71
预提费用增加	449,864.41	33,631,941.51	47,609,330.09	33,083,384.77
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失（减收益）	530,788.51	530,788.51	(5,326,774.78)	(5,591,692.24)
固定资产报废损失	32,399.92	32,399.92	233,706.17	-
财务费用	73,053,496.40	73,023,923.40	79,066,785.28	71,696,608.36
投资损失（减收益）	44,800,461.14	44,644,360.38	(7,272,456.87)	7,810,284.00
存货的减少（减增加）	4,112,957.75	4,119,043.10	15,112,244.71	15,112,244.71
经营性应收项目的减少（减增加）	66,467,793.31	62,069,033.47	(41,618,492.59)	(61,436,278.25)
经营性应付项目的增加（减减少）	(29,218,935.41)	(56,884,510.38)	(3,468,417.36)	15,045,945.91
经营活动产生的现金流量净额	(8,509,360.67)	(8,065,815.85)	(6,689,150.56)	(6,578,304.76)
三、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	3,293,789.08	1,872,437.11	73,775,175.07	71,891,345.07

减：现金的期初余额	56,736,490.89	54,863,345.99	205,064,656.62	202,751,007.33
加：现金等价物的年末数	-	-	-	-
减：现金等价物的年初数	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	(53,442,701.81)	(52,990,908.88)	(131,289,481.55)	(130,859,662.26)

公司法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：
	(所附注释是会计报表的组成部分)	

资产减值准备明细表

2001 年度

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	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	427,244,352.39	1,660,485,859.86	---	2,087,730,212.25
其中：应收账款	326,667,019.60	1,280,548,606.09	---	1,607,215,625.69
其它应收款	100,577,332.79	379,937,253.77	---	480,514,586.56
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	126,057,782.06	149,528,815.06	828,314.23	274,758,282.89
其中：库存商品	17,509,155.51	22,092,522.98	---	39,601,678.49
低值易耗品	---	1,712,399.64	---	1,712,399.64
原材料	108,548,626.55	125,723,892.44	828,314.23	233,444,204.76
四、长期投资减值准备合计	23,512,635.15	13,353,869.81	---	36,866,504.96
其中：长期股权投资	23,512,635.15	13,353,869.81	---	36,866,504.96
长期债权投资	---	---	---	---
五、固定资产减值准备合计	---	76,568,744.10	---	76,568,744.10
其中：房屋、建筑	---	2,084,874.23	---	2,084,874.23
机器设备	---	74,483,869.87	---	74,483,869.87
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	---	2,320,000.00	---	2,320,000.00
八、委托贷款减值准备	---	---	---	---

二、 会计报表附注

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

会计报表附注

2001 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。

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，生产大幅滑坡，主营业务连年亏损，现公司主要进行内外债务的重组工作。

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：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。

（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。

（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。

（23）会计政策的变更

本公司本年度按《企业会计制度》规定对固定资产、在建工程计提减值准备（详见附注 2.（13）、附注 2.（14）描述），对担保损失预计负债（详见附注 2.（20）描述），具体情况如下：

项目	2000年度	2001年度	累积影响数
固定资产减值准备	---	(76,568,744.10)	(76,568,744.10)
在建工程减值准备	---	(2,320,000.00)	(2,320,000.00)
预计负债	---	(163,631,000.00)	(163,631,000.00)
住房周转金转入	4,224,840.21	---	4,224,840.21
合计	<u>4,224,840.21</u>	<u>(242,519,744.10)</u>	<u>(238,294,903.89)</u>

其对公司本年度的影响是使净资产减少 238,294,903.89，使净利润减少 242,519,744.10。本公司已对会计报表年初数进行相应调整，并重编上年度会计报表。

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
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) 此公司上年度纳入合并范围，本年度正清算，故未合并，但仍对其进行权益法调整。目前该公司资不抵债，对其长期投资额已减至零。由于合并报表范围的变化，本公司已对会计报表年初数进行相应调整，并重编上年度会计报表合并数。

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
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%
江西丽华实业有限公司	¥13000 万	商业及服务业	35,315,474.40	34.62%
深圳沧海实业有限公司	¥420 万	机械制造业	178,000.00	30%
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%
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%
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%
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%
深圳市阿米尼实业有限公司	¥200 万	生产自行车、助动车、摩托车等	40,000.00	2%

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	529,661.34	1.00	529,661.40	887,604.70
	港币	57,177.50	1.07	61,179.93	83,032.79
	美元	34.25	8.30	284.28	284.28
小计				591,125.61	970,921.77
银行存款	人民币	2,234,103.07	1.00	2,234,103.07	3,741,684.24
	港币	16,018.55	1.07	17,139.85	17,951.45
	美元	51,383.15	8.30	426,445.70	51,451,823.92
	法郎	(1,196.79)	1.58	(1,890.93)	(1,890.93)
小计				2,675,797.69	55,209,568.68
其他货币资金	人民币	26,865.78	1.00	26,865.78	42,903.14
	港币	---	1.07	---	513,097.30
小计				26,865.78	556,000.44
合计				3,293,789.08	56,736,490.89

本年比上年余额减少 53,442,701.81，降低 94.19%，主要因为本年按债务重组协议支付债权银行债务重组本金和重组费用。

注释 2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
一至三个月到期	50,000.00	55,000.00
四至六个月到期	---	38,000.00
合 计	50,000.00	93,000.00

注释 3. 应收帐款

账龄	期末数			期初数		
	金额 RMB	占总额比例 %	坏帐准备 RMB	金额 RMB	占总额比例 %	坏帐准备 RMB
一年以内	4,857,843.13	0.31%	14,573.52	8,771,631.65	0.65%	26,314.89
一年以上至二年内	1,151,588.96	0.07%	3,454.77	16,195,559.29	1.19%	48,586.68
二年以上至三年内	10,594,870.62	0.65%	4,896,002.97	139,506,577.44	10.26%	418,519.73
三年以上	1,602,301,594.43	98.97%	1,602,301,594.43	1,195,442,371.38	87.90%	326,173,598.30
合计	1,618,905,897.14	100.00%	1,607,215,625.69	1,359,916,139.76	100.00%	326,667,019.60

本年比上年余额减少 1,021,558,848.71, 降低 98.87%, 主要因为本年对应收账款逐项分析计提坏账准备 1,280,548,606.09。

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 69.10%。

本公司对账龄在三年以上的应收账款未计提坏账准备部分, 经逐项分析本年全部予以补计, 具体情况如下:

1. 关联公司:

欠款单位名称	本年增加	金额	账龄	以前年度累计 坏账准备	本年计提坏账准备	累计坏账准备
香港大环自行车有限公司	192,977,448.17	598,160,554.45	五年以上	117,390,966.87	480,769,587.58	598,160,554.45
Diamond Back (Hong Kong) Co.Ltd	61,378,147.08	241,557,021.46	五年以上	18,082,639.83	223,474,381.63	241,557,021.46
至高资源国际有限公司	---	139,396,408.85	五年以上	35,221,783.21	104,174,625.64	139,396,408.85
小计	254,355,595.25	979,113,984.76		170,695,389.91	808,418,594.85	979,113,984.76

此三家单位是本公司的关联公司(详见附注 6), 为本公司主要出口商, 以前年度考虑到关联关系, 且账龄并不长, 只部分计提坏账准备, 其中因香港大环自行车有限公司处于破产清算阶段, 对其应收账款的可回收性会计师事务所一直给予保留意见。目前 Diamond Back (Hong Kong) Co.Ltd 已停业, 至高资源国际有限公司联系不到, 该等款项本年已达五年以上, 且未有回款, 风险加大, 可回收性极小, 本公司对其余额(扣除以前年度已计坏账准备), 全部计提坏账准备。

2. 非关联方公司

欠款单位名称	本年增加	金额	账龄	以前年度累计 坏账准备	本年计提坏账准 备	累计坏账准备
Starway Co.Ltd *	48,219,117.51	97,930,571.16	五年以上	---	97,930,571.16	97,930,571.16
AUGUSTA Co.Ltd *	---	41,663,592.17	五年以上	---	41,663,592.17	41,663,592.17
其他出口经销商 *	36,741,131.84	127,111,683.88	五年以上	1,226,599.57	125,885,084.31	127,111,683.88
国内客户 **	---	356,481,762.46	三年以上	154,251,608.82	202,230,153.64	356,481,762.46
小计	84,960,249.35	623,187,609.67		155,478,208.39	467,709,401.28	623,187,609.67

* 此部分为以前年度出口销售形成，目前 Starway Co.Ltd、AUGUSTA Co.Ltd 均无法联系，该等款项本年已达五年以上，且未有回款，风险加大，其可回收性极小，本公司对其余额（扣除以前年度已计坏账准备），全部计提坏账准备。

** 此部分公司较多，明细金额不大，以前年度逐笔分析计提部分坏帐准备，目前由于种种原因均无法联系，本年度仍然没有回款，帐龄又增加了一年，其收回可能性极小，故按其余额全部计提坏帐准备。

合计	339,315,844.60 ***	1,602,301,594.43		326,173,598.30	1,276,127,996.13	1,602,301,594.43
----	--------------------	------------------	--	----------------	------------------	------------------

*** 本年增加是由于以前年度在或有事项中揭示的押汇贴现票据 4,088 万美元，本年度经与境内外三家银行对账确认，补记入帐。

应收账款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额 RMB	占总额比例 %	坏帐准备 RMB	金额 RMB	占总额比例 %	坏帐准备 RMB
一年以内	4,857,843.13	0.28%	14,573.52	8,771,631.65	0.58%	26,314.89
一年以上至二年内	1,151,588.96	0.06%	3,454.77	16,195,559.29	1.07%	48,586.68
二年以上至三年内	10,594,870.62	0.59%	4,896,002.97	139,506,577.44	9.18%	418,519.73
三年以上	1,765,911,947.16	99.07%	1,599,429,974.91	1,355,012,053.48	89.17%	326,173,598.30
合计	1,782,516,249.87	100.00%	1,604,344,006.17	1,519,485,821.86	100.00%	326,667,019.60

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 1,285,190,120.34 元，占应收账款总额的比例为 72.10%。

本公司对账龄在三年以上的应收账款未计提坏账准备部分，经逐项分析本年全部予以补计，具体情况如下：

1. 关联公司：

欠款单位名称	本年增加	金额	账龄	以前年度累计 坏账准备	本年计提坏账准备	累计坏账准备
--------	------	----	----	----------------	----------	--------

香港大环自行车有限公司	192,977,448.17	760,601,856.07	五年以上	117,390,966.87	480,769,587.58	598,160,554.45
Diamond Back (Hong Kong) Co.Ltd	61,378,147.08	244,106,968.09	五年以上	18,082,639.83	223,474,381.63	241,557,021.46
至高资源国际有限公司	---	140,887,132.85	五年以上	35,221,783.21	104,174,625.64	139,396,408.85
小计	254,355,595.25	1,145,595,957.01		170,695,389.91	808,418,594.85	979,113,984.76

此三家单位是本公司的关联公司（详见附注 6），为本公司主要出口商，以前年度由于考虑到关联关系，且账龄并不长，只部分计提坏账准备，其中因香港大环自行车有限公司处于破产清算阶段，对其应收账款的可回收性会计师事务所一直给予保留意见。目前 Diamond Back (Hong Kong) Co.Ltd 已停业，至高资源国际有限公司联系不到，该等款项本年已达五年以上，且未有回款，风险加大，可回收性极小，本公司对其余额（扣除以前年度已计坏账准备），全部计提坏账准备。

2. 非关联方公司

欠款单位名称	本年增加	金额	账龄	以前年度累计 坏账准备	本年计提坏账准备	累计坏账准备
Starway Co.Ltd *	48,219,117.51	97,930,571.16	五年以上	---	97,930,571.16	97,930,571.16
AUGUSTA Co.Ltd *	---	41,663,592.17	五年以上	---	41,663,592.17	41,663,592.17
其他出口经销商 *	36,741,131.84	124,240,064.36	五年以上	1,226,599.57	123,013,464.79	124,240,064.36
国内客户 **	---	356,481,762.46	三年以上	154,251,608.82	202,230,153.64	356,481,762.46
小计	84,960,249.35	620,315,990.15		155,478,208.39	464,837,781.76	620,315,990.15

* 此部分为以前年度出口销售形成，目前 Starway Co.Ltd、AUGUSTA Co.Ltd 均无法联系，该等款项本年已达五年以上，且未有回款，风险加大，其可回收性极小，本公司对其余额（扣除以前年度已计坏账准备），全部计提坏账准备。

** 此部分公司较多，明细金额不大，以前年度逐笔分析计提部分坏账准备，目前由于种种原因均无法联系，本年度仍然没有回款，账龄又增加了一年，其收回可能性极小，故按其余额全部计提坏账准备。

合计	339,315,844.60 ***	1,765,911,947.16	326,173,598.30	1,273,256,376.61	1,599,429,974.91
----	--------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

*** 本年增加是由于以前年度在或有事项中揭示的押汇贴现票据 4,088 万美元，本年度经与境内外三家银行对账确认，补记入帐。

注释 4. 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额 RMB	占总额比例 %	坏帐准备 RMB	金额 RMB	占总额比例 %	坏帐准备 RMB
一年以内	33,459,851.42	6.17%	100,379.56	39,409,914.70	6.90%	118,229.74
一年以上至二年内	8,383,657.14	1.55%	25,150.97	45,600,273.91	7.99%	136,800.82
二年以上至三年内	39,465,883.04	7.28%	19,653,988.05	46,953,722.46	8.23%	140,861.17
三年以上	460,735,067.98	85.00%	460,735,067.98	438,718,095.84	76.88%	100,181,441.06
合计	542,044,459.58	100.00%	480,514,586.56	570,682,006.91	100.00%	100,577,332.79

本年比上年余额减少 408,574,801.10，降低 86.91%，主要因为本年对其他应收款逐项分析计提坏账准备 379,937,253.77。

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	69,247,687.51	五年以上	往来借款
合计	289,286,622.61		

持股 5%以上的股东欠款 30,896,816.21 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 392,564,930.19 元，占其他应收款总额的比例为 72.42%。
本公司对账龄在三年以上的其他应收款未计提坏账准备部分，本年全部予以补计，具体如下：

1. 关联公司：

欠款单位名称	金额	账龄	以前年度累计 坏账准备	本年计提坏账准备	累计坏账准备
中华复合材料制品（深圳）有限公司	61,279,522.44	五年以上	---	61,279,522.44	61,279,522.44
深圳华嘉名工贸发展有限公司	50,293,463.41	五年以上	18,071,970.44	32,221,492.97	50,293,463.41
香港大环自行车有限公司	30,893,816.21	五年以上	---	30,893,816.21	30,893,816.21
小计	142,466,802.06		18,071,970.44	124,394,831.62	142,466,802.06

此三家单位是本公司的关联公司（详见附注 6），主要为往来借款，以前年度由于考虑到关联关系，且账龄并不长，只部分计提坏账准备，其中因香港大环自行车有限公司处于破产清算阶段，对其应收款项的可回收性会计师事务所一直给予保留意见。目前中华复合材料制品（深圳）有限公司、深圳华嘉名工贸发展有限公司已严重资不抵债，该等款项本年已达五年以上，且未有回款，风险加大，可回收性极小，本公司对其余额（扣除以前年度已计坏账准备），全部计提坏账准备。

2. 非关联方公司

欠款单位名称	金额	账龄	以前年度累计坏账准备	本年计提坏账准备	累计坏账准备
Starway Co.Ltd *	220,038,935.10	五年以上	64,491,930.82	155,547,004.28	220,038,935.10
MORE-LARGE Co.Ltd *	30,059,193.03	五年以上	---	30,059,193.03	30,059,193.03
其他 **	68,170,137.79	三年以上	17,617,539.80	50,552,597.99	68,170,137.79
小计	318,268,265.92		82,109,470.62	236,158,795.30	318,268,265.92

* 此部分为以前年度往来借款，目前 Starway Co.Ltd、MORE-LARGE Co.Ltd 均无法联系，该等款项本年已达五年以上，且未有回款，其可回收性极小，本公司对其余额（扣除以前年度已计坏账准备），全部计提坏账准备。

** 此部分公司较多，明细金额不大，以前年度逐笔分析计提部分坏账准备，目前均无法联系，本年度仍然没有回款，账龄又增加了一年，其收回可能性极小，故按其余额全部计提坏账准备。

合计	460,735,067.98		100,181,441.06	360,553,626.92	460,735,067.98
----	----------------	--	----------------	----------------	----------------

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	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	33,344,707.97	6.30%	89,605.06	51,678,501.37	9.50%	155,035.50
一年以上至二年以内	6,939,899.42	1.31%	20,819.70	40,191,824.07	7.39%	120,575.47
二年以上至三年以内	39,365,883.04	7.43%	19,653,688.05	42,302,140.53	7.78%	126,906.42
三年以上	449,964,508.99	84.96%	449,964,508.99	409,812,022.80	75.33%	100,174,815.40
合计	529,614,999.42	100.00%	469,728,621.80	543,984,488.77	100.00%	100,577,332.79

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	69,247,687.51	五年以上	往来借款
合计	289,286,622.61		

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 380,647,576.64 元，占其他应收款总额的比例为 71.87%。

本公司对账龄在三年以上的应收账款未计提坏账准备部分，本年全部予以补计，具体情况如下：

1. 关联公司：

欠款单位名称	金额	账龄	以前年度累计 坏账准备	本年计提坏账准备	累计坏账准备
中华复合材料制品（深圳）有限公司	60,504,587.44	五年以上	---	60,504,587.44	60,504,587.44
深圳华嘉名工贸发展有限公司	45,150,160.83	五年以上	18,071,970.44	27,078,190.39	45,150,160.83
香港大环自行车有限公司	24,894,700.24	五年以上	---	24,894,700.24	24,894,700.24
小计	130,549,448.51		18,071,970.44	112,477,478.07	130,549,448.51

此三家单位是本公司的关联公司（详见附注 6），主要为往来借款，以前年度由于考虑到关联关系，且账龄并不长，只部分计提坏账准备，其中因香港大环自行车有限公司处于破产清算阶段，对其应收账款的可回收性会计师事务所一直给予保留意见。目前中华复合材料制品（深圳）有限公司、深圳华嘉名工贸发展有限公司已严重资不抵债，该等款项本年已达五年以上，且未有回款，风险加大，可回收性极小，本公司对其余额（扣除以前年度已计坏账准备），全部计提坏账准备。

2. 非关联方公司

欠款单位名称	金额	账龄	以前年度累计坏账准备	本年计提坏账准备	累计坏账准备
Starway Co.Ltd *	220,038,935.10	五年以上	64,491,930.82	155,547,004.28	220,038,935.10
MORE-LARGE Co.Ltd *	30,059,193.03	五年以上	---	30,059,193.03	30,059,193.03
其他 **	69,316,932.35	三年以上	17,610,914.14	51,706,018.21	69,316,932.35
小计	319,415,060.48		82,102,844.96	237,312,215.52	319,415,060.48

* 此部分为以前年度往来借款，目前 Starway Co.Ltd、MORE-LARGE Co.Ltd 均无法联系，该等款项本年已达五年以上，且未有回款，其可回收性极小，本公司对其余额（扣除以前年度已计坏账准备），全部计提坏账准备。

** 此部分公司较多，明细金额不大，以前年度逐笔分析计提部分坏帐准备，目前均无法联系，本年度仍然没有回款，帐龄又增加了一年，其收回可能性极小，故按其余额全部计提坏帐准备。

合计	449,964,508.99		100,174,815.40	349,789,693.59	449,964,508.99
----	----------------	--	----------------	----------------	----------------

注释 5. 预付帐款

账龄	期末数		期初数	
	金额 RMB	占总额比例 %	金额 RMB	占总额比例 %
一年以内	405,235.00	100.00%	677,171.40	27.49%
一年以上至二年内	---	---	584,000.00	23.70%
二年以上至三年内	---	---	1,202,351.02	48.81%
合计	405,235.00	100.00%	2,463,522.42	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	264,059,646.88	30,615,442.12	269,320,930.21	160,772,303.66
低值易耗品	2,090,953.59	378,553.95	2,316,724.91	2,316,724.91
在产品	2,854,287.21	2,854,287.21	---	---
产成品	68,912,203.62	29,310,525.13	70,392,393.93	52,883,238.42
合计	337,917,091.30	63,158,808.41	342,030,049.05	215,972,266.99

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期转回	期末数
原材料	108,548,626.55	125,723,892.44	828,314.23	233,444,204.76
低值易耗品	---	1,712,399.64	---	1,712,399.64
在产品	---	---	---	---
产成品	17,509,155.51	22,092,522.98	---	39,601,678.49
合计	126,057,782.06	149,528,815.06	828,314.23	274,758,282.89

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	年末结存原因
租金	62,573.72	1,052,844.26	1年期限，尚未摊完
税金	232,852.71	2,316,224.67	1年期限，尚未摊完
运输费	109,693.66	1,281,162.20	1年期限，尚未摊完
保险费	5,879.00	108,089.42	1年期限，尚未摊完
其他	541,227.98	1,014,399.71	1年期限，尚未摊完
合计	952,227.07	5,772,720.26	

注释 8. 长期投资

1. 长期投资明细列示如下：

(1) 合并数明细列示如下：

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	80,774,802.12	36,866,504.96	43,908,297.16	130,328,194.26	23,512,635.15	106,815,559.11
其中：对子公司投资	18,266,055.13	14,163,332.00	4,102,723.13	22,097,305.13	14,163,332.00	8,547,920.00
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	62,508,746.99	22,703,172.96	39,805,574.03	104,449,639.13	9,349,303.15	94,486,389.11
其他股权投资	---	---	---	3,781,250.00	---	3,781,250.00
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	80,774,802.12	36,866,504.96	43,908,297.16	130,328,194.26	23,512,635.15	106,815,559.11

本年比上年余额减少 60,907,261.95，降低 57.02%，主要因为本年对严重亏损子公司 Zoria Pte Ltd（未合并）权益法调整和对其他股权投资计提减值准备。

(2) 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	81,266,152.86	36,866,504.96	44,399,647.90	132,478,858.85	23,512,635.15	108,966,223.70
其中：对子公司投资	18,797,405.87	14,163,332.00	4,634,073.87	64,397,914.83	14,163,332.00	50,234,582.83
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	62,468,746.99	22,703,172.96	39,765,574.03	64,299,694.02	9,349,303.15	54,950,390.87
其他股权投资	---	---	---	3,781,250.00	---	3,781,250.00
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	81,266,152.86	36,866,504.96	44,399,647.90	132,478,858.85	23,512,635.15	108,966,223.70

2. 长期股权投资

(1) 合并数明细列示如下:

被投资单位名称	投资期限	占注册资本比例	初始投资成本	期初数	追加投资额	权益增减额	累计权益	期末数	减值准备				备注
									期初数	本期增加	期末数	帐面价值	
深圳丹下自行车零件有限公司	---	20%	941,600.00	220,721.21	---	256,048.50	(464,830.29)	476,769.71	---	---	---	476,769.71	
深圳证券市场调节基金	---	---	3,781,250.00	3,781,250.00	(3,781,250.00)	---	---	---	---	---	---	---	
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	3,621,631.00	---	3,621,631.00	---	
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	613,946.87	---	613,946.87	4,102,723.13	
深圳沧海实业有限公司	10 年	30%	178,000.00	10,877.40	---	40,525.17	(126,597.43)	51,402.57	---	---	---	51,402.57	
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)	---	---	---	---	---	
杭州中江实业有限公司	---	51%	5,045,700.00	5,045,700.00	---	---	---	5,045,700.00	5,045,700.00	---	5,045,700.00	---	
汕头经济特区大鹏实业有限公司	20 年	30%	5,425,150.30	4,587,082.86	---	(252,621.41)	(1,090,688.83)	4,334,461.47	2,419,622.51	---	2,419,622.51	1,914,838.96	
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	1,960,000.00	---	1,960,000.00	---	
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	2,000,000.00	---	2,000,000.00	---	
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	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	370,385.83	---	370,385.83	---	
Zoria Pte Ltd	---	100%	497,000.00	43,981,195.11	---	(43,981,195.11)	(497,000.00)	---	---	---	---	---	
深圳市阿米尼实业有限公司	---	2%	40,000.00	---	---	40,000.00	---	40,000.00	---	---	---	40,000.00	
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	6,250,000.00	4,700,000.00	10,950,000.00	3,933,560.00	a
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	---	3,535,000.00	3,535,000.00	---	b
江西丽华实业有限公司	30 年	34.62%	35,315,474.40	33,973,791.28	---	(1,874,899.29)	(3,216,582.41)	32,098,891.99	---	3,209,889.20	3,209,889.20	28,889,002.79	c
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	---	1,179,300.00	1,179,300.00	4,500,000.00	d

扬州兴华车料有限公司	30 年	30%	1,821,606.00	1,359,361.27	---	---	(462,244.75)	1,359,361.25	679,680.64	679,680.61	1,359,361.25	---	e
深圳信联咨询有限公司	---	---	50,000.00	50,000.00	---	---	---	50,000.00	---	50,000.00	50,000.00	---	f
小计			96,532,169.00	130,328,194.26	(3,781,250.00)	(45,772,142.14)	(11,976,116.88)	80,774,802.12	23,512,635.15	13,353,869.81	36,866,504.96	43,908,297.16	

本年计提减值准备 13,353,869.81，其具体明细如下：

- a. 深圳金环印刷版有限公司原为三家联合投资，但是最后实际投资仅本公司一家，由于其他股东资金不到位，该公司无力再经营下去，现正清算。该公司现有沙井洪田工业区靠山土地 14000 平方米（欠土地费 116 万元）和未完工厂房 3800 平方米，按预计可能的损失额对其计提减值准备 4,700,000.00。
- b. 深圳市骏宝实业有限公司成立以来运作极不规范，多年不开董事会。因欠银行贷款 800 万元，临时营业地被银行查封，无法与其取得联系，对其投资全额计提减值准备 3,535,000.00。
- c. 江西丽华实业有限公司因国内房地产业和商业市场变化等多种原因未能按原计划规模经营，该公司主要资产商场利用率为 60%左右，经营连年亏损，但地理位置较好，根据以上情况，对其计提 10%投资减值准备计 3,209,889.20。
- d. 湖南光南摩托车有限公司严重亏损，财务报表统计 2001 年亏损为 2860 多万元。该公司目前的经营状况前景不容乐观。经多方联系达成初步意向，本公司以 450 万元人民币价格转让全部投资股份，按投资差额计提减值准备 1,179,300.00。
- e. 扬州兴华车料有限公司自成立以来一直亏损，本公司多次派人联系，无法取到财务报表，以前年度已计 50%准备，本年按帐面投资余额全部计提减值准备 679,680.61。
- f. 深圳信联咨询有限公司以高息回报的诈骗方式吸引投资，经调查，该公司连续多年未年审，已注销，按帐面投资额全部计提减值准备 50,000.00。

（2）公司数明细列示如下：

被投资单位名称	投资期限	占注册资本比例	初始投资成本	期初数	追加投资额	权益增减额	累计权益	期末数	减值准备			帐面价值	备注
									期初数	本期增加	期末数		
深圳丹下自行车零件有限公司	---	20%	941,600.00	220,721.21	---	256,048.50	(464,830.29)	476,769.71	---	---	---	476,769.71	
深圳证券市场调节基金	---	---	3,781,250.00	3,781,250.00	(3,781,250.00)	---	---	---	---	---	---	---	
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	3,621,631.00	---	3,621,631.00	---	

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	613,946.87	---	613,946.87	4,102,723.13	
深圳沧海实业有限公司	10 年	30%	178,000.00	10,877.40	---	40,525.17	(126,597.43)	51,402.57	---	---	---	51,402.57	
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)	---	---	---	---	---	
杭州中江实业有限公司	---	51%	5,045,700.00	5,045,700.00	---	---	---	5,045,700.00	5,045,700.00	---	5,045,700.00	---	
汕头经济特区大鹏实业有限公司	20 年	30%	5,425,150.30	4,587,082.86	---	(252,621.41)	(1,090,688.83)	4,334,461.47	2,419,622.51	---	2,419,622.51	1,914,838.96	
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	1,960,000.00	---	1,960,000.00	---	
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	2,000,000.00	---	2,000,000.00	---	
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	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	370,385.83	---	370,385.83	---	
Zoria Pte Ltd	---	100%	497,000.00	43,981,195.11	---	(43,981,195.11)	(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	2,150,664.59	---	(1,619,313.85)	(1,468,649.26)	531,350.74	---	---	---	531,350.74	
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	6,250,000.00	4,700,000.00	10,950,000.00	3,933,560.00	a
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	---	3,535,000.00	3,535,000.00	---	b
江西丽华实业有限公司	30 年	34.62%	35,315,474.40	33,973,791.28	---	(1,874,899.29)	(3,216,582.41)	32,098,891.99	---	3,209,889.20	3,209,889.20	28,889,002.79	c
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	---	1,179,300.00	1,179,300.00	4,500,000.00	d
扬州兴华车料有限公司	30 年	30%	1,821,606.00	1,359,361.27	---	---	(462,244.75)	1,359,361.25	679,680.64	679,680.61	1,359,361.25	---	e
深圳信联咨询有限公司	---	---	50,000.00	50,000.00	---	---	---	50,000.00	---	50,000.00	50,000.00	---	f
小计			103,842,169.00	132,478,858.85	(3,781,250.00)	(47,431,455.99)	(18,794,766.14)	81,266,152.86	23,512,635.15	13,353,869.81	36,866,504.96	44,399,647.90	

本年计提减值准备 13,353,869.81，其具体明细详见合并数。

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	493,805,437.15	66,066.20	1,636,056.12	492,235,447.23
机器设备	254,924,857.90	51,887.00	---	254,976,744.90
办公设备	18,707,245.29	414,476.00	158,620.00	18,963,101.29
运输设备	8,714,178.46	100,000.00	612,622.75	8,201,555.71
电子设备	898,050.95	5,600.00	65,768.00	837,882.95
其他设备	17,962,724.16	33,496.80	213,904.75	17,782,316.21
合计	795,012,493.91	671,526.00	2,686,971.62	792,997,048.29

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	152,161,953.66	19,102,964.62	168,954.76	171,095,963.52
机器设备	159,645,698.26	4,347,176.77	---	163,992,875.03
办公设备	16,354,128.92	129,126.20	143,020.00	16,340,235.12
运输设备	7,018,501.45	397,411.54	364,219.65	7,051,693.34
电子设备	716,409.05	27,902.41	45,914.39	698,397.07
其他设备	15,931,381.50	99,938.56	157,339.16	15,873,980.90
合计	351,828,072.84	24,104,520.10	879,447.96	375,053,144.98

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	---	74,483,869.87	---	74,483,869.87
运输设备	---	---	---	---
电子设备	---	---	---	---
合计	---	76,568,744.10	---	76,568,744.10
净值	443,184,421.07			341,375,159.21

固定资产本期减少额中有固定资产出售 1,398,739.12 元。

固定资产抵押或担保情况见附注 8。

由于抵押设备、房产已被拍卖（详见附注 8），本公司按原帐面价值扣除拍卖价之余额计提减值准备 76,568,744.10。

注释 10. 在建工程

工程项目	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末金额	资金来源
中华花园	34,066,929.34	2,765,874.80	---	---	36,832,804.14	集资
东方商厦	2,320,000.00	---	---	---	2,320,000.00	自筹
合计	36,386,929.34	2,765,874.80	---	---	39,152,804.14	

在建工程减值准备如下：

工程项目	期初数	本期增加	本期转回	期末数
东方商厦*	---	2,320,000.00	---	2,320,000.00
合计	---	2,320,000.00	---	2,320,000.00

*该项目是合作工程，本公司预付了部分款项，只进行了部分前期工作，并未进入实际施工阶段。现合作方已注销，难以收回该款项，按全额计提减值准备。

注释 11. 长期待摊费用

类别	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
大额广告费	20,898,515.60	8,146,959.36	---	5,796,760.74	18,548,316.98	2,350,198.62	1年
其它	5,057,173.22	2,542,828.43	62,500.00	2,576,893.15	5,028,737.94	28,435.28	1年
合 计	25,955,688.82	10,689,787.79	62,500.00	8,373,653.89	23,577,054.92	2,378,633.90	

注释 12. 短期借款

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
信用借款			
RMB	---	15,166,569.18	15,166,569.18
USD	196,084,489.10	27,688,086.37	229,811,116.87
小 计	196,084,489.10		244,977,686.05
抵押借款			
RMB		2,000,000.00	2,000,000.00
USD	8,300,000.00	1,000,000.00	8,300,000.00
小 计	8,300,000.00		10,300,000.00
保证借款			
RMB	130,188,000.00	128,328,930.00	128,328,930.00
HKD	8,560,000.00	76,852,656.00	82,232,341.92
USD	243,316,210.62	1,551,766.34	12,879,660.62
小 计	382,064,210.62		223,440,932.54
合 计	586,448,699.72		478,718,618.59

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	478,718,618.59	生产周转借款	资金短缺	尚无法预计

注释 13. 应付帐款

期末余额 133,177,652.59 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 130,884,877.92 元尚未偿还。

注释 14. 预收帐款

期末余额 4,916,987.43 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 15. 其他应付款

期末余额 1,163,951,646.89 元，其中持本公司 5%（含 5%以上）股东单位欠款 140,030,347.04 元（详见附注 6(4)）。

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
中国华融资产管理公司	868,867,481.19	借款、进出口押汇、信用证垫款
深圳市莱英达（集团）股份有限公司	140,030,347.04	
合计	1,008,897,828.23	

因资金短缺，账龄超过 3 年的大额其他应付款 1,018,025,833.01 元尚未偿还。

注释 16. 应付工资

期末余额 7,052,367.77，其中 6,450,556.45 属拖欠职工工资。

注释 17. 未交税金

税项	期末余额	期初余额
增值税	48,528,366.36	49,119,986.22
城建税	1,150.64	1,408.87
教育费附加	1,416.80	(2,053.39)
企业所得税	33,735,869.55	33,489,530.33
营业税	47,133.79	64,841.62
房产税	4,648,143.26	3,616,410.66
个人所得税	(1,570.16)	(556.52)
其他	8,115.37	130,456.60
合 计	86,968,625.61	86,420,024.39

注释 18. 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	370,635,523.77	370,291,382.17	未支付
租赁费	266,411.95	200,058.14	未支付
其他	39,369.00	---	未支付
合计	370,941,304.72	370,491,440.31	

注释 19. 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	---	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	---	所担保公司已严重资不抵债
深圳市莱英达（集团）股份有限公司借款担保	25,271,000.00	---	所担保公司经营不畅
深圳市天马化妆品有限公司借款担保	8,000,000.00	---	所担保公司已倒闭
合计	166,271,000.00	---	

提取原因详见附注 7。

注释 20. 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	72,550,000.00	8,500,000.00	70,550,000.00	*
小 计	72,550,000.00		70,550,000.00	
保证借款	17,906,386.30	2,157,395.94	17,906,386.30	
小 计	17,906,386.30		17,906,386.30	
合 计	90,456,386.30		88,456,386.30	

*该借款抵押设备已被拍卖，详见附注 8。

注释 21. 长期应付款

种类	初始金额	期末余额		备注
		原币	人民币	
中华花园二期工程集资款	50,210,953.97	50,210,953.97	50,210,953.97	*
合计	50,210,953.97		50,210,953.97	

*：该款系中华花园二期工程集资款，由于工程尚未最后结算，故暂挂。

注释 22. 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	224,435,655.00							224,435,655.00
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	112,453,353.00							112,453,353.00
境外法人持有股份								
2. 非发起人股份	375,300.00							375,300.00
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	375,300.00							375,300.00
3. 优先股								
尚未流通股份合计	224,435,655.00	---	---	---	---	---	---	224,435,655.00
二、已流通股份								
1. 境内上市的人民币普通股	76,376,700.00							76,376,700.00
2. 境内上市的外资股	178,620,648.00							178,620,648.00
3. 境外上市的外资股								
已流通股份合计	254,997,348.00	---	---	---	---	---	---	254,997,348.00
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(96)验资字 076 号验资报告验证。

注释 23. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	566,188,380.06	---	---	566,188,380.06
资产评估增值准备	22,016,370.29	---	---	22,016,370.29
债务重组收益	399,568,759.26	252,656,568.56	---	652,225,327.82
合计	987,773,509.61	252,656,568.56	---	1,240,430,078.17

本期资本公积增加是依据重组协议重组各债权的收益(已扣除重组费用)，详见附注 11。

注释 24. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	217,684,581.91	---	---	217,684,581.91
其中：法定公积金	185,011,354.90	---	---	185,011,354.90
法定公益金	32,673,227.01	---	---	32,673,227.01
任意盈余公积	24,283,454.69	---	---	24,283,454.69
合计	241,968,036.60	---	---	241,968,036.60

注释 25. 未分配利润

(1) 年初未分配利润

调整前期初余额	追溯调整金额	调整后期初余额
(1,660,860,236.38)	33,447,282.37	(1,627,412,954.01)

上年度原列未分配利润为 (1,660,860,236.38)。本年度按企业会计制度规定，对已资不抵债子公司中华自行车(香港)有限公司(已合并)投资减至零，其净资产(48,894,539.30)从未分配利润调整科目入累计未弥补子公司亏损，住房周转金转入增加 4,224,840.21，处理以前年度购原材料遗留问题减少 19,672,097.14，合计增加年初未分配利润 36,173,857.35。本公司已对会计报表年初数进行相应调整，并重编上年会计报表，对未分配利润影响具体情况如下：

项 目	2000年以前	2000年度	合 计
处理以前年度购原材料	(19,672,097.14)	---	(19,672,097.14)
住房周转金转入	---	4,224,840.21	4,224,840.21
调整对中华自行车(香港)有限公司投资	41,020,721.11	7,873,818.19	48,894,539.30

对未分配利润的影响	21,348,623.97	12,098,658.40	33,447,282.37
(2)未分配利润			
期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1,627,412,954.01)	(2,257,244,249.73)	---	(3,884,657,203.74)

注释 26. 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	(65,851,750.41)	(48,894,539.30)
合计	(65,851,750.41)	(48,894,539.30)

注释 27. 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	46,631,878.77	49,205,389.97	60,411,317.41	70,914,529.18
物业管理收入	2,132,034.91	1,499,504.31	1,854,402.60	1,616,860.80
外协加工	2,290,900.95	12,061,280.13	5,198,181.38	9,073,856.09
其它	820,474.74	589,540.65	509,180.51	---
小计	51,875,289.37	63,355,715.06	67,973,081.90	81,605,246.07
公司内各业务分间互相抵销				
合计	51,875,289.37	63,355,715.06	67,973,081.90	81,605,246.07

本公司前五名客户销售收入总额为 1,007,055.56 元，占全部销售收入的比例为 1.94%。

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	72,542,333.51	75,115,844.70	102,285,200.41	116,664,086.89
外协加工	2,290,900.95	12,061,280.13	---	---
其他	75,880.33	---	---	---
小计	74,909,114.79	87,177,124.83	102,285,200.41	116,664,086.89
公司内各业务分间互相抵销	(25,910,454.73)	(25,910,454.73)	(36,675,701.62)	(36,675,701.62)
合计	48,998,660.06	61,266,670.10	65,609,498.79	79,988,385.27

本公司前五名客户销售收入总额为 1,007,055.56 元，占全部销售收入的比例为 2.06%。

注释 28. 主营业务税金及附加

税种	本期数	上期数	计缴标准
营业税	154,552.18	125,050.37	租金收入*5%
城市维护建设税	1,545.52	1,250.50	流转税额*1%
教育费附加	4,636.57	3,751.51	流转税额*3%
合 计	160,734.27	130,052.38	

注释 29. 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	6,818,298.90	4,767,867.08
其他	63,055.00	---
合计	6,881,353.90	4,767,867.08

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	7,100,665.90	282,367.00	6,818,298.90	5,051,250.34	283,383.26	4,767,867.08
合计	7,100,665.90	282,367.00	6,818,298.90	5,051,250.34	283,383.26	4,767,867.08

注释 30. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	65,496,380.51	77,646,772.69
减：利息收入	33,366.36	6,569,600.78
汇兑损失	660,375.70	2,282.33
减：汇兑收益	---	21,323.76
其他 *	6,930,106.55	8,008,654.80
合计	73,053,496.40	79,066,785.28

* 含计提担保费，详见附注 6（3）。

注释 31. 投资收益

类别	本期数	上期数
债券投资收益	---	14,000.00
其中：债券收益	---	14,000.00
年末调整的被投资公司所有者	(45,812,142.14)	(7,858,952.32)
权益净增减额		
长期投资减值准备	(13,353,869.81)	---
其他股权投资收益	1,011,681.00	---
合计	(58,154,330.95)	(7,844,952.32)

本年比上年减少 50,309,378.63，降低 641.30%，主要因为本年对严重亏损子公司 Zoria Pte Ltd（未合并）权益法调整和对其他股权投资计提减值准备。

其中，其他股权投资 1,011,681.00 为现金收益，系根据深圳市财政局文件计收深圳证券市场调节基金（1992 年 3 月至 2001 年 9 月）利息。

投资收益公司数明细如下：

类别	本期数	上期数
债券投资收益	---	14,000.00
其中：债券收益	---	14,000.00
年末调整的被投资公司所有者	(45,656,041.38)	(7,824,284.00)
权益净增减额		
长期投资减值准备	(13,353,869.81)	---
其他股权投资收益	1,011,681.00	---
合计	(57,998,230.19)	(7,810,284.00)

其中，其他股权投资 1,011,681.00 为现金收益，系根据深圳市财政局文件计收深圳证券市场调节基金（1992 年 3 月至 2001 年 9 月）利息。

注释 32. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	本期数	上期数
处理固定资产收益	657,148.00	1,675,726.64
房地产销项税转出	666,123.33	2,214,881.66
无法支付的债务	---	2,161,640.05
其他	321,774.13	292,972.32
住房周转金转入		4,017,275.02
合 计	1,645,045.46	10,362,495.69

2. 营业外支出

支出项目	本期数	上期数
预计担保损失	163,631,000.00	---
计提固定资产减值准备	76,568,744.10	---
计提在建工程减值准备	2,320,000.00	---
处理固定资产损失	530,788.51	573,792.07
固定资产盘亏	32,399.92	233,706.17
非公益性捐赠支出	295,604.26	196,986.59
非常损失	4,494.50	4,437.00
地产地销进项税转出	151,867.63	1,819,836.37
罚款支出	56,225.30	29,712.47
诉讼费	---	117,911.28
资产再评估减值	182,000.00	---
其它	1,490,463.36	534,073.47
合 计	245,263,587.58	3,510,455.42

注释 33. 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	(14,230,636.13)	(7,873,818.19)
合 计	(14,230,636.13)	(7,873,818.19)

未弥补子公司亏损是该公司本年亏损额。

注释 34. 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	2,079,596.40	---
运输费	---	5,349,000.83
水电费	---	4,806,638.54
租赁费	---	4,165,973.70
促消费	---	2,219,661.03
修理费	---	1,662,243.13
广告费	---	769,372.83
其他	---	997,996.16
合 计	2,079,596.40	19,970,886.22

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	与本公司的关系
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
深圳市阿米尼实业有限公司	联营公司
深圳市莱英达（集团）股份有限公司	持股 5%以上股东
香港大环自行车有限公司	持股 5%以上股东
深圳市莱英达集团有限责任公司	控股股东之控股股东
大名国际有限公司	该公司总经理为本公司董事
Diamond Back (Hong Kong) Co.Ltd	该公司总经理为本公司董事
至高国际机械有限公司	该公司总经理为本公司董事
至高资源国际有限公司	该公司总经理为本公司董事
中华复合材料制品（深圳）有限公司	该公司董事长为本公司董事
香港华嘉名工贸实业有限公司	该公司董事长为本公司董事
深圳嘉年实业股份有限公司	与本公司同一控股股东

(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
深圳市莱英达(集团)股份有限公司	股份制	李承友	28,842万	自营和代理商品内外销售	19.87%	控股股东

该公司年初持有本公司 23.28%股份，本年分别以所持 1034 万股和 600 万股股份抵偿其对航空信托投资有限公司和深圳国际信托投资公司的债务，共减少 3.41%，过户手续已办理完毕。

(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
深圳市莱英达（集团）股份有限公司	预提利息	3,681,631.47	5.62%	3,348,652.00	4.31%
	预提担保费	6,887,893.20	100%	7,181,892.00	100%
深圳市阿米尼实业有限公司	收取商标使用费	211,100.67	100%	---	---

(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
应收帐款	香港大环自行车有限公司	货款	598,160,554.45	486,248,259.84
	Diamond Back (Hong Kong) Co. Ltd.	货款	241,557,021.46	180,178,874.38
	至高资源国际有限公司	货款	139,396,408.85	139,396,408.85
	深圳丹下自行车零件有限公司	货款	---	2,919,840.73
	深圳市阿米尼实业有限公司	货款	2,891,979.78	---
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	---
	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	6,767,436.89
其它应收款	中华复合材料制品（深圳）有限公司	往来款	61,279,522.44	60,469,261.80
	深圳华嘉名工贸发展有限公司	往来款	50,293,463.41	48,045,290.66
	香港大环自行车有限公司	往来款	30,893,816.21	19,532,070.66
其它应付款	深圳市莱英达（集团）股份有限公司	往来款	140,030,347.04	62,794,352.84
	深圳市莱英达集团有限责任公司	往来款	---	45,329,222.74
	深圳沧海实业有限公司	往来款	89,000.00	87,000.00
	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	2,571,581.93
	深圳嘉年实业股份有限公司	往来款	2,870,000.00	370,000.00

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
深圳市莱英达（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 Ltd借款担保	USD10,000,000.00	****	担保
合 计	RMB94,100,000.00 USD11,740,000.00		

- * 该公司是本公司的控股股东，上年度净资产为正数，但经营不畅，按担保金额预 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，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，现正清算，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。上述抵押设备已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于 2001 年 12 月 12 日上午执行拍卖，拍卖成交价为 1650 万元人民币；上述抵押房产已由深圳市中级人民法院委托深圳市房产产权交易中心于 2001 年 12 月 29 日上午执行拍卖，拍卖成交价为 21,908,735 元人民币，买受人均为中国华融资产管理公司。由于法院尚未下达裁定书，故未进行帐务处理，但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 平方米自有土地，独树村厂区内 1 号写字楼，建筑面积 4,823.40 平方米作抵押，加上深圳市莱英达（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。根据 2000 年 6 月 8 日中国工商银行深圳分行、中国华融资产管理公司、深圳市莱英达集团股份有限公司与本公司签订的《债权转让协议》，工行深圳分行将其拥有本公司的债权和担保权利全部转让给华融公司。

莱英达公司与华融公司于 2001 年 8 月 30 日在深圳签订框架协议，双方就解除莱英达对本公司欠华融公司债务的连带担保责任及本公司重组有关事宜达成一致，协议主要内容是莱英达公司向华融公司支付部分现金和转让部分深中华的股权后，华融公司解除莱英达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。

附注 9. 诉讼事项

1. 截至 2001 年 12 月 31 日止, 本公司由于未能偿还逾期贷款, 共被 14 家金融机构起诉, 诉讼涉及贷款本息合计人民币 40,314.42 万元、美元 10,557.22 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 2001 年 12 月 31 日, 本公司共被 17 家供货商起诉, 诉讼涉及的金额合计人民币 1,575.04 万元、港币 1,762.35 万元、美元 163.86 万元, 上述诉讼事项大部分已判决本公司败诉。

3. 截止 2001 年 12 月 31 日, 本公司共有 9 宗劳资纠纷案, 为 142 名员工起诉本公司拖欠工资及养老保险金 115 万元, 上述纠纷案正在执行中。

附注 10. 资产负债表日后事项

截止审计报告日, 逾期贷款、帐龄超过三年的大额款项仍未归还。

附注 11. 债务重组事项

<u>重组方式</u>	<u>本期收益总 额</u>	<u>累计收益总额</u>	<u>或有支出</u>
以低于债务账面价值的现金清偿债务	252,656,568.56	652,225,327.82	12,875,621.03 *

*: 按债务重组协议, 该部分减免本金应由担保方承担, 债权人不应再向本公司追索, 但可向担保方追偿, 从而可能导致担保方向本公司追偿, 根据稳健原则, 此部分或有支出, 本公司已预计负债, 暂挂其他应付款。

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:

按《国际会计准则》	净资产	净利润
	(1,993,893,260.97)	(2,013,356,093.47)
1、少数股东权益减值准备冲回	2,836,790.69	(1,002,514.74)
2、住房周转金追溯调整	---	(4,224,840.21)
3、待摊费用摊销	---	(5,772,720.26)
4、待处理流动资产净损失处理	---	(5,823,091.87)
5、长期待摊费用摊销	2,378,633.90	(8,311,153.89)
6、未弥补子公司亏损调整	---	14,230,636.13
7、处理以前年度购原材料问题	---	19,672,097.14
8、债务重整收益调整	---	(252,656,568.56)
按《企业会计制度》	(1,988,677,836.38)	(2,257,244,249.73)

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	---	---	(0.024)	(0.024)
营业利润	---	---	(4.109)	(4.109)
净利润	---	---	(4.708)	(4.708)
扣除非经常性损益 后的净利润	---	---	(4.188)	(4.188)

附注 14.合并会计报表之批准

2001 年度的合并会计报表于 2002 年 4 月 16 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

董事

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。