

深圳中华自行车(集团)股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李海、主管会计工作负责人孙龙龙及会计机构负责人(会计主管人员)钟小津声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 14 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 20 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 24 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 25 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 26 |
| 第十节 财务报告..... | 27 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 122 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----|---|------|
|-----|---|------|

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|---------------|
| 股票简称 | 深中华 A、深中华 B | 股票代码 | 000017、200017 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳中华自行车(集团)股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称(如有) | 深中华 | | |
| 公司的外文名称(如有) | Shenzhen China Bicycle Company (Holdings) Limited | | |
| 公司的外文名称缩写(如有) | CBC | | |
| 公司的法定代表人 | 李海 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 孙龙龙 | 崔红霞、钟小津 |
| 联系地址 | 深圳市笋岗东路 3002 号万通大厦 1201 | 深圳市笋岗东路 3002 号万通大厦 1201 |
| 电话 | 0755-25516998,28181666 | 0755-25516998,28181666 |
| 传真 | 0755-28181009 | 0755-28181009 |
| 电子信箱 | dmc@szcbc.com | dmc@szcbc.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 营业收入（元） | 67,734,899.35 | 48,929,676.27 | 38.43% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 554,162.06 | -1,691,378.44 | -132.76% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 521,366.39 | -1,902,819.26 | -127.40% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -3,362,971.19 | -8,806,042.23 | -61.81% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0010 | -0.0031 | -132.26% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0010 | -0.0031 | -132.26% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.43% | -12.51% | 15.94% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 70,833,599.30 | 73,559,961.28 | -3.71% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 16,452,432.91 | 15,898,270.85 | 3.49% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|-----------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 41,986.28 | |
| 减：所得税影响额 | 17,026.35 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -7,835.74 | |
| 合计 | 32,795.67 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司从事的主要业务为自行车业务以及锂电池材料业务，自行车业务包括生产、装配、采购、销售自行车及电动自行车等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 无重大变化 |
| 货币资金 | 期末余额比期初余额下降 43.49%，主要是去年下半年开具的银行承兑汇票本报告期到期兑付及增加存货备货 |
| 应收票据 | 期末余额比期初余额下降 100.00%，主要是本期应收票据均已背书用于支付货款 |
| 预付款项 | 期末余额比期初余额增加 144.81%，主要是本期预付锂电池材料采购款增加 |
| 存货 | 期末余额比期初余额增加 73.21%，主要是子公司为销售旺季增加备货 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

作为传统行业，自行车行业市场竞争激烈的同时，伴随着中国社会经济的发展和人们生活观念的转变，绿色出行、休闲锻炼意识不断深入人心，自行车行业存在结构性发展机会。公司将继续做好市场开拓、产品开发、质量管理、电商销售等各方面经营工作，逐步延伸拓展产业链上下游相关产业项目和技术应用，维护和提升重组前公司持续经营能力。另一方面，公司在重整计划中设置了引入重组方的条件，期望通过资产重组恢复持续经营能力和持续盈利能力。

另外，报告期内公司努力筹划非公开发行股票事项，期望以此提高公司经营实力和发展后劲。2018年1-2月，公司第十届董事会第四次（临时）会议和公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整公司本次非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行A股股票预案（三次修订稿）的议案》等相关议案，相关工作正在推进中。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年国际政治经济形势复杂严峻,国内经济发展中结构性问题和深层次矛盾凸显,经济下行压力持续加大,不稳定不确定因素较多,影响和冲击着传统制造行业和社会消费结构需求。全国人民在中央和各级政府领导下,坚定信心,攻坚克难,开拓进取,实现经济社会发展稳中有进,经济长期向好的基本面不断巩固和发展。作为传统制造领域的自行车行业延续着人工成本、制造成本、资金成本、材料成本上涨高企的困局。由于行业进入门槛低,厂商众多,导致市场竞争激烈,行业洗牌加剧。以摩拜为主的共享单车品牌以资金优势迅速推广,进一步消化了用户的代步需求,挤压了传统自行车企业的市场空间。与此同时,作为传统制造领域的自行车行业也迎来了《中国制造2025》强国战略“创新驱动、质量为先、绿色发展、结构优化、人才为本”基本方针指引下加快转型升级的重要机遇挑战,面临着电商发展对渠道冲击、渠道整合和互联网+的重要机遇挑战。

我国是全球电动自行车生产和销售第一大国,经过多年发展,电动自行车逐渐成为消费者日常短途出行的重要交通工具,目前全社会保有量约2亿辆。结构车身、电机、动力电池、控制系统作为电动自行车的几大核心部件,深中华长期密切跟进研究其技术发展、应用发展和商业价值,并逐年确定核心部件合格供方名单。目前正在筹划推进中的深中华非公开发行股票募投资金项目中,也涵盖了开关磁阻电机、超级电容电池、新材料、电动车总线控制系统、可穿戴设备、智能定位车锁系统等的应用研究。作为核心部件之一的电动自行车动力电池,在过去二三十年里主要是铅酸电池,随着新能源技术、新能源材料发展和普及,未来预期将被锂电池规模替代。按照国务院《中国制造2025》强国战略指引和标准化工作改革精神,工信部公安部工商总局质检总局四部门酝酿出台电动自行车新国标,全面提升电动自行车的安全性能,调整完善车速限值、整车质量、脚踏骑行能力等技术指标。贴近民生服务民生的新标准,提高了锂电池储能应用空间,锂电池电动自行车由此将迎来新发展阶段。

在此背景下,2018年上半年公司结合重整后自身家底薄的实际情况,一方面坚持传统业务模式发展为主,加强产品研发力度,不断优化调整产品结构和销售模式转型,按照业务团队电商化转型和内引外联成本可控方式,积极拓展电商业务模式;一方面基于电动自行车业务长期过程中相应开展产业链上下游相关产业项目和技术应用等的跟踪研究,在广泛商业接洽和商机筛选基础上,努力拓展锂电池材料业务,并以此为契机,逐步丰翼主营业务;一方面努力推进公司重组方遴选工作,筹划非公开发行股票事项,并启动运动体验线上线下销售平台及研发中心建设项目前期业务升级衔接工作等。

在筹划非公开发行股票事项方面,2016年7月公司启动筹划非公开发行股票事项,并聘请券商律师会计师等中介机构配合开展各项工作。此后,公司第九届董事会第十九次(临时)会议、第二十二次(临时)会议、第二十六次(临时)会议和2017年第二次临时股东大会审议通过了关于非公开发行股票的相关议案。结合资本市场及公司实际情况,2018年1-2月,公司第十届董事会第四次(临时)会议和公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整公司本次非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行A股股票预案(三次修订稿)的议案》等相关议案。根据上述议案,本次非公开发行股票募集资金总额不超过7.5亿元,扣除发行费用后,拟投入6.8亿元资金用于“线上线下营销网络平台建设升级项目”、拟投入0.7亿元资金用于“研发中心建设项目”。

在国内传统制造业依然不景气背景下,公司坚持按照《中国制造2025》指引,加快推进自身专业化改造、电商化改造,努力丰翼主业,加强结构调整,加强质量管理,加强成本费用管控,提升传统企业适应经济新常态和参与市场竞争的能力。通过各项工作努力开展,2018年上半年公司实现营业收入6773.49万元,净利润49.19万元,其中归属于上市公司股东净利润55.42万元。公司经营保持稳定,并注入了新的发展潜力。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|---------------|---------------|-----------|----------------------|
| 营业收入 | 67,734,899.35 | 48,929,676.27 | 38.43% | 本期新增锂电池材料业务 |
| 营业成本 | 61,164,206.33 | 45,686,272.83 | 33.88% | 本期新增锂电池材料业务 |
| 销售费用 | 2,755,927.53 | 2,468,701.87 | 11.63% | |
| 管理费用 | 3,309,720.24 | 3,339,531.50 | -0.89% | |
| 财务费用 | -260,975.81 | -201,564.91 | 29.47% | 银行利息收入减少 |
| 所得税费用 | 233,133.98 | 11,629.41 | 1,904.69% | 本期利润总额上升 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,362,971.19 | -8,806,042.23 | -61.81% | 主要是上期支付流动负债及增加存货备货所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -31,940.00 | -100.00% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -3,362,971.19 | -8,837,982.23 | -61.95% | 主要是上期支付流动负债及增加存货备货所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 自行车及零配件销售 | 43,534,007.87 | 39,127,940.50 | 10.12% | -11.03% | -14.36% | 3.49% |
| 锂电池材料 | 24,200,891.48 | 22,036,265.83 | 8.94% | 100.00% | 100.00% | 8.94% |
| 分产品 | | | | | | |
| 自行车及零配件销售 | 43,534,007.87 | 39,127,940.50 | 10.12% | -11.03% | -14.36% | 3.49% |
| 锂电池材料 | 24,200,891.48 | 22,036,265.83 | 8.94% | 100.00% | 100.00% | 8.94% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 67,734,899.35 | 61,164,206.33 | 9.70% | 38.43% | 33.88% | 3.07% |

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|--------|---------------|--------|--------|--------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 15,814,304.99 | 22.33% | 15,177,305.48 | 31.00% | -8.67% | |
| 应收账款 | 34,951,941.66 | 49.34% | 10,621,799.74 | 21.70% | 27.64% | 应收客户款项增加 |
| 存货 | 4,810,375.32 | 6.79% | 6,085,173.94 | 12.43% | -5.64% | |
| 固定资产 | 3,756,571.22 | 5.30% | 3,615,758.14 | 7.39% | -2.09% | |
| 预付款项 | 6,076,785.42 | 8.58% | 1,496,894.88 | 3.06% | 5.52% | 预付锂电池材料采购款增加 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2016年本公司购入莲馨家园六套房产原值2,959,824.00元，系从罗湖区住房和建设局购买保障性住房供企业人才居住。合同约定，购买企业不能向政府以外的任何单位或个人进行任何形式的产权交易，本公司也不能取得该房产的产权证书。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|-----------|---------|---------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
| 深圳市阿米尼实业有限公司 | 子公司 | 自行车及零配件经销 | 2000000 | 31,609,935.11 | 9,668,180.05 | 44,367,011.18 | -181,366.39 | -207,485.52 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

本公司持有深圳市阿米尼实业有限公司70%股份，本报告期末少数股东权益余额2900454.02元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

国际政治经济形势依然复杂严峻，国内经济处于发展过程中的结构性调整阶段，结构性问题和深层次矛盾凸显，经济下行压力持续加大，不稳定不确定因素较多，影响和冲击着传统制造行业和社会消费结构需求。作为传统制造领域的自行车行业延续着人工成本、制造成本、资金成本、材料成本上涨高企的严重困局，行业市场总量有所下降。由于行业进入门槛低、厂商众多，导致市场竞争非常激烈。以摩拜为主的共享单车品牌以资金优势迅速推广，进一步消化了用户的代步需求，也挤压了传统自行车企业的市场空间。

面对上述问题，公司结合重整后自身家底薄的实际情况，一方面坚持传统业务模式发展为主，加强产品研发力度，不断优化调整产品结构和销售模式转型，按照业务团队电商化转型和内引外联成本可控方式，积极拓展电商业务模式；一方面基于电动自行车业务长期过程中相应开展产业链上下游相关产业项目和技术应用等的跟踪研究，在广泛商业接洽和商机筛选基础上，开始介入锂电池材料业务，并以此为契机，逐步丰翼主营业务；一方面努力推进公司重组方遴选工作，筹划非公开发行股票事项，并启动运动体验线上线下销售平台及研发中心建设项目前期业务升级衔接工作等。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 12.59% | 2018 年 02 月 13 日 | 2018 年 02 月 13 日 | 2018006 号 2018 年第一次临时股东大会决议公告 |
| 2017 年度股东大会 | 年度股东大会 | 12.45% | 2018 年 06 月 19 日 | 2018 年 06 月 19 日 | 2018013 号 2017 年度股东大会决议公告 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

2012年5月11日，本公司第一大股东、最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司以本公司不能清偿到期债务，且严重资不抵债为由，向深圳市中级人民法院申请对本公司进行重整。2012年10月12日，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30号民事裁定书裁定受理国晟能源提出的对本公司进行重整的申请。2012年10月下旬，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30-1号民事裁定书，裁定自2012年10月25日起对本公司进行重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所、深圳市正源清算事务有限公司为本公司管理人。同时，深圳市中级人民法院作出（2012）深中法破字第30-1号决定书，依法批准本公司在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。2013年11月5日深圳市中级人民法院（2012）深中法破字第30-6号民事裁定书批准公司重整计划。2013年12月27日深圳市中级人民法院（2012）深中法破字第30-10号民事裁定书裁定深中华重整计划执行完毕，终结深中华破产程序。

通过重整，公司沉重债务问题得以解决，净资产实现正值，自行车主营业务得以保留并实现平稳发展。公司在重整计划中设置了引入重组方的条件，期望通过资产重组恢复持续经营能力和持续盈利能力。公司引入重组方的条件是：净资产评估值不低于20亿元，重大资产重组实施当年的净利润不低于2亿元。目前，公司尚未有重组方。公司将继续积极开展各项相关工作，努力推进重组工作。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期收回金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|---------------------|------|------|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | | 无 | | | | | | | |

应付关联方债务：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期归还金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|---------------------|-------|----------|----------|------------|------------|-------|----------|----------|
| 深圳市国晟能源投资发展有限公司 | 第一大股东 | 子公司阿米尼借款 | 650 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 650 |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 无 | | | | | | |

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 半年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育扶贫 | —— | —— |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

(4) 后续精准扶贫计划

无

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2016年7月，本公司启动筹划非公开发行股票事项，且募集资金用途涉及重大资产购买，公司董事会审议通过了《2016年度非公开发行A股股票预案》等。在中介机构尽调、审计、评估及商业谈判的基础上，结合资本市场及公司实际情况，2017年2月至2018年2月，公司董事会审议通过了《关于调整公司本次非公开发行A股股票方案的议案》、《关于2016年度非公开发行A股股票预案修订情况说明》、《2016年度非公开发行A股股票预案（修订稿）》、《2016年度非公开发行A股股票预案（二次修订稿）》、《2016年度非公开发行A股股票预案（三次修订稿）》等。根据三次修订稿，本次非公开发行的股票数量不超过110,269,586股，募集资金总额不超过7.5亿元。本次非公开发行募集资金总额不超过7.5亿元，扣除发行费用后将用于以下项目：1、线上线下营销网络平台建设升级项目6.8亿元；2、研发中心建设项目0.7亿元。本次非公开发行的发行对象为瑞安信息、智胜高新、万胜实业和贝尔高新四名特定投资者。瑞安信息认购金额不超过2.5亿元，且认购股份数量

不超过 36,756,529 股；智胜高新认购金额不超过2亿元，且认购股份数量不超过 29,405,223 股；万胜实业和贝尔高新认购金额分别不超过1.5亿元，且认购股份数量分别不超过 22,053,917 股。公司于2018年2月13日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次非公开发行 A 股股票预案（三次修订稿）的议案》等。具体情况详见公司董事会发布的公告信息。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------|------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 4,707 | 0.00% | | | | -750 | -750 | 3,957 | 0.00% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 4,707 | 0.00% | | | | -750 | -750 | 3,957 | 0.00% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 4,707 | 0.00% | | | | -750 | -750 | 3,957 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 551,343,240 | 100.00% | | | | 750 | 750 | 551,343,990 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 302,980,258 | 54.95% | | | | 750 | 750 | 302,981,008 | 54.95% |
| 2、境内上市的外资股 | 248,362,982 | 45.05% | | | | | | 248,362,982 | 45.05% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 551,347,947 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 551,347,947 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

任期内的董监高每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|----------|----------|--------|--------|--------|
| 郑钟焕 | 4,707 | 750 | 0 | 3,957 | 公司监事持股 | - |
| 合计 | 4,707 | 750 | 0 | 3,957 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 49,697 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|-------------------------------|---------|--------|------------------------------|------------|---------------|---------------|---------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 深圳市国晟能源投资发展有限公司 | 境内非国有法人 | 11.52% | 63,508,747 | 0 | 0 | 63,508,747 | | 0 |
| 大华继显（香港）有限公司 | 境外法人 | 2.89% | 15,907,850 | 0 | 0 | 15,907,850 | | 0 |
| 国信证券（香港）经纪有限公司 | 境外法人 | 2.52% | 13,909,425 | -79,000 | 0 | 13,909,425 | | 0 |
| 华宝信托有限责任公司—“辉煌”33 号单一资金信托 | 其他 | 1.35% | 7,435,165 | -4,103,345 | 0 | 7,435,165 | | 0 |

| 华宝信托有 限公司—“辉 煌”15号单一资 金信托 | 其他 | 1.29% | 7,114,435 | -65,200 | 0 | 7,114,435 | 0 |
|--|--|---------|------------|-----------|---|-----------|---|
| 申万宏源证 券(香港)有限公 司 | 境外法人 | 1.22% | 6,707,257 | -130,000 | 0 | 6,707,257 | 0 |
| 华宝信托有 限公司—“辉 煌”22号单一资 金信托 | 其他 | 0.80% | 4,387,288 | 2,753,888 | 0 | 4,387,288 | 0 |
| 中融国际信 托有限公司—中 融—鼎富 13 号 结构化证券投 资集合资金信 托计划 | 其他 | 0.72% | 3,958,923 | -174,900 | 0 | 3,958,923 | 0 |
| 李惠丽 | 境内自然人 | 0.71% | 3,891,124 | 0 | 0 | 3,891,124 | 0 |
| 中融国际信 托有限公司—中 融—鼎富 14 号 结构化证券投 资集合资金信 托计划 | 其他 | 0.67% | 3,684,497 | -407,600 | 0 | 3,684,497 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | 李惠丽为深圳市国晟能源投资发展有限公司的实际控制人纪汉飞的配偶,所持股份为代 深圳市国晟能源投资发展有限公司持有本公司 B 股股份。除此外公司未知其他流通股股 东是否存在关联关系,是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的 一致行动人。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 深圳市国晟能源投资发展有限公 司 | 63,508,747 | 人民币普通股 | 63,508,747 | | | | |
| 大华继显(香港)有限公司 | 15,907,850 | 境内上市外资股 | 15,907,850 | | | | |
| 国信证券(香港)经纪有限公司 | 13,909,425 | 境内上市外资股 | 13,909,425 | | | | |
| 华宝信托有限责任公司—“辉 煌”33号单一资金信托 | 7,435,165 | 人民币普通股 | 7,435,165 | | | | |

| | | | |
|---|--|---------|-----------|
| 华宝信托有限责任公司—“辉煌”15 号单一资金信托 | 7,114,435 | 人民币普通股 | 7,114,435 |
| 申万宏源证券(香港)有限公司 | 6,707,257 | 境内上市外资股 | 6,707,257 |
| 华宝信托有限责任公司—“辉煌”22 号单一资金信托 | 4,387,288 | 人民币普通股 | 4,387,288 |
| 中融国际信托有限公司—中融—鼎富 13 号结构化证券投资集合资金信托计划 | 3,958,923 | 人民币普通股 | 3,958,923 |
| 李惠丽 | 3,891,124 | 境内上市外资股 | 3,891,124 |
| 中融国际信托有限公司—中融—鼎富 14 号结构化证券投资集合资金信托计划 | 3,684,497 | 人民币普通股 | 3,684,497 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 李惠丽为深圳市国晟能源投资发展有限公司的实际控制人纪汉飞的配偶，所持股份为代深圳市国晟能源投资发展有限公司持有本公司 B 股股份。除此外公司未知其他流通股股东是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 李翔 | 监事 | 被选举 | 2018 年 02 月 13 日 | 换届选举 |
| 郑钟焕 | 监事 | 被选举 | 2018 年 02 月 13 日 | 换届选举 |
| 李加林 | 监事 | 被选举 | 2018 年 02 月 13 日 | 换届选举 |
| 李海 | 总裁 | 聘任 | 2018 年 05 月 28 日 | 续聘 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳中华自行车(集团)股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 15,814,304.99 | 27,985,654.24 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 1,500,000.00 |
| 应收账款 | 34,951,941.66 | 29,007,775.21 |
| 预付款项 | 6,076,785.42 | 2,482,276.54 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 606,839.17 | 659,706.81 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 4,810,375.32 | 2,777,174.63 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,792,452.81 | 1,805,427.17 |
| 流动资产合计 | 64,052,699.37 | 66,218,014.60 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 3,756,571.22 | 3,941,117.97 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 1,882,500.00 | 2,259,000.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 741,828.71 | 741,828.71 |
| 其他非流动资产 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 非流动资产合计 | 6,780,899.93 | 7,341,946.68 |
| 资产总计 | 70,833,599.30 | 73,559,961.28 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 8,480,000.00 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 10,827,725.61 | 3,928,197.27 |
| 预收款项 | 1,718,541.33 | 1,268,479.32 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 859,708.64 | 706,703.40 |
| 应交税费 | 2,733,356.50 | 3,807,286.87 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 35,341,380.29 | 36,508,323.90 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 51,480,712.37 | 54,698,990.76 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 51,480,712.37 | 54,698,990.76 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 551,347,947.00 | 551,347,947.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 627,834,297.85 | 627,834,297.85 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 32,673,227.01 | 32,673,227.01 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -1,195,403,038.95 | -1,195,957,201.01 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 16,452,432.91 | 15,898,270.85 |
| 少数股东权益 | 2,900,454.02 | 2,962,699.67 |
| 所有者权益合计 | 19,352,886.93 | 18,860,970.52 |
| 负债和所有者权益总计 | 70,833,599.30 | 73,559,961.28 |

法定代表人：李海

主管会计工作负责人：孙龙龙

会计机构负责人：钟小津

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 10,592,392.19 | 15,398,405.80 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 300,000.00 |
| 应收账款 | 17,008,339.16 | 17,680,663.16 |
| 预付款项 | 5,524,648.70 | 2,357,662.42 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 255,580.95 | 280,576.37 |
| 存货 | | |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,792,452.81 | 1,792,452.81 |
| 流动资产合计 | 35,173,413.81 | 37,809,760.56 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 10,379.73 | 10,379.73 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 3,189,645.44 | 3,309,465.26 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 1,882,500.00 | 2,259,000.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 非流动资产合计 | 5,482,525.17 | 5,978,844.99 |
| 资产总计 | 40,655,938.98 | 43,788,605.55 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | 111,111.10 | 1,086,506.70 |
| 应付职工薪酬 | 437,700.34 | 112,896.71 |
| 应交税费 | 1,773,220.21 | 2,806,928.48 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 28,638,820.72 | 30,786,588.98 |
| 持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 30,960,852.37 | 34,792,920.87 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 30,960,852.37 | 34,792,920.87 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 551,347,947.00 | 551,347,947.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 627,834,297.85 | 627,834,297.85 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 32,673,227.01 | 32,673,227.01 |
| 未分配利润 | -1,202,160,385.25 | -1,202,859,787.18 |
| 所有者权益合计 | 9,695,086.61 | 8,995,684.68 |
| 负债和所有者权益总计 | 40,655,938.98 | 43,788,605.55 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 67,734,899.35 | 48,929,676.27 |
| 其中：营业收入 | 67,734,899.35 | 48,929,676.27 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 67,051,835.24 | 51,337,023.25 |
| 其中：营业成本 | 61,164,206.33 | 45,686,272.83 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 75,737.75 | 91,353.05 |
| 销售费用 | 2,755,927.53 | 2,468,701.87 |
| 管理费用 | 3,309,720.24 | 3,339,531.50 |
| 财务费用 | -260,975.81 | -201,564.91 |
| 资产减值损失 | 7,219.20 | -47,271.09 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其他收益 | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 683,064.11 | -2,407,346.98 |
| 加：营业外收入 | 72,126.28 | 291,710.58 |
| 减：营业外支出 | 30,140.00 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 725,050.39 | -2,115,636.40 |
| 减：所得税费用 | 233,133.98 | 11,629.41 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 491,916.41 | -2,127,265.81 |

| | | |
|------------------------------------|------------|---------------|
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 491,916.41 | -2,127,265.81 |
| (二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列) | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 554,162.06 | -1,691,378.44 |
| 少数股东损益 | -62,245.65 | -435,887.37 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 491,916.41 | -2,127,265.81 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 554,162.06 | -1,691,378.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -62,245.65 | -435,887.37 |
| 八、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0010 | -0.0031 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0010 | -0.0031 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李海

主管会计工作负责人：孙龙龙

会计机构负责人：钟小津

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|--------------|
| 一、营业收入 | 24,023,518.68 | 3,228,905.96 |
| 减：营业成本 | 20,846,218.08 | 1,994,075.80 |
| 税金及附加 | 13,741.20 | |
| 销售费用 | 276,827.75 | |
| 管理费用 | 2,107,312.50 | 2,165,755.45 |
| 财务费用 | -83,003.31 | 2,461.63 |
| 资产减值损失 | -2,008.04 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 864,430.50 | -933,386.92 |
| 加：营业外收入 | 68,105.41 | 259,079.00 |
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 932,535.91 | -674,307.92 |
| 减：所得税费用 | 233,133.98 | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 699,401.93 | -674,307.92 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 699,401.93 | -674,307.92 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|------------------------------------|------------|-------------|
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 699,401.93 | -674,307.92 |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.0013 | -0.0012 |
| (二)稀释每股收益 | 0.0013 | -0.0012 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 15,792,549.13 | 23,451,451.79 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |

| | | |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 5,306.26 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,529,012.36 | 2,324,298.02 |
| 经营活动现金流入小计 | 18,326,867.75 | 25,775,749.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 12,448,466.83 | 23,835,363.39 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 3,190,388.60 | 3,517,233.68 |
| 支付的各项税费 | 1,336,400.97 | 1,649,135.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,714,582.54 | 5,580,059.48 |
| 经营活动现金流出小计 | 21,689,838.94 | 34,581,792.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,362,971.19 | -8,806,042.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 31,940.00 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 31,940.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -31,940.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -3,362,971.19 | -8,837,982.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 19,177,276.18 | 24,015,287.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 15,814,304.99 | 15,177,305.48 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 6,974.00 | |
| 收到的税费返还 | 5,306.26 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,963,467.24 | 4,981,778.23 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,975,747.50 | 4,981,778.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 17,278.04 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 1,237,282.20 | 1,439,294.18 |

| | | |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 金 | | |
| 支付的各项税费 | 733,058.03 | 186,158.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,794,142.84 | 3,108,206.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 6,781,761.11 | 4,733,658.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,806,013.61 | 248,119.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |

| | | |
|----------------|---------------|--------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -4,806,013.61 | 248,119.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 15,398,405.80 | 1,143,418.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 10,592,392.19 | 1,391,537.61 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|----------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------------------|--------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | | |
| 一、上年期末余额 | 551,347,947.00 | | | | 627,834,297.85 | | | | | | | -1,195,957,201.01 | 2,962,699.67 | 18,860,970.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 551,347,947.00 | | | | 627,834,297.85 | | | | | | | -1,195,957,201.01 | 2,962,699.67 | 18,860,970.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | 554,162.06 | -62,245.65 | 491,916.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 554,162.06 | -62,245.65 | 491,916.41 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|--|-------------------|--------------|---------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 551,347,947.00 | | | | 627,834,297.85 | | | 32,673,227.01 | | | -1,195,403,038.95 | 2,900,454.02 | 19,352,886.93 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|------|--------|-------------------|--------------|---------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 551,347,947.00 | | | | 627,834,297.85 | | | 32,673,227.01 | | | -1,197,486,788.28 | 2,913,127.47 | 17,281,811.05 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-------------------|--------------|---------------|--|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 551,347,947.00 | | | | 627,834,297.85 | | | 32,673,227.01 | | -1,197,486,788.28 | 2,913,127.47 | 17,281,811.05 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | 1,529,587.27 | 49,572.20 | 1,579,159.47 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,529,587.27 | 49,572.20 | 1,579,159.47 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-------------------|--------------|---------------|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 551,347,947.00 | | | | 627,834,297.85 | | | 32,673,227.01 | | -1,195,957,201.01 | 2,962,699.67 | 18,860,970.52 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|---------------|------|-------------------|--------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 551,347,947.00 | | | | 627,834,297.85 | | | 32,673,227.01 | | -1,202,859,787.18 | 8,995,684.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 551,347,947.00 | | | | 627,834,297.85 | | | 32,673,227.01 | | -1,202,859,787.18 | 8,995,684.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 699,401.93 | 699,401.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 699,401.93 | 699,401.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|-------------------|--------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 551,347,947.00 | | | | 627,834,297.85 | | | 32,673,227.01 | -1,202,160,385.25 | 9,695,086.61 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|---------------|-------------------|--------------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 551,347,947.00 | | | | 627,834,297.85 | | | 32,673,227.01 | -1,204,273,705.98 | 7,581,765.88 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-------------------|--------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 551,347,947.00 | | | | 627,834,297.85 | | | | 32,673,227.01 | -1,204,273,705.98 | 7,581,765.88 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 1,413,918.80 | 1,413,918.80 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,413,918.80 | 1,413,918.80 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 551,347,947.00 | | | | 627,834,297.85 | | | | 32,673,227.01 | -1,202,873,705.98 | 8,995,684.88 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--------|--|--|--|-------|--|--|--|------|---------------|-----|
| | 947.00 | | | | 97.85 | | | | 7.01 | 59,787. 18 | .68 |
|--|--------|--|--|--|-------|--|--|--|------|---------------|-----|

三、公司基本情况

1、历史沿革及基本情况

深圳中华自行车(集团)股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经深圳市人民政府深府办复(1991)888号文批准,于1991年11月改组为股份有限公司。1991年12月28日,经中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字(1991)第119号文批准,本公司股票于深圳证券交易所上市,注册资本现为人民币551,347,947.00元。

法定代表人:李海。

住所:深圳市罗湖区布心路3008号。

统一社会信用代码:914403006188304524

2、业务性质和主要经营活动

公司所处行业:机械制造行业。

主要经营活动:生产装配各种类型的自行车及自行车零件、部件、配件、健身车、机械产品、运动器械、精细化工、碳纤维复合材料、家用小电器及配套原件(不含许可证管理产品)。

过去以外销为主,后来受反倾销诉讼影响,销售大幅滑坡,随后本公司主要进行债务的重组工作,公司重整计划已于2013年12月27日执行完毕,破产程序终结。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。

目前所提供的主要产品或服务是:阿米尼牌自行车、电动自行车、锂电池材料。

3、财务报告的报出

本财务报告经公司第十届董事会第八次会议于2018年8月21日批准报出。

公司本次纳入合并报表范围共有1家子公司,本期无变化,详见本附注八、九。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

2012年5月11日，本公司第一大股东，最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司以本公司不能清偿到期债务，且严重资不抵债为由，向深圳市中级人民法院申请对本公司进行重整。2012年10月12日，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30号民事判决书裁定受理国晟能源提出的对本公司进行重整的申请。2012年10月下旬，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30-1号民事判决书，裁定自2012年10月25日起对本公司进行重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所、深圳市正源清算事务有限公司为本公司管理人。随后，深圳市中级人民法院作出（2012）深中法破字第30-1号决定书，依法批准本公司在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。2013年11月5日深圳市中级人民法院（2012）深中法破字第30-6号民事判决书批准公司重整计划。2013年12月27日深圳市中级人民法院（2012）深中法破字第30-10号民事判决书裁定本公司重整计划执行完毕，终结本公司破产程序。

通过重整，公司沉重债务问题得到解决，净资产实现正值，自行车主营业务得以保留并实行平稳发展。公司在重整计划中设置了引入重组方的条件，期望通过资产重组恢复经营能力和持续盈利能力。公司引入重组方的条件是：净资产评估值不低于20亿元，重大资产重组实施当年的净利润不低于2亿元。目前，公司尚未有重组方。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文(2014年修订)”）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

①同一控制下的企业合并

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

②非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

A、调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B、确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

①判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应

当在丧失控制权时转为当期投资收益。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵消。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本集团按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本集团采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。2) 可供出售金融资产的公允

价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（5）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（6）本期无尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产情况。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额为人民币 500 万元以上 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|----------|----------|
| 应收款项坏账准备 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0.30% | 0.30% |
| 1—2 年 | 0.30% | 0.30% |
| 2—3 年 | 0.30% | 0.30% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。 |
| 坏账准备的计提方法 | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年 | 10% | 4.5% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 年 | 10% | 9% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 年 | 10% | 18% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 年 | 10% | 18% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 年 | 10% | 18% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 10% | 18% |

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁: 1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; 2) 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权; 3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的, 先按估计价值转入固定资产, 待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值, 但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日, 有迹象表明在建工程发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18、借款费用

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

a、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

b、使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。

c、使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图; ③无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资

产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司产品销售收入的确认时点为:产品交付购货方并经签收后确认收入实现。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供

劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（2）政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（3）政府补助采用净额法：

1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（4）本公司对收到的政府补助采用总额法进行核算。

（5）对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

（6）本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（7）本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

a. 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

b. 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 政府补助采用总额法:

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

(3) 政府补助采用净额法:

1) 与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 冲减相关成本; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接冲减相关成本。

(4) 本公司对收到的政府补助采用总额法进行核算。

(5) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 整体归类为与收益相关的政府补助。

(6) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益; 将与本公司日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

(7) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 本公司选择按照下列方法进行会计处理:

a. 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

b. 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用, 实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销, 冲减相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: ①企业合并; ②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------------------------|---------------|
| 增值税 | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收入、无形资产收入、不动产租赁收入 | 17%、16%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 房产余值 | 1.2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| | |

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 55,753.64 | 100,034.87 |
| 银行存款 | 15,758,551.35 | 18,837,402.11 |
| 其他货币资金 | | 9,048,217.26 |
| 合计 | 15,814,304.99 | 27,985,654.24 |

其他说明

期末无受限的货币资金。期末不存在存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 1,500,000.00 |
| 合计 | | 1,500,000.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 48,320,333.38 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 48,320,333.38 | 0.00 |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

其他说明

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 36,199,337.45 | 96.59% | 1,247,395.79 | 3.45% | 34,951,941.66 | 30,247,962.05 | 95.95% | 1,240,186.84 | 4.10% | 29,007,775.21 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,278,283.50 | 3.41% | 1,278,283.50 | 100.00% | | 1,278,283.50 | 4.05% | 1,278,283.50 | 100.00% | |
| 合计 | 37,477,620.95 | 100.00% | 2,525,679.29 | 6.74% | 34,951,941.66 | 31,526,245.55 | 100.00% | 2,518,470.34 | 7.99% | 29,007,775.21 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 34,155,123.80 | 102,465.37 | 0.30% |
| 1 年以内小计 | 34,155,123.80 | 102,465.37 | 0.30% |
| 1 至 2 年 | 901,989.20 | 2,705.97 | 0.30% |
| 2 至 3 年 | | | 0.30% |
| 3 年以上 | 1,142,224.45 | 1,142,224.45 | 100.00% |
| 合计 | 36,199,337.45 | 1,247,395.79 | 3.45% |

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,231.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,023.04 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 合计 | 0.00 | -- |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 坏账准备 | 占应收账款总额例(%) | 款项性质 |
|-----------------|--------|---------------|------|-----------|-------------|------|
| 济南禹欣泰销售有限责任公司 | 非关联方 | 9,043,566.55 | 1年以内 | 27,130.70 | 24.13 | 货款 |
| 深圳市威特瑞新能源科技有限公司 | 非关联方 | 7,923,335.39 | 1年以内 | 23,770.00 | 21.14 | 货款 |
| 深圳市博亿能科技有限公司 | 非关联方 | 5,217,743.51 | 1年以内 | 15,653.23 | 13.92 | 货款 |
| 深圳市加浩松科技有限公司 | 非关联方 | 3,918,438.81 | 1年以内 | 11,755.32 | 10.46 | 货款 |
| 付琦 | 非关联方 | 2,933,729.40 | 1年以内 | 8,801.19 | 7.83 | 货款 |
| 合计 | | 29,036,813.66 | | 87,110.44 | 77.48 | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

期末应收账款中无应收本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 6,076,785.42 | 100.00% | 2,482,276.54 | 100.00% |
| 合计 | 6,076,785.42 | -- | 2,482,276.54 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 性质 | 占预付账款总额比(%) |
|----------------|--------|--------------|------|--------|-------------|
| 肇庆市凯思特电池材料有限公司 | 非关联方 | 5,064,187.12 | 1年以内 | 预付原材料款 | 83.34 |
| 四川兴晟锂业有限责任公司 | 非关联方 | 660,000.00 | 1年以内 | 预付原材料款 | 10.86 |
| 广水市奇临新材料有限公司 | 非关联方 | 290,598.30 | 1年以内 | 预付原材料款 | 4.78 |

| | | | | |
|--------------------------|---------------------|------|------|---------------|
| 新疆特变电工工程项目管理有限公非关联方 司 | 62,000.00 | 1年以内 | 项目投标 | 1.02 |
| 合计 | 6,076,785.42 | | | 100.00 |

其他说明：

期末预付账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

（2）重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| 合计 | 0.00 | -- | -- | -- |

其他说明：

无

8、应收股利

（1）应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| 合计 | 0.00 | -- | -- | -- |

其他说明：

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|------------|--------|------------|--------------|---------|------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,077,734.01 | 100.00% | 470,894.84 | 43.69% | 606,839.17 | 1,130,591.40 | 100.00% | 470,884.59 | 41.65% | 659,706.81 |
| 合计 | 1,077,734.01 | 100.00% | 470,894.84 | 43.69% | 606,839.17 | 1,130,591.40 | 100.00% | 470,884.59 | 41.65% | 659,706.81 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 251,572.17 | 754.72 | 0.30% |
| 1 年以内小计 | 251,572.17 | 754.72 | 0.30% |
| 1 至 2 年 | 148,388.00 | 445.16 | 0.30% |
| 2 至 3 年 | 208,705.00 | 626.12 | 0.30% |
| 3 年以上 | 469,068.84 | 469,068.84 | 100.00% |
| 合计 | 1,077,734.01 | 470,894.84 | 43.69% |

确定该组合依据的说明：

本公司单项金额重大的其他应收款指单笔金额金额为五百万元以上。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 4.75 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 合计 | 0.00 | -- |

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金或保证金 | 496,750.00 | 628,997.24 |
| 设备款 | 311,400.00 | 311,400.00 |
| 员工个人借款 | 113,701.00 | 49,098.50 |
| 其他 | 155,883.01 | 141,095.66 |
| 合计 | 1,077,734.01 | 1,130,591.40 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|------------|------|------------------|------------|
| 深圳市路威机电设备公司 | 设备款 | 300,000.00 | 5年以上 | 27.84% | 300,000.00 |
| 深圳市安锦恒实业有限公司 | 保证金或押金 | 150,900.00 | 3年以内 | 14.00% | 452.70 |
| 深圳市物资集团有限公司 | 保证金或押金 | 135,723.00 | 3年以内 | 12.59% | 407.17 |
| 支付宝(中国)网络 | 保证金或押金 | 110,000.00 | 2年以内 | 10.21% | 330.00 |

| | | | | | |
|--------|--------|------------|-------|--------|------------|
| 技术有限公司 | | | | | |
| 赵珠卿 | 保证金或押金 | 36,000.00 | 3 年以上 | 3.34% | 36,000.00 |
| 合计 | -- | 732,623.00 | -- | 67.98% | 337,189.87 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- |

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

期末其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 442,413.52 | 27,465.37 | 414,948.15 | 566,193.56 | 27,465.37 | 538,728.19 |
| 库存商品 | 4,399,877.37 | 4,450.20 | 4,395,427.17 | 2,233,386.81 | 4,450.20 | 2,228,936.61 |
| 发出商品 | | | | 9,509.83 | | 9,509.83 |
| 合计 | 4,842,290.89 | 31,915.57 | 4,810,375.32 | 2,809,090.20 | 31,915.57 | 2,777,174.63 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|-----------|--------|------|--------|------|-----------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 27,465.37 | | | | | 27,465.37 |
| 库存商品 | 4,450.20 | | | | | 4,450.20 |
| 合计 | 31,915.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31,915.57 |

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

11、持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预付中介费 | 1,792,452.81 | 1,792,452.81 |
| 预缴税金 | | 12,974.36 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,792,452.81 | 1,805,427.17 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|-------------------------|----------|----------|--|------|
| 权益工具的成本/债务工具 的摊余成本 | | | | 0.00 |
| 公允价值 | | | | 0.00 |
| 累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额 | | | | 0.00 |
| 已计提减值金额 | | | | 0.00 |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- | 0.00 |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|------|
| 期初已计提减值余额 | | | | 0.00 |
| 本期计提 | | | | 0.00 |
| 其中：从其他综合收益 | | | | 0.00 |

| | | | | |
|---------------|--|--|--|------|
| 转入 | | | | |
| 本期减少 | | | | 0.00 |
| 其中：期后公允价值回升转回 | | | | 0.00 |
| 期末已计提减值余额 | | | | 0.00 |

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | -- | -- | 0.00 | -- |

其他说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|------|------|------|-----|
| 合计 | 0.00 | -- | -- | -- |

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | -- |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

无

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,959,824.00 | 416,629.06 | 958,593.21 | 684,394.50 | 5,019,440.77 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,959,824.00 | 416,629.06 | 958,593.21 | 684,394.50 | 5,019,440.77 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 199,788.12 | 109,246.12 | 269,780.13 | 499,508.43 | 1,078,322.80 |
| 2.本期增加金额 | 66,596.04 | 18,748.32 | 86,273.40 | 12,928.99 | 184,546.75 |
| (1) 计提 | 66,596.04 | 18,748.32 | 86,273.40 | 12,928.99 | 184,546.75 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 266,384.16 | 127,994.44 | 356,053.53 | 512,437.42 | 1,262,869.55 |

| | | | | | |
|-----------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 2,693,439.84 | 288,634.62 | 602,539.68 | 171,957.08 | 3,756,571.22 |
| 2.期初账面价值 | 2,760,035.88 | 307,382.94 | 688,813.08 | 184,886.07 | 3,941,117.97 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
| | | | | | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| | |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|--------------|------------|
| 莲馨家园六套房产 | 2,693,439.84 | 其他说明 |

其他说明

莲馨家园六套房产原值2,959,824.00元，系从罗湖区住房和建设局购买保障性住房供企业人才居住。合同约定，购买企业不能向政府以外的任何单位或个人进行任何形式的产权交易，本公司不能取得该房产的产权证书。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|------|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00% | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| 合计 | 0.00 | -- |

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标权 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 5,271,000.00 | 5,271,000.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 5,271,000.00 | 5,271,000.00 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 3,012,000.00 | 3,012,000.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | 376,500.00 | 376,500.00 |
| (1) 计提 | | | | 376,500.00 | 376,500.00 |

| | | | | | |
|----------|--|--|--|--------------|--------------|
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 3,388,500.00 | 3,388,500.00 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | 1,882,500.00 | 1,882,500.00 |
| 2.期初账面价值 | | | | 2,259,000.00 | 2,259,000.00 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

无

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|------|--|--------|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
| | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
| | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 2,967,314.86 | 741,828.71 | 2,967,314.86 | 741,828.71 |
| 合计 | 2,967,314.86 | 741,828.71 | 2,967,314.86 | 741,828.71 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|------------|------------|------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | 0.00 | 741,828.71 | 0.00 | 741,828.71 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | | 0.00 | |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | -- |

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 预付购房款 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 合计 | 400,000.00 | 400,000.00 |

其他说明：

截至2018年6月30日止，深圳市罗湖区住房和建设局尚未交付位于罗湖区银湖的4套企业人才住房。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 | -- | -- | -- |

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 商业承兑汇票 | | 8,480,000.00 |
| 合计 | | 8,480,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10,599,255.82 | 3,638,705.30 |
| 1-2 年（含 2 年） | 76,401.23 | 137,423.41 |
| 2-3 年（含 3 年） | 3,084.95 | 3,084.95 |
| 4-5 年（含 5 年） | | |
| 5 年以上 | 148,983.61 | 148,983.61 |
| 合计 | 10,827,725.61 | 3,928,197.27 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| 合计 | 0.00 | -- |

其他说明：

期末应付账款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总 额 (%) | 款项性 质 |
|----------------------|--------|----------------------|------|-----------------|----------|
| 宝岛车业集团有限公司 | 非关联方 | 5,790,643.76 | 1年以内 | 53.48 | 货款 |
| 金大智能技术股份有限公司 | 非关联方 | 2,660,755.70 | 1年以内 | 24.57 | 货款 |
| 天津陆鹰车业有限公司 | 非关联方 | 1,196,170.33 | 1年以内 | 11.05 | 货款 |
| 天津市健亚电子科技有限公司 | 非关联方 | 359,431.18 | 1年以内 | 3.32 | 货款 |
| 天津天瑞玮圣运动器材股份有 限公司 | 非关联方 | 244,729.18 | 1年以内 | 2.26 | 货款 |
| 合计 | | <u>10,251,730.15</u> | | <u>94.68</u> | |

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,661,866.45 | 1,211,804.44 |
| 1-2 年（含 2 年） | 19,777.88 | 19,777.88 |

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 2-3 年（含 3 年） | 36,897.00 | 36,897.00 |
| 合计 | 1,718,541.33 | 1,268,479.32 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| 合计 | 0.00 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 706,703.40 | 3,033,554.78 | 2,880,549.54 | 859,708.64 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 160,367.77 | 160,367.77 | |
| 合计 | 706,703.40 | 3,193,922.55 | 3,040,917.31 | 859,708.64 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 699,994.68 | 2,524,848.21 | 2,372,089.72 | 852,753.17 |
| 2、职工福利费 | | 141,100.00 | 141,100.00 | |
| 3、社会保险费 | | 137,430.26 | 137,430.26 | |
| 其中：医疗保险费 | | 124,611.52 | 124,611.52 | |
| 工伤保险费 | | 5,932.78 | 5,932.78 | |
| 生育保险费 | | 6,885.96 | 6,885.96 | |
| 4、住房公积金 | | 189,464.40 | 189,464.40 | |

| | | | | |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,708.72 | 40,711.91 | 40,465.16 | 6,955.47 |
| 合计 | 706,703.40 | 3,033,554.78 | 2,880,549.54 | 859,708.64 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 154,517.09 | 154,517.09 | |
| 2、失业保险费 | | 5,850.68 | 5,850.68 | |
| 合计 | | 160,367.77 | 160,367.77 | |

其他说明：

期末无拖欠性质的职工薪酬。

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 2,345,559.33 | 3,391,621.62 |
| 企业所得税 | 129,074.09 | 339,193.85 |
| 个人所得税 | 139,291.45 | 23,164.05 |
| 城市维护建设税 | 7,238.49 | 7,615.81 |
| 房产税 | 90,141.20 | 45,070.60 |
| 教育费附加和地方教育附加 | 351.36 | 620.94 |
| 土地使用税 | 7,959.38 | |
| 印花税 | 13,741.20 | |
| 合计 | 2,733,356.50 | 3,807,286.87 |

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| 合计 | 0.00 | -- |

其他说明：

无

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 管理人共益债权 | 18,639,499.20 | 18,919,942.85 |
| 往来款 | 6,500,000.00 | 6,500,000.00 |
| 保证金及质保金 | 9,773,515.24 | 9,615,020.00 |
| 应付其他服务费（含中介服务） | 305,554.80 | 707,252.91 |
| 其他 | 122,811.05 | 766,108.14 |
| 合计 | 35,341,380.29 | 36,508,323.90 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 管理人共益债权 | 9,194,762.20 | |
| 深圳市国晟能源投资发展有限公司 | 6,500,000.00 | 无息借款 |
| 合计 | 15,694,762.20 | -- |

其他说明

无

42、持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| 合计 | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

其他说明：

无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|------|------|------|------|------|------|------|
| 合计 | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|----|----|----|----|------|------|------|------|------|------|------|

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 合计 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | | -- |

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -- |

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 551,347,947.00 | | | | | 0.00 | 551,347,947.00 |

其他说明：

本报告期股份总数无变化。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 合计 | 0 | | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|--------|----------------|--|--|----------------|
| 其他资本公积 | 627,834,297.85 | | | 627,834,297.85 |
| 合计 | 627,834,297.85 | | | 627,834,297.85 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积中其他有135,840,297.18元系全体股东让渡股份清偿债权人款项，大股东深圳市国晟能源投资发展有限公司捐赠5,390,399.74元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----------|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 其他综合收益合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 32,673,227.01 | | | 32,673,227.01 |
| 合计 | 32,673,227.01 | 0.00 | 0.00 | 32,673,227.01 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -1,195,957,201.01 | -1,197,486,788.28 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,195,957,201.01 | -1,197,486,788.28 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 554,162.06 | 1,529,587.27 |
| 期末未分配利润 | -1,195,403,038.95 | -1,195,957,201.01 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 63,664,151.78 | 59,106,390.80 | 45,537,967.15 | 43,692,197.03 |
| 其他业务 | 4,070,747.57 | 2,057,815.53 | 3,391,709.12 | 1,994,075.80 |
| 合计 | 67,734,899.35 | 61,164,206.33 | 48,929,676.27 | 45,686,272.83 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 29,269.66 | 45,604.48 |
| 教育费附加 | 20,906.89 | 32,574.63 |
| 印花税 | 25,561.20 | 13,173.94 |
| 合计 | 75,737.75 | 91,353.05 |

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 薪酬社保公积金 | 1,532,803.51 | 1,126,682.80 |
| 差旅费 | 192,454.31 | 218,695.40 |
| 租赁费及物业费 | 188,033.90 | 180,047.47 |
| 网销费 | 535,515.52 | 476,089.26 |
| 其他 | 307,120.29 | 467,186.94 |
| 合计 | 2,755,927.53 | 2,468,701.87 |

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 薪酬社保公积金 | 1,828,693.52 | 2,079,149.94 |
| 租赁及物业费 | 709,919.19 | 702,602.38 |
| 其他 | 771,107.53 | 557,779.18 |
| 合计 | 3,309,720.24 | 3,339,531.50 |

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------------|-------------|
| 利息收入 | -272,686.20 | -213,713.97 |
| 手续费等 | 11,710.39 | 12,149.06 |
| 合计 | -260,975.81 | -201,564.91 |

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|----------|------------|
| 一、坏账损失 | 7,219.20 | -47,271.09 |
| 合计 | 7,219.20 | -47,271.09 |

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

无

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

无

69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

70、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

71、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|-----------|------------|-------------------|
| 其他 | 72,126.28 | 291,710.58 | 72,126.28 |
| 合计 | 72,126.28 | 291,710.58 | 72,126.28 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|

| | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|----|------|------|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- |
|----|----|----|----|----|----|------|------|----|

其他说明：

无

72、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|-----------|-------|-------------------|
| 其他 | 30,140.00 | | 30,140.00 |
| 合计 | 30,140.00 | | 30,140.00 |

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-----------|
| 当期所得税费用 | 233,133.98 | |
| 递延所得税费用 | | 11,629.41 |
| 合计 | 233,133.98 | 11,629.41 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|------------|
| 利润总额 | 725,050.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 233,133.98 |
| 所得税费用 | 233,133.98 |

其他说明

本报告期合并报表范围内子公司利润总额为亏损。

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 利息租金水电款等收入 | 1,673,601.27 | 1,603,116.82 |
| 其他往来款 | 855,411.09 | 721,181.20 |
| 合计 | 2,529,012.36 | 2,324,298.02 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 支付期间费用、经营开支和共益债务等 | 4,714,582.54 | 5,580,059.48 |
| 合计 | 4,714,582.54 | 5,580,059.48 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 491,916.41 | -2,127,265.81 |
| 加：资产减值准备 | 7,219.20 | -47,271.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 184,546.75 | 145,136.97 |
| 无形资产摊销 | 376,500.00 | 376,500.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | -201,564.91 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | 11,629.41 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,033,200.69 | -2,966,733.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -5,809,570.61 | 1,556,935.35 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 3,419,617.75 | -5,553,408.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,362,971.19 | -8,806,042.23 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 15,814,304.99 | 15,177,305.48 |
| 减：现金的期初余额 | 19,177,276.18 | 24,015,287.71 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -3,362,971.19 | -8,837,982.23 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |

其他说明:

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 15,814,304.99 | 19,177,276.18 |
| 其中: 库存现金 | 55,753.64 | 100,034.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 15,758,551.35 | 18,837,402.11 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 239,839.20 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 15,814,304.99 | 19,177,276.18 |

其他说明:

无

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
| 合计 | 0.00 | -- |

其他说明：

无

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

81、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--|
| | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
| | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|-----------|--------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市阿米尼实业有限公司 | 深圳 | 深圳 | 自行车及零配件经销 | 70.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明:

无

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 深圳市阿米尼实业有限公司 | 30.00% | -62,245.65 | 0.00 | 2,900,454.02 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 深圳市阿米尼实业有限公司 | 30,301,180.62 | 1,308,754.49 | 31,609,935.11 | 21,941,755.06 | 0.00 | 21,941,755.06 | 31,672,252.96 | 1,373,481.42 | 33,045,734.38 | 23,170,068.81 | 0.00 | 23,170,068.81 |

单位: 元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|---------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 深圳市阿米尼实业有限公司 | 44,367,011.18 | -207,485.52 | -207,485.52 | 1,114,664.36 | 46,225,592.77 | -1,452,957.89 | -1,452,957.89 | -9,054,161.55 |

其他说明:

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|-----------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采

取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低至最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关的内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变本公司的金融工具导致的主要风险时信用风险和流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的不履行义务，造成另一方发生的财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款等。本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度和信用期限。本公司承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

(2) 流动风险

流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算义务时发生的资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持和调整资本结构，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年6月30日，本公司的资产负债率为72.68%（2017年12月31日：74.36%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

| | | | | |
|-----------------------------|----|----|----|------|
| (一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | 0.00 |
| 1.交易性金融资产 | | | | 0.00 |
| (1) 债务工具投资 | | | | 0.00 |
| (2) 权益工具投资 | | | | 0.00 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | 0.00 |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | 0.00 |
| (1) 债务工具投资 | | | | 0.00 |
| (2) 权益工具投资 | | | | 0.00 |
| (二)可供出售金融资产 | | | | 0.00 |
| (1) 债务工具投资 | | | | 0.00 |
| (2) 权益工具投资 | | | | 0.00 |
| (3) 其他 | | | | 0.00 |
| (三) 投资性房地产 | | | | 0.00 |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | 0.00 |
| 2.出租的建筑物 | | | | 0.00 |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | 0.00 |
| (四) 生物资产 | | | | 0.00 |
| 1.消耗性生物资产 | | | | 0.00 |
| 2.生产性生物资产 | | | | 0.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | | 0.00 |
| (五) 交易性金融负债 | | | | 0.00 |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | 0.00 |
| (六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | 0.00 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | 0.00 |
| 二、非持续的公允价值计 | -- | -- | -- | -- |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|------|
| 量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | 0.00 |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | 0.00 |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | 0.00 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| | | | | | |
|-------|-----|------|------|----------|----------|
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 | 母公司对本企业的 |
|-------|-----|------|------|----------|----------|

| | | | | 持股比例 | 表决权比例 |
|--|--|--|--|------|-------|
|--|--|--|--|------|-------|

本企业的母公司情况的说明

本公司目前没有母公司。

本企业最终控制方是无。

其他说明：

2017年2月20日本公司控股股东和实际控制人发生变更，变更前公司第一大股东为深圳市国晟能源投资发展有限公司，实际控制人为纪汉飞先生，变更后公司无控股股东、无实际控制人。详细情况请参阅本公司2017年4月27日发布的《2016年年度报告》及2017年5月26日发布的《关于深圳证券交易所〈关于对深圳中华自行车（集团）股份有限公司的关注函〉的回复》。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 深圳市国晟能源投资发展有限公司 | 第一大股东 |

其他说明

深圳市国晟能源投资发展有限公司持有本公司股份11.52%。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,258,900.00 | 1,091,420.00 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 深圳市国晟能源投资发展有限公司 | 6,500,000.00 | 6,500,000.00 |

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|------|----|----|------|-------|-----|------------------|
| 其他说明 | | | | | | |

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|---|--|-------|----|
| (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因 | | | |
| (4) 其他说明 | | | |

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、持续经营的说明

2012年5月11日，本公司第一大股东、最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司以本公司不能清偿到期债务，且严重资不抵债为由，向深圳市中级人民法院申请对本公司进行重整。2012年10月12日，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30号民事裁定书裁定受理国晟能源提出的对本公司进行重整的申请。2012年10月下旬，深圳市中级人民法院以（2012）深中法破字第30-1号民事裁定书，裁定自2012年10月25日起对本公司进行重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所、深圳市正源清算事务有限公司为本公司管理人。随后，深圳市中级人民法院作出（2012）深中法破字第30-1号决定书，依法批准本公司在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。2013年11月5日深圳市中级人民法院（2012）深中法破字第30-6

号民事裁定书批准公司重整计划。2013年12月27日深圳市中级人民法院（2012）深中法破字第30-10号民事裁定书裁定深中华重整计划执行完毕，终结深中华破产程序。

通过重整，公司沉重债务问题得以解决，净资产实现正值，自行车主营业务得以保留并实现平稳发展。公司在重整计划中设置了引入重组方的条件，期望通过资产重组恢复经营能力和持续盈利能力。公司引入重组方的条件是：净资产评估值不低于20亿元，重大资产重组实施当年的净利润不低于2亿元。目前，公司尚未有重组方。

2、2016年拟非公开发行股票事项

2016年7月，本公司启动筹划非公开发行股票事项，且募集资金用途涉及重大资产购买，公司董事会审议通过了《2016年度非公开发行A股股票预案》等。在中介机构尽调、审计、评估及商业谈判的基础上，结合资本市场及公司实际情况，2017年2月至2018年2月，公司董事会审议通过了《关于调整公司本次非公开发行A股股票方案的议案》、《关于2016年度非公开发行A股股票预案修订情况说明》、《2016年度非公开发行A股股票预案（修订稿）》、《2016年度非公开发行A股股票预案（二次修订稿）》、《2016年度非公开发行A股股票预案（三次修订稿）》等。根据三次修订稿，本次非公开发行的股票数量不超过110,269,586股，募集资金总额不超过7.5亿元，本次非公开发行的发行对象为瑞安信息、智胜高新、万胜实业和贝尔高新四名特定投资者。瑞安信息认购金额不超过2.5亿元，且认购股份数量不超过36,756,529股；智胜高新认购金额不超过2亿元，且认购股份数量不超过29,405,223股；万胜实业和贝尔高新认购金额分别不超过1.5亿元，且认购股份数量分别不超过22,053,917股。具体情况详见公司董事会发布的公告信息。

公司于2018年2月13日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次非公开发行A股股票预案（三次修订稿）的议案》。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 17,059,517.71 | 100.00% | 51,178.55 | 0.30% | 17,008,339.16 | 17,733,864.75 | 100.00% | 53,201.59 | 0.30% | 17,680,663.16 |
| 合计 | 17,059,517.71 | 100.00% | 51,178.55 | 0.30% | 17,008,339.16 | 17,733,864.75 | 100.00% | 53,201.59 | 0.30% | 17,680,663.16 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|-----------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 17,059,517.71 | 51,178.55 | 0.30% |
| 1 年以内小计 | 17,059,517.71 | 51,178.55 | 0.30% |
| 合计 | 17,059,517.71 | 51,178.55 | 0.30% |

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,023.04 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 合计 | 0.00 | -- |

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| 合计 | 0.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 坏账准备 | 占应收账款总额例(%) | 款项性质 |
|-----------------|--------|---------------|------|-----------|-------------|------|
| 深圳市威特瑞新能源科技有限公司 | 非关联方 | 7,923,335.39 | 1年以内 | 23,770.00 | 46.44 | 货款 |
| 深圳市博亿能科技有限公司 | 非关联方 | 5,217,743.51 | 1年以内 | 15,653.23 | 30.59 | 货款 |
| 深圳市加浩松科技有限公司 | 非关联方 | 3,918,438.81 | 1年以内 | 11,755.32 | 22.97 | 货款 |
| 合计 | | 17,059,517.71 | | 51,178.55 | 100.00 | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

期末应收账款中无应收本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------------|---------|--------|-------|------------|------------|---------|--------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 256,350.00 | 100.00% | 769.05 | 0.30% | 255,580.95 | 251,350.00 | 89.34% | 754.05 | 0.30% | 250,595.95 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 29,980.42 | 10.66% | | | 29,980.42 |
| 合计 | 256,350.00 | 100.00% | 769.05 | 0.30% | 255,580.95 | 281,330.42 | 100.00% | 754.05 | 0.27% | 280,576.37 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------------|------------|--------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 (含 1 年) | 5,000.00 | 15.00 | 0.30% |
| 1 年以内小计 | 5,000.00 | 15.00 | 0.30% |
| 1 至 2 年 | 200.00 | 0.60 | 0.30% |
| 2 至 3 年 | 251,150.00 | 753.45 | 0.30% |
| 合计 | 256,350.00 | 769.05 | 0.30% |

确定该组合依据的说明:

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 合计 | 0.00 | -- |

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------|------------|
| 往来款 | | 29,980.42 |
| 押金或保证金 | 239,950.00 | 239,950.00 |
| 设备款 | 11,400.00 | 11,400.00 |
| 员工借款 | 5,000.00 | |
| 合计 | 256,350.00 | 281,330.42 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|--------|------------|-------|------------------|----------|
| 深圳市物资集团有限公司 | 押金或保证金 | 135,723.00 | 2-3 年 | 52.94% | 407.17 |
| 深圳市安锦恒实业有限公司 | 押金或保证金 | 90,100.00 | 2-3 年 | 35.15% | 270.30 |
| 深圳市百方和物业有限公司 | 押金或保证金 | 13,627.00 | 2-3 年 | 5.31% | 40.88 |
| 深圳市宏康仪器科技有限公司 | 设备款 | 11,400.00 | 2-3 年 | 4.45% | 34.20 |
| 崔红霞 | 员工借款 | 5,000.00 | 1 年以内 | 1.95% | 15.00 |
| 合计 | -- | 255,850.00 | -- | 99.80% | 767.55 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- |

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,400,000.00 | 1,389,620.27 | 10,379.73 | 1,400,000.00 | 1,389,620.27 | 10,379.73 |
| 合计 | 1,400,000.00 | 1,389,620.27 | 10,379.73 | 1,400,000.00 | 1,389,620.27 | 10,379.73 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|----------|--------------|
| 深圳市阿米尼实业有限公司 | 1,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,400,000.00 | 0.00 | 1,389,620.27 |
| 合计 | 1,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,400,000.00 | 0.00 | 1,389,620.27 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 20,600,065.94 | 18,788,402.55 | | |
| 其他业务 | 3,423,452.74 | 2,057,815.53 | 3,228,905.96 | 1,994,075.80 |
| 合计 | 24,023,518.68 | 20,846,218.08 | 3,228,905.96 | 1,994,075.80 |

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|-----------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 41,986.28 | |
| 减：所得税影响额 | 17,026.35 | |
| 少数股东权益影响额 | -7,835.74 | |
| 合计 | 32,795.67 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| | | | |

| | | | |
|-------------------------|-------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.43% | 0.0010 | 0.0010 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.22% | 0.0009 | 0.0009 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 1、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。
- 2、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。
- 3、2018年半年度报告英文版。

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

董 事 会

2018 年 8 月 22 日