

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

一九九九年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

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

(一)、公司简介：

1、公司的法定中文名称：深圳中华自行车（集团）股份有限公司

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

英文缩写：CBC

2、公司法定代表人：李承友先生

3、公司董事会秘书：李海先生

联系地址：中国广东省深圳市布心路三零零八号

联系电话：0755-5516998

传 真：0755-5516620

电子信箱：szcbclee@pubilc.szonline.net；leocbc@163.net

4、公司注册及办公地址：中国广东省深圳市布心路三零零八号

邮政编码：518019

国际互联网网址：www.china-cbc.com

电子信箱：cbc@china-cbc.com

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》《大公报》

指定年度报告国际互联网网址：www.cninfo.com.cn

年度报告备置地点：深圳市布心路三零零八号本公司董事会秘书处

6、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码：

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 中华 A ST 中华 B

股票代码：A 股为 0017 B 股为 2017

(二)、会计数据与业务数据摘要：

1、公司本年度实现的利润总额 199,356,520.07 元，净利润 200,102,834.72 元，主营业务利润 20,093,151.35 元，其他业务利润 549,299.84 元，营业利润-173,530,141.32 元，投资收益 6,500,605.96 元，营业外收支净额 366,386,055.37 元，经营活动产生的现金流量净额 5,735,673.76 元，现金及现金等价物净增加额 176,367,873.90 元。

境内、外审计差异说明：根据中国会计准则和国际会计准则分别确定的净利润的差异调节表（单位：人民币千元）。

	一九九九年	一九九八年
按中国注册会计师所审核的财务报告	200,103	-653,558
为符合国际会计准则所作出的调整		
递延资产冲回/(摊销)	614	-10,882
待处理流动资产损失撤销	-2,947	-2,663
处理物业、厂房及设备亏损	<u>-60</u>	<u>--</u>
按国际会计准则重新列示	197,710	-667,103

2、截至报告期末公司前三年主要会计数据与财务指标：(单位：人民币元)

序号	项目	1999 年	1998 年 (调整后)	1997 年
①	主营业务收入：	67,573,101.94	142,892,208.48	318,194,813.06
②	净利润：	200,102,834.72	-427,293,587.05	-280,655,827.67
③	总资产：	2,719,703,422.67	2,430,875,345.51	3,160,259,107.90
④	股东权益：	207,089,793.10	37,900,661.49	980,057,058.46
⑤	每股收益：	0.417	-0.891	-0.58
⑥	每股净资产：	0.432	0.079	2.04
⑦	调整后的每股净资产：	-1.473	-1.494	1.75
⑧	每股经营活动产生的现金流量净额：	0.012	-0.314	
⑨	净资产收益率：	96.626%	-1127.404%	-28.64%

主要财务指标的计算公式如下：

(1) 每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

(2) 每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

(3) 调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理 (流动、固定) 资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数

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

(5) 净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

3、报告期内股东权益变动的情况：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	479,433,003.00	0	0	479,433,003.00
资本公积	588,204,750.35	0	0	588,204,750.35
盈余公积	241,968,036.60	0	0	241,968,036.60
法定公益金	32,673,227.01	0	0	32,673,227.01
未分配利润	-1,268,978,553.28		-169,189,131.41	-1,099,789,421.87
股东权益合计	37,900,661.49	169,189,131.61		207,089,793.10

说明：未分配利润增加是因为本年度扭亏。

(三)、股东情况介绍：

1、 股东变动情况：

(1) 股份变动情况：

年度集团股份变动情况表

(数量单位：股)

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	111,607,002						111,607,002
外资法人持有股份	112,453,352						112,453,352
2、高级管理人员持股	375,300						375,300
尚未流通股份合计	224,435,654						224,435,654
二、已流通股份							
1、境内上市的							
人民币普通股	76,376,700						76,376,700
2、境内上市的外资股	178,620,649						178,620,649
已流通股份合计	254,997,349						254,997,349
三、股份总数	479,433,003						479,433,003

（2）股票发行与上市情况：

① 本集团于 1991 年 11 月份完成股份制改造，原有净资产折股 14,308.59 万股，其中 A 股 4,769.53 万股，B 股 9,539.06 万股。本集团于 1991 年 12 月 28 日开始新增发行普通股票，其中发行 A 种股票 3,280 万股（其中内部职工股 530 万），发行价格人民币 3.75 元，B 种股票 2,900 万股，发行价格港币 5.30 元。本集团 A、B 股均于 1992 年 3 月 31 日在深圳证券交易所挂牌上市，获准上市交易量为 A 股 2,750 万股，B 股 2,900 万股。

1993 年 9 月，本集团对原有股东以每 10 股送红股 3 股，另派现金 0.81 元人民币的方案，予以分红派息。本集团股本由原先 20,488.59 万股增至 26,635.167 万股。

1994 年 1 月份，本集团完成第二届股东大会通过的每 10 股配售 2 股的配股计划，发行配股价格为每股人民币 8.70 元。同年 9 月份，本集团完成第三届股东大会通过的每 10 股送红股 2.5 股、另派现金 0.625 元人民币的分红派息方案。本集团股本由 1993 年底的 26,635.167 万股增至 39,952.7503 万股。

1995 年 11 月，本集团完成第四届股东大会通过的每 10 股送红股 2 股、另派现金 0.60 元人民币的分红派息方案。本集团股本由 1994 年底的 39,952.7503 万股增至 47,943.3003 万股。

1999 年 2 月 4 日，本集团将持有的成都人民商场（集团）股份有限公司 990 万股法人股以协议方式全部转让给成都市华盛房地产有限责任公司（公告详见 1999 年 2 月 10 日《上海证券报》）。

② 公司在报告期内并无送股、转增股本、配股、二次发行、减资等事

宜。

③ 本集团内部职工股 403.6 万股已于 1994 年 6 月 20 日全部上市。

2、 股东情况介绍:

(1) 报告期末股东总数:

截止至 1999 年 12 月 31 日, 持有本公司股票的股东总人数为, 其中 A 股股东 42571 户, B 股股东 10380 户。

(2) 本公司前十名大股东持股情况:

序号	股东名称	年末持股数	类别	年度内股份增减	占总股比例
1、	深圳莱英达集团公司	111,607,002	A 股	-	23.28%
2、	香港大环自行车有限公司	93,005,834	B 股	-	19.40%
3、	STEPHEN & PARTNERS LIMITED	19,447,518	B 股	-	4.06%
4、	INTERNATIONAL FINANCE CORPORATION.	8,190,000	B 股	-	1.71%
5、	金鑫证券投资基金	2,610,688	A 股	+2,610,688	0.54%
6、	谢映君	1,800,000	B 股	+1,800,000	0.38%
7、	LAU,NGAU LAM 楼藕林	1,650,000	B 股	+50,000	0.34%
8、	黄顺明	1,206,300	B 股	+1,206,300	0.25%
9、	江婉清	1,138,101	B 股	+1,138,101	0.24%
10、	范清	1,114,900	B 股	+1,114,900	0.23%

(3) 持股 10%(含 10%)以上的法人股情况:

① 深圳市莱英达集团股份有限公司:

法定代表人: 李承友先生

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

报告年度内该公司所持中华股份有 51,508,590 股被质押，有 60,098,412 股被冻结。

② 香港大环自行车有限公司

法定代表人：施展熊先生

经营范围：进出口各类自行车

报告年度内该公司所持中华股份有 93,005,834 股被冻结。

(4) 报告期内控股股东的变更情况，披露相关信息的指定报纸及日期：

报告期内无控股股东变更。披露相关信息的指定报纸为《证券时报》和《大公报》。

（四）、股东大会简介：

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

（1）、股东大会的召集：

公司于 1999 年 5 月 28 日在《证券时报》、《香港商报》上刊登了第八届股东大会召集通知。本集团 1998 年度股东大会定于 1999 年 7 月 9 日（星期五）上午九时三十分召开。出席会议对象本公司董事、监事及高级管理人员；截止至 1999 年 6 月 25 日下午交易结束后，所有在深圳证券登记结算有限公司登记在册的本公司股东或其委托代理人均有权出席股东大会。会议地点是深圳市布心路一号本集团总部三楼会议室。

（2）、股东大会的召开：

公司于 1999 年 7 月 9 日上午 9：30 在深圳市布心路一号本集团总部三楼会议室召开了第八届股东大会。出席大会的股东及授权代表 7 人，代表股份 111,779,502 股，占公司总股份的 23.33%，其中：A 股股东所持股份为 111,779,502 股，占公司总股份的 23.33%；B 股股东所持股份 0 股。本次大会的召开符合《公司法》及本公司章程的有关规定。大会以投票表决的方式审议以下事项：

①、审议并通过了集团《一九九八年度董事会工作报告》；

赞成票 111,779,502 股，占出席股东代表股份的 100%。

②、审议并通过了集团《一九九八年度监事会工作报告》；

赞成票 111,779,502 股，占出席股东代表股份的 100%。

③、审议并通过了《关于一九九八年度财务决算报告》；

赞成票 111,779,502 股，占出席股东代表股份的 100%。

④、审议并通过了《关于变更董事会董事的议案》；

赞成票 111,779,502 股，占出席股东代表股份的 100%。

⑤、审议并通过了《关于选举第三届监事会的议案》；

候选人陶孝淳先生赞成票 111,779,502 股，占出席股东代表股份的 100%；

候选人彭铁生先生赞成票 111,779,502 股，占出席股东代表股份的 100%；

候选人杨桂先生赞成票 111,769,502 股，占出席股东代表股份的 99.99%，弃权票 10,000 股，占出席股东代表股份的 0.01%。

⑥、审议并通过了《关于聘任一九九九年度财务审计机构的议案》；

赞成票 111,779,502 股，占出席股东代表股份的 100%。

大会经深圳市公证处现场公正，认为本次股东大会的召开及通过的决议合法、有效。（大会决议详见 1999 年 7 月 9 日《证券时报》和《香港商报》）

2、临时股东大会情况：

（1）第一次临时股东大会：

1999 年 3 月 1 日在深圳市布心路一号集团本部三楼会议室召开了第一次临时股东大会（通讯方式）。（大会决议详见 1999 年 3 月 2 日《证券时报》和《香港商报》），本次大会符合《公司法》及本公司章程中有关规定，大会以记名方式表决，审议通过增选谢如贤、胡尔义为本集团董事会董事。

大会经深圳市罗湖区公证处现场公正，认为本次股东大会的召开及通

过的决议合法、有效。

(2) 第二次临时股东大会的召开

1999年4月5日在深圳市布心路一号集团本部三楼会议室召开了第二次临时股东大会（通讯方式）。（大会决议详见1999年4月6日《证券时报》和《香港商报》），本次大会符合《公司法》及本公司章程中有关规定，大会以记名方式表决，审议通过本集团1998年度境内审计的会计师事务所由深圳市会计师事务所更换为深圳市大华会计师事务所。

大会经深圳市公证处现场公正，认为本次股东大会的召开及通过的决议合法、有效。

3、选举、更换公司董事、监事情况：

第一次临时股东大会于1999年3月1日召开，会议以记名方式表决，增选谢如贤、胡尔义为本集团董事会董事（大会决议详见1999年3月2日《证券时报》和《香港商报》）。

第三届第一次监事会会议于1999年7月9日召开，会议一致推选陶孝淳先生担任本集团第三届监事会召集人（详见1999年7月10日《证券时报》和《香港商报》）。

(五)、董事会报告：

1、公司经营情况：

(1)、中华公司主业是自行车生产及销售。公司一直在该领域内拥有雄厚的实力：拥有世界上最大的自行车出口生产基地，产能可达 250 万辆；有优越的生产条件和可靠的质量体系，在国内外有良好的品牌效应，技术力量雄厚；有优良的基础设施和成熟产品，并有电动自行车作为升级产品。

(2)、公司主营业务的范围及其经营状况：

中华公司的主营业务为自行车及其零配件的生产和销售。1999 年主营业务收入为 67,573,101.94 元，投资收益为 6,500,605.96 元，营业外收入为 367,148,124.95 元。实现净利润为 200,102,834.72 元。

(3)、公司主要全资附属企业及控股子公司的情况：

名 称	注册地	主营业务	注册资本	持股比例
中华自行车(香港)有限公司	香 港	自行车及零配件经销	HK\$500 万	100%
九江华天房地产有限公司	九江市	房地产开发经营	US\$140 万	100%
深圳市安居乐物业管理有限公司	深圳市	自有物业管理	¥200 万	100%
Zoria Pte Ltd	新加坡	-----	SD10 万	100%
江西宏基房地产开发有限公司	南昌市	房地产开发经营	¥1,200 万	51%
杭州中江实业有限公司	杭州市	房地产开发经营	¥3,280 万	51%
深圳华嘉名工贸发展有限公司	深圳市	国内商业、物资供销业	¥200 万	98%
深圳中华自行车(集团)江西 经销有限公司	南昌市	自行车及零配件经销	¥200 万	55%
深圳中华自行车(集团)太原 经销有限公司	太原市	自行车及零配件经销	¥200 万	55%
深圳中华自行车(集团)哈尔滨 经销有限公司	哈尔滨	自行车及零配件经销	¥200 万	60%

深圳中华自行车（集团）陕西 经销有限公司	西安市	自行车及零配件经销	¥200 万	70%
深圳中华自行车（集团）甘肃 经销有限公司	兰州市	自行车及零配件经销	¥200 万	80%

（4）、在经营中出现的问题与困难及解决方案：

1999 年度，公司在积极重组债务的同时，对经营管理体制也进行重大改革。期间改组了董事会和经营班子，进一步完善和理顺了运作机制，使董事会的决策能更有效率和规范。新的领导班子在解困和发展的基本思路，采取措施，尽最大努力以解决境外银行债务重组为重点，并取得了令人满意的成果，为公司全面的债务重组成功及未来发展创造了有利条件，奠定了良好的基础。另一方面公司确立以自行车产品为主导，以 PP2003 的开发为新的增长点，以成本为中心，以盘活存量资产为重点，采取了一系列整改措施，取得了良好的效果。目前公司的整体债务重组，尤其是内债部份仍待协调，业务恢复只能局部开展，但是资金流量已有所改善，员工队伍基本得到稳定。

2、公司财务状况：

（1）、公司财务状况：

项 目	1999 年度	1998 年度	增 减 比 例
① 总资产	2,719,903,422.67	2,430,875,345.51	10.62%
② 长期负债	66,983,487.06	44,813,219.96	33.10%
③ 股东权益	207,089,793.10	37,900,661.49	81.70%
④ 主营业务利润	20,093,151.35	-59,300,334.98	395.13%

⑤ 净利润 200,102,834.72 -427,293,587.05 313.54%

增加变动的主要原因:

- ① 总资产增加主要是因货币增加所致。
- ② 长期负债增加主要是应付工程款增加所致。
- ③ 股东权益增加主要是本期公司进行海外债务重组产生收益所致。
- ④ 主营业务利润的增加主要是由于公司致力于降低单位产品生产成
本和销售成本所致。
- ⑤ 净利润增加主要是本期公司进行海外债务重组产生收益所致。

(2)、对会计师事务所出具的审计报告所涉及事项的说明:

公司董事会同意大华会计师事务所和胡国志会计师事务所提出的下述保留意见的报告。本公司截止至 1999 年 12 月 31 日止, 公司大股东之一香港大环自行车有限公司因为在海外银行提供担保而无法履行担保责任等原因, 于 1999 年 5 月 6 日被香港法院判决其清盘。故该公司欠款折合人民币共计 7.09 亿元。公司已计提 1.06 亿元特殊坏帐准备金。由于香港大环自行车有限公司清盘工作至今仍未结束, 无法准确判断清盘结果对公司的财务状况的影响程度, 公司董事会将采取相应措施, 以减少风险。

3、公司投资情况:

- (1)、本年度公司无新增对外投资。
- (2)、公司在报告年度内没有募集资金, 亦无报告年度之前募集

资金延续到本报告年度内使用的情况。

4、中国加入 WTO 对公司的影响：

中国加入 WTO 将给自行车行业重进欧洲市场带来机遇。本公司将依靠先进技术适时调整产品结构，以名牌产品为龙头，向高品质、多品种、高档次方向发展。

5、新年度的业务发展计划：

2000 年解困仍然是公司的主要目标，为此我们将以“思想到位、责任到位、管理到位”为指导方针，认识做好以下几方面的工作：

- ① 为彻底摆脱债务危机，努力争取境内、外债务重组工作的全面完成；
- ② 加强内部管理，进一步完善各项考核制度；强化自身的竞争能力。
- ③ 坚持“新、高、优、快”的原则，加快新产品的开发速度、提高中华的品牌形象；
- ④ 整顿销售网络，增加经济效益；
- ⑤ 改善植物动力 2003 的运作系统，着重沿海省市的销售网络建设；
- ⑥ 加大盘活资产存量的力度，挖掘内部潜力，发展生产。

6、董事会日常工作情况：

(1)、集团在报告期内董事会的会议情况及决议内容：

本年度内，公司董事会共召开了 9 次会议，主要议题为：

- ① 讨论关于增选董事会董事的议案；

- ② 讨论关于修改公司章程的议案；
- ③ 讨论关于变更董事会董事的议案；
- ④ 讨论关于 1999 年度中期报告；
- ⑤ 讨论关于境外债务重组的议案。

7、公司管理层及员工情况：

(1)、董事、监事、高级管理人员情况：

	姓名	性别	年龄	职务	年初持股数	年末持股数	报酬总额
(1)	李承友	男	51	董事长	0	0	不在本公司获取报酬
(2)	施展熊	男	55	副董事长、 总经理	75,000	75,000	不在本公司获取报酬
(3)	谢如贤	男	36	董事	0	0	不在本公司领取报酬
(4)	刘林峰	男	42	董事、 常务副总经理	0	0	年度在本公司领取报酬 为人民币 39,863 元
(5)	胡尔义	女	36	董事、 总会计师	0	0	不在本公司领取报酬
(6)	卢金钱	男	64	董事、 副总经理	75,000	75,000	不在本公司获取报酬
(7)	陈继荣	男	38	董事 财务总监	75,000	75,000	不在本公司获取报酬
(8)	陶孝淳	男	54	监事会主席	0	0	不在本公司领取报酬
(9)	彭铁生	男	50	监事	0	0	年度报酬为人民币 86,307 元
(10)	杨 桂	男	56	监事	0	0	年度报酬为人民币 105,515 元

在报告期内，公司增选谢如贤、刘林峰、胡尔义为本集团董事会董事。原公司董事陈平安先生因工作变动的原因为不再担任本公司董事职务。

在报告期内，公司选举了第三届监事会，候选人陶孝淳先生、

彭铁生先生、杨桂先生当选第三届监事会监事。由陶孝淳先生出任新一届监事会召集人，古可先生不再担任本公司监事会监事一职。

(2)、公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况：

集团目前有员工 1357 人，其中：

按专业构成分：生产人员 524 人，销售人员 650 人，财务人员 99 人，外派人员 84 人，技术人员 105 人。

按教育程度分：硕士以上（含留学人员）10 人，本科 58 人，大专 124 人，大专以上占全员的 14.1%。

8、本集团本年度无利润分配预案或资本公积金转增股本的预案。

9、其他报告事项：

本集团聘任深圳市大华会计师事务所为集团本年度境内审计机构；胡国志会计师事务所为集团本年度境外审计机构。

本集团选定《证券时报》、《大公报》作为公司信息披露报刊。

（六）、监事会报告：

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

1、会议召开情况：

公司于 1999 年 7 月 9 日上午 9：30 在深圳市布心路一号本公司总部三楼会议室召开了第八次股东大会。审议并通过了《关于选举第三届监事会的议案》，候选人陶孝淳先生、彭铁生先生、杨桂先生当选第三届监事会监事。

第三届第一次监事会会议于 1999 年 7 月 9 日召开，会议一致推选陶孝淳先生担任本公司第三届监事会召集人。（详见 1999 年 7 月 10 日《证券时报》和《香港商报》）。

2、公司依法运作情况；

本届监事会成员列席了全部董事会会议，并审议了公司各项决策。公司在力争扭亏的同时，能严格遵守国家的有关法律、法规和深圳证券交易所《股票上市规则》，规范运作、依法经营。

3、公司财务的情况：

1999 年度公司监事会对公司依法运作进行监督，对公司财务状况进行检查并对将提交公司 1999 年度股东大会进行审议的公司财务决算报告和 1999 年度审计报告进行了审阅，符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定。

4、本公司报告年度内无募集资金情况。

5、本公司报告年度内收购、出售资产交易价格合理、并无发现内幕交易，亦无损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

6、本公司关联交易公平合理，无损害上市公司利益行为。

7、监事会同意董事会对会计师事务所出具的审计报告所涉及的事项的说明。

（七）、重要事项：

1、重大诉讼、仲裁事项：

详见报表附注

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东没有变更，公司董事会秘书没有变更。

4、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

5、重大关联交易事项：

详见报表附注

6、报告期内上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况：

公司新一届董事会对公司与控股股东做到了人员独立、资产完整、财务独立，实行了与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”。

在人员方面，公司新一届董事会认为过去中华公司是存在问题的，大环、深中华、香港中华等混为一体，亟待调整。新的领导班子着手重点改组了香港分公司董事会，使香港分公司与香港大环自行车有限公司在人员方面分离。

在资产方面，公司是彻底与控股大股东分开的，做到了资产完整独立。

在财务方面，公司与控股大股东是彻底分开。公司有独立的财务部和审计部，建立了独立的财务核算系统；公司严格执行国家有关的财务制度和准则，具有规范、独立的财务会计制度和对二级公司、分公司的财务管理制度；公司独立在银行开户，未有与大股东共用一个银行账户的情况；公司独立依法纳税。

- 7、报告期内公司无逾期未收回的委托存款或委托贷款。
- 8、报告期内公司聘任深圳市大华会计师事务所为集团本年度境内审计机构，胡国志会计师事务所为境外审计机构。
- 9、报告期内公司无重大合同情况。
- 10、报告期内公司股票简称无更改情况。
- 11、其他重大事项：

① 本公司于一九九九年二月四日将持有的成都人民商场（集团）股份有限公司 990 万股法人股以协议方式全部转让给成都市华盛房地产有限责任公司（公告详见 1999 年 2 月 10 日《上海证券报》）。

② 本公司大股东之一香港大环自行车有限公司（持有本公司外资法人股 93,005,834 股，占总股本的 19.40%），因该公司为本公司境外银行借款提供担保而无法履行担保责任等原因，被香港法院于今年 5 月 6 日判决其清盘。截止 1998 年底本公司与该公司因多年来的业务往来而发生的应收款余额为 5.22 亿元人民币（目前，该笔款项正通过专项审计进行进一步核实）。由于其清盘工作正在进行当中，有关其清盘结果对本公司的影响，本公司将及时予以披露。（公告详见 1999 年 6 月 12 日《证券时报》和《香港商报》）。

③ 本公司历时一年多的境外银行债务重组工作已于本年度基本完成。至 1999 年底，本公司已与大部分境外债权银行签署减债契约进行削债，并从公司取得部分现金补偿（即以现金偿不超过债务的 20% 为主要原则）。公司削减外债获得 3.66 亿元人民币的债务重组收益。

该事项本公司分别已于 1999 年 12 月 30 日、2000 年 3 月 23 日和 2000 年 4 月 21 日在《证券时报》和《大公报》上予以披露。

(八)、财务会计报告：

1、审计报告：

审计报告

深华(2000)股审字第 017 号

深圳中华自行车(集团)股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了 贵公司一九九九年十二月三十一日的合并资产负债表及一九九九年度的合并利润及利润分配表和合并现金流量表。上述会计报表由 贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

如附注 3 注释 4、注释 7、注释 11 所述， 贵公司大股东之一香港大环自行车有限公司(下称“该公司”)因为为 贵公司的海外银行借款提供担保而无法履行担保责任等原因，被香港法院于 1999 年 5 月 6 日判决其清盘。截至 1999 年 12 月 31 日止，该公司欠款共计折合人民币 7.09 亿元，虽然 贵公司已计提 1.06 亿元特殊坏帐准备金，但我们认为，由于该公司清盘工作至今仍未结束，我们无法准确判断 贵公司海外债务重组对该公司清盘结果的影响以及该公司清盘最终结果对贵公司财务状况的影响程度。

我们认为，除上述事项可能造成的影响外，上述会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》等的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司一九九九年十二月三十一日的财务状况和一九九九年度的经营成果和现金流动情况，会计处理方法的选用基本遵循了一贯性原则。

同时我们注意到，如附注 6 所述 贵公司与海外银行签订债务重组协议，产生债务重组收益 366,389,428.35 元。

深圳大华会计师事务所

中国注册会计师 邬建辉

中国注册会计师 陈葆华

中国 深圳

2000 年 3 月 10 日(外勤结束日)

2000 年 4 月 20 日(报告签发日)

2、会计报表：

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

合并资产负债表

1999年12月31日

单位：人民币 元
期初数

资产	注释	期末数		期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：					
货币资金	(1)	205,064,656.62	202,751,007.33	28,696,782.72	27,072,385.08
短期投资	(2)	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
短期投资净额		20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
应收票据	(3)	100,000.00	100,000.00	1,650,721.19	1,650,721.19
应收帐款	(4)	1,100,106,715.15	1,259,676,397.25	1,105,067,035.75	1,272,496,926.62
其他应收款	(7)	654,006,126.22	472,114,443.79	508,572,490.46	502,646,183.21
减：坏帐准备	(5)	366,292,437.04	366,292,437.04	366,296,308.85	366,296,308.85
应收款项净额		1,387,820,404.33	1,365,498,404.00	1,247,343,217.36	1,408,846,800.98
预付帐款	(6)	1,449,748.72	1,449,748.72	2,844,719.55	2,844,719.55
存货	(8)	361,765,319.60	361,765,319.60	422,010,824.09	422,010,824.09
减：存货跌价准备	(8)	121,434,756.22	121,434,756.22	179,315,481.74	179,315,481.74
存货净额		240,330,563.38	240,330,563.38	242,695,342.35	242,695,342.35
待摊费用	(9)	11,322,781.97	11,322,781.97	12,395,790.27	12,395,790.27
待处理流动资产净损失	(10)	5,608,671.19	5,608,671.19	2,661,943.35	2,661,943.35
		-----	-----	-----	-----
流动资产合计		1,851,716,826.21	1,827,081,176.59	1,538,308,516.79	1,698,187,702.77
		-----	-----	-----	-----
长期投资：					
长期股权投资	(12)	86,962,360.47	206,012,965.59	113,104,196.78	99,991,986.59
减：长期投资减值准备	(12)	23,512,635.15	23,512,635.15	27,387,332.00	27,387,332.00
长期投资净额	(12)	63,449,725.32	182,500,330.44	85,716,864.78	72,604,654.59
其他长期应收款	(11)	279,992,000.00	279,992,000.00	279,992,000.00	279,992,000.00
固定资产：					
固定资产原价		808,395,113.08	802,164,233.11	806,344,958.04	800,289,522.75
减：累计折旧		331,661,148.36	328,695,550.99	308,013,961.41	305,336,616.12
固定资产净值	(13)	476,733,964.72	473,468,682.12	498,330,996.63	494,952,906.63
在建工程	(14)	33,242,937.36	33,242,937.36	6,744,888.99	5,675,232.43
待处理固定资产净损失		---	---	1,506.00	1,506.00
固定资产清理		60,976.00	60,976.00	---	---
		-----	-----	-----	-----
固定资产合计		510,037,878.08	506,772,595.48	505,077,391.62	500,629,645.06
		-----	-----	-----	-----
无形资产及其他资产					
长期待摊费用	(15)	16,246,934.95	16,231,324.14	21,780,572.32	21,749,350.59
		-----	-----	-----	-----
无形及其他资产合计		16,246,934.95	16,231,324.14	21,780,572.32	21,749,350.59
		-----	-----	-----	-----
资产总计		2,721,443,364.56	2,812,577,426.65	2,430,875,345.51	2,573,163,353.01
		=====	=====	=====	=====

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

合并资产负债表(续)

1999年12月31日

单位：人民币 元

负债和股东权益	注释	期末数		期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债					
短期借款	(16)	1,427,810,803.86	1,256,917,329.36	1,632,188,581.33	1,418,709,680.99
应付票据		---	---	---	---
应付帐款	(17)	93,138,086.39	485,422,426.67	122,798,775.98	514,789,376.63
预收帐款	(18)	401,889.10	401,889.10	779,222.24	779,222.24
应付工资		10,180,385.58	9,994,897.70	9,037,241.87	8,945,788.49
应付福利费		6,183,509.88	6,153,590.25	6,305,890.65	6,287,335.53
应交税金	(20)	80,926,090.53	80,896,969.05	75,941,014.61	75,894,078.24
其他应付款	(19)	406,052,101.10	317,115,084.88	177,052,134.44	150,203,204.62
预提费用	(21)	348,027,811.90	304,225,978.44	265,573,887.51	253,629,494.41
一年内到期的长期负债	(22)	76,006,386.30	76,006,386.30	59,406,386.30	59,406,386.30
		-----	-----	-----	-----
流动负债合计		2,448,727,064.64	2,537,134,551.75	2,349,083,134.93	2,488,644,567.45
		-----	-----	-----	-----
长期负债：					
长期借款	(23)	12,450,000.00	12,450,000.00	29,050,000.00	29,050,000.00
长期应付款		39,060,840.79	39,060,840.79	---	---
住房周转金		15,472,646.27	15,472,646.27	15,763,219.96	15,763,219.96
		-----	-----	-----	-----
长期负债合计		66,983,487.06	66,983,487.06	44,813,219.96	44,813,219.96
		-----	-----	-----	-----
负债合计		2,515,710,551.70	2,604,118,038.81	2,393,896,354.89	2,533,457,787.41
		-----	-----	-----	-----
少数股东权益：					
少数股东权益		(1,356,980.24)	(1,356,980.24)	(921,671.07)	(921,671.07)
所有者权益：					
股本	(24)	479,433,003.00	479,433,003.00	479,433,003.00	479,433,003.00
资本公积	(25)	588,204,750.35	588,204,750.35	588,204,750.35	588,204,750.35
盈余公积	(26)	241,968,036.60	241,968,036.60	241,968,036.60	241,968,036.60
其中：公益金		32,673,227.01	32,673,227.01	32,673,227.01	32,673,227.01
未分配利润	(27)	(1,099,789,421.87)	(1,099,789,421.87)	(1,268,978,553.28)	(1,268,978,553.28)
外币折算差额		(2,726,574.98)	---	(2,726,574.98)	---
		-----	-----	-----	-----
股东权益合计		207,089,793.10	209,816,368.08	37,900,661.69	40,627,236.67
		-----	-----	-----	-----
负债和股东权益总计		2,721,443,364.56	2,812,577,426.65	2,430,875,345.51	2,573,163,353.01
		=====	=====	=====	=====

公司负责人：

财务负责人：

报表编制人：

（所附注释系合并会计报表组成部分）

深圳中华自行车（集团）股份有限公司 合并利润及利润分配表

1999年1月1日至1999年12月31日

单位：人民币 元

项目	注释	本年累计数		上年累计数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	(28)	67,573,101.94	65,617,131.82	142,892,208.48	140,938,002.63
减：主营业务成本	(28)	47,378,748.53	47,378,748.53	202,063,298.79	200,957,192.40
主营业务税金及附加	(29)	101,202.06	94.15	129,244.67	27,625.99
		-----	-----	-----	-----
二、主营业务利润		20,093,151.35	18,238,289.14	(59,300,334.98)	(60,046,815.76)
		-----	-----	-----	-----
加：其他业务利润	(30)	549,299.84	549,299.84	108,413.00	108,413.00
减：存货跌价损失		---	---	29,718,055.64	29,718,055.64
销售费用		10,754,845.55	9,683,050.07	42,724,876.65	42,724,876.65
管理费用		37,775,812.48	35,994,843.30	59,831,253.04	58,936,872.17
财务费用	(31)	147,381,876.37	105,347,492.20	205,709,452.17	190,506,284.77
		-----	-----	-----	-----
三、营业利润		(175,270,083.21)	(132,237,796.59)	(397,175,559.48)	(381,824,491.99)
		-----	-----	-----	-----
加：投资收益	(32)	8,240,547.85	165,731,146.47	(32,195,772.09)	(47,555,316.60)
营业外收入	(33)	367,148,124.95	166,620,245.24	4,406,057.67	4,406,057.67
减：营业外支出	(33)	762,069.58	762,069.58	3,401,659.19	3,401,659.19
		-----	-----	-----	-----
四、利润总额		199,356,520.01	199,351,525.54	(428,366,933.09)	(428,375,410.11)
		-----	-----	-----	-----
减：所得税		4,994.47	---	10,223.68	1,746.66
少数股东损益		(751,309.18)	(751,309.18)	(1,083,569.72)	(1,083,569.72)
		-----	-----	-----	-----
五、净利润		200,102,834.72	200,102,834.72	(427,293,587.05)	(427,293,587.05)
加：年初未分配利润		(1,299,892,256.59)	(1,299,892,256.59)	(841,684,966.23)	(841,684,966.23)
		-----	-----	-----	-----
六、可供分配的利润		(1,099,789,421.87)	(1,099,789,421.87)	(1,268,978,553.28)	(1,268,978,553.28)
		-----	-----	-----	-----
减：提取法定盈余公积金		---	---	---	---
提取法定公益金		---	---	---	---
		-----	-----	-----	-----
七、可供股东分配的利润		(1,099,789,421.87)	(1,099,789,421.87)	(1,268,978,553.28)	(1,268,978,553.28)
		-----	-----	-----	-----
八、未分配利润		(1,099,789,421.87)	(1,099,789,421.87)	(1,268,978,553.28)	(1,268,978,553.28)
		=====	=====	=====	=====

公司负责人：

财务负责人：

报表编制人：

（所附注释系合并会计报表组成部分）

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

合并现金流量表

1999年度

单位：人民币元

项 目	注	本年实际数		上年实际数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品，提供劳务收到的现金		46,201,954.15	42,956,178.82	121,085,754.01	119,131,548.16
收到的租金		492,534.44	492,534.44	209,545.90	209,545.90
收到的其他与经营活动有关的现金		3,061,859.14	3,023,989.07	7,710,747.23	6,890,688.05
现金流入小计		49,756,347.73	46,472,702.33	129,006,047.14	126,231,782.11
购买商品，接受劳务支付的现金		10,061,241.66	8,944,919.69	178,970,119.49	178,970,119.49
经营租赁所支付的现金		---	---	1,614,149.15	1,614,149.15
支付给职工以及为职工而支付的现金		17,149,498.95	16,393,282.49	21,761,674.38	21,480,605.46
支付的增值税款		8,395,946.19	8,395,946.19	5,466,692.30	5,466,692.30
支付的所得税款		---	---	1,007,255.13	1,000,000.00
支付的除增值税，所得税外的其他税费		94.15	94.15	1,310,110.52	1,180,135.22
支付的其他与投资活动有关的现金	(34)	8,413,893.02	7,700,137.70	69,576,186.01	69,114,717.29
现金流出小计		44,020,673.97	41,434,380.22	279,706,186.98	278,826,418.91
经营活动产生的现金流量净额		5,735,673.76	5,038,322.11	(150,700,139.84)	(152,594,636.80)
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		42,246,528.30	42,246,528.30	1,864,881.76	1,864,881.76
分得股利或利润收到的现金		---	---	789,660.00	---
取得债券利息收入所收到的现金		---	---	420.00	420.00
处置固定资产和其他长期资产而收到的现金净额		51,000.00	51,000.00	---	---
收到的其他与投资活动有关的现金		---	---	408,513.11	388,884.50
现金流入小计		42,297,528.30	42,297,528.30	3,063,474.87	2,254,186.26
购建固定资产，无形资产和其他长期资产所支付的现金		30,321,639.96	30,313,539.96	7,882,459.66	7,859,809.56
现金流出小计		30,321,639.96	30,313,539.96	7,882,459.66	7,859,809.56
投资活动产生的现金流量净额		11,975,888.34	11,983,988.34	(4,818,984.79)	(5,605,623.30)
三、筹资活动产生的现金流量					
借款所收到的现金		200,000.00	200,000.00	194,675,439.01	194,675,439.01
收到的其他与筹资活动有关的现金	(35)	177,445,161.58	177,445,161.58	---	---
现金流入小计		177,645,161.58	177,645,161.58	194,675,439.01	194,675,439.01
偿还债务所支付的现金		10,507,736.90	10,507,736.90	24,212,000.00	24,212,000.00
发生筹资费用所支付的现金		---	---	151,359.36	150,000.00
偿付利息所支付的现金		8,472,822.11	8,472,822.11	24,474,900.41	24,474,900.41
现金流出小计		18,980,559.01	18,980,559.01	48,838,259.77	48,836,900.41
筹资活动产生的现金流量净额		158,664,602.57	158,664,602.57	145,837,179.24	145,838,538.60
四、汇率变动对现金的影响额		(8,290.77)	(8,290.77)	(1,539,218.67)	---
五、现金及现金等价物净增加额		176,367,873.90	175,678,622.25	(11,221,164.06)	(12,361,721.50)

深圳中华自行车(集团)股份有限公司

合并现金流量表 (续)

1999年度

单位: 人民币元

附注

项目	本年实际数		上年实际数	
	合并数	公司数	合并数	公司数
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动				
以固定资产偿还债务	---	---	---	---
以投资偿还债务	---	---	---	---
以固定资产进行投资	---	---	---	---
以存货偿还债务	---	---	---	---
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	200,102,834.72	200,102,834.72	(427,293,587.05)	(427,293,587.05)
加: 少数股东损益	(751,309.18)	(751,309.18)	(1,083,569.72)	(1,083,569.72)
计提的坏帐准备	(3,871.72)	(3,871.72)	2,570,143.90	2,570,143.90
固定资产折旧	24,458,055.29	24,123,827.56	49,857,607.60	49,646,112.05
无形资产及其它资产摊销	6,427,905.76	6,412,294.84	6,946,074.17	6,930,463.30
处置固定资产其他长期资产的损失	43,230.14	43,230.14	---	---
固定资产报废损失	---	---	152,919.88	152,919.88
财务费用	147,381,876.37	105,347,492.20	205,709,452.17	190,506,284.77
投资损失	(8,240,547.85)	(165,731,146.47)	32,195,772.09	47,555,316.60
存货的减少	2,364,778.97	2,364,778.97	44,105,602.91	32,636,779.21
经营性应收项目的减少	24,431,228.35	23,166,090.54	(59,625,868.64)	(49,980,812.59)
经营性应付项目的增加	(29,017,259.79)	(28,828,919.17)	(13,564,041.85)	(13,564,041.85)
增值税增加净额	4,928,180.65	4,928,180.65	5,466,692.30	5,466,692.30
债务重组损失	(366,389,428.35)	(166,135,160.97)	---	---
其他	---	---	3,862,662.40	3,862,662.40
经营活动产生的现金流量净额	5,735,673.36	5,038,322.11	(150,700,139.84)	(152,594,636.80)
3. 现金及现金等价物净增加情况:				
货币资金的期末余额	205,064,656.62	202,751,007.33	28,696,782.72	27,072,385.08
减: 货币资金的期初余额	28,696,782.72	27,072,385.08	39,917,946.78	39,434,106.58
加: 现金等价物期末余额	---	---	---	---
减: 现金等价物的期初余额	---	---	---	---
现金及现金等价物净增加额	176,367,873.90	175,678,622.25	(11,221,164.06)	(12,361,721.50)

公司负责人:

财务负责人:

报表编制人:

(所附注释系合并会计报表组成部分)

3、会计报表附注：（单位：人民币元）

附注1. 公司简介

本公司是根据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，原有净资产折股14,308.59万股，其中A股4,769.53万股，B股9,539.06万股。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，发行A股3280万股（其中内部职工股530万股），B股2900万股，并于1992年3月31日在深圳证券交易所上市，股本总计204,885,900.00元。1993年9月经股东大会决议并经深圳证券管理办公室深证办复[1993]51号文批准按10:3比例送红股61,465,770股；1994年1月经股东大会决议，每10股配售2股，即配售53,270,333股，后按10:2.5比例送红股，79,905,500股，股本至此增至399,527,503股；1995年11月经股东大会同意并经深圳证券管理办公室深证办复[1995]87号文批准，按10:2比例送红股79,905,500股，至此本公司股份增至479,433,003股。本公司领取企股粤深总副字第101165号营业执照。注册资本479,433,003.00元。

本公司主要的经营业务包括：生产装配各种类型的自行车及自行车零件、部件、配件、机械产品、运动器械、精细化工、碳纤维复合材料、家用小电器及配套原件等。

目前本公司的结构如下：

a. 附属公司：

附属公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	持股比例	主要业务	会计报表是否合并
中华自行车（香港）有限公司	香港	施展熊	HK\$500万	100%	自行车及零配件经销	是
九江华天房地产有限公司	九江市	陈平安	US\$140万	100%	房地产开发经营	否（1）
深圳安居乐物业管理有限公司	深圳市	陈平安	¥200万	100%	自有物业管理	是
Zoria Pte Ltd	新加坡	施展熊	SD10万	100%	-----	是（6）
江西宏基房地产开发有限公司	南昌市	陈平安	¥1,200万	51%	房地产开发经营	否（2）
杭州中江实业有限公司	杭州市	施展熊	¥3,280万	51%	房地产开发经营	否（3）
深圳华嘉名工贸发展有限公司	深圳市	施展熊	¥200万	98%	国内商业，物资供销业	否（4）
深圳中华自行车（集团）江西经销有限公司	南昌市	朱江	¥200万	55%	自行车及零配件经销	否（5）
深圳中华自行车（集团）太原经销有限公司	太原市	梁建基	¥200万	55%	自行车及零配件经销	是
深圳中华自行车（集团）哈尔滨经销有限公司	哈尔滨	王嫩江	¥200万	60%	自行车及零配件经销	是
深圳中华自行车（集团）陕西经销有限公司	西安市	陈平安	¥200万	70%	自行车及零配件经销	是
深圳中华自行车（集团）甘肃经销有限公司	兰州市	陈平安	¥200万	80%	自行车及零配件经销	是

未纳入合并会计报表范围的原因：（1）、（3）、（5）已停业、关闭；（2）正清算；（4）业经审计已资不抵债；（6）1998年度因资不抵债未纳入合并范围，本期其作为中华集团公司成员公司之一参与海外债务重组，重组后产生较大净资产而将其纳入合并范围。

b. 联营公司:

联营公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	持股比例	主要业务
深圳丹下自行车零件有限公司	深圳市	--	US\$200 万	20%	生产自行车零配件
江西丽华实业有限公司*	南昌市	--	¥13000 万	34.62%	商业及服务业
深圳沧海实业有限公司	深圳市	--	¥420 万	30%	机械制造业
湖南光南摩托车公司	湖南	--	US\$1180 万	11%	生产汽车, 摩托车零配件等。
江苏淮阴华宇自行车零件厂有限公司*	淮阴市	陈平安	US\$287 万	25%	生产销售自行车变速链轮
扬州兴华车料有限公司	扬州市	何纪仁	US\$91.03 万	30%	生产销售自行车零部件, 摩托与零件
张家港大环特种钢管有限公司*	张家港	--	US\$235 万	25%	生产自行车管材
汕头经济特区大鹏实业有限公司*	汕头市	郑加鹏	US\$520 万	30%	生产各类铝合金自行车零配件
深圳骏宝实业公司	深圳市	--	¥2800 万	12.5%	工商服务业
深圳金环印刷版有限公司*	深圳市	--	US\$370 万	38%	生产自行车, 汽车, 摩托车零配件等。

*为本公司投资企业, 但其股东为香港大环自行车有限公司, 本公司认为其均为附属公司。

附注2. 重要会计政策及会计估计

本合并会计报表所载会计信息系根据本公司及其子公司(以下简称“本公司”)的会计政策而编制的, 该等会计政策系根据中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》等有关规定制定。

(1) 会计期间:

本公司采用公历年度为会计年度, 即自每年1月1日至12月31日为一个会计期间。

(2) 合并会计报表的编制基础:

合并会计报表系以本公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据, 在将它们之间的投资、内部往来、内部交易、未实现损益等全部抵销的基础上, 逐项合并, 并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司资产净值中应由本公司及其子公司以外的第三者所拥有的权益, 少数股东损益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。对下属的合营公司, 采用比例合并法合并。

(3) 记帐基础和记价原则:

本公司采用权责发生制记帐基础, 计价基础采用历史成本法。

(4) 外币业务核算方法:

本公司以人民币为记帐本位币, 会计年度涉及外币的经济业务, 采用1月1日市场汇价折合人民币记帐, 期末对货币性项目按市场汇率进行调整, 所产生的汇兑损益列入当期损益。

(5) 现金及现金等价物的确定标准:

本公司的现金是指: 现金、银行存款。

(6) 短期投资跌价准备:

本公司提取短期投资跌价准备。年度终了, 公司股票、债券等短期投资按成本与市价孰低法计价, 并按其市价低于成本的差额, 计提短期投资跌价准备, 并计入本年度投资收益。

(7) 坏帐核算:

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

本公司确认坏帐的标准是:

- a. 因债务人破产或者死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后, 仍然不能收回的应收款项。
- b. 因债务人逾期未履行偿债义务, 且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(8) 存货:

本公司存货主要包括: 原材料、在产品、产成品、低值易耗品四大类。

各类存货的购入与入库按实际成本计价, 发出按加权平均法计价; 存货采用永续盘存制。

生产成本按品种法在完工产品和在产品之间进行分配; 低值易耗品采用一次摊销法摊销。

存货跌价准备: 按成本与市价孰低法计提, 年末本公司按大类存货项目的成本低于其可变现净值的差额提取存货跌价准备, 计入存货跌价损失。

(9) 长期投资:

a. 长期债权投资: 债券投资按实际支付的款项入帐, 其中含有债券利息者, 这部分利息记入“长期投资——应计利息”。溢价或者折价购入的债券, 其实际支付的价款与债券面值的差额, 在债券到期前分期摊销。债券投资存续期内的应计利息, 以及出售时收回的本息与债券帐面成本及尚未收回应计利息的差额, 计入当期损益。

b. 长期股权投资: 本公司以货币资金投资的, 按实际支付金额计入成本; 以其流动资产、固定资产和无形资产投资的, 则按照资产评估确定的价值、合同或协议确定的价值入帐, 评估确定的价值与原帐面价值的差额, 作为资本公积处理。

长期股权投资时对持股在50%以上的控股子公司和持股在20% (含20%) 以上的非控股联营公司按权益法核算。持股在20%以下的联营公司采用成本法核算。

长期投资减值准备的计提方法: 本公司提取长期投资减值准备。年末对长期投资逐项进行检查, 如果由于市价持续下降或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值, 且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复, 则将可收回金额低于长期投资帐面价值的

差额作为长期投资减值准备，并计入投资收益。

长期投资明细详见附注3注释12。

(10) 固定资产计价及累计折旧：

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

b. 固定资产按实际成本计价。

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

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

惟长期未使用的设备暂停提取折旧。

(11) 在建工程：

在建工程指兴建中的营业用房与设备及其他固定资产，并按成本值入帐。此项目包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益；在建工程在完工并交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

(12) 开办费和长期待摊费用：

开办费的摊销期为5年；租入固定资产改良支出等长期待摊费用的摊销期按受益年限平均摊销。

(13) 收入确认原则：

商品销售收入：本公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

劳务销售：以劳务已经提供，收取价款或取得收取价款的依据时作为劳务收入的实现。

(14) 税项：

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

流转税税率分别为：增值税17%、出口增值税0%、营业税5%、城市维护建设税为流转税额的1%或7%、教育费附加为流转税额的3%、企业所得税率为15%或33%。

(15) 利润分配：

本公司的利润分配由本公司或股东大会依据《中华人民共和国公司法》及本公司章程（在弥补以前年度亏损后）按以下比例分配：

提取法定盈余公积金10%。

提取公益金5%。

每一年度的具体分配方案由本公司董事会提出分配预案交股东大会审议批准后实施。

本公司本年度未进行利润分配。

附注3. 主要会计报表项目注释：

注释 1. 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
现金	人民币	356,205.62	1.00	356,205.62	723,393.52
	港币	5,237.10	1.07	5,603.67	202,852.83
	美元	34.25	8.30	284.28	26,005.98
小计			362,093.57	952,252.33	
银行存款	人民币	6,908,887.58	1.00	6,908,887.58	3,280,224.39
	港币	27,118.74	1.07	29,017.07	23,604.21
	美元	23,823,444.32	8.30	197,734,446.24	24,406,212.16
	新币	464.07	4.97	2,306.43	---
	法郎	(1,196.79)	1.58	(1,890.93)	(1,890.92)
小计			204,672,766.39	27,708,149.84	
其他货币资金	人民币	29,796.66	1.00	29,796.66	36,380.55
合计			205,064,656.62	28,696,782.72	

注释 2. 短期投资

债券种类	期初余额 RMB	期末余额 RMB	投资金额 RMB	期末市价
广铁	20,000.00	20,000.00	20,000.00	---
小计	20,000.00	20,000.00	20,000.00	---

注释 3. 应收票据

类别	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
四至六个月到期	100,000.00	1,650,721.19
合计	100,000.00	1,650,721.19

注释 4. 应收帐款

帐龄	1999.12.31		1998.12.31	
	余额 RMB	占总额比例 %	余额 RMB	占总额比例 %
一年以内	98,487,534.32	8.95%	65,008,800.97	5.88%
一年以上至二年内	78,584,111.85	7.14%	57,027,635.41	5.16%
二年以上至三年内	42,989,886.92	3.91%	265,472,608.78	24.02%
三年以上者	880,045,182.06	80.00%	717,557,990.59	64.94%
合计	1,100,106,715.15	100%	1,105,067,035.75	100%

(1) 应收关联公司款项计 580,138,898.54 元，占应收帐款总额的 52.73%，详见附注 8(3)。其中香港大环自行车有限公司（持股 5% 以上股东）253,603,103.95 元，Diamond Back (Hong Kong) Co. Ltd. 182,728,821.01 元，至高资源国际有限公司 140,887,132.85 元，共计 577,219,057.81 元。欠款金额大，时间长。

(2) 本公司应收帐款中应收关联企业款，帐龄在 3 年以上的占绝大部分。

注释 5. 坏帐准备

项目	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
一般坏帐准备	2,566,272.09	2,570,143.90
特殊坏帐准备	363,726,164.95	363,726,164.95*
合计	366,292,437.04	366,296,308.85

*因法国 STARWAY.S.A 公司、至高资源国际有限公司欠款金额大、时间长，对其欠款额以 25% 计提特殊坏帐准备计 99,713,714.03 元；Diamond Back (Hong Kong) Co. Ltd. 欠款金额大、时间长，对其欠款额以 10% 计提特殊坏帐准备计 18,082,639.83 元；香港大环自行车有限公司（持股 5% 以上股东）因为本公司海外银行借款提供担保无法履行担保责任而被宣布清盘，对其欠款额计提 15% 特殊坏帐准备计 106,388,233.88 元；深圳市前丰投资有限公司、深圳市佳添利实业发展有限公司、深圳双利实业发展公司、深圳市广英达实业有限公司、深圳安达威投资顾问有限公司、深圳振华大厦南宁轻工展销厅、广西南宁市华大工贸公司等七家公司欠款额共计 179,641,125.52 元，因欠款金额较大、时间较长，对其欠款额以 35% 计提特殊坏帐准备计 62,874,393.93 元；合计共 287,058,981.67 元，以及 1998 年度已计提特殊坏帐准备 76,667,183.28 元，总计 363,726,164.95 元。根据财政部财会字(1999)35 号文规定已追溯调整至相关会计年度。

注释 6. 预付帐款

帐 龄	1999.12.31		1998.12.31	
	余 额	占总额比例	余 额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	245,396.70	16.92%	2,842,718.55	99.93%
二年以上三年以下	1,202,351.02	82.94%	---	---
三年以上	2,001.00	0.14%	2,001.00	0.07%
合计	1,449,748.72	100%	2,844,719.55	100%

本公司认为三年以上帐龄的预付款项，无任何证据表明其无法收回。

注释7. 其他应收款

帐 龄	1999.12.31		1998.12.31	
	余 额	占总额比例	余 额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	61,341,021.40	9.38%	103,190,588.02	20.29%
一年以上至二年内	224,621,934.94	34.35%	148,815,619.98	29.26%
二年以上至三年内	69,589,835.18	10.64%	44,252,701.68	8.70%
三年以上者	298,453,334.70	45.63%	212,313,580.78	41.75%
合计	654,006,126.22	100%	508,572,490.46	100%

(1) 其中应收非关联公司往来款 220,038,935.10 元，占全部其他应收款总额的 33.64%(10%以上)，具体内容如下：

欠款单位	金额	性质	备注
法国 STARWAY.S.A	220,038,935.10	往来款	欠款金额较大，时间较长。

(2) 其他应收关联款项为 292,013,313.14 元，详见附注 8(3)。其中香港大环自行车有限公司（持股 5%以上的股东）175,659,788.57 元，主要是 Zoria Pte Ltd 作为中华集团公司成员公司之一本期将其纳入合并范围，香港大环自行车有限公司欠其款项同期并入。

注释8. 存货及存货跌价准备

类 别	1999.12.31		1998.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
	RMB		RMB	
产成品	74,659,205.03	10,575,835.38	100,186,941.53	55,775,843.43
原材料	275,766,446.34	110,858,920.84	315,689,527.99	123,539,638.31
在产品	5,560,497.40	---	5,306,727.55	---
低值易耗品	5,779,170.83	---	827,627.02	---
合计	361,765,319.60	121,434,756.22	422,010,824.09	179,315,481.74*

存货可变现净值按成本与市价孰低确定。

*：根据财政部财会字(1999)35号文规定对存货跌价准备149,597,426.10元已追溯调整至相关会计年度。

注释9. 待摊费用

类别	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
租金	1,055,373.86	1,514,766.54
运输费	2,232,460.71	3,141,369.05
保险费	19,421.70	205,045.64
广告费	1,065,105.40	1,425,154.39
期初进项税	4,213,083.23	5,768,911.66
其他	2,737,337.07	340,542.99
	-----	-----
合 计	11,322,781.97	12,395,790.27
	=====	=====

注释10. 待处理流动资产净损失

类别	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
变型、转型、不合用之材料	1,516,544.34	1,516,544.34
待处理往来款	4,092,126.85	1,145,399.01
	-----	-----
合 计	5,608,671.19	2,661,943.35
	=====	=====

本公司待处理流动资产净损失挂帐未处理的原因是：尚待进一步核查后处理。

注释11. 其他长期应收款

单位	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
香港大环自行车有限公司	279,992,000.00	279,992,000.00
	-----	-----
合 计	279,992,000.00	279,992,000.00
	=====	=====

该欠款是本公司代香港大环自行车有限公司垫付款项，详见附注8（3）。

注释12. 长期投资

（1）

项目	期初数	本期增加投资	本期权益增(减)额	本期减少投资	期末数
长期股权投资	113,104,196.76	---	(1,254,836.29)	(24,887,000.00)	86,962,360.47

（2）其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	期末余额	初始投资金额	本期权益增(减)额	累计权益增(减)额	减少
深圳丹下自行车零件有限公司	---	479,476.79	941,600.00	(342,707.06)	(462,123.21)	---
深圳证券市场调节基金	---	3,781,250.00	3,781,250.00	---	---	---
江西丽华实业有限公司	30年	34,072,245.82	35,315,474.40***	(539,598.37)	(1,243,228.58)	---
九江华天房地产有限公司*	40年	3,621,631.00	3,621,631.00	---	---	---
江西宏基房地产开发有限公司*	39年	4,716,670.00	4,716,670.00	---	---	---
深圳沧海实业有限公司	10年	16,866.44	178,000.00	(13,092.53)	(161,133.56)	---
深圳信联咨询有限公司	---	50,000.00	50,000.00	---	---	---
湖南光南摩托车公司	50年	5,679,300.00	5,679,300.00	---	---	---
江苏淮阴华宇自行车零件厂有限公司	30年	---	6,138,559.00***	---	(6,138,559.00)	---
杭州中江实业有限公司*	---	5,045,700.00	5,045,700.00	---	---	---
扬州兴华车料有限公司*	30年	1,359,361.27	1,821,606.00	---	(462,244.73)	---
成都人民商场	---	---	20,500,000.00	---	---	(20,500,000.00)**
汕头经济特区大鹏实业有限公司*	20年	4,839,245.02	5,425,150.30***	(359,438.33)	(585,905.28)	---
深圳市骏宝实业公司	50年	3,535,000.00	3,535,000.00	---	---	---
深圳金环印刷版有限公司*	20年	14,883,560.00	14,883,560.00***	---	---	---
深圳华嘉名工贸发展有限公司*	20年	1,960,000.00	1,960,000.00	---	---	---
深圳中华自行车(集团)广州经销公司*	---	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	---
深圳中华自行车(集团)江西经销公司*	---	551,668.30	551,668.30	---	---	---
深圳中华自行车(集团)海南经销公司*	---	370,385.83	350,000.00	---	20,385.83	---
香港万辉涂料有限公司	---	---	4,387,000.00	---	---	(4,387,000.00)**
小 计		86,962,360.47	120,882,169.00	(1,254,836.29)	(9,032,808.53)	(24,887,000.00)

*.已提长期投资减值准备，详见注释12（3）。

** .①1999年2月本公司以每股3.04元，共计3,009.60万元转让持有的990万股成都人民商场法人股予成都市华盛房地产有限公司，该项目产生投资收益11,892,767.29元，计入当期损益中。

②1999年8月26日本公司将拥有香港万辉涂料有限公司4.1%的股权进行转让，产生投资收益港币656,000.00元，折合人民币701,920.00元，计入当期损益中。

***.上述四公司系本公司投资的，但联营公司股东名称为香港大环自行车有限公司，尚未变更为本公司名称下。

(3) 长期投资减值准备

被投资单位名称	投资比例	投资期限	计提准备金额	计提原因
九江华天房地产有限公司	100%	40年	3,621,631.00	停业，长期投资减至零为限
江西宏基房地产开发有限公司	51%	39年	613,946.87	正清算，据清算报告书与投资差额提
杭州中江实业有限公司	51%	---	5,045,700.00	停业，长期投资减至零为限
扬州兴华车料有限公司	30%	30年	679,680.64	长期投资计提50%的减值准备
汕头经济特区大鹏实业有限公司	30%	20年	2,419,622.51	长期投资计提50%的减值准备
深圳金环印刷版有限公司	38%	20年	6,250,000.00	正清算，据清算初步结果与投资差额提
深圳华嘉名工贸发展有限公司	98%	20年	1,960,000.00	资不抵债，长期投资减至零为限
深圳中华自行车(集团)广州经销公司	100%	---	2,000,000.00	关闭，撤消
深圳中华自行车(集团)江西经销公司	55%	---	551,668.30	关闭，撤消
深圳中华自行车(集团)海南经销公司	70%	---	370,385.83	关闭，撤消
小 计			23,512,635.15	
长期投资净额			63,449,725.32	

长期投资占净资产的比例为30.64%。

注释13. 固定资产及累计折旧

<u>固定资产原值</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB
房屋及建筑物	498,923,650.84	3,937,294.24	937,797.77	501,923,147.31
机器设备	255,480,816.22	---	270,331.12	255,210,485.10
电子设备	18,665,582.29	160,076.72	---	18,825,659.01
运输设备	12,982,461.08	74,900.00	580,400.11	12,476,960.97
其他设备	20,292,447.61	74,599.08	408,186.00	19,958,860.69
	-----	-----	-----	-----
合 计	806,344,958.04	4,246,870.04	2,196,715.00	808,395,113.08
	=====	=====	=====	=====
<u>累计折旧</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB
房屋及建筑物	114,838,854.84	18,441,395.29	101,985.47	133,178,264.66
机器设备	151,544,211.01	4,365,426.07	189,152.10	155,720,484.98
电子设备	16,372,101.94	220,550.56	---	16,592,652.50
运输设备	8,626,060.95	774,732.09	363,076.95	9,037,716.09
其他设备	16,632,732.67	655,951.28	156,653.82	17,132,030.13
	-----	-----	-----	-----
合 计	308,013,961.41	24,458,055.29	810,868.34	331,661,148.36
	=====	=====	=====	=====
净 值	498,330,996.63			476,733,964.72
	=====			=====

*：根据行业会计制度规定，本期有220,404,376.68元的生产设备、运输设备因长期停用而在本期停提折旧。

**：固定资产的抵押事项，详见附注5。

注释14. 在建工程

<u>工程项目名称</u>	<u>预算数</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转入固定资产</u>	<u>本期其他减少数</u>	<u>期末数</u>
		RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
中华花园第二期	3,300万	1,069,656.96	28,953,503.40	---	---	30,023,160.36
其它零星工程	---	5,675,232.03	---	---	2,455,455.03	3,219,777.00
		-----	-----	-----	-----	-----
合 计		6,744,888.99	28,953,503.40	---	2,455,455.03	33,242,937.36
		=====	=====	=====	=====	=====

在建工程利息资本化0元，其中期初利息资本化0元，本期利息资本化0元。

注释15. 长期待摊费用

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
	RMB	RMB	RMB	RMB	
开办费	1,956,984.19	119,095.85	485,139.47	1,590,940.57	1—4年
大额广告费	16,850,045.17	---	5,213,501.29	11,636,543.88	3—4年
租入固定资产改良支出	1,746,943.39	775,172.54	535,940.55	1,986,175.38	1—4年
其它	1,226,599.57	---	193,324.45	1,033,275.12	1年
	-----	-----	-----	-----	
合 计	21,780,572.32	894,268.39	6,427,905.76	16,246,934.95	
	=====	=====	=====	=====	

注释16. 短期借款

借款类别	期初数	期末数		到期日	利率	备注
	折人民币	原币	折人民币			
担保：人民币	136,058,000.00	136,058,000.00	136,058,000.00	97.01-98.11	6.03%	已逾期
美元	353,259,070.70	32,597,894.06	270,060,070.70	97.04	浮动利率	已逾期
港币	8,560,000.00	8,000,000.00	8,560,000.00	97.07	6.03%	已逾期
抵押：人民币	125,700,000.00	125,700,000.00	125,700,000.00	97.01-97.05	6.03%	已逾期
美元	473,572,350.34	41,800,000.00	346,940,000.00	97.01-97.05	浮动利率	已逾期
信用：人民币	2,961,000.00	3,879,508.39	3,879,508.39	---	---	已逾期
美元	530,531,475.35	56,502,084.37	468,967,300.27	---	浮动利率	已逾期
港币	1,546,684.94	---	---	---	---	---
新币	----	13,610,850.00	67,645,924.50	---	浮动利率	已逾期
	-----	-----	-----			
合 计	1,632,188,581.33		1,427,810,803.86			
	=====		=====			

(1) 抵押事项详见附注5。

(2) 本期因债务重组冲回海外银行短期借款本金折合人民币共计400,810,347.42元，详见附注6。

注释 17. 应付帐款

帐 龄	1999.12.31		1998.12.31	
	余 额	占总额比例	余 额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	4,959,715.04	5.33%	54,916,461.45	44.73%
一年以上二年以内	43,754,761.63	46.98%	17,946,345.11	14.61%

二年以上三年以内	12,249,057.34	13.15%	45,845,778.96	37.33%
三年以上者	32,174,552.38	34.54%	4,090,190.46	3.33%
	-----	-----	-----	-----
合计	93,138,086.39	100%	122,798,775.98	100%
	=====	=====	=====	=====

无欠持股 5%以上股东的款项。应付关联公司款项 30,419,966.57 元，占全部应付款总额的 32.66%，详见附注 8(3)。

注释 18. 预收帐款

帐 龄	1999.12.31		1998.12.31	
	余 额	占总额比例	余 额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	401,889.10	100%	685,635.33	87.99%
一年以上二年以内	---	---	80,662.89	10.35%
二年以上三年以内	---	---	12,924.02	1.66%
三年以上者	---	---	---	---
	-----	-----	-----	-----
合计	401,889.10	100%	779,222.24	100%
	=====	=====	=====	=====

注释 19. 其他应付款

帐 龄	1999.12.31		1998.12.31	
	余 额	占总额比例	余 额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	260,677,314.32*	64.20%	78,612,896.13	44.40%
一年以上二年以内	28,319,668.19	6.97%	42,673,806.97	24.10%
二年以上三年以内	8,475,409.08	2.09%	20,951,783.00	11.84%
三年以上者	108,579,709.51	26.74%	34,813,648.34	19.66%
	-----	-----	-----	-----
合计	406,052,101.10	100%	177,052,134.44	100%
	=====	=====	=====	=====

(1)*: 含本期因债务重组应付海外银行款项共计115,448,755.74元，详见附注6。

(2) 其他应付关联公司款项为 136,562,569.66 元，占全部其他应付款总额的 33.63%，详见附注 8(3)。

注释20. 应交税金

<u>税项</u>	<u>1999.12.31</u>	<u>1998.12.31</u>
	RMB	RMB
增值税	46,108,929.70	41,180,749.05
营业税	48,254.00	25,416.33
城建税	201,954.34	121,507.50
企业所得税	33,625,501.29	33,630,930.99
房产税	779,146.01	779,146.01
车船税	130,456.60	130,456.60
个人所得税	6,025.41	12,875.66
教育费附加	25,823.18	59,932.47
	-----	-----
合 计	80,926,090.53	75,941,014.61
	=====	=====

注释21. 预提费用

<u>项 目</u>	<u>1999.12.31</u>	<u>1998.12.31</u>	<u>备注</u>
	RMB	RMB	
劳动保险费	3,193,523.75	3,193,523.75	
审计费	959,640.00	710,700.00	
租赁费	145,689.20	194,592.86	
其他	392,749.94	341,616.22	
借款及票据利息	343,336,209.01*	261,133,454.68	其中逾期应付票据未归还，银行视同为借款，已计提票据利息。
	-----	-----	
合 计	348,027,811.90	265,573,887.51	
	=====	=====	

*：本期因债务重组冲回对海外银行预提利息共计 103,715,423.46 元，详见附注 6。

注释 22. 一年内到期的长期负债

<u>借款类别</u>	<u>期末余额</u>		<u>期初余额</u>		<u>借款期限</u>	<u>利率</u>	<u>备注</u>
	<u>原币</u>	<u>本位币</u>	<u>原币</u>	<u>本位币</u>			
	USD	RMB	USD	RMB			
银行借款							
其中：担保	2,157,395.94	17,906,386.30	2,157,395.94	17,906,386.30	92.12-96.12	14.4%	已逾期
抵押	7,000,000.00	58,100,000.00	5,000,000.00	41,500,000.00	92.06-98.12	7.8125%	已逾期
	-----	-----	-----	-----			
合 计		76,006,386.30		59,406,386.30			
		=====		=====			

注释 23. 长期借款

类别	期末余额		期初余额		借款期限	利率
	原币	本位币	原币	本位币		
	USD	RMB	USD	RMB		
银行借款						
其中：抵押	1,500,000.00	12,450,000.00	3,500,000.00	29,050,000.00	1992.6-2000.9	7.8125%
		-----		-----		
合 计		12,450,000.00		29,050,000.00		
		=====		=====		

注释 24. 股本

项目	本期增加				
	期初余额	送股额	公积金转股	小 计	期末数
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
一、尚未流通股份					
1. 发起人股份					
其中：国家股持有股份					
境内法人持有股份	111,607,002.00	---	---	---	111,607,002.00
外资法人持有股份	112,453,353.00	---	---	---	112,453,353.00
其他	---	---	---	---	---
2. 募集法人股	---	---	---	---	---
3. 内部职工股	375,300.00	---	---	---	375,300.00
4. 优先股或其他	---	---	---	---	---
	-----	-----	-----	-----	-----
合 计	224,435,655.00	---	---	---	224,435,655.00
	=====	=====	=====	=====	=====
二、已流通股份					
1. 境内上市的人民币普通股	76,376,700.00	---	---	---	76,376,700.00
2. 境内上市的外资股	178,620,648.00	---	---	---	178,620,648.00
3. 境外上市的外资股	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---
	-----	-----	-----	-----	-----
合 计	254,997,348.00	---	---	---	254,997,348.00
	=====	=====	=====	=====	=====
总 计	479,433,003.00	---	---	---	479,433,003.00
	=====	=====	=====	=====	=====

本公司股本业经深圳市会计师事务所以（96）验资字第076号验资报告验证。

注释25. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
股本溢价	566,188,380.06	---	---	566,188,380.06
资产评估增值	22,016,370.29	---	---	22,016,370.29
	-----	-----	-----	-----
合 计	588,204,750.35	---	---	588,204,750.35
	=====	=====	=====	=====

本期资本公积无增减。

注释 26. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
法定盈余公积金	185,011,354.90	---	---	185,011,354.90
公益金	32,673,227.01	---	---	32,673,227.01
任意盈余公积金	24,283,454.69	---	---	24,283,454.69
	-----	-----	-----	-----
合 计	241,968,036.60	---	---	241,968,036.60
	=====	=====	=====	=====

注释 27. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末余额
RMB	RMB	RMB	RMB
(1,299,892,256.59)*	200,102,834.72	-----	(1,099,789,421.87)

*: (1) 本年度对法国 STARWAY.S.A 公司、至高资源国际有限公司、Diamond Back (Hong Kong) Co. Ltd.、香港大环自行车有限公司 (持股 5% 以上股东)、深圳市前丰投资有限公司、深圳市佳添利实业发展有限公司、深圳双利实业发展公司、深圳市广英达实业有限公司、深圳安达威投资顾问有限公司、深圳振华大厦南宁轻工展销厅、广西南宁市华大工贸公司计提特殊坏帐准备金共计 287,058,981.67 元, 并进行追溯调整, 上述事项调减 1997 年及以前年度净资产 287,058,981.67 元。以及 1998 年度已计提特殊坏帐准备 76,667,183.28 元、存货跌价准备 149,597,426.10 元, 上述事项调减 1998 年度净利润 226,264,609.38 元。根据财政部财会字(1999)35 号文规定该两事项已相应调整年初会计报表。

(2)年初未分配利润产生 30,913,703.31 元差异, 主要是本期 Zoria pte Ltd 纳入合并范围所致。

注释 28. 主营业务收入与成本

项 目	1999年		1998年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	RMB	RMB	RMB	RMB
自行车及零配件销售	65,183,398.27	47,050,343.37	141,904,921.24	202,063,298.79
物业管理收入	1,955,970.12	---	987,287.24	---
其它	433,733.55	328,405.16	---	---
合 计	67,573,101.94	47,378,748.53	142,892,208.48	202,063,298.79

注释 29. 主营业务税金及附加

项 目	1999 年	1998 年
	RMB	RMB
营业税	97,219.14	97,710.37
城市维护建设税	1,066.34	7,883.60
教育费附加	2,916.58	23,650.70
合 计	101,202.06	129,244.67

注释 30. 其他业务利润

其他业务类别	1999 年			1998 年		
	其他业务收入	其他业务成本	利润	其他业务收入	其他业务成本	利润
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
出租固定资产租金收入	578,514.84	29,215.00	549,299.84	110,000.00	5,555.00	104,445.00
其它	---	---	---	6,649.00	2,681.00	3,968.00
合 计	578,514.84	29,215.00	549,299.84	116,649.00	8,236.00	108,413.00

注释 31. 财务费用

项 目	1999 年	1998 年
	RMB	RMB
利息支出	148,222,028.80	182,991,604.98
减:利息收入	7,597,142.99	408,513.11
汇兑损失	40,199.32	12,130,803.42
减:汇兑收益	12,500.00	---
其他*	6,729,291.24	10,995,556.88
合 计	147,381,876.37	205,709,452.17

*含付担保费

注释 32. 投资收益

类别	其他投资收益			合计
	权益法	处理股权收益	减值准备	
短期投资	---	---	---	---
长期投资	(1,254,836.29)	12,594,687.29*	(3,099,303.15)	8,240,547.85

*. 成都人民商场股权转让，补计历年投资收益 3,673,925.29 元及转让产生的收益 8,218,842.00 元，共计 11,892,767.29 元；香港万辉涂料有限公司股权转让产生收益 701,920.00 元，两项合计 12,594,687.29 元。

注释 33. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	1999 年	1998 年
	RMB	RMB
处理固定资产收益	141,416.73	57,715.00
固定资产盘盈	---	1,851.90
地產地銷銷項稅轉出	576,767.87	4,074,942.44
无法支付的债务	40,000.00	40,000.00
债务重组收益*	366,389,428.35	---
其他	512.00	231,548.33
合 计	367,148,124.95	4,406,057.67

*: 债务重组收益：详见附注 6。

2. 营业外支出

支出项目	1999 年	1998 年
	RMB	RMB
处理固定资产损失	184,646.87	152,919.88
固定资产盘亏	16,870.67	---
公益性捐赠支出	127,828.76	100,000.00
非公益性捐赠支出	---	200,404.43
非常损失	380,277.31	1,798.15
地產地銷進項稅轉出	---	2,389,761.00
罚款支出	28,619.80	469,573.52
其它	23,826.17	87,202.21
合 计	762,069.58	3,401,659.19

注释 34. 其他与经营活动有关的现金

支付其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

项目	金额
办公费	435,167.77
修理费	433,937.16
差旅费	1,540,403.19
保险费	142,325.17
交际应酬费	1,313,817.05
水电费	1,374,566.31
电话通讯费	1,357,776.22
车辆费	1,741,234.32

注释 35. 收到其他与筹资活动有关的现金

本期公司收到用于债务重组之款项 2,050.00 万美元存放于保证金帐户中，相关存款利息 878,935.13 美元，共计 21,378,935.13 美元，折合人民币 177,445,161.58 元。

注释 36. 母公司会计报表主要项目注释

1. 长期投资：

(1)

项目	期初数	本期增加投资	本期权益增（减）额	本期减少投资	期末数
长期股权投资	99,991,986.57	497,000.00	126,023,979.02	(20,500,000.00)	206,012,965.59

(2) 其他股权投资：

被投资单位名称	投资期限	期末余额	初始投资金额	本期权益增减额	累计权益增减额	减少
深圳丹下自行车零件有限公司	---	479,476.79	941,600.00	(342,707.06)	(462,123.21)	---
深圳证券市场调节基金	---	3,781,250.00	3,781,250.00	---	---	---
江西丽华实业有限公司	30 年	34,072,245.82	35,315,474.40	(539,598.37)	(1,243,228.58)	---
九江华天房地产有限公司	40 年	3,621,631.00	3,621,631.00	---	---	---
江西宏基房地产开发有限公司	39 年	4,716,670.00	4,716,670.00	---	---	---
深圳沧海实业有限公司	10 年	16,866.44	178,000.00	(13,092.53)	(161,133.56)	---
深圳信联咨询有限公司	---	50,000.00	50,000.00	---	---	---
湖南光南摩托车公司	50 年	5,679,300.00	5,679,300.00	---	---	---
江苏淮阴华宇自行车零件厂有限公司	30 年	---	6,138,559.00	---	(6,138,559.00)	---
杭州中江实业有限公司	---	5,045,700.00	5,045,700.00	---	---	---
扬州兴华车料有限公司	30 年	1,359,361.27	1,821,606.00	---	(462,244.73)	---
成都人民商场	---	---	20,500,000.00	---	---	(20,500,000.00)
汕头经济特区大鹏实业有限公司	20 年	4,839,245.02	5,425,150.30	(359,438.33)	(585,905.28)	---
深圳市骏宝实业公司	50 年	3,535,000.00	3,535,000.00	---	---	---
深圳金环印刷版有限公司	20 年	14,883,560.00	14,883,560.00	---	---	---
深圳华嘉名工贸发展有限公司	20 年	1,960,000.00	1,960,000.00	---	---	---
深圳中华自行车(集团)广州经销公司	---	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	---
深圳中华自行车(集团)江西经销公司	---	551,668.30	551,668.30	---	---	---
深圳中华自行车(集团)海南经销公司	---	370,385.83	350,000.00	---	20,385.83	---
中华自行车(香港)有限公司	---	65,709,822.74	5,350,000.00	76,503,689.45	60,359,822.74	---
深圳安居乐物业管理有限公司	---	2,115,996.27	2,000,000.00	47,339.75	115,996.27	---
Zoria Pte Ltd	---	51,224,786.11	497,000.00	50,727,786.11	50,727,786.11	---
小 计		206,012,965.59	124,342,169.00	126,023,979.02	102,170,796.59	(20,500,000.00)

(3) 长期投资减值准备：

被投资单位名称	投资比例	投资期限	计提准备金额	计提原因
九江华天房地产有限公司	100%	40年	3,621,631.00	停业,长期投资减至零为限
江西宏基房地产开发有限公司	51%	39年	613,946.87	正清算,据清算报告书与投资差额提
杭州中江实业有限公司	51%	---	5,045,700.00	停业,长期投资减至零为限
扬州兴华车料有限公司	30%	30年	679,680.64	长期投资计提50%的减值准备
汕头经济特区大鹏实业有限公司	30%	20年	2,419,622.51	长期投资计提50%的减值准备
深圳金环印刷版有限公司	38%	20年	6,250,000.00	正清算,据清算初步结果与投资差额提
深圳华嘉名工贸发展有限公司	98%	20年	1,960,000.00	资不抵债,长期投资减至零为限
深圳中华自行车(集团)广州经销公司	100%	---	2,000,000.00	关闭,撤销
深圳中华自行车(集团)江西经销公司	55%	---	551,668.30	关闭,撤销
深圳中华自行车(集团)海南经销公司	70%	---	370,385.83	关闭,撤销
小 计			23,512,635.15	
长期投资净额			182,500,330.44	

母公司长期投资占净资产的比例为 88.13%。

2. 主营业务收入与成本

项 目	1999年		1998年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	RMB	RMB	RMB	RMB
自行车及零配件销售	65,183,398.27	47,050,343.37	141,904,921.24	202,063,298.79
物业管理收入	1,955,970.12	---	987,287.24	---
其它	433,733.55	328,405.16	---	---
合 计	67,573,101.94	47,378,748.53	142,892,208.48	202,063,298.79

附注 4. 或有事项:

A. 担保事项:

截止 1999 年 12 月 31 日, 本公司为下列公司提供担保仍有效者:

被担保单位	借款金额	
	原币	折人民币
深圳市莱英达(集团)股份有限公司*	人民币 36,100,000.00	36,100,000.00
	美 元 1,740,000.00	14,442,000.00
金田实业(集团)股份有限公司	人民币 50,000,000.00	50,000,000.00
合 计		100,542,000.00

*:其中美元 174 万元、人民币 1,550 万元借款已逾期。

B. 诉讼事项:

(1) 截至 1999 年 12 月 31 日止，本公司由于贷款逾期未能偿还已有 14 家银行向法院起诉，贷款本息合计人民币 19,095.96 万元、美元 9,656.93 万元、港币 820.16 万元，上述诉讼事项大部分已判决本公司败诉或已经调解。

(2) 本公司截止 1999 年 12 月 31 日，共有 16 家供货商起诉，诉讼涉及的金额计人民币 3,805.28 万元、港币 2,214.50 万元、美元 504.84 万元，上述诉讼事项大部分已判决本公司败诉。

(3) 本公司截止 1999 年 12 月 31 日，共有 5 宗劳资纠纷案涉及 201 名员工起诉本公司拖欠工资 2,603,303.00 元及养老金，大部分已判决。

C. 出口押汇：

本公司截止 1999 年 12 月 31 日，共向境内外 4 家银行出口押汇贴现票据 4,236.53 万美元。

附注 5. 资产抵押说明：

1. 本公司以香港大环自行车有限公司在香港沙田火炭的房产一栋作抵押向华商银行贷款 100 万美元。

2. 本公司以水贝工业区独树村厂区内 1 号写字楼、2 号装配楼、5 号仓库楼共计建筑面积 31,360.09 平方米，帐面值 5,162 万元及车间内的全部机器设备作抵押，向国际金融公司取得 8 年期长期贷款 850 万美元。

3. 本公司以中华花园一期裙楼 1-3 层建筑面积 5,571.44 平方米，建购价值 778.88 万元及水贝工业区独树村厂区内 4 号综合楼建筑面积 10,427 平方米，帐面值 1,743.39 万元，共计 2,522.27 万元作抵押，向深圳市罗湖区招商银行办理出口押汇。

4. 本公司以宝安县龙华镇油松村 127,333 平方米自有土地，帐面值 4,819.70 万元及水贝工业区贝丽花园 19 幢，建筑面积 2,247.28 平方米，帐面值 517.50 万元，共计 5,337.20 万元作抵押，加上深圳市莱英达（集团）股份有限公司担保向中国工商银行深圳分行取得 12,570 万元人民币及 4,080 万美元的贷款。

附注 6. 资产负债表日后事项及债务重组事项：

本公司与大部分海外债权银行于 1999 年底达成债务重组协议，并将用于重组之款项 2,050.00 万美元于 1999 年付于相关的境外律师行。2000 年 1 至 4 月份分别与多家海外债权银行完成了相关的法律文本程序。重组协议概括内容为：海外债权银行愿意收回 19.7% 的现金作补偿以放弃对剩余债权的追索，另加由本公司将申请额外发行新的“B”股以作偿还，申请发行期至 2001 年 12 月 31 日止，最高发行“B”股股数为现有股本总股数的 20% 即 95,866,000 股，若申请发行新“B”股未能获得中华人民共和国有关部门批准，则各债权银行自动放弃获取 B 股的权利亦无权再追索余款。就上述债务重组事项，本公司董事会分别于 1999 年 12 月 30 日、2000 年 3 月 22 日在中国证券时报、香港大公报进行公开披露。根据已签协议内容，本公司将涉及相关负债总额共计 55,965,185.12 美元，产生债务重组收益（扣除预计 B 股成本）折合人民币 366,389,428.35 元，计入 1999 年度会计报表。

附注 7. 约定资本支出:

本公司截止 1999 年 12 月 31 日, 对中华花园二期工程已签订 3,349.74 万元的工程合同款项, 其中已付工程款 2,998.37 万元, 尚有 351.37 万元未支付。

附注 8. 关联关系及其交易:

(1) 关联关系:

不存在控制关系的关联公司

<u>关联公司名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
深圳市莱英达(集团)股份有限公司	持股 5% 以上股东
香港大环自行车有限公司	持股 5% 以上股东
香港华嘉名工贸实业有限公司	本公司总经理为该公司董事长
中华复合材料制品(深圳)有限公司	本公司总经理为该公司董事长
Diamond Back (Hong Kong) Co.Ltd	本公司总经理为该公司董事
至高国际机械有限公司	本公司总经理为该公司董事
至高资源国际有限公司	本公司总经理为该公司董事
深圳丹下自行车零件有限公司	联营公司
深圳沧海实业有限公司	联营公司
江苏淮阴华宇自行车零件厂有限公司	联营公司
扬州兴华车料有限公司	联营公司
汕头经济特区大鹏实业有限公司	联营公司
深圳金环印刷版有限公司	联营公司
大名国际有限公司	本公司总经理为该公司董事
深圳华嘉名工贸发展有限公司*	控股公司

*: 因资不抵债未纳入合并范围, 与其发生债权债务转入关联往来中。

(2) 关联公司交易:

<u>公司名称</u>	<u>项 目</u>	<u>本期数</u>		<u>上期数</u>	
		<u>金 额</u>	<u>百分比</u>	<u>金 额</u>	<u>百分比</u>
		RMB	%	RMB	%
香港大环自行车有限公司	代理采购货物	---	---	22,782,397.83	---
	支付采购代理费*	---	---	579,281.28	---
	代理销售货物	612,629.50	0.91%	40,490,107.58	28.53%
	支付销售代理费*	7,671.76	---	2,165,062.28	---

深圳市莱英达（集团）股份有限公司	借款	62,780,629.28	3.3%	62,780,629.28	2.71%
	利息	3,569,306.86	1.93%	3,700,574.41	2.02%
	收取担保费	---	---	---	---
	支付担保费	6,610,250.10	---	8,207,373.60	---
深圳华嘉名工贸发展有限公司	收管理费	6,000,000.00	---	6,000,000.00	---
中华复合材料制品（深圳）有限公司	收管理费	6,000,000.00	---	6,000,000.00	---

*：本公司与香港大环自行车有限公司签有代理采购自行车零配件及代理销售自行车协议，协议规定代理本公司采购业务按采购地不同分别按 1.2%、2.4%、2.7% 比例计收代理手续费；代理销售业务按销售额 1.8% 计收代理手续费。

(3) 关联公司往来

(4)

往来项目	关联公司名称	经济内容	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
应收帐款	香港大环自行车有限公司	货款	253,603,103.95	242,274,512.87
	Diamond Back (Hong Kong) Co. Ltd.	货款	182,728,821.01	206,035,262.77
	至高资源国际有限公司	货款	140,887,132.85	140,887,132.85
	深圳丹下自行车零件有限公司	货款	2,919,840.73	2,919,840.73
合 计			580,138,898.54	592,116,749.22
应付帐款	香港华嘉名工贸实业有限公司	货款	8,937,100.00	8,962,377.50
	中华复合材料制品（深圳）有限公司	货款	8,743,100.07	8,590,539.67
	深圳沧海实业有限公司	货款	100,385.48	100,385.48
	江苏淮阴华宇自行车零件厂有限公司	货款	5,064,609.13	5,103,444.52
	汕头经济特区大鹏实业有限公司	货款	7,574,771.89	5,902,633.36
	张家港大环特种钢管有限公司	清算债务	---	1,906,584.16
合 计			30,419,966.57	30,565,964.69
其它长期应收	香港大环自行车有限公司	垫付款	279,992,000.00	279,992,000.00
其它应收款	中华复合材料制品（深圳）有限公司	往来款	68,308,233.91	60,870,640.66
	深圳华嘉名工贸发展有限公司	往来款	48,045,290.66	36,143,940.87
	香港大环自行车有限公司	往来款	175,659,788.57	---
合 计			292,013,313.14	97,014,581.53
其它应付款	深圳市莱英达（集团）股份有限公司	往来款	92,934,497.42*	77,441,610.27
	深圳沧海实业有限公司	往来款	89,000.00	139,000.00
	深圳金环印刷版有限公司	暂收款	1,833,440.50	1,100,000.00

Diamond Back (Hong Kong) Co. Ltd.	佣金费用	1,902,422.68	2,119,731.96
至高国际机械有限公司	往来款	24,906,540.80	25,485,191.46
至高资源国际有限公司	往来款	1,490,724.00	1,490,724.00
大名国际有限公司	佣金费用	10,834,362.33	10,834,362.33
香港华嘉名公司	往来款	2,571,581.93	----
		-----	-----
合 计		136,562,569.66	118,610,620.02
		=====	=====

*: 含借款。

附注 9. 合并或母公司会计报表变动幅度 30%以上（含 30%）的重大项目说明：

1. 货币资金本年比上年增加 1.76 亿元，上升 614.59%，主要是因为本期收到用于外债重组之款项 2,050.00 万美元，折合人民币 1.7 亿元所致。

2. 存货跌价准备本年比上年减少 5,778.1 万元，下降 32.28%，主要是因为本期公司积极采取成车降价处理政策，对大量积压的成车进行降价销售，同时结转已计提的存货跌价准备入销售成本所致。

3. 待处理流动资产损失本年比上年增加 294.6 万元，上升 110.70%，主要是因为本期公司将一些坏帐的往来转入待处理，尚待董事会批准所致。

4. 在建工程本年比上年增加 2,649.8 万元，上升 392.86%，主要是因为公司本年开发中华二期花园工程投入工程款所致。

5. 其它应付款本年比上年增加 2.29 亿元，上升 129.34%，主要是因为公司本年进行海外债务重组，按重组协议规定应付 9 家海外银行的款项所致。

6. 预提费用本年比上年增加 8,245.39 万元，上升 31.05%，主要是本期债务重组削债相应削减 1.04 亿借款利息以及内债、尚未重组外债本年计提利息共同影响所致。

7. 营业收入、营业成本、销售费用本期比上期分别减少 7,531.9 万元、15,468.4 万元、3,197 万，分别下降 52.71%、76.55%、74.83%，主要是本期公司资金周转困难，采购、生产受到一定影响，从而影响销售所致。

8. 管理费用本期比上期下降 2,205.54 万元，下降 36.86%，主要是因为收入、成本下降费用也相应下降所致。

9. 投资收益本期比上期增加 4,043.63 万元，上升 125.60%，主要是本期公司出售成都人民商场 990 万股法人股以及香港万辉涂料有限公司 4.1%的股权，产生 1,259.4 万元收益，以及本期计提长期投资减值准备比去年少了约 2,000 万元所致。

10. 营业外收入本期比上期增加 3.63 亿元，上升 8,232.80%，主要是本期公司进行海外债务重组产生 3.66 亿的外债重组收益所致。

11. 营业外支出本期比上期减少 263.96 万元，下降 77.60%，主要是本期从事房地产地销业务减少，房地产地销销项税转出减少 238.98 万元所致。

附注 10. 合并会计报表之年初数调整：

本年业对追溯调整事项相应调整了合并会计报表的年初数，明细情况见附表一、二。

附注 11. 合并会计报表之批准：

1999 年度的合并会计报表于 2000 年 4 月 20 日经本公司董事会批准通过。

董事

董事

附表一：

深圳中华自行车（集团）股份有限公司
合并资产负债表
1998年12月31日

资产	调整后合并数	调整前合并数
流动资产：		
货币资金	28,696,782.72	28,696,782.72
短期投资	20,000.00	20,000.00
短期投资净额	20,000.00	20,000.00
应收票据	1,650,721.19	1,650,721.19
应收帐款	1,105,067,035.75	1,105,067,035.75
其他应收款	508,572,490.46	508,572,490.46
减：坏帐准备	366,296,308.85	79,237,327.18
应收款项净额	1,247,343,217.36	1,534,402,199.03
预付帐款	2,844,719.55	2,844,719.55
存货	422,010,824.09	422,010,824.09
减：存货跌价准备	179,315,481.74	179,315,481.74
存货净额	242,695,342.35	242,695,342.35
待摊费用	12,395,790.27	12,395,790.27
待处理流动资产净损失	2,661,943.35	2,661,943.35
	-----	-----
流动资产合计	1,538,308,516.79	1,825,367,498.46
	-----	-----
长期投资：		
长期股权投资	113,104,196.78	113,104,196.78
减：长期投资减值准备	27,387,332.00	27,387,332.00
长期投资净额	85,716,864.78	85,716,864.78
其他长期应收款	279,992,000.00	279,992,000.00
固定资产：		
固定资产原价	806,344,958.04	806,344,958.04
减：累计折旧	308,013,961.41	308,013,961.41
固定资产净值	498,330,996.63	498,330,996.63
在建工程	6,744,888.99	6,744,888.99
待处理固定资产净损失	1,506.00	1,506.00
固定资产清理	---	---
	-----	-----
固定资产合计	505,077,391.62	505,077,391.62
	-----	-----
无形资产及其他资产		
长期待摊费用	21,780,572.32	21,780,572.32
	-----	-----
无形及其他资产合计	21,780,572.32	21,780,572.32
	-----	-----
资产总计	2,430,875,345.51	2,717,934,327.18
	=====	=====

附表一：

深圳中华自行车（集团）股份有限公司
合并资产负债表（续）

1998年12月31日

<u>负债和股东权益</u>	调整后合并数	调整前合并数
流动负债		
短期借款	1,632,188,581.33	1,632,188,581.33
应付票据	---	---
应付帐款	122,798,775.98	122,798,775.98
预收帐款	779,222.24	779,222.24
应付工资	9,037,241.87	9,037,241.87
应付福利费	6,305,890.65	6,305,890.65
应交税金	75,941,014.61	75,941,014.61
其他应付款	177,052,134.44	177,052,134.44
预提费用	265,573,887.51	265,573,887.51
一年内到期的长期负债	59,406,386.30	59,406,386.30
	-----	-----
流动负债合计	2,349,083,134.93	2,349,083,134.93
	-----	-----
长期负债：		
长期借款	29,050,000.00	29,050,000.00
长期应付款	---	---
住房周转金	15,763,219.96	15,763,219.96
	-----	-----
长期负债合计	44,813,219.96	44,813,219.96
	-----	-----
负债合计	2,393,896,354.89	2,393,896,354.89
	-----	-----
少数股东权益：		
少数股东权益	(921,671.07)	(921,671.07)
所有者权益：		
股本	479,433,003.00	479,433,003.00
资本公积	588,204,750.35	588,204,750.35
盈余公积	241,968,036.60	241,968,036.60
其中：公益金	32,673,227.01	32,673,227.01
未分配利润	(1,268,978,553.28)	(981,919,571.61)
外币折算差额	(2,726,574.98)	(2,726,574.98)
	-----	-----
股东权益合计	37,900,661.69	324,959,643.36
	-----	-----
负债和股东权益总计	2,430,875,345.51	2,717,934,327.18
	=====	=====

附表二：

深圳中华自行车（集团）股份有限公司
合并利润及利润分配表数

项 目	1998年度	
	调整后合并数	调整前合并数
一、主营业务收入	142,892,208.48	142,892,208.48
减：主营业务成本	202,063,298.79	202,063,298.79
主营业务税金及附加	129,244.67	129,244.67
二、主营业务利润	(59,300,334.98)	(59,300,334.98)
加：其他业务利润	108,413.00	108,413.00
减：存货跌价损失	29,718,055.64	179,315,481.74
销售费用	42,724,876.65	42,724,876.65
管理费用	59,831,253.04	136,498,436.32
财务费用	205,709,452.17	205,709,452.17
三、营业利润	(397,175,559.48)	(623,440,168.86)
加：投资收益	(32,195,772.09)	(32,195,772.09)
营业外收入	4,406,057.67	4,406,057.67
减：营业外支出	3,401,659.19	3,401,659.19
四、利润总额	(428,366,933.09)	(654,631,542.47)
减：所得税	10,223.68	10,223.68
少数股东损益	(1,083,569.72)	(1,083,569.72)
五、净利润	(427,293,587.05)	(653,558,196.43)
加：年初未分配利润	(841,684,966.23)	(328,361,375.18)
六、可供分配的利润	(1,268,978,553.28)	(981,919,571.61)
减：提取法定盈余公积金	----	----
提取法定公益金	----	----
七、可供股东分配的利润	(1,268,978,553.28)	(981,919,571.61)
八、未分配利润	(1,268,978,553.28)	(981,919,571.61)

(九)、公司的其他有关资料:

- 1、公司首次注册登记日期: 1984年8月24日
- 2、公司首次注册登记地点: 深圳市工商行政管理局
- 3、企业法人营业执照注册号: 101165
- 4、公司税务登记号: (国税) 440301618830452
(地税) 440303618830452
- 5、公司未流通股票的托管机构名称: 深圳市证券结算有限公司
- 6、公司聘请的会计师事务所名称、办公地:
境 内: 深圳市大华会计师事务所
办公地点: 深圳市振华路深纺大厦 C 座 4 楼
境 外: 胡国志会计师事务所
办公地点: 香港中环雪厂街十号新显利大厦八字楼一室

(十)、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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、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；
- 4、在其它证券市场公布的年度报告。