

# 深圳中华自行车（集团）股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 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。

本公司 2021 年度财务报告经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具带持续经营重大不确定性段落无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理 .....	25
第五节 环境和社会责任.....	38
第六节 重要事项 .....	40
第七节 股份变动及股东情况.....	47
第八节 优先股相关情况.....	53
第九节 债券相关情况.....	54
第十节 财务报告 .....	55

## 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、2021 年年度报告英文版。

## 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、公司信息

股票简称	深中华 A、深中华 B	股票代码	000017、200017
变更后的股票简称（如有）	无		
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	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		
注册地址	深圳市罗湖区布心路 3008 号		
注册地址的邮政编码	518019		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	深圳市福田区八卦岭八卦路 31 号众鑫科技大厦 501		
办公地址的邮政编码	518029		
公司网址	www.cbc.com.cn		
电子信箱	dmc@szcbc.com		

### 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	喻晓敏、钟小津
联系地址	深圳市福田区八卦岭八卦路 31 号众鑫科技大厦 501	深圳市福田区八卦岭八卦路 31 号众鑫科技大厦 501
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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、香港商报、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	深圳市福田区八卦岭八卦路 31 号众鑫科技大厦 501

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914403006188304524
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	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、黄金珠宝。
历次控股股东的变更情况（如有）	1、1992年3月，公司股票在深圳证券交易所上市，深圳市莱英达集团股份有限公司和香港大寰自行车有限公司各持23.28%股份。2、2002年3月中国华融资产管理公司通过法院拍卖竞拍获得本公司13.58%A股法人股成为本公司第一大股东。3、2006年11月13日，深圳市国晟能源投资发展有限公司通过签订的《股权转让协议》收购华融公司持有的深中华65,098,412股法人股，国晟能源成为本公司的第一大股东。国晟能源系国民投资的全资子公司，实际控制人为张燕芬。4、2011年1月，深圳市国晟能源投资发展有限公司控股股东深圳市国民投资发展有限公司与纪汉飞先生签订了股权转让协议，国民投资以7000万元的价格将国晟能源100%股权转让给纪汉飞先生。深圳市国晟能源投资发展有限公司持有我公司A股股份63,508,747股，占公司总股本的11.52%。5、2017年2月20日，纪汉飞及国晟能源作出的关于放弃本公司实际控制权的《说明》，纪汉飞作出放弃本公司控制权的意思表示后，其对深中华的投资由实际控制变更为一般投资，本公司实际控制人由纪汉飞变更为无实际控制人。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
签字会计师姓名	屈先富 邓军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	165,246,577.95	117,857,480.17	40.21%	76,022,687.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,986,692.82	3,785,834.68	-152.48%	-7,186,905.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-4,548,872.83	3,071,751.90	-248.09%	-7,370,499.83

经营活动产生的现金流量净额 (元)	15,673,932.87	3,942,228.96	297.59%	-13,791,941.34
基本每股收益 (元/股)	-0.0036	0.0069	-152.17%	-0.0130
稀释每股收益 (元/股)	-0.0036	0.0069	-152.17%	-0.0130
加权平均净资产收益率	-20.04%	42.01%	-62.05%	-53.69%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产 (元)	97,363,437.22	91,742,769.99	6.13%	62,733,602.58
归属于上市公司股东的净资产 (元)	8,918,538.16	10,905,230.98	-18.22%	7,119,396.30

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入 (元)	165,246,577.95	117,857,480.17	无
营业收入扣除金额 (元)	51,644.42	41,142.96	无
营业收入扣除后金额 (元)	165,194,966.53	117,816,337.21	无

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	23,163,329.56	30,966,988.04	29,113,392.89	82,002,867.46
归属于上市公司股东的净利润	-211,535.36	1,577,028.70	575,788.96	-3,927,975.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-211,535.36	-205,058.93	326,846.26	-4,109,642.17



经营活动产生的现金流量净额	1,399,162.83	-3,846,289.65	-3,377,294.28	21,498,353.97
---------------	--------------	---------------	---------------	---------------

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-	24,936.44	-	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	397,876.20	-	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,881,334.27			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	376,450.05	754,370.46	194,691.02	
减：所得税影响额	18.42	0.18	48,672.76	
少数股东权益影响额（税后）	93,462.09	65,223.94	-37,575.93	
合计	2,562,180.01	714,082.78	183,594.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

#### （一）行业市场规模分析

##### 1、行业产品品类较为丰富

珠宝首饰可分为黄金、钻石、玉石、彩色珠宝和其他。在中国崇尚黄金珠宝的文化传统以及黄金兼具投资属性的背景下，黄金珠宝在国内珠宝首饰市场占比较高，达60.13%，钻石和玉石也是我国珠宝首饰的主要品类，分别占比13.97%和9.85%。从国际市场上看，美国/日本、欧洲等发达国家珠宝首饰市场均以钻石珠宝为主流，相比于国际市场，我国珠宝首饰市场主要品类更加丰富，各类珠宝市场占比更加均衡。

##### 2、黄金首饰实际消费量稳定增长

随着国民经济的增长和居民财富的积累，中国黄金需求在21世纪初增速较快，一跃成为全球最大黄金消费国。2013年的金价下跌引发了消费者的黄金首饰购买热潮，也提前透支了黄金首饰需求量，黄金首饰需求在2013年到2016年间有所下滑。但经过一段时间的重新调整，伴随经济和金价的逐渐回稳，黄金首饰行业从2016年9月开始见底回升，2017年延续平稳增长，步入新一轮复苏周期。2021年，国内疫情得到有效控制，企业有序复工复产，消费市场步入逐步复苏阶段。黄金珠宝消费市场更受益于婚庆刚性需求的集中释放，对黄金珠宝销售起到积极推动作用。基于国家宏观经济实力和国际地位的进一步提升，形成了庞大的中产阶级消费群体，为黄金珠宝市场的发展带来了全新的发展格局，打开了新的增量空间。

##### 3、钻石首饰进口交易额大幅增长

随着疫情在中国得到有效控制，中国钻石进口在经历2020年上半年的低迷2020下半年的恢复阶段，在2021年上半年呈现出强劲的反弹势头。据最新统计数据表明，2016-2021年中国钻石进口数量与进口金额均在2021年达到最大值。

#### （二）行业发展趋势分析

##### 1、行业集中度提高成为主流趋势

近年来，消费者品牌意识不断增强，加之2014年底，全国首饰标准技术委员会对强制性国家标准《首饰贵金属纯度的规定及命名方法》（GB11887-2012）进行了修改，剔除“千足金”等称谓，引导消费者更加注重珠宝首饰设计、工艺、款式及品牌价值，不再被宣传语中的“千足金”等字样所吸引而更加注重产品品质，促使小型珠宝企业向大型珠宝企业靠拢发展，珠宝首饰行业的集中度提高成为主流趋势。对比之下，部分区域品牌或无品牌的小型珠宝企业在规模、资金、成本等方面处于劣势，加之其本身在品牌运营管理、产品营销设计、企业经营运作上能力欠缺，在消费者越来越重视注重品牌的情况下，将不得不选择依靠品牌知名度较大的珠宝品牌发展，进一步促使行业集中度的提升，全国性珠宝品牌获得蓬勃的发展契机。

##### 2、三四线城市成为珠宝行业重要消费市场

近些年，中国城镇化的脚步逐渐加快，城镇化率持续增长。乡村地区的居民逐渐向附近的三四线城市搬迁、定居，向三四线城市稳定地输送着新的活力，未来三四线城市存在广阔的市场空间，呈现出巨大的增长潜力，伴随着珠宝首饰消费市场的下沉趋势，三四线城市将成为未来珠宝企业业绩增长的主要市场。

##### 3、渠道实力将长期作为企业核心竞争力

珠宝行业内部竞争较大，激烈的市场竞争使得珠宝企业销售渠道的建设和控制至关重要。同时，由于珠宝首饰具有高价值的特点，消费者在购买时，担心商品质量和价格合理性的心理往往会促使其通过实体渠道进行购买。优质的实体渠道具有一定的稀缺性，而一个地区的优质商圈、商圈中的优质商铺数量稀缺，该等优质商铺不但能够提供较高的人流量，提升珠宝首饰的零售业绩，更兼具品牌宣传推广的重要价值。因此，在激烈的市场竞争中，掌控优质的实体渠道对于珠宝企业至关重要，在另一方体现出企业的核心竞争力。

##### 4、品牌与设计能力将成为行业发展的新驱动力

随着消费者人口结构的变化和人均收入的提升，中上层中产阶层和富裕人群逐渐成为消费的主力军，主流消费观念也随之悄然改变。与传统消费者相比，新兴的消费群体更加注重珠宝首饰产品的设计、工艺、款式及品牌价值，希望能满足自己

展示品味与个性的需求。此外，全国首饰标准技术委员会在国家标准中剔除了“千足金”等称谓，进一步促使消费者关注珠宝首饰的设计、工艺、款式及品牌价值，而非过度强调纯度。

### 5、钻石饰品渗透率提升空间大

在中国不同珠宝产品的市场成熟程度不同。其中，黄金类首饰在我国文化中的基础较为深厚，截至目前仍是主要珠宝消费种类。钻石类首饰体量小但增长快，未来行业发展空间广阔。

#### （三）公司从事珠宝黄金业务的竞争优势

##### 1、优质的上游供应商体系

目前，公司与国内外主要的钻石供应商与加工商建立了较为稳定的合作关系，在原材料采购成本、订单生产周期及产品质量控制方面具有优势，可不断降低供应成本和运转效率。

##### 2、多元的下游市场渠道与客户资源

公司目前积极拓展黄金珠宝类客户，除已形成明确订单客户，目前正在与国内多家珠宝品牌商进行洽谈业务合作，上述客户包括三类客户，其中A类客户：全国知名品牌客户，零售店铺500家以上；B类客户：中小/区域/细分领域品牌，零售店铺300-500家；C类客户：中小品牌，零售店铺50-100家。

##### 3、生产设计环节产业链完善

公司拥有设计、生产、加工、检测、批发一条龙的产业链对接模块，品牌商可依托我司珠宝加工资源优势，将附加值较低的环节如生产制造、配送等交给公司，从而核心专注于附加值更高的品牌运营及销售环节。生产设计环节的委外代工可提高黄金珠宝产品的同质化。

##### 4、闭环的业务流程与风控体系

公司制定了供应商准入标准、客户评估体系、全流程订单跟踪系统、采购比价体系等严格的业务内控流程，并通过供应系统综合服务平台、资金管理一体化解决方案，实现资金流、信息流、物流的三流闭环控制，实现多层次风控。

自行车及锂电材料行业方面，自行车行业作为传统制造领域行业，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。2019年4月电动自行车安全技术规范新国标的实施，加速了行业洗牌，形成新一轮行业震荡。另外，共享自行车在前几年以资金优势剧烈震荡自行车行业 and 上游供应链经营的基础上，由于盈利模式缺失和资金链问题，其余震继续冲击着行业的恢复。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，迎来了电动自行车新国标实施的发展机会，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。作为核心部件之一的电动自行车动力电池，在过去一二十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。电动自行车安全技术规范新国标的实施，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。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司从事的主要业务为自行车及锂电池材料业务、珠宝黄金业务：（1）自行车及锂电池材料业务包括生产、装配、采购、销售自行车及电动自行车，采购、销售、委托加工锂电池材料等；（2）黄金珠宝业务主要提供黄金珠宝垂直领域的供应管理与服务，公司对接下游黄金珠宝品牌商，根据其产品需求，进行黄金、钻石采购，然后委托黄金珠宝加工厂进行加工，加工后的产成品经检验合格制作产品证书，并交付给下游客户。通过整合上游供应商资源、下游客户资源，提高黄金珠宝产品在上下游的周转速度，降低流通环节的成本，形成上下游整体的竞争优势。

由于公司2021年年度珠宝相关业务的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入30%以上，公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求，具体披露情况如下：

#### （一）报告期内公司主要经营模式

##### 1、采购模式

公司的黄金珠宝供应业务上游原材料供应商以钻石、黄金为主，其中钻石供应商以印度或香港等源头生产商或批发商、及国内成熟钻石批发商为主（一般属于上海钻交所会员），黄金主要通过公司的上海黄金交易所会员资质从上海黄金交易所采购。公司组建专业的采购部门与团队，负责钻石成品和珠宝首饰的采购事宜，具体采购模式因客户需求而异。

## 2、生产模式

公司通过整合上游委托加工厂，将客户订单的产品生产外包予专业的珠宝首饰生产厂商，充分发挥其专业性和规模效应。针对国内珠宝首饰加工企业的现状和特点，建立了一套有效的供应商管理机制与评估标准，实现了委外生产厂商的生产体系与公司业务发展的良性互动。

## 3、销售模式

公司根据品牌零售商的年度订单规划与定期采购需求，为B端客户提供现货代采购、下单生产、定制开发等多种形式的供应管理服务，最大限度降低产品库存，为客户提升供应效率。

现货代采购：通过整合上游工厂及展厅等供应商的产品款式与现货资源进行组货，根据客户的品牌特性与终端市场的需求提供相应的产品结构；

下单生产：客户根据自身的需求向公司下单，公司进行原材料采购并委外加工，形成成品销售给客户；

定制开发：客户根据自身品牌的特性与未来发展需求，委托公司进行产品款式的研发设计，并生成加工成品销售给客户。

### （二）报告期内实体经营门店的经营情况

报告期内公司黄金珠宝业务主要提供黄金珠宝垂直领域的供应管理与服务，对接的是下游黄金珠宝品牌商，并无实体经营门店。

### （三）报告期内线上销售的经营情况

报告期内公司并无线上销售。

### （四）报告期内的存货情况

截至报告期末，公司珠宝业务存货余额7,685,551.16元，较期初增加27.92%，各存货类型的分布情况如下：

单位：元

项目	品类	金额	占比
产成品	珠宝首饰	1,966,368.40	25.59%
	黄金首饰	—	—
	其他	—	—
	合计	1,966,368.40	25.59%
原材料	黄金	3,418,162.23	44.48%
	铂金	—	—
	钻石	1,624,915.85	21.14%
	合计	5,043,078.08	65.62%
包装物		105,670.36	1.37%
在产品		570,434.32	7.42%
合计		7,685,551.16	100.00%

## 三、核心竞争力分析

2021年，公司结合重整后自身家底薄的实际情况，一方面继续坚持电动自行车传统业务发展，努力开展新产品研发工作，开展线上线下销售和品牌管理工作；同时，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，在广泛商业接洽和往年业务基础上，继续拓展锂电池材料业务，丰翼主营业务。一方面继续推进开展珠宝黄金业务，拓展业务维度，2019年8月公司与深圳钻金森珠宝有限公司共同出资650万元设立深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司，

其中公司持股65%，为深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司的控股股东，钻金森珠宝持股35%。根据经营发展实际情况，2020年2月双方决定对深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司同比例增资至2000万元，相关注册资金于2020年6月完成到位。为了满足深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司未来经营发展需求，增强其资金实力、综合竞争能力及抗风险能力，2020年8月公司与合资方深圳钻金森珠宝黄金供应链有限公司签订增资合同，将再次共同对深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司进行同比例增资，将注册资本由人民币2000万元增资至人民币2亿元，其中公司新增出资11700万元，根据自有资金及非公开发行A股股票事项所募集资金到位情况陆续投入；钻金森珠宝新增出资6300万元，合计新增出资18000万元。2020年8月21日公司2020年第二次临时股东大会审议通过了上述增资事项。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，期望以此提高公司经营实力和发展后劲。

在筹划非公开发行股票事项方面，2020年12月30日公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过新的非公开发行A股股票预案，拟向万胜实业公司通过非公开发行股票的方式募集资金总额不超过29360万元，扣除发行费用后将全部用于补充流动资金，本次发行将导致公司控制权发生变化。2021年11月11日公司收到证监会出具的《关于核准深圳中华自行车（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2021】3552号），核准公司上述非公开发行股票申请。该批复自核准发行之日起12个月内有效。相关后续工作正在开展中。

经内生发展，珠宝黄金业务逐渐成为公司核心经营业务。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年全球疫情仍在持续，世界经济复苏动力不足，大宗商品价格高位波动，外部环境更趋复杂严峻和不确定性。我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。局部疫情时有发生。消费和投资恢复迟缓，能源原材料供应依然偏紧，输入性通胀压力加大，中小微企业、个体工商户生产经营困难，稳就业任务更加艰巨，经济金融领域风险隐患较多等。面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，全国人民在党和政府带领下，共同努力，统筹疫情防控和经济社会发展，政府多措并举稳民生稳企业稳就业促增长，公司开源节流保业务保稳定保生存求发展，取得了积极成效。

2021年，公司结合重整后自身家底薄的实际情况，一方面继续坚持电动自行车传统业务发展，努力开展新产品研发工作，开展线上线下销售和品牌管理工作；同时，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，在广泛商业接洽和往年业务基础上，继续拓展锂电池材料业务，丰翼主营业务。一方面继续推进开展珠宝黄金业务，拓展业务维度，2019年8月公司与深圳钻金森珠宝有限公司共同出资650万元设立深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司，其中公司持股65%，为深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司的控股股东，钻金森珠宝持股35%。根据经营发展实际情况，2020年2月双方决定对深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司同比例增资至2000万元，相关注册资金于2020年6月完成到位。为了满足深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司未来经营发展需求，增强其资金实力、综合竞争能力及抗风险能力，2020年8月公司与合资方深圳钻金森珠宝黄金供应链有限公司签订增资合同，将再次共同对深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司进行同比例增资，将注册资本由人民币2000万元增资至人民币2亿元，其中公司新增出资11700万元，根据自有资金及非公开发行A股股票事项所募集资金到位情况陆续投入；钻金森珠宝新增出资6300万元，合计新增出资18000万元。2020年8月21日公司2020年第二次临时股东大会审议通过了上述增资事项。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，期望以此提高公司经营实力和发展后劲。

在筹划非公开发行股票事项方面，2020年12月30日公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过新的非公开发行A股股票预案，拟向万胜实业公司通过非公开发行股票的方式募集资金总额不超过29360万元，扣除发行费用后将全部用于补充流动资金，本次发行将导致公司控制权发生变化。2021年11月11日公司收到证监会出具的《关于核准深圳中华自行车（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2021】3552号），核准公司上述非公开发行股票申请。该批复自核准发行之日起12个月内有效。相关后续工作正在开展中。

为推进中华花园二期改造工作和解决历史遗留办证问题，2020年公司与深圳建邺实业公司签订了《中华花园二期更新改造项目合作合同》，合同已经公司董事会、股东大会审议通过并公告生效，随后我公司和深圳建邺实业公司成立了工作团队，共同配合推进合同履行和相关事务开展。鉴于在项目开展过程中，深圳市人大常委会于2021年3月1日出台施行《深圳经济特

区城市更新条例》，导致该项目在申报拆除重建类城市更新单元计划前应当取得的住户更新意愿比例从90%提高到95%，公司履行《合作合同》的基础发生了重大变化。基于公司长远发展的考虑，同时为了更好地解决中华花园二期住户历史遗留的产权证办理问题，2021年10月经公司董事会、股东大会审议通过，公司终止履行《合作合同》，并不再作为该项目的合作方。

经内生发展，珠宝黄金业务逐渐成为公司核心经营业务。通过各项工作努力开展，2021年公司实现营业收入16525万元，归属于上市公司股东净利润-199万元。

单位：元

项目	期末或本期	期初或上期	同比增减	变动原因
营业收入	165,246,577.95	117,857,480.17	40.21%	本期珠宝黄金业务收入增长
营业成本	152,606,986.59	103,221,623.73	47.84%	本期珠宝黄金业务成本增长
信用减值损失（损失为“-”）	-2,398,980.61	-603,180.13	297.72%	本期计提应收账款减值比上期增加
净利润	-1,639,556.00	4,375,706.59	-137.47%	本期收入增长毛利下降，费用和坏账增加
归属于母公司股东的净利润	-1,986,692.82	3,785,834.68	-152.48%	本期收入增长毛利下降，费用和坏账增加
经营活动产生的现金流量净额	15,673,932.87	3,942,228.96	297.59%	本期代管理人收到沙井合作地块首期回购款
投资活动产生的现金流量净额	-18,890.56	46,381.18	-140.73%	本期新购固定资产，上期处置固定资产
筹资活动产生的现金流量净额	-2,296,062.44	9,825,000.00	-123.37%	本期是新租赁准则下租赁付款额，上期是子公司鑫森增资收到少数股东投资
货币资金	33,246,957.92	19,887,978.05	67.17%	本期代管理人收到沙井合作地块首期回购款
其他流动资产	1,814,200.53	2,715,425.31	-33.19%	本期留抵进项减少
递延所得税资产	64,046.67	793,170.75	-91.93%	子公司冲回递延所得税资产
合同负债	124,328.07	15,254,713.38	-99.18%	上期收到的中华花园二期保证金及预收租金转入其他应付款
其他应付款	61,407,301.04	37,882,805.52	62.10%	本期代管理人收到沙井合作地块首期回购款，上期收到的中华花园二期保证金及预收租金转入其他应付款
一年内到期的非流动负债	1,456,782.04			一年内到期的租赁负债重分类
其他流动负债	11,700.06	1,175,251.38	-99.00%	合同负债减少，相应的税金也减少

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减
--	--------	--------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	165,246,577.95	100%	117,857,480.17	100%	40.21%
分行业					
自行车及零配件销售	9,629,736.29	5.83%	16,435,436.09	13.95%	-41.41%
锂电池材料	19,745,299.24	11.95%	13,405,034.83	11.37%	47.30%
珠宝黄金	132,915,435.90	80.43%	87,064,073.74	73.87%	52.66%
其他	2,956,106.52	1.79%	952,935.51	0.81%	210.21%
分产品					
自行车及零配件销售	9,629,736.29	5.83%	16,435,436.09	13.95%	-41.41%
锂电池材料	19,745,299.24	11.95%	13,405,034.83	11.37%	47.30%
珠宝黄金	132,915,435.90	80.43%	87,064,073.74	73.87%	52.66%
其他	2,956,106.52	1.79%	952,935.51	0.81%	210.21%
分地区					
国内	165,246,577.95	100.00%	117,857,480.17	100.00%	40.21%
分销售模式					
直销	165,246,577.95	100.00%	117,857,480.17	100.00%	40.21%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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	9,629,736.29	5,156,724.06	46.45%	-41.41%	-37.11%	-3.66%
锂电池材料	19,745,299.24	19,684,264.57	0.31%	47.30%	49.22%	-1.28%
珠宝黄金	132,915,435.90	124,935,947.83	6.00%	52.66%	54.36%	-1.03%
其他	2,956,106.52	2,830,050.13	4.26%	210.21%	217.92%	-2.33%
分产品						
自行车及零配件销售	9,629,736.29	5,156,724.06	46.45%	-41.41%	-37.11%	-3.66%
锂电池材料	19,745,299.24	19,684,264.57	0.31%	47.30%	49.22%	-1.28%
珠宝黄金	132,915,435.90	124,935,947.83	6.00%	52.66%	54.36%	-1.03%

其他	2,956,106.52	2,830,050.13	4.26%	210.21%	217.92%	-2.33%
分地区						
国内	165,246,577.95	152,606,986.59	7.65%	40.21%	47.84%	-4.77%
分销售模式						
直销	165,246,577.95	152,606,986.59	7.65%	40.21%	47.84%	-4.77%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
自行车、电动自行车	销售量	万辆	10.83	12.79	-15.32%
	生产量	万辆	10.83	12.63	-14.25%
	库存量	万辆	0.02	0.02	0.00%
锂电池材料	销售量	吨	538.38666	126	327.29%
	生产量				
	库存量				
	采购量	吨	538.38666	126	327.29%
锂电池材料	销售量	万套	1,930	1,063	81.56%
	生产量				
	库存量				
	采购量	万套	1,930	1,063	81.56%
锂电池材料	销售量	万平米	136.3	27.28	399.63%
	生产量				
	库存量				
	采购量	万平米	136.3	27.28	399.63%
锂电池材料	销售量	万个	34.585	225	-84.63%
	生产量				
	库存量				
	采购量	万个	34.585	225	-84.63%
珠宝黄金	销售量	件	73,628	43,673	68.59%
	生产量				
	库存量	件	3,803	3,019	25.97%
	采购量	件	74,412	44,986	65.41%



相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、锂电池材料业务增长，实物销售数量增长；
- 2、珠宝黄金业务增长，实物销售数量增长。

#### （4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### （5）营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自行车及零配件销售	自行车及零配件销售	5,156,724.06	3.38%	8,199,519.90	7.94%	-37.11%
锂电池材料	锂电池材料	19,684,264.57	12.90%	13,191,331.01	12.78%	49.22%
珠宝黄金	珠宝黄金	124,935,947.83	81.87%	80,940,595.81	78.41%	54.36%
其他	IT 类业务	2,830,050.13	1.85%	890,177.01	0.86%	217.92%

说明

无

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	144,770,923.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	87.61%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	30.36%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	客户 1	50,175,247.88	30.36%
2	客户 2	46,845,161.35	28.35%
3	客户 3	18,341,278.46	11.10%
4	客户 4	16,751,032.35	10.14%
5	客户 5	12,658,203.39	7.66%
合计	--	144,770,923.43	87.61%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	108,927,207.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	71.38%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	55,287,701.91	36.23%
2	供应商 2	46,191,345.21	30.27%
3	供应商 3	2,901,402.77	1.90%
4	供应商 4	2,419,911.50	1.59%
5	供应商 5	2,126,845.69	1.39%
合计	--	108,927,207.08	71.38%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,303,956.30	2,540,657.03	30.04%	收入增长销售费用增长
管理费用	6,154,605.29	4,783,608.32	28.66%	
财务费用	10,640.11	18,718.74	-43.16%	
研发费用	2,037,197.58	2,506,877.57	-18.74%	

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响

自行车合离结构复位省力技术的研发	自行车骑行时更省力	研发进行中	通过改进自行车合离结构，进一步提高自行车骑行时的舒适度	增强客户体验感和骑行舒适度，提高产品优越性。
电动车多控点自燃防护技术的研发	提高电动车自燃防护	研发进行中	进一步提高电动自行车的自燃防护效果	增强产品安全性，提升公司业务
外环扣式自行车轮盘应力承载结构设计	增强承载能力	研发进行中	进一步提高承载结构的性能	提高产品承载性能，更好地满足客户需求。
具有散热结构的电动车鼓刹控制技术的研发	提高电动车的鼓刹控制性能	研发进行中	进一步提高电动车的鼓刹控制性能	增强产品安全性，提升公司业务
U 字分区式电动车蓄电池防漏电技术的研发	提高电动车蓄电池防漏电效果	研发进行中	进一步提高电动车蓄电池防漏电效果	增强产品性能，提升品质
山地自行车分力增缓减震技术的研发	骑行稳定性	研发进行中	进一步提高山地自行车的整体性能	增强产品性能，提升品质

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	19	24	-20.83%
研发人员数量占比	31.67%	36.92%	-5.25%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	6	9	-33.33%
硕士	0	0	0.00%
本科以下	13	15	-13.33%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	2	2	0.00%
30~40 岁	1	2	-50.00%
40 岁以上	16	20	-20.00%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	2,037,197.58	2,506,877.57	-18.74%
研发投入占营业收入比例	1.23%	2.13%	-0.90%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	208,259,853.20	121,626,558.28	71.23%
经营活动现金流出小计	192,585,920.33	117,684,329.32	63.65%
经营活动产生的现金流量净额	15,673,932.87	3,942,228.96	297.59%
投资活动现金流入小计		64,500.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	18,890.56	18,118.82	4.26%
投资活动产生的现金流量净额	-18,890.56	46,381.18	-140.73%
筹资活动现金流入小计		9,825,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	2,296,062.44		
筹资活动产生的现金流量净额	-2,296,062.44	9,825,000.00	-123.37%
现金及现金等价物净增加额	13,358,979.87	13,813,610.14	-3.29%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

主要是本期收到前期货款及代管理人收到沙井合作地块回购款形成其他应付款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

主要是本期收到前期货款及代管理人收到沙井合作地块回购款形成其他应付款。

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	33,246,957.92	34.15%	19,887,978.05	21.67%	12.48%	
应收账款	46,850,083.59	48.12%	55,031,424.70	59.98%	-11.86%	
存货	8,248,573.77	8.47%	7,729,325.94	8.42%	0.05%	
固定资产	3,439,212.00	3.53%	3,792,133.36	4.13%	-0.60%	
使用权资产	1,505,258.90	1.55%	3,051,512.28	3.33%	-1.78%	
合同负债	124,328.07	0.13%	15,254,713.38	16.63%	-16.50%	预收的款项转入其他应付款
租赁负债	228,302.37	0.23%	3,051,512.28	3.33%	-3.10%	

境外资产占比较高

 适用  不适用

### 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

1、本期期末固定总产值中有2016年购入深圳市罗湖区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。

## 七、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。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 九、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
深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司	子公司	珠宝黄金供应链业务	200,000,000	46,442,081.76	36,869,944.43	132,915,435.90	2,631,422.30	2,454,072.50
深圳市阿米尼实业有限公司	子公司	自行车及配件经销	5,000,000	13,390,171.56	3,675,601.16	1,860,173.32	-849,317.86	-1,634,645.53

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

- 1、本公司持有深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司65%股份，本期末少数股东权益余额13396980.54元。
- 2、本公司持有深圳市阿米尼实业有限公司70%股份，本期末少数股东权益余额1096312.26元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 一、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局：

黄金珠宝行业方面，在我国经济持续快速增长和人均收入水平不断提高的背景下，珠宝首饰消费在满足保值需求外，也是人们追求时尚、彰显个性的需要。目前我国是全球最大、最重要、增长最快的珠宝市场之一，多个珠宝品类消费位居世界前列，其中黄金、白银、铂金、玉石、珍珠等产品销售均居世界首位。我国珠宝黄金行业市场已形成境内、香港、国外品牌三足鼎立格局，市场份额持续集中。目前我国人均珠宝消费量依旧远低于发达国家，我国珠宝黄金消费市场仍有较大提升空间，但市场竞争激烈。2019年8月公司投资设立控股子公司深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司，开始涉足珠宝黄金供应链业务。经内生发展，珠宝黄金业务逐渐成为公司核心经营业务。

自行车行业作为传统制造领域行业，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。2019年4月电动自行车安全技术规范新国标的实施，加速了行业洗牌，形成新一轮行业震荡。另外，共享自行车在前几年以资金优势剧烈震荡自行车行业 and 上游供应链经营的基础上，由于盈利模式缺失和资金链问题，其余震继续冲击着行业的恢复。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，迎来了电动自行车新国标实施的发展机会，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。作为核心部件之一的电动自行车动力电池，在过去一二十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。电动自行车安全技术规范新国标的实施，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。

### 二、公司未来发展机遇及新年度经营计划：

在过去几年经营工作基础上，2022年公司经营计划如下：

1、继续积极配合股东和董事会推进公司重组工作，努力推进非公开发行股票事项顺利完成。

2、规范运作，进一步改革和完善内部经营管理机制、考核机制等，加强管理团队、业务团队、技术团队建设，滚动完善公司发展规划。

3、黄金珠宝业务方面，进一步搭建供应商体系和拓展客户资源，完善内部业务流程和内控体系建设，推进供应链系统平台搭建提升运营质量效率，争取实现营业收入较大增长。

4、电动自行车及锂电池材料业务方面，对山东河南河北江苏等重点成熟区域，逐单组织货源管控质量协调运输完善售后，保障订单业务稳定；对其他区域，积极与ODM工厂加强沟通合作，发挥ODM工厂自身区域优势，利用其现有销售网络进行经销合作，扩大阿米尼品牌在其他合作厂商经销团队中的品牌影响和经销合作基础，以促进订单业务增长。

5、协商与应诉反诉并行促进中华花园二期城市更新改造项目合作合同终止事项的尽早解决。

6、加强后台管理和办公自动化，提高后台部门对前台业务支持度。

### 三、对公司发展不利的风险因素：

(1) 国际政治经济形势复杂严峻，战争和地缘纷争起伏，全球疫情仍在持续，大宗商品价格高位波动。

(2) 我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。局部疫情时有发生。消费和投资恢复迟缓，能源原材料供应依然偏紧，输入性通胀压力加大，中小微企业、个体工商户生产经营困难，稳就业任务更加艰巨，经济金融领域风险隐患较多等。

(3) 国内局部疫情依然时有发生，对业务联络、材料供应、生产组织、销售运输等环节，构成困扰和考验，并相应影响了材料、运输、人工、管理成本和运作效率。

面对上述问题，中央和各级政府多措并举稳民生稳企业稳就业促增长，公司将努力开源节流保业务保稳定求发展。公司结合重整后自身家底薄的实际情况，一方面继续坚持电动自行车传统业务发展，努力开展新产品研发工作，开展线上线下销售和品牌管理工作；同时，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，在广泛商业接洽和往年业务基础上，继续拓展锂电池材料业务，丰翼主营业务。一方面继续推进开展珠宝黄金业务，拓展业务维度，2019年8月公司与深圳钻金森珠宝有限公司共同出资650万元设立深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司，其中公司持股65%，为深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司的控股股东，钻金森珠宝持股35%。根据经营发展实际情况，2020年2月双方决定对深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司同比例增资至2000万元，相关注册资金于2020年6月完成到位。为了满足深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司未来经营发展需求，增强其资金实力、综合竞争能力及抗风险能力，2020年8月公司与合资方深圳钻金森珠宝黄金供应链有限公司签订增资合同，将再次共同对深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司进行同比例增资，将注册资本由人民币2000万元增资至人民币2亿元，其中公司新增出资11700万元，根据自有资金及非公开发行A股股票事项所募集资金到位情况陆续投入；钻金森珠宝新增出资6300万元，合计新增出资18000万元。2020年8月21日公司2020年第二次临时股东大会审议通过了上述增资事项。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，期望以此提高公司经营实力和发展后劲。

在筹划非公开发行股票事项方面，2020年12月30日公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过新的非公开发行A股股票预案，拟向万胜实业公司通过非公开发行股票的方式募集资金总额不超过29360万元，扣除发行费用后将全部用于补充流动资金，本次发行将导致公司控制权发生变化。2021年11月11日公司收到证监会出具的《关于核准深圳中华自行车（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2021】3552号），核准公司上述非公开发行股票申请。该批复自核准发行之日起12个月内有效。相关后续工作正在开展中。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年1-3月	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司重组问题	无
2021年4-6月	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司非公开发行股票事项进程	无
2021年7-9月	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询中华花园二期城市更新改造进程	无
2021年10-12月	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司非公开发行股票事项进程	无



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规及规范性文件的要求，对照公司的实际情况，不断完善公司法人治理结构，努力建设现代企业制度。公司股东大会、董事会、监事会的运作与召集、召开均严格按照《公司章程》等有关规定程序执行，维护了公司的整体利益。公司法人治理结构实际情况符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件规定。

#### 1、股东与股东大会

报告期内，公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》及其他相关法律、法规的规定。公司对股东大会审议事项均提供了网络投票，以便于股东行使权利，进一步保障了股东的合法利益。

#### 2、上市公司与第一大股东

报告期内，公司无控股股东，无实际控制人。公司拥有独立的业务和自主经营能力，公司的重大决策由股东大会依法做出，大股东规范行使股东权利，没有损害公司和中小股东利益的行为。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照法律和《公司章程》中规定，公司董事能够以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，依照《公司章程》的规定正确履行董事职责。董事会下设各专门委员会按照委员会实施细则开展工作，认真履行职责。

#### 4、监事与监事会

公司严格按照法律和《公司章程》中规定，公司监事能够勤勉、认真履行职责，能够本着对股东负责的精神出席股东大会，列席董事会现场会议并对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，能够对公司财务以及公司董事、公司高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、信息披露

公司严格按照有关法律法规和《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、及时、完整地披露信息。报告期内公司指定《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露媒体，确保所有投资者公平获取公司信息。

#### 6、投资者关系

公司注重保持与投资者的良好沟通，报告期内公司通过业绩沟通会、上市公司投资者网上集体接待日活动等多种方式向投资者介绍公司发展战略以及业务发展情况；公司积极利用投资者关系互动平台，将其作为与投资者尤其是中小投资者沟通的重要渠道，及时认真地回答平台上投资者的问题。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与大股东或其他关联方完全分开，具有独立完整的自主经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、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	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	12.41%	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 29 日	详情请见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2021026 号《2020 年度股东大会决议公告》
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	11.79%	2021 年 10 月 12 日	2021 年 10 月 13 日	详情请见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2021036 号《2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	12.09%	2021 年 12 月 23 日	2021 年 12 月 24 日	详情请见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2021056 号《2021 年第二次临时股东大会决议公告》

##### 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

#### 五、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
李海	董事	现任	男	53	2010 年 08 月 26 日	2020 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	不适用
	总裁	现任	男	53	2013 年 09 月 26 日	2020 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	不适用
	董事长	现任	男	53	2015 年 04 月 15 日	2020 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	不适用

姚正旺	董事	现任	男	47	2010年 08月26 日	2020年 06月28 日	0	0	0	0	0	0	不适用
曹方	董事	现任	男	48	2010年 08月26 日	2020年 06月28 日	0	0	0	0	0	0	不适用
杨奋勃	董事	现任	男	65	2006年 06月30 日	2020年 06月28 日	0	0	0	0	0	0	不适用
孙龙龙	董事	现任	男	49	2017年 06月29 日	2020年 06月28 日	0	0	0	0	0	0	不适用
	董事会 秘书	现任	男	49	2012年 05月17 日	2020年 06月28 日	0	0	0	0	0	0	不适用
	财务总 监	现任	男	49	2017年 05月22 日	2020年 06月28 日	0	0	0	0	0	0	不适用
钟华	董事	现任	男	58	2017年 06月29 日	2020年 06月28 日	0	0	0	0	0	0	不适用
杨岚	独立董 事	现任	女	53	2017年 06月29 日	2020年 06月28 日	0	0	0	0	0	0	不适用
宋西顺	独立董 事	现任	男	59	2017年 06月29 日	2020年 06月28 日	0	0	0	0	0	0	不适用
张志高	独立董 事	现任	男	57	2017年 06月29 日	2020年 06月28 日	0	0	0	0	0	0	不适用
李翔	监事会 召集人	现任	男	48	2014年 06月27 日	2021年 02月12 日	0	0	0	0	0	0	不适用
郑钟焕	监事	现任	男	60	2011年 06月27 日	2021年 02月12 日	5,276	0	0	0	0	5,276	不适用
李加林	职工监 事	现任	男	61	2014年 05月22 日	2021年 02月12 日	0	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	5,276	0	0	0	0	5,276	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

李海先生，1969年出生，毕业于深圳大学经济系财务会计专业。历任本公司财务部副经理、财务总监助理、董事会秘书、副总裁等职务，现任本公司董事长、法定代表人、总裁。

姚正旺先生，1975年出生，法学学士学位。历任深圳市国民投资发展有限公司监事会监事、销售部副经理、法律事务部副经理、风控合规管理中心副总经理；深圳中华自行车（集团）股份有限公司监事会召集人、董事、董事会秘书；现任本公司董事、乐山商业银行股份有限公司监事。

曹方先生，1974年出生，硕士研究生。自2007年5月起历任生命人寿总公司营销管理本部项目处经理，营销管理本部总经理助理、市场经营部总经理；生命人寿广东分公司（筹）筹备组成员，生命人寿战略发展中心、董事长办公室、督察室任职；2012年任生命人寿上海分公司副总经理；现任富德保险控股销售管理中心负责人。

杨奋勃先生，1957年出生，工商管理硕士，高级经济师、工程师。历任深圳市莱英达集团公司任发展部部长兼科技部部长、总经理助理、董事长助理、副总工程师、总工程师；广东盛润集团股份有限公司总经理、董事长；曾任深圳市莱英达集团有限责任公司董事长，现任深圳市莱英达集团有限责任公司高级顾问。

孙龙龙先生，1973年出生，1995年毕业于上海财经大学会计学专业，本科学历，经济学学士学位。先后在深圳市琼胶工业公司、深圳太阳管道有限公司从事财务工作；1999年5月起入职本公司，先后任职财务部副经理、经理、综合管理部经理、企管部经理，现任本公司董事、财务总监、董事会秘书。

钟华先生，1964年出生，大学本科，工程师职称。自1991年12月起进入本公司工作，历任品管科科长、测试中心主任、品管部副经理、经理，现任本公司董事、OEM管理总监兼品管部经理，深圳市阿米尼云科技有限公司董事长总经理。

杨岚女士，1969年出生，硕士研究生，注册税务师、注册评估师、注册会计师、审计师。历任贵阳市审计局科员、珠海立信会计师事务所所长、上海立信长江会计师事务所珠海分所所长、广东立信长江会计师事务所所长、天健会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所高级经理；广州证券创新投资公司投资总监、广东普金星华税务师事务所有限公司副所长、广东立信嘉州会计师事务所副所长。2017年6月29日至今担任本公司独立董事。

宋西顺先生，1963年出生，厦门大学中文专业硕士。曾任教解放军外国语学院、任职厦门市公安局、厦门市文化局、厦门理工学院文化产业学院副院长、厦门市人事争议仲裁委员会仲裁员等职务。2003年至今任教厦门理工学院，现任本公司独立董事、厦门理工学院文化发展研究院副院长（2013年1月至今，兼职）、中银（厦门）律师事务所律师（兼职）、安记食品股份有限公司独立董事（兼职）、厦门市语言学会副会长（兼职）。

张志高先生，1965年出生，复旦大学法学士，执业律师，拥有中国注册会计师、注册评估师资格。2007年至今任上海序伦律师事务所合伙人律师。曾任职上海电机厂技术员、上海立信会计学院讲师、上海市浩信律师事务所合伙人律师；曾出任上海开开实业股份有限公司独立董事、上海宏盛科技发展股份有限公司独立董事、上海兴业房地产股份有限公司独立董事、潍坊市奎文区中成村镇银行股份有限公司董事；现兼任中庚基金管理有限公司董事、上海丞玺资产管理有限公司董事、华润

微电子有限公司独立董事。

李翔先生,1974年出生, 硕士, 曾在太平洋人寿江西分公司担任机关党委书记、党委组织部部长、人力资源部经理等职。自2008年3月起在深圳市国晟能源投资发展有限公司任职副总经理。

郑钟焕先生, 1962年出生, 大学本科, 工程师职称。曾在深圳市轻纺工业公司、深圳市轻工业公司就职; 自1985年10月起进入深圳中华自行车集团(股份)有限公司工作, 历任计划部副经理、经理, 资材部经理、制造部经理等职; 现为本公司监事、锂电及新材料业务部总监, 控股子公司深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司董事。

李加林先生, 1961年出生,南京理工大学毕业, 本科学历, 高级工程师职称。历任本公司工程部机电高级工程师、湖南光南摩托车公司总经理助理、本公司人力资源部经理等职务, 现任本公司职工代表监事、工会负责人、综合办专员。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姚正旺	深圳市国晟能源投资发展有限公司	监事	2006年10月09日		是
李翔	深圳市国晟能源投资发展有限公司	副总经理	2008年03月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姚正旺	乐山商业银行股份有限公司	监事	2019年01月10日	2022年01月09日	是
曹方	富德保险控股销售管理中心	负责人	2016年06月01日	-	是
孙龙龙	深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司	董事长	2019年08月23日	2022年08月22日	否
钟华	深圳市阿米尼云科技有限公司	董事长总经理	2020年07月21日	-	否
杨奋勃	深圳市莱英达集团有限责任公司	高级顾问	2017年09月12日	-	是
杨岚	华东医药股份有限公司	独立董事	2019年06月09日	2022年06月05日	是
杨岚	深圳中天精装股份有限公司	独立董事	2019年11月01日	2022年10月30日	是
杨岚	广东立信嘉州会计师事务所有限公司	董事	2001年04月01日	-	是
宋西顺	厦门理工学院	副教授	2003年09月01日	-	是

			日		
宋西顺	中银（厦门）律师事务所	兼职律师	2003年09月01日	-	是
宋西顺	安记食品股份有限公司	独立董事	2020年12月30日	2023年12月29日	是
张志高	上海序伦律师事务所	合伙人律师	2007年12月01日	-	是
张志高	中庚基金管理有限公司	董事	2009年07月21日	-	否
张志高	上海丞玺资产管理有限公司	董事	2010年05月10日	-	否
张志高	华润微电子有限公司	独立董事	2019年04月24日	2022年04月23日	是
张志高	潍坊市奎文区中成村镇银行股份有限公司	董事	2013年12月31日	-	是
郑钟焕	深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司	董事	2019年08月23日	2022年08月22日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，股东大会决定董事、监事报酬；董事会决定高级管理人员报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司按照岗位职级等综合行业薪酬水平，经股东大会批准经营层薪酬标准、独立董事津贴。根据《高管人员年度经营绩效考核暂行办法》、绩效考核标准发放年度绩效薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据支付董事、监事和高级管理人员的报酬。2021年1-12月共支付董事、监事和高级管理人员的报酬总额为145.78万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李海	董事	男	53	现任	61.4	否
孙龙龙	董事	男	49	现任	24.95	否
钟华	董事	男	58	现任	18.55	否
郑钟焕	监事	男	60	现任	13.85	否

李加林	职工监事	男	61	现任	12.75	否
杨岚	独立董事	女	53	现任	4.76	否
宋西顺	独立董事	男	59	现任	4.76	否
张志高	独立董事	男	57	现任	4.76	否
合计	--	--	--	--	145.78	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十届董事会第二十八次会议	2021年04月23日	2021年04月27日	详情请见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2021012号《第十届董事会第二十八次会议决议公告》
第十届董事会第二十九次(临时)会议	2021年04月29日	2021年04月30日	仅审议一项关于公司2021年第一季度报告的议案, 2021年第一季度报告已于2021年4月30日披露
第十届董事会第三十次(临时)会议	2021年06月04日	2021年06月05日	详情请见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2021020号《第十届董事会第三十次(临时)会议决议公告》
第十届董事会第三十一次会议	2021年08月25日	2021年08月27日	详情请见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2021029号《第十届董事会第三十一次会议决议公告》
第十届董事会第三十二次(临时)会议	2021年09月24日	2021年09月25日	详情请见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2021033号《第十届董事会第三十二次(临时)会议决议公告》
第十届董事会第三十三次(临时)会议	2021年10月26日	2021年10月27日	仅审议一项关于公司2021年第三季度报告的议案, 2021年第三季度报告已于2021年10月27日披露
第十届董事会第三十四次(临时)会议	2021年11月11日	2021年11月12日	详情请见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2021042号《第十届董事会第三十四次(临时)会议决议公告》
第十届董事会第三十五次(临时)会议	2021年11月16日	2021年11月17日	详情请见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2021048号《第十届董事会第三十五次(临时)会议决议公告》
第十届董事会第三十六次(临时)会议	2021年12月07日	2021年12月08日	详情请见巨潮资讯网

			(www.cninfo.com.cn): 2021053 号《第十届董事会第三十六次（临时）会议决议公告》
--	--	--	---

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李海	9	9	0	0	0	否	3
姚正旺	9	1	8	0	0	否	2
曹方	9	1	8	0	0	否	1
杨奋勃	9	4	5	0	0	否	2
孙龙龙	9	9	0	0	0	否	2
钟华	9	9	0	0	0	否	3
杨岚	9	1	8	0	0	否	1
宋西顺	9	0	9	0	0	否	1
张志高	9	0	9	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，董事对提交董事会的全部议案认真审议，对需表决的议案，均投出赞成票，没有反对、弃权的情况，对公司本年度董事会各项议案没有提出异议。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）



审计委员会	杨岚、张志高、曹方	3	2021年04月23日	关于2020年年度报告及相关内控报告的审议	提请管理层加强关注相关事项	无	无
			2021年08月23日	关于续聘会计师事务所事项	无	无	无
			2021年12月24日	关于2021年年报审计工作审计委员会与年审会计师进行预沟通	落实好相关审计工作	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	35
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	26
报告期末在职员工的数量合计（人）	61
当期领取薪酬员工总人数（人）	61
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	11
销售人员	12
技术人员	19
财务人员	7
行政人员	12
合计	61
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	1

本科	21
大专	21
大专以下	18
合计	61

## 2、薪酬政策

按岗位职级等综合行业薪酬水平制定薪酬政策。

## 3、培训计划

为提升员工素质，公司每年有计划、有针对性地开展各项培训活动，对管理人员和专业技术人员主要开展专业技术提升、管理素质提升、能力提升等培训活动。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。公司每年定期开展制度梳理优化专项工作，该工作与公司内控评估工作有效融合，通过制度评价，实现制度的完善性提升、有效性方面的标准化建立和流程优化、执行性方面的充分落地。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	披露于巨潮资讯网的《深圳中华自行车（集团）股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）内部监督无效；（3）直接影响投资决策的重大失误；（4）直接导致财务报表的重大错误；（5）违反法律、法规、规章及其他规范性文件等，导致中央政府和监管机构的调查，并被处以罚金或罚款，同时被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等。重要缺陷：（1）间接影响投资决策的重大失误；（2）间接导致财务报表的重大错误；（3）重要制度缺失；（4）违反法律、法规、规章及其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，同时被责令停业整顿导致公司业务停顿等。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）内部监督无效；（3）直接影响投资决策的重大失误；（4）直接导致财务报表的重大错误；（5）违反法律、法规、规章及其他规范性文件等，导致中央政府和监管机构的调查，并被处以罚金或罚款，同时被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等。重要缺陷：（1）间接影响投资决策的重大失误；（2）间接导致财务报表的重大错误；（3）重要制度缺失；（4）违反法律、法规、规章及其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，同时被责令停业整顿导致公司业务停顿等。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、利润总额潜在损失或者潜在错报：（1）一般缺陷：小于或等于税前利润总额的 3%，（2）重要缺陷：大于税前利润总额的</p>	<p>1、利润总额潜在损失或者潜在错报：（1）一般缺陷：小于或等于税前利润总额的 3%，（2）重要缺陷：大于税前</p>

	3%（且绝对额大于 50 万元），小于等于税前利润总额的 5%，（3）重大缺陷：大于税前利润总额的 5%且绝对额大于 100 万元；2、营业收入潜在损失或者潜在错报：（1）一般缺陷：小于或等于营业收入的 1%，（2）重要缺陷：大于营业收入的 1%且小于等于营业收入的 3%，（3）重大缺陷：大于营业收入的 3%；3、资产总额潜在损失或者潜在错报：（1）一般缺陷：小于或等于资产总额的 1%，（2）重要缺陷：大于资产总额的 1%且小于等于资产总额的 3%，（3）重大缺陷：大于资产总额的 3%。	利润总额的 3%（且绝对额大于 50 万元），小于等于税前利润总额的 5%，（3）重大缺陷：大于税前利润总额的 5%且绝对额大于 100 万元；2、营业收入潜在损失或者潜在错报：（1）一般缺陷：小于或等于营业收入的 1%，（2）重要缺陷：大于营业收入的 1%且小于等于营业收入的 3%，（3）重大缺陷：大于营业收入的 3%；3、资产总额潜在损失或者潜在错报：（1）一般缺陷：小于或等于资产总额的 1%，（2）重要缺陷：大于资产总额的 1%且小于等于资产总额的 3%，（3）重大缺陷：大于资产总额的 3%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，深中华公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	天职业字[2022]26082-1 号、深圳中华自行车（集团）股份有限公司内部控制审计报告、巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司积极学习并落实国务院印发的《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）（以下简称《意见》），根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告〔2020〕69号）的要求，严格按照《意见》精神、《公司

法》《证券法》等相关法律法规及上市公司规范性文件的要求，对照自查清单认真开展自查并形成自查清单报告，通过本次自查，公司存在董事会到期未换届的情况。鉴于：（1）公司目前正在筹划非公开发行A股股票事项，若本次非公开发行A股股票事项能顺利完成，公司控制权将发生变更。深中华公司于2020年12月15日发布《关于公司签署《合作协议》的公告》，公司第一大股东深圳市国晟能源投资发展有限公司（以下简称：“国晟能源”）与非公开发行认购方万胜实业控股（深圳）有限公司（以下简称：“万胜实业”）就董事席位安排和业绩承诺等事项签署相关合作协议，协议约定本次非公开发行股票完成后国晟能源将支持万胜实业在相关法律法规规定的权利范围内，对上市公司董事、监事会人员进行调整，使万胜实业通过实际支配上市公司股份表决权能够选任公司董事会、监事会半数以上成员。（2）2021年10月25日，公司本次非公开发行A股股票的申请获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核通过。2021年11月11日，公司收到中国证监会核发的《关于核准深圳中华自行车（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]3552号），核准公司非公开发行不超过137,836,986股新股，批复的有效期为自核准发行之日起12个月内有效。目前定增相关各方正积极努力推进该工作尽快落实。为促进定增工作尽快顺利完成，公司拟延期至发行完成后立即进行董事会监事会换届工作，最迟在2022年11月8日前完成。在此期间，公司董事会监事会全体成员及高级管理人员始终依照法律、法规和《公司章程》等规定，继续履行董事及高级管理人员的义务和职责。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

报告期内，公司认真履行企业社会责任，重视保护股东特别是中小股东的利益；诚信对待供应商、客户和消费者；认真履行对社会、股东、员工和其他利益相关方应尽的责任和义务，创建和谐的企业发展环境，实现企业和利益相关方的共同发展。

#### 1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，不断健全法人治理结构，坚持重大事项交由股东大会决议，为中小投资者参加股东大会提供便利，充分听取中小投资者对公司发展和治理等方面的合理建议，保障股东合法权益。

2021年度，公司董事会召集并组织召开了3次股东大会会议，会议采用了现场与网络投票相结合的方式，相关议案均对中小投资者的表决单独计票，为广大投资者参加股东大会表决提供便利，切实保障中小投资者的参与权和监督权。

2021年度，公司根据《信息披露事务管理制度》、《接待和推广工作制度》等制度，通过深圳证券交易所互动易平台、公司证券事务部电话热线在内的多种形式，加强与投资者特别是社会公众投资者的沟通和交流，解答社会公众投资者关心的问题，切实保障投资者的知情权。

2021年5月19日，公司举办了2020年度业绩说明会，就投资者关心的公司业绩、经营状况、发展前景等问题与投资者进行了在线交流。说明会期间投资者共提出问题19条，与会董事、高级管理人员均予以回复。

公司致力于通过完善法人治理结构、提高信息披露和投资者关系管理水平、开展投资者教育等工作，切实保护投资者权益，通过真实、有效的沟通，引导投资者形成价值投资理念。为切实保障投资者服务渠道畅通，公司安排了专职人员负责接听投资者热线电话、回复互动平台提问，相关工作人员向投资者耐心解析公告信息，帮助投资者及时了解公司情况。

#### 2、职工权益保护

公司坚持以人为本，全面贯彻实施《劳动法》与《劳动合同法》，重视员工权益保障的同时，建立贯穿于员工管理与关怀全过程的良好沟通渠道，关注员工成长，提升员工整体素质，培育优秀内训文化体系，打造良好的学习环境；同时公司注重丰富员工精神生活，定期开展员工活动，提高团队凝聚力。公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有

关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，保障员工权益。公司及各子公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳住房公积金、医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险及生育保险。公司秉承高效协同的企业文化，以人为本，按需培训，按级培训，梯队培训。建立内部知识共享体系，推动公司各模块信息知识交换，提升团队协同能力。鼓励员工参加继续教育，增强各岗位工作者知识结构优化和职业素质提升。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司积极组织开展客户管理工作，采取措施保证客户权益并积极开展客户满意度提升、服务创优工作。在市场中充分利用丰富的社会资源，与供应商建立起良好的合作伙伴关系。针对消费者权益保护，公司承诺不滥用、盗用消费者信息。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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尚未履行完毕的承诺事项。

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“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。公司将继续努力通过推进重组工作，努力发展经营业务。



## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

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。公司将继续努力通过推进重组工作，努力发展经营业务。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、会计政策的变更

（1）2018年12月7日，财政部发布了修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知《财会[2018]35号》。准则规定根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。深中华执行规定对财务报表无影响，深中华自2021年1月1日起施行准则规定，对2021年财务报表的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将租赁资产以“使用权资产”、“租赁负债”、“一年内到期的非流动负债”列示	合并资产负债表2021年12月31日使用权资产列示金额为1,505,258.90元、2021年12月31日租赁负债列示金额为228,302.37元，2021年12月31日一年内到期的非流动负债列示金额为1,456,782.04元。 母公司资产负债表2021年12月31日使用权资产列示金额为421,613.45元、2021年12月31日租赁负债列示金额为121,974.19元，2021年12月31日一年内到期的非流动负债列示金额为323,646.60元。

### 2、会计估计的变更

深中华报告期间未发生主要的会计估计变更。

### 3、前期会计差错更正

深中华报告期间未发生重大的前期会计差错更正。

### 4、首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 合并资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	-	3,051,512.28	3,051,512.28
一年内到期的非流动负债	-	-	-
租赁负债	-	3,051,512.28	3,051,512.28

各项目调整情况的说明：

深中华自2021年1月1日起执行新租赁准则，对租赁确认使用权资产和租赁负债。除应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，按照成本进行初始计量计入“使用权资产”，同时按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量计入“租赁负债”，并将于一年内到期的“租赁负债”重分类至“一年内到期的非流动负债”。

## 母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	-	737,823.53	737,823.53
一年内到期的非流动负债	-	-	-
租赁负债	-	737,823.53	737,823.53

各项目调整情况的说明：

深中华自2021年1月1日起执行新租赁准则，对租赁确认使用权资产和租赁负债。除应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，按照成本进行初始计量计入“使用权资产”，同时按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量计入“租赁负债”，并将于一年内到期的“租赁负债”重分类至“一年内到期的非流动负债”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	屈先富 邓军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，预计支付内部控制审计费用15万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁(公司及子公司作为被告)	22.37	否	均已判决或调解结案	依据裁决或调解,公司向原告方支付相应款项	已执行完毕	不适用	不适用
报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁(公司及子公司作为原告)	143.13	否	均已判决或调解结案	依据裁决,被告方向公司支付相应款项	部分已执行完毕	不适用	不适用

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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)

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	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		无影响							

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、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。

## 十五、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

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、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。

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、筹划非公开发行股票事项

2020年12月30日公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过新的非公开发行A股股票预案，拟向万胜实业公司通过非公开发行股票的方式募集资金总额不超过29360万元，扣除发行费用后将全部用于补充流动资金，本次发行将导致公司控制权发生变化。2021年10月25日，公司本次非公开发行A股股票的申请获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核通过。2021年11月11日，公司收到中国证监会核发的《关于核准深圳中华自行车（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]3552号），批复的有效期为自核准发行之日起12个月内有效。目前相关工作正在推进中。

#### 2、关于终止《中华花园二期城市更新改造项目合作合同》相关事项

（1）为推进中华花园二期改造工作和解决历史遗留办证问题，2020年公司与深圳建郅实业公司签订了《中华花园二期更新改造项目合作合同》，合同已经公司董事会、股东大会审议通过并公告生效，随后我公司和深圳建郅实业公司成立了工作团队，共同配合推进合同履行和相关事务开展。鉴于在项目开展过程中，深圳市人大常委会于2021年3月1日出台施行《深圳经济特区城市更新条例》，导致该项目在申报拆除重建类城市更新单元计划前应当取得的住户更新意愿比例从90%提高到95%，公司履行《合作合同》的基础发生了重大变化。基于公司长远发展的考虑，同时为了更好地解决中华花园二期住户历史遗留的产权证办理问题，2021年10月经公司董事会、股东大会审议通过，公司终止履行《合作合同》，并不再作为该项目的合作方。（2）2022年2月23日，公司收到广东省深圳市罗湖区人民法院发来的（2022）粤0303民初3787号《传票》、《起诉状》、《应诉通知书》、（2020）粤0303执保498号《民事裁定书》等法律文书，深圳市罗湖区人民法院已受理原告深圳市建郅实业发展有限公司以“合资、合作开发房地产合同纠纷”为由对公司提起的诉讼，涉案金额为3085.90万元。2022年3月12月，公司收到深圳市罗湖区人民法院通知：因为疫情原因原定于2022年3月18日的庭审改期，具体开庭时间另行通知。截止本公告日，公司尚未收到罗湖法院的通知，该事项尚未开庭审理。公司将积极应诉，以法律途径维护公司及全体股东利益，后续将根据诉讼的进展情况及时履行相应的信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

无

## 第七节 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	3,957	0.00%						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	3,957	0.00%						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	3,957	0.00%						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	551,343,990	100.00%						551,343,990	100.00%
1、人民币普通股	302,981,008	54.95%						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%						551,347,947	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	39,625	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	40,730	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							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		
大华继显（香港）有限公司	境外法人	2.89%	15,907,850	0	0	15,907,850		
国信证券（香港）经纪有限公司	境外法人	2.52%	13,909,425	0	0	13,909,425		
申万宏源证券（香港）有限公司	境外法人	1.50%	8,281,156	-22,116	0	8,281,156		
拉萨市星晴网络	境内非国有法人	0.83%	4,600,255	-1,490,000	0	4,600,255		



科技有限公司								
李惠丽	境内自然人	0.71%	3,891,124	0	0	3,891,124		
葛志琼	境内自然人	0.64%	3,525,152	347,200	0	3,525,152		
徐洪波	境内自然人	0.53%	2,927,319	-260,200	0	2,927,319		
招商证券香港有限公司	国有法人	0.52%	2,894,135	-176,541	0	2,894,135		
深圳中华自行车（集团）股份有限公司破产企业财产处置专用账户	境内非国有法人	0.47%	2,602,402	0	0	2,602,402		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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					
申万宏源证券(香港)有限公司	8,281,156	境内上市外资股	8,281,156					
拉萨市星晴网络科技有限公司	4,600,255	人民币普通股	4,600,255					
李惠丽	3,891,124	境内上市外资股	3,891,124					
葛志琼	3,525,152	人民币普通股	611,500					
		境内上市外资股	2,913,652					
徐洪波	2,927,319	境内上市外资股	2,927,319					
招商证券香港有限公司	2,894,135	境内上市外资股	2,894,135					
深圳中华自行车（集团）股份有限公司破产企业财产处置专用账户	2,602,402	人民币普通股	1,219,089					
		境内上市外资股	1,383,313					
前 10 名无限售流通股股东之间，以	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							

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

本公司于2017年2月21日收到深圳市国晟能源投资发展有限公司《关于深圳中华自行车（集团）股份有限公司相关事项的说明》函，内容为：自2011年1月3日纪汉飞取得深圳市国晟能源投资发展有限公司（以下简称“国晟能源”）控制权以来，鉴于其时国晟能源为深圳中华自行车（集团）股份有限公司（以下简称“深中华”）的第一大股东和最大债权人，而深中华长期面临着严重债务危机，纪汉飞主动谋求深圳中华自行车（集团）股份有限公司实际控制人地位，通过积极参与深圳中华自行车（集团）股份有限公司股东大会的方式对深中华施加重大影响，实现对深圳中华自行车（集团）股份有限公司的实际控制，并由此努力推进解决深中华债务危机。

2012年5月11日，深中华第一大股东、最大债权人深圳市国晟能源投资发展有限公司以深中华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深中华进行重整。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深中华进行重整的申请。2013年下半年，在深中华重整计划草案及草案涉及的出资人权益调整方案经债权人会议和出资人会议表决通过的基础上，深圳市中级人民法院裁定批准深中华重整计划，2013年12月27日深中华重整计划执行完毕并终结深中华破产程序。在重整过程中，国晟能源作为第一大股东和最大债权人，在债权人会议和出资人会议表决重整计划草案及涉及的出资人权益调整方案时均投赞成票，并向深中华无偿提供539万元现金用于清偿债权以保留深中华主营业务资产。通过重整，深中华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。

当前，深中华启动筹划非公开发行股票事项，期望实现公司业务提升和转型，优化公司资产结构，进一步增强公司实力和可持续发展能力等。考虑到深中华的债务问题已经解决，未来发展更需要全体股东共同鼎力支持，以及国晟能源自身发展需要和持股比例等实际情况，纪汉飞及国晟能源决定将对深中华的投资由实际控制变更为一般投资，纪汉飞及国晟能源未来不存在参与深圳中华自行车（集团）股份有限公司经营管理工作的计划，且在未来12个月内不存在进一步谋求深圳中华自行车（集团）股份有限公司实际控制权的计划。

深圳市国晟能源投资发展有限公司将作为一般投资者持有深中华股票并行使股东权利。

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

### （一）关于公司认定实际控制人变更的事实和原因

2017年2月20日，纪汉飞及国晟能源作出的关于放弃本公司实际控制权的《说明》，纪汉飞作出放弃本公司控制权的意思表示后，本公司实际控制人由纪汉飞变更为无实际控制人，具体事实和原因如下：

#### 1. 纪汉飞实际支配本公司股份表决权的情况

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券持有人名册》及深中华公开披露的文件，截至2016年12月31日，纪汉飞通过国晟能源持有本公司A股63,508,747，纪汉飞配偶李惠丽为国晟能源代持本公司B股3,891,124股，纪汉飞合计控制本公司有表决权的股份67,399,871股，占本公司股份总数的12.22%。纪汉飞实际支配本公司的股份表决权未超过30.00%，已无法单独控制本公司股东大会。

#### 2. 纪汉飞对本公司董事会的控制情况

根据本公司公开披露的《第八届董事会第十八次会议决议公告》、《2013年第一次临时股东大会决议公告》，并经本公司及国晟能源确认，本公司本届董事会董事为第八届董事会提名，国晟能源未向本公司提名本届董事会人选。

因此，纪汉飞在取得国晟能源控制权后，尚未通过控制的本公司股份表决权改组本公司董事会，未实际支配本公司董事会过半数成员。

根据本公司2017年4月27日公告的《第九届董事会第二十四次会议决议公告》，本公司第九届董事会审议通过了如下关于第十届董事会候选人的议案：

(1) 通过《关于提名第十届董事会董事候选人的议案》，同意“鉴于公司第九届董事会董事任期已届满，本届董事会提名李海先生、姚正旺先生、曹方先生、杨奋勃先生、孙龙龙先生、钟华先生作为公司第十届董事会董事候选人，参加股东大会选举。”

(2) 通过《关于提名第十届董事会独立董事候选人的议案》同意“鉴于公司第九届董事会董事任期已届满，本届董事会提名宋西顺先生、张志高先生、杨岚女士为公司第十届董事会独立董事候选人，提交深圳证券交易所审核，审核无异议后方可参加股东大会选举。”

根据本公司说明并经查验本公司第九届董事会第二十四次会议公告文件，第十届董事会候选人由第九届董事会提名，本公司未收到国晟能源关于第十届董事会候选人的提名。

根据本公司、国晟能源说明并经查验本公司第九届董事会公告的董事候选人简历，上述董事候选人除姚正旺任国晟能源监事外，其他董事候选人与国晟能源及纪汉飞不存在关联关系。

综上所述，在本公司股东大会审议同意上述董事候选人担任本公司第十届董事会董事的情况下，纪汉飞及国晟能源未实际支配本公司第十届董事会过半数成员。

#### 3. 纪汉飞对本公司股东大会的重大影响情况

2012年10月12日，深圳市中级人民法院出具了“(2012)深中法破字第30号”的《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。2013年12月27日，深圳市中级人民法院出具了“(2012)深中法破字第30-10号”《民事裁定书》裁定，本公司重整计划执行完毕，终结本公司破产程序。根据国晟能源说明及查验破产重整相关文件，破产重整期间，国晟能源通过积极参与了本公司破产重整债权人会议并向本公司提供无息贷款支持，对本公司股东大会产生了重大影响。

2017年2月20日，纪汉飞及国晟能源出具了《说明》：“自2011年1月3日纪汉飞取得国晟能源控制权以来，鉴于其时国晟能源为本公司的第一大股东和最大债权人，而本公司长期面临着严重债务危机，纪汉飞主动谋求本公司实际控制人地位，通过积极参与本公司股东大会的方式对本公司施加重大影响，实现对本公司的实际控制，并由此努力推进解决本公司债务危机的妥善解决。”

因此，自2011年1月3日至2017年2月19日，纪汉飞存在对本公司进行实际控制的主观目的。

纪汉飞于2017年2月20日作出明确意思表示放弃谋求本公司实际控制权后，纪汉飞主观上已不存在基于谋求实际控制权而影响本公司股东大会的目的，客观上纪汉飞支配的本公司表决权未超过30.00%且未提名本公司董事会过半数董事，纪汉飞不能对本公司的股东大会及董事会进行有效控制。

根据本公司2017年4月27日公告的《第九届董事会第二十四次会议决议公告》并经本公司、纪汉飞及国晟能源确认，纪汉飞及国晟能源在做出放弃控制权的意思表示后，于本届董事会换届时未向本公司提名第十届董事会董事候选人。

综上所述，本公司认为，纪汉飞实际支配的本公司股份比例较低，不足以单独控制股东大会或对股东大会造成重大影响，且其已承诺放弃谋求公司控制权，本公司自2017年2月20日起不存在实际控制人。

公司聘请的非公开发行股票事项的保荐机构和律师事务所对此进行了核查并发表了明确的支持意见。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是  否

公司最终控制层面持股比例 5% 以上的股东情况

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司无实际控制人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

#### 5、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市国晟能源投资发展有限公司	纪汉飞	2005 年 04 月 26 日	22000 万元	兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 22 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2022]26082 号
注册会计师姓名	屈先富、邓军

审计报告正文

深圳中华自行车（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳中华自行车（集团）股份有限公司（以下简称“深中华公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深中华公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于深中华公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提请财务报表使用者关注，如深中华公司财务报表附注二所述，深中华公司重整计划已于2013年12月27日执行完毕并终结破产程序，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。截至审计报告日止，公司尚未引入重组方，仅通过保留销售电动自行车的传统业务及开发销售锂电池、珠宝黄金等新业务来保持重组方注入资产前深中华公司的持续经营能力。考虑到2021年归母净利润为-198.67万元，截至2021年12月31日止归属于母公司所有者权益为891.85万元，表明存在可能导致对深中华公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>1、收入确认</b>	
<p>深中华公司主要从事自行车、电动车及相关材料、珠宝饰品的销售。2021年度，深中华公司主营业务收入为人民币160,519,280.02元，全部是国内销售产生的收入。深中华公司以产品发货并经客户签收作为销售收入的确认时点。由于营业收入金额重大，收入的真实性及是否计入恰当的会计期间对深中华公司2021年经营成果有重大影响，可能存在潜在的错报。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“28、收入”所述的会计政策、“六、合并财务报表项目注释”之“23、营业收入及成本”。</p>	<p>我们针对收入确认执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评价和测试深中华公司销售与收款相关内部控制设计和运行的有效性。</li> <li>2、检查客户合同相关条款，关注定价方式、验收方式、交货地点及期限、结算方式等是否发生变化，并评价深中华公司收入确认是否符合企业会计准则的规定，是否与披露的会计政策一致。</li> <li>3、通过公开渠道查询和了解主要客户的背景信息，如工商登记资料等，确认客户与深中华公司及关联方是否存在潜在未识别的关联方关系。</li> <li>4、检查网销客户信息（如联系方式、联系地址、下单时间等）评价网销真实性与合理性；检查主要材料的市场价格，分析销售毛利率波动的合理性。</li> <li>5、向主要客户函证当期交易额和款项余额，并对重要客户进行走访，核实深中华公司收入确认的真实性。</li> <li>6、检查主要客户合同、出入库单、送货单及送货签收记录等。</li> <li>7、检查资产负债表日前后一定周期内的送货单，关注签收日期，确认收入确认是否计入正确的会计期间。</li> </ol>
关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>2、应收账款减值</b>	
<p>截至2021年12月31日止，深中华公司应收账款余额为54,169,661.20元，坏账准备余额为7,319,577.61元。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断。因此，我们将应收账款减值作为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“12、应收款项”所述的会计政策、“六、合并财务报表项目注释”之“2、应收账款”。</p>	<p>我们针对应收账款减值执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、对应收账款管理内控相关内部控制的设计及运行有效性进行了解和测试。</li> <li>2、复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性,并对管理层认定的单项金额重大标准是否合理进行复核。</li> <li>3、对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、违约或延迟付</li> </ol>



	<p>款记录及期后实际还款情况，并复核其合理性。</p> <p>4、对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，分析深中华公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，并选取样本对账龄准确性进行测试。</p>
--	--

## 五、其他信息

深中华公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估深中华公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深中华公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对深中华公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果

披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致深中华公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就深中华公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	33,246,957.92	19,887,978.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	46,850,083.59	55,031,424.70
应收款项融资		
预付款项	1,300,408.57	816,541.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	494,695.27	576,770.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,248,573.77	7,729,325.94
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,814,200.53	2,715,425.31
流动资产合计	91,954,919.65	86,757,465.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,439,212.00	3,792,133.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,505,258.90	
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	64,046.67	793,170.75
其他非流动资产	400,000.00	400,000.00
非流动资产合计	5,408,517.57	4,985,304.11
资产总计	97,363,437.22	91,742,769.99
流动负债：		
短期借款		

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,297,306.34	9,606,144.94
预收款项		
合同负债	124,328.07	15,254,713.38
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	923,477.10	1,459,244.07
应交税费	911,506.52	722,321.02
其他应付款	61,407,301.04	37,882,805.52
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,456,782.04	
其他流动负债	11,700.06	1,175,251.38
流动负债合计	73,132,401.17	66,100,480.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	228,302.37	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	228,302.37	
负债合计	73,360,703.54	66,100,480.31
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	-1,202,936,933.70	-1,200,950,240.88
归属于母公司所有者权益合计	8,918,538.16	10,905,230.98
少数股东权益	15,084,195.52	14,737,058.70
所有者权益合计	24,002,733.68	25,642,289.68
负债和所有者权益总计	97,363,437.22	91,742,769.99

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,613,043.60	10,097,024.59
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	22,842,513.86	24,274,935.96
应收款项融资		
预付款项	586,425.80	800,000.00
其他应收款	70,451.01	115,263.05

其中：应收利息		
应收股利		
存货	73,037.28	550,421.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,814,200.53	2,652,771.13
流动资产合计	32,999,672.08	38,490,416.51
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,960,379.73	19,960,379.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,265,329.99	3,530,501.40
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	421,613.45	
无形资产		
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	24,047,323.17	23,890,881.13
资产总计	57,046,995.25	62,381,297.64
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	364,394.75	748,604.24
预收款项		
合同负债	90,000.44	14,685,423.04
应付职工薪酬	561,350.41	1,146,371.58
应交税费	15,603.18	24,906.50
其他应付款	52,710,433.54	39,409,824.37
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	323,646.60	
其他流动负债	11,700.06	1,101,243.63
流动负债合计	54,077,128.98	57,116,373.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	121,974.19	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	121,974.19	
负债合计	54,199,103.17	57,116,373.36
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	-1,209,007,579.78	-1,206,590,547.58
所有者权益合计	2,847,892.08	5,264,924.28
负债和所有者权益总计	57,046,995.25	62,381,297.64

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	165,246,577.95	117,857,480.17
其中：营业收入	165,246,577.95	117,857,480.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	164,230,093.26	113,179,555.62
其中：营业成本	152,606,986.59	103,221,623.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	116,707.39	108,070.23
销售费用	3,303,956.30	2,540,657.03
管理费用	6,154,605.29	4,783,608.32
研发费用	2,037,197.58	2,506,877.57
财务费用	10,640.11	18,718.74
其中：利息费用		
利息收入	127,249.64	89,977.25
加：其他收益	400,392.20	10,207.52
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,398,980.61	-603,180.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-99,941.65	-198,181.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		24,936.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,082,045.37	3,911,707.35
加：营业外收入	5,680,409.27	6,542,649.75
减：营业外支出	5,303,959.22	5,688,279.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-705,595.32	4,766,077.81
减：所得税费用	933,960.68	390,371.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,639,556.00	4,375,706.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,639,556.00	4,375,706.59
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-1,986,692.82	3,785,834.68
2.少数股东损益	347,136.82	589,871.91
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其		

他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-1,639,556.00	4,375,706.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,986,692.82	3,785,834.68
归属于少数股东的综合收益总额	347,136.82	589,871.91
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0036	0.0069
(二) 稀释每股收益	-0.0036	0.0069

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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	28,199,223.50	28,879,097.16
减：营业成本	24,333,256.69	21,700,690.24

税金及附加	18,043.30	15,043.36
销售费用	688,541.79	707,225.99
管理费用	1,765,358.61	2,851,678.89
研发费用	2,037,197.58	1,118,618.85
财务费用	-56,830.88	-60,879.85
其中：利息费用		
利息收入	97,007.00	69,527.04
加：其他收益	392,001.91	8,595.12
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,700,794.63	-130,767.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72,937.26	-118,780.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）		24,936.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,822,199.05	2,330,702.57
加：营业外收入	5,587,466.85	5,975,186.69
减：营业外支出	5,182,300.00	5,438,228.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,417,032.20	2,867,660.49
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,417,032.20	2,867,660.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,417,032.20	2,867,660.49
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-2,417,032.20	2,867,660.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	187,241,639.89	93,023,981.38
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	51,574.09	78,290.48
收到其他与经营活动有关的现金	20,966,639.22	28,524,286.42
经营活动现金流入小计	208,259,853.20	121,626,558.28
购买商品、接受劳务支付的现金	169,402,197.88	96,741,787.34
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		
拆出资金净增加额		
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	8,534,075.79	5,937,846.01
支付的各项税费	816,292.62	551,358.27
支付其他与经营活动有关的现金	13,833,354.04	14,453,337.70
经营活动现金流出小计	192,585,920.33	117,684,329.32
经营活动产生的现金流量净额	15,673,932.87	3,942,228.96
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		64,500.00
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		64,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,890.56	18,118.82
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	18,890.56	18,118.82
投资活动产生的现金流量净额	-18,890.56	46,381.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,825,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,225,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		9,825,000.00
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	2,296,062.44	
筹资活动现金流出小计	2,296,062.44	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,296,062.44	9,825,000.00
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	13,358,979.87	13,813,610.14
加：期初现金及现金等价物余额	19,887,978.05	6,074,367.91
六、期末现金及现金等价物余额	33,246,957.92	19,887,978.05

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	25,119,322.27	17,674,623.95
收到的税费返还	0.00	4,239.24
收到其他与经营活动有关的现金	22,351,912.54	33,840,545.52
经营活动现金流入小计	47,471,234.81	51,519,408.71
购买商品、接受劳务支付的现金	21,110,201.92	9,546,863.96
支付给职工以及为职工支付的现金	5,707,424.68	4,522,703.61
支付的各项税费	175,913.72	296,782.94
支付其他与经营活动有关的现金	21,881,881.87	13,337,219.71
经营活动现金流出小计	48,875,422.19	27,703,570.22
经营活动产生的现金流量净额	-1,404,187.38	23,815,838.49
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		64,500.00
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		64,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,272.56	18,118.82
投资支付的现金		15,725,000.00
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	5,272.56	15,743,118.82
投资活动产生的现金流量净额	-5,272.56	-15,678,618.82
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		
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	1,074,521.05	
筹资活动现金流出小计	1,074,521.05	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,074,521.05	
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	-2,483,980.99	8,137,219.67
加：期初现金及现金等价物余额	10,097,024.59	1,959,804.92
六、期末现金及现金等价物余额	7,613,043.60	10,097,024.59

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	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		-1,200,950,240.88		10,905,230.98	14,737,058.70	25,642,289.68	
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		-1,200,950,240.88		10,905,230.98	14,737,058.70	25,642,289.68	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,986,692.82		-1,986,692.82	347,136.82	-1,639,556.00	
（一）综合收益总额											-1,986,692.82		-1,986,692.82	347,136.82	-1,639,556.00	
（二）所有者投																



入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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		-1,202,936,933.70		8,918,538.16	15,084,195.52	24,002,733.68

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	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	其他			小计
	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		-1,204,736,075.56		7,119,396.30	4,322,186.79	11,441,583.09
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		-1,204,736,075.56		7,119,396.30	4,322,186.79	11,441,583.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											3,785,834.68		3,785,834.68	10,414,871.91	14,200,706.59
（一）综合收益总额											3,785,834.68		3,785,834.68	589,871.91	4,375,706.59
（二）所有者投入和减少资本														9,825,000.00	9,825,000.00
1. 所有者投入的普通股														9,825,000.00	9,825,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	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	-1,206,590,547.58		5,264,924.28
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	-1,206,590,547.58		5,264,924.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,417,032.20		-2,417,032.20
（一）综合收益总额										-2,417,032.20		-2,417,032.20
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	-1,209,007,579.78		2,847,892.08

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	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	-1,209,458,208.07		2,397,263.79
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	-1,209,458,208.07		2,397,263.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										2,867,660.49		2,867,660.49
(一)综合收益总额										2,867,660.49		2,867,660.49
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	-1,206,590,547.58		5,264,924.28

### 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:研发自行车、电动自行车、电动摩托车、摩托车、电动三轮车、电动四轮车、儿童自行车、健身车、运动器械、机械产品、玩具、电动玩具、电子产品、新能源设备及储电设备(锂电池、电池等)、家用电器及其零配件、电子元器件;上述产品的批发、零售、进出口及相关配套业务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品,按国家有关规定办理申请);精细化化工产品(不含危险品)、碳纤维复合材料的批发、零售;计算机软件的技术开发、转让自行开发的技术成果,并提供相关的技术信息咨询;自有物业租赁;物业管理。(以上项目不涉及国家规定实施准入特别管理措施,涉及限制项目及前置性行政许可的,须取得前置性行政许可文件后方可经营)。黄金制品、铂金饰品、钯金饰品、K金饰品、银饰品、镶嵌饰品、珠宝首饰、玉器、宝玉石制品、钟表、贵金属材料、钻石、翡翠、工艺品(象牙及其制品除外)、字画、收藏品(古董、文物及国家法律、行政法规明令禁止经营的物品除外)的购销。

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、黄金珠宝。

### 3、财务报告的报出

本财务报告经公司第十届董事会第三十七次会议于2022年4月22日批准报出。

公司本次纳入合并报表范围共有2家子公司，1家孙公司，详见“本附注八、合并范围的变更”和“本附注九、在其他主体中的权益”。

## 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。

截至审计报告日止，公司尚未引入重组方，仅通过保留销售电动自行车的传统业务及开发销售锂电池、珠宝黄金等新业务来保持重组方注入资产前深中华公司的持续经营能力。考虑到2021年归母净利润为-389.33万元，截至2021年12月31日止归属于母公司所有者权益为701.19万元，表明存在可能导致对深中华公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

## 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：

### 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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）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）同一控制下企业合并的会计处理方法

本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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本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。

### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本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：

1) 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。

2) 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。

通过多次交易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：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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（资本溢价或股本溢价），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）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

## (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

### （4）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （5）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### 1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

**第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加**

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

**第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值**

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

**第三阶段：初始确认后发生信用减值**

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

**3) 应收款项及租赁应收款**

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

**(6) 金融资产转移**

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

本公司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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

无

## 11、应收票据

本集团对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

本公司将应收票据按照金融工具类型划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票组合两种，对银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收票人或持票人，逾期信用损失低且自初始确认后并未显著增加，本公司认为逾期违约风险为0；对商业承兑汇票本公司认为其违约概率与账龄存在相关性，我们采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，计提比例详见五.12应收账款会计政策及估计。

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

#### （1）单项金额重大并单项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	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法
单项金额超过500万元（含）的应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析组合	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，对于单项金额非重大的应收款项，将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合。
其他	银行承兑汇票

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收商业承兑汇票计提比例	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	0.3%	0.3%	0.3%
1~2年（含2年）	100%	0.3%	0.3%
2~3年（含3年）	100%	0.3%	0.3%
3年以上	100%	100%	100%

其中：已确定无法收回的 予以核销 予以核销 予以核销

### （3）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的判断依据或金额标准	单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的计提方法
单项金额低于500万元（含）且根据性质收回可能性很小单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账的应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款	面价值的差额计提坏账准备

2.采用预期信用损失的一般模型【详见附注五.10金融工具】进行处理。

## 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大是指：单项应收款项期末余额在500万元以上的款项。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### （2）按组合计提坏账准备应收款项

对于期末单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征，划分为若干组合，按这些应收款项组合期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，以应收款项账龄为信用风险特征的组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

### （2）账龄分析法

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）	0.3%	0.3%
1~2年（含2年）	0.3%	0.3%
2~3年（含3年）	0.3%	0.3%
3年以上	100%	100%
其中：已确定无法收回的	予以核销	予以核销

注：合并范围内公司间应收款项和其他应收款项不计提坏账准备。

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项



单项计提坏账准备的理由：本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

### （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。

## 16、合同资产

### 1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“五.10、金融资产”。

无

## 17、合同成本

无

## 18、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。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （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%

运输设备	年限平均法	5 年	10%	18%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	10%	18%

无

### （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。

## 25、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。

## 26、借款费用

无

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本集团对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1.租赁负债的初始计量金额；

2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3.发生的初始直接费用；

4.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

### 31、长期资产减值

无

### 32、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。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、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

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。

#### （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

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

无

### 37、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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

#### （1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2)客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3)公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5)客户已接受该商品；6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### （2）收入计量原则

1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3)合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

#### （3）收入确认的具体方法：

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。

#### 40、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 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。

(3) 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。

2) 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。

(4) 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；

2) 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。

(5) 本公司对收到的政府补助采用总额法进行核算。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

#### 41、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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和

转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

#### 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
将租赁资产以"使用权资产"、"租赁负债"、"一年内到期的非流动负债"列示	第十届董事会第三十一次会议审议通过	合并资产负债表 2021 年 12 月 31 日使用权资产列示金额为 1,505,258.90 元、2021 年 12 月 31 日租赁负债列示金额为 228,302.37 元，2021 年 12 月 31 日一年内到期的非流动负债列示金额为 1,456,782.04 元。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### 1) 本集团作为承租人

本集团选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

①首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

②对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整确定使用权资产。

③本集团按照资产减值相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

①计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

②存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

③作为使用权资产减值测试的替代，本集团评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

④首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于2020年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额。本集团按2021年1月1日本集团作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如

下：

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	3,195,123.18
加：未在2020年12月31日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	
减：采用简化处理的最低租赁付款额	
其中：短期租赁	
剩余租赁期少于12个月的租赁	
2021年1月1日经营租赁付款额	3,195,123.18
加权平均增量借款利率	4.75%
2021年1月1日租赁负债（含一年到期部分）	3,051,512.28

此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

## 2) 本集团作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	19,887,978.05	19,887,978.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	55,031,424.70	55,031,424.70	
应收款项融资			
预付款项	816,541.52	816,541.52	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	576,770.36	576,770.36	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7,729,325.94	7,729,325.94	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,715,425.31	2,715,425.31	
流动资产合计	86,757,465.88	86,757,465.88	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,792,133.36	3,792,133.36	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,051,512.28	3,051,512.28
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	793,170.75	793,170.75	
其他非流动资产	400,000.00	400,000.00	
非流动资产合计	4,985,304.11	8,036,816.39	3,051,512.28
资产总计	91,742,769.99	94,794,282.27	3,051,512.28
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,606,144.94	9,606,144.94	
预收款项			
合同负债	15,254,713.38	15,254,713.38	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,459,244.07	1,459,244.07	
应交税费	722,321.02	722,321.02	
其他应付款	37,882,805.52	37,882,805.52	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	1,175,251.38	1,175,251.38	
流动负债合计	66,100,480.31	66,100,480.31	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,051,512.28	3,051,512.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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		3,051,512.28	3,051,512.28
负债合计	66,100,480.31	69,151,992.59	3,051,512.28
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	-1,200,950,240.88	-1,200,950,240.88	
归属于母公司所有者权益合计	10,905,230.98	10,905,230.98	
少数股东权益	14,737,058.70	14,737,058.70	
所有者权益合计	25,642,289.68	25,642,289.68	
负债和所有者权益总计	91,742,769.99	94,794,282.27	3,051,512.28

## 调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为3,051,512.28元，其中将于一年内到期的金额重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为3,051,512.28元。



## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,097,024.59	10,097,024.59	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	24,274,935.96	24,274,935.96	
应收款项融资			
预付款项	800,000.00	800,000.00	
其他应收款	115,263.05	115,263.05	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	550,421.78	550,421.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,652,771.13	2,652,771.13	
流动资产合计	38,490,416.51	38,490,416.51	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	19,960,379.73	19,960,379.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,530,501.40	3,530,501.40	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		737,823.53	737,823.53
无形资产			

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	23,890,881.13	24,628,704.66	737,823.53
资产总计	62,381,297.64	63,119,121.17	737,823.53
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	748,604.24	748,604.24	
预收款项			
合同负债	14,685,423.04	14,685,423.04	
应付职工薪酬	1,146,371.58	1,146,371.58	
应交税费	24,906.50	24,906.50	
其他应付款	39,409,824.37	39,409,824.37	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	1,101,243.63	1,101,243.63	
流动负债合计	57,116,373.36	57,116,373.36	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		737,823.53	737,823.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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		737,823.53	737,823.53
负债合计	57,116,373.36	57,854,196.89	737,823.53
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	-1,206,590,547.58	-1,206,590,547.58	
所有者权益合计	5,264,924.28	5,264,924.28	
负债和所有者权益总计	62,381,297.64	63,119,121.17	737,823.53

## 调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为737,823.53元，其中将于一年内到期的金额重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为737,823.53元。

**(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

无

**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	5%、6%、13%
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%、20%、15%

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
本公司	15.00%
深圳市阿米尼实业有限公司	25.00%
深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司	20.00%
深圳市阿米尼云科技有限公司	20.00%

## 2、税收优惠

注1：深中华于2020年12月11日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局颁发的高新技术企业证书联合批准的“GR202044200651”号高新技术企业证书，有效期为2020年至2022年，因此，深中华2021年度享受15%的优惠税率。

注2：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2020〕13号）等规定，自2020年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。深中华之子公司深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司、深圳市阿米尼云科技有限公司为小型微利企业，因此适用20%的优惠税率。

## 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	27,587.25	21,530.26
银行存款	33,219,370.67	19,866,447.79
合计	33,246,957.92	19,887,978.05

其他说明

期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

期末不存在存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 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
----	------	------

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	
其中：										
其中：										
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

**(4) 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
合计	0.00	0.00

**(5) 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
合计	0.00

其他说明

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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	--	--	--

应收票据核销说明：

无

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,072,436.14	44.44%	7,229,285.93	30.03%	16,843,150.21	10,400,557.65	17.33%	4,821,546.38	46.36%	5,579,011.27
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	18,925,666.88	34.94%	3,785,133.38	20.00%	15,140,533.50					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,146,769.26	9.50%	3,444,152.55	66.92%	1,702,616.71	10,400,557.65	17.33%	4,821,546.38	46.36%	5,579,011.27
按组合计提坏账准备的应收账款	30,097,225.06	55.56%	90,291.68	0.30%	30,006,933.38	49,601,217.08	82.67%	148,803.65	0.30%	49,452,413.43
其中：										
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	30,097,225.06	55.56%	90,291.68	0.30%	30,006,933.38	49,601,217.08	82.67%	148,803.65	0.30%	49,452,413.43
合计	54,169,661.20	100.00%	7,319,577.61	13.51%	46,850,083.59	60,001,774.73	100.00%	4,970,350.03	8.28%	55,031,424.70

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广水市嘉旭能源科技有限公司	18,925,666.88	3,785,133.38	20.00%	货款逾期，存在减值风险
合计	18,925,666.88	3,785,133.38	--	--

按单项计提坏账准备：期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川万灵电动科技有限公司	1,102,072.20	1,102,072.20	100.00%	预计收回难度较大
苏州市大名车业有限公司	990,658.42	495,329.21	50.00%	预计收回难度较大
苏州市佳鑫经贸有限公司	888,757.00	444,378.50	50.00%	预计收回难度较大
东莞大享新能源有限公司	741,734.00	222,520.20	30.00%	预计收回难度较大
石家庄大松科技有限公司	677,064.00	677,064.00	100.00%	预计收回难度较大
广东新凌嘉新能源股份有限公司	348,136.00	104,440.80	30.00%	预计收回难度较大
上海斯文电动车有限公司	281,507.50	281,507.50	100.00%	预计收回难度较大
天津汇聚电动车有限公司	116,840.14	116,840.14	100.00%	预计收回难度较大
合计	5,146,769.26	3,444,152.55	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	28,013,989.01	84,041.97	0.30%



1-2 年（含 2 年）	2,073,521.05	6,220.56	0.30%
2-3 年（含 3 年）	9,715.00	29.15	0.30%
合计	30,097,225.06	90,291.68	--

确定该组合依据的说明：

深中华单项金额重大的应收账款指单笔金额在500.00万元以上。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	47,056,496.03
1 年以内（含 1 年）	47,056,496.03
1 至 2 年	3,274,208.05
2 至 3 年	1,422,393.00
3 年以上	2,416,564.12
3 至 4 年	355,920.42
4 至 5 年	1,383,579.70
5 年以上	677,064.00
合计	54,169,661.20

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	4,970,350.03	4,230,561.85	1,881,334.27			7,319,577.61
合计	4,970,350.03	4,230,561.85	1,881,334.27	0.00	0.00	7,319,577.61

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
----	------

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广水市嘉旭能源科技有限公司	18,925,666.88	34.94%	3,785,133.38
西安众金璞商贸有限公司	9,446,085.21	17.44%	28,338.26
深圳市云上珠宝首饰有限公司	4,627,219.04	8.54%	13,881.66
福州市仓山区鼎爵珠宝商行	4,518,161.98	8.34%	13,554.49
福州融润珠宝有限公司	4,146,308.99	7.65%	12,438.93
合计	41,663,442.10	76.91%	

### (5) 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：

无

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**7、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	1,300,408.57	100.00%	816,541.52	100.00%
合计	1,300,408.57	--	816,541.52	--

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	款项性质	占预付账款总额比(%)
深圳市华灵隆珠宝文化科技有 限责任公司	非关联方	471,350.001年以内(含1年)	预付设计费	36.25
泰兴嘉烨电子科技有限公司	非关联方	238,535.401年以内(含1年)	预付货款	18.34
上海宝鑫莱钻石有限公司	非关联方	200,000.001年以内(含1年)	预付货款	15.38
湖北中一科技股份有限公司	非关联方	87,066.101年以内(含1年)	预付货款	6.70
梧州市同创新能源材料有限公 司	非关联方	85,000.001年以内(含1年)	预付货款	6.54
<b>合计</b>		<b>1081951.50</b>		<b>83.20</b>

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。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	494,695.27	576,770.36
合计	494,695.27	576,770.36

### （1）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

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### （2）应收股利

#### 1) 应收股利分类

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	--	--	--
----	------	----	----	----

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

#### (3) 其他应收款

##### 1) 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	576,539.00	618,609.00
设备款	311,400.00	311,400.00
员工个人借款	20,144.82	10,396.88
合计	908,083.82	940,405.88

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	363,635.52			363,635.52
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	49,753.03			49,753.03
2021 年 12 月 31 日余额	413,388.55			413,388.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	86,144.82
1 年以内（含 1 年）	86,144.82
1 至 2 年	350,039.00

2至3年	60,000.00
3年以上	411,900.00
3至4年	50,000.00
4至5年	10,200.00
5年以上	351,700.00
合计	908,083.82

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备-第一阶段	363,635.52	49,753.03				413,388.55
合计	363,635.52	49,753.03	0.00	0.00	0.00	413,388.55

无

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
合计	0.00

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

### 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	33.04%	300,000.00
深圳市港得龙实业有限公司	保证金或押金	211,840.00	1-2 年	23.33%	635.52
支付宝（中国）网络技术有限公司	保证金或押金	170,000.00	4 年以内	18.72%	50,360.00
深业鹏基（集团）有限公司	保证金或押金	60,222.00	1-2 年	6.63%	180.67
快钱支付清算信息有限公司	保证金或押金	30,000.00	5 年以内	3.30%	30,000.00
合计	--	772,062.00	--	85.02%	381,176.19

#### 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
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

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

##### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或	账面价值	账面余额	存货跌价准备或	账面价值

		合同履约成本减值准备			合同履约成本减值准备	
原材料	5,151,013.66		5,151,013.66	1,298,565.61		1,298,565.61
库存商品	2,917,927.37	376,064.05	2,541,863.32	2,545,994.24	278,533.53	2,267,460.71
发出商品				5,656.40		5,656.40
委托加工物资	555,696.79		555,696.79	4,157,643.22		4,157,643.22
合计	8,624,637.82	376,064.05	8,248,573.77	8,007,859.47	278,533.53	7,729,325.94

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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						
库存商品	278,533.53	99,941.65		2,411.13		376,064.05
合计	278,533.53	99,941.65		2,411.13		376,064.05

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

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	

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况



单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合计	0.00	0.00	0.00	--

其他说明：

无

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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	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
重要的债权投资/其他债权投资		

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—

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
留抵税额和待认证进项税	1,078,351.48	2,652,771.13
预交企业所得税		51,574.09
非公开发行股票发行费用	735,849.05	
预付进项税		11,080.09
合计	1,814,200.53	2,715,425.31

其他说明：

无

## 14、债权投资

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
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额				0.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提				0.00
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2021 年 12 月 31 日余额				0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
合计		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	—

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额				0.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提				0.00
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2021 年 12 月 31 日余额				0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

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		--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额				0.00
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提				0.00
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2021 年 12 月 31 日余额				0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

无

**(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 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

无

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**20、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

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,439,212.00	3,792,133.36
合计	3,439,212.00	3,792,133.36

## (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	1,414,480.77	958,593.21	248,254.93	5,581,152.91
2.本期增加金额		13,618.00		5,272.56	18,890.56
(1) 购置		13,618.00		5,272.56	18,890.56
(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	1,428,098.77	958,593.21	253,527.49	5,600,043.47
二、累计折旧					
1.期初余额	599,364.36	316,423.81	690,963.97	182,267.41	1,789,019.55

2.本期增加金额	133,192.08	135,168.35	93,503.04	9,948.45	371,811.92
（1）计提	133,192.08	135,168.35	93,503.04	9,948.45	371,811.92
3.本期减少金额					
（1）处置或报 废					
4.期末余额	732,556.44	451,592.16	784,467.01	192,215.86	2,160,831.47
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）处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,227,267.56	976,506.61	174,126.20	61,311.63	3,439,212.00
2.期初账面价值	2,360,459.64	1,098,056.96	267,629.24	65,987.52	3,792,133.36

**(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) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 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	2,227,267.56	莲馨家园 7-20F 等六套房产原值

		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，深中华不能取得该房产的产权证书。
--	--	---

其他说明

无

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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

**(4) 工程物资**

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
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

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、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	3,051,512.28	3,051,512.28
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,051,512.28	3,051,512.28
二、累计折旧		
1.期初余额		

2.本期增加金额	1,546,253.38	1,546,253.38
(1) 计提	1,546,253.38	1,546,253.38
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,546,253.38	1,546,253.38
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	1,505,258.90	1,505,258.90
2.期初账面价值	3,051,512.28	3,051,512.28

其他说明：

无

## 26、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额					
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					
二、累计摊销					
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					
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					
2.期初账面价值					

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

## 27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	

其他说明

无

## 28、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
		企业合并形成的		处置		
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
		计提		处置		
合计	0.00	0.00		0.00		0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期

等)及商誉减值损失的确认方法:

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 29、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

## 30、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	64,046.67	3,041,804.74	793,170.75	3,172,682.98
合计	64,046.67	3,041,804.74	793,170.75	3,172,682.98

### (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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		64,046.67		793,170.75

**(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
----	------	------

**(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
----	------	------	----

其他说明：

无

**31、其他非流动资产**

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
预付购房款	400,000.00	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00	400,000.00
合计	400,000.00	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00	400,000.00

其他说明：

截至2021年12月31日，深圳市罗湖区住房和建设局尚未交付罗湖区企业人才住房。

**32、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

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、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）	7,347,161.83	8,691,337.93
1-2 年（含 2 年）	48,424.51	423,346.08
2-3 年（含 3 年）	410,259.07	487,016.93
3-4 年（含 4 年）	487,016.93	1,240.00
4-5 年（含 5 年）	1,240.00	
5 年以上	3,204.00	3,204.00
合计	8,297,306.34	9,606,144.94

**(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：

无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (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	--

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	124,328.07	569,290.34
预收合作款		9,174,311.93
预收租金		5,511,111.11
合计	124,328.07	15,254,713.38

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计	0.00	—

### 39、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	1,459,244.07	7,554,939.70	8,090,706.67	923,477.10
二、离职后福利-设定提		438,973.15	438,973.15	



存计划				
合计	1,459,244.07	7,993,912.85	8,529,679.82	923,477.10

**(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	1,452,981.20	6,800,521.07	7,335,325.27	918,177.00
2、职工福利费		38,925.89	38,925.89	
3、社会保险费		313,375.83	313,375.83	
其中：医疗保险费		293,934.41	293,934.41	
工伤保险费		1,246.65	1,246.65	
生育保险费		18,194.77	18,194.77	
4、住房公积金		332,809.57	332,809.57	
5、工会经费和职工教育经费	6,262.87	69,307.34	70,270.11	5,300.10
合计	1,459,244.07	7,554,939.70	8,090,706.67	923,477.10

**(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		430,870.22	430,870.22	
2、失业保险费		8,102.93	8,102.93	
合计		438,973.15	438,973.15	

其他说明：

期末无拖欠性质的职工薪酬

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	826,399.46	551,216.66
企业所得税	27,591.59	140,959.81
个人所得税	19,002.77	23,398.74
城市维护建设税	15,940.70	431.55

印花税	11,223.31	6,043.60
教育费附加	11,348.69	270.66
合计	911,506.52	722,321.02

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	61,407,301.04	37,882,805.52
合计	61,407,301.04	37,882,805.52

##### (1) 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

##### (2) 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：

##### (3) 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	25,501,476.16	18,728,866.44
保证金及质保金	10,756,806.00	10,589,040.00
往来款	23,328,000.00	6,500,000.00

应付其他服务费（含中介服务）	624,528.30	832,359.55
代收代付款	648,626.35	654,997.35
其他	547,864.23	577,542.18
合计	61,407,301.04	37,882,805.52

## 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	25,501,476.16	
万胜实业控股（深圳）有限公司	9,000,000.00	履约保证金
深圳市仁晖木器制品有限公司	6,828,000.00	租赁类押金
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	47,829,476.16	--

其他说明

注1：期末“往来款”包括10,000,000.00元，是深中华未来可能需退还深圳市建邺实业发展有限公司的预收合作保证金，详情见附注十四；

注2：期末“往来款”包括6,828,000.00元，是深圳市仁晖木器制品有限公司位于沙井街道洪田工业区的房屋被收回，需退还深圳市仁晖木器制品有限公司预收的租金5,388,000.00元，另需支付搬迁补偿款1,440,000.00元。

## 42、持有待售负债

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
一年内到期的租赁负债	1,456,782.04	
合计	1,456,782.04	

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
预收增值税	11,700.06	1,175,251.38
合计	11,700.06	1,175,251.38

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

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

**(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、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	215,367.24	2,907,901.38
未确认融资费用	12,935.13	143,610.90
合计	228,302.37	3,051,512.28

其他说明

无

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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

**(2) 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

**49、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

**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

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						551,347,947.00

其他说明：

无

## 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
1.债务重组收益	482,580,588.23			482,580,588.23
2.其他	145,253,709.62			145,253,709.62
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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	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			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	-1,200,950,240.88	-1,204,736,075.56
调整后期初未分配利润	-1,200,950,240.88	-1,204,736,075.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,986,692.82	3,785,834.68
期末未分配利润	-1,202,936,933.70	-1,200,950,240.88

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	160,519,280.02	151,370,945.29	108,929,796.13	100,882,228.24
其他业务	4,727,297.93	1,236,041.30	8,927,684.04	2,339,395.49

合计	165,246,577.95	152,606,986.59	117,857,480.17	103,221,623.73
----	----------------	----------------	----------------	----------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	165,246,577.95	无	117,857,480.17	无
营业收入扣除项目合计金额	51,611.42	无	41,142.96	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.03%	无	0.03%	无
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	51,611.42	向员工出租莲馨家园六套房的租金	41,142.96	向员工出租莲馨家园六套房的租金
与主营业务无关的业务收入小计	51,611.42	无	41,142.96	无
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	165,194,966.53	无	117,816,337.21	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	132,915,435.90	32,331,142.05	165,246,577.95
其中：			
珠宝黄金	132,915,435.90		132,915,435.90
自行车锂电池材料及其他		32,331,142.05	32,331,142.05

按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	132,915,435.90	32,331,142.05		165,246,577.95

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

## 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	32,894.51	34,962.95
教育费附加	23,027.79	24,973.54
印花税	58,446.51	46,243.90
其他	2,338.58	1,889.84
合计	116,707.39	108,070.23

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,543,121.27	1,078,110.71
市场促销宣传费	705,365.87	1,193,544.17
业务招待费	76,402.59	17,031.00
差旅费	163,858.29	133,656.78
租赁费	28,050.01	3,834.00
设计费	572,145.63	
折旧摊销	143,941.58	
其他	71,071.06	114,480.37
合计	3,303,956.30	2,540,657.03

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
职工薪酬	2,299,457.43	2,152,793.42
中介服务费	1,496,322.29	1,427,424.80
日常管理费用	836,063.07	911,300.72
折旧摊销费	1,522,762.50	292,089.38
合计	6,154,605.29	4,783,608.32

其他说明：

无

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利	1,701,324.36	1,675,573.59
直接投入		368,483.15
厂租及水电费		178,534.58

折旧及摊销	251,361.22	93,256.20
其他	84,512.00	191,030.05
合计	2,037,197.58	2,506,877.57

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-127,249.64	-89,977.25
手续费等	23,566.49	20,827.96
其他	114,323.26	87,868.03
合计	10,640.11	18,718.74

其他说明：

无

## 67、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
政府补助	397,876.20	
个税扣缴手续费	2,516.00	10,207.52

## 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、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

**70、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

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-49,753.03	-9,707.78
应收账款坏账损失	-2,349,227.58	-593,472.35
合计	-2,398,980.61	-603,180.13

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-99,941.65	-198,181.03
合计	-99,941.65	-198,181.03

其他说明：

无

**73、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
固定资产处置收益		24,936.44

**74、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
政府补助		100,000.00	

其他	5,680,409.27	6,442,649.75	5,680,409.27
合计	5,680,409.27	6,542,649.75	5,680,409.27

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
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

注1：上期营业外收入主要是与管理人结算租金收入5,662,149.79元以及补偿款312,266.98元。

注2：本期营业外收入其他主要是与管理人结算租金收入5,182,300.00元以及补偿款405,166.84元。

## 75、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
诉讼赔偿款、违约金及滞纳金等	121,651.29	498,050.00	121,651.29
其他	5,182,307.93	5,190,229.29	5,182,307.93
合计	5,303,959.22	5,688,279.29	5,303,959.22

其他说明：

注：本期与上期，管理人均未拨付待处置资产运营资金，有关维护与管理费用以待处置资产租赁收入及损失赔偿收入支付，计入本科目。

## 76、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	204,836.60	140,959.81
递延所得税费用	729,124.08	249,411.41
合计	933,960.68	390,371.22

### (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	-705,595.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-303,195.38
子公司适用不同税率的影响	34,686.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	448,865.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	753,603.57
所得税费用	933,960.68

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、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	3,776,439.39	10,999,135.69
项目合作款		10,000,000.00
收到的押金、保证金	6,282,000.00	7,388,109.00
政府补助及个税手续费返还	400,016.00	110,207.52
员工往来款	44,946.88	
其他	10,463,236.95	26,834.21
合计	20,966,639.22	28,524,286.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注：本期“其他”包括 10,145,161.80 元为沙井土地回购补偿金。

### (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
租金及物管维护费等开支	3,642,689.57	5,190,228.77
支付的押金、保证金	6,057,078.82	6,902,256.00
销售、管理及研发费用	3,828,026.64	1,770,529.68



诉讼赔偿款、违约金及滞纳金等		498,050.00
手续费支出	23,566.49	20,827.96
其他	281,992.52	71,445.29
合计	13,833,354.04	14,453,337.70

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
租赁付款额	2,296,062.44	
合计	2,296,062.44	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、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	-1,639,556.00	4,375,706.59
加：资产减值准备	2,498,922.26	801,361.16
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	371,811.92	385,345.58
使用权资产折旧	1,546,253.38	
无形资产摊销		753,000.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-24,936.44
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	114,323.26	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	729,124.08	249,411.41
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-619,189.48	-1,849,176.67
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	7,017,642.37	-15,548,865.13
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	5,654,601.08	14,800,382.46
其他	1,546,253.38	
经营活动产生的现金流量净额	15,673,932.87	3,942,228.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	33,246,957.92	19,887,978.05
减：现金的期初余额	19,887,978.05	6,074,367.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,358,979.87	13,813,610.14

## （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	33,246,957.92	19,887,978.05
其中：库存现金	27,587.25	21,530.26
可随时用于支付的银行存款	33,219,370.67	19,866,447.79
三、期末现金及现金等价物余额	33,246,957.92	19,887,978.05

其他说明：

无

**80、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

**81、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

**82、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

### 83、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

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高新技术企业补贴	397,876.20	其他收益	397,876.20

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

### 85、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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

### （2）合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	

--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 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：

### 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：

## 6、其他

## 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
深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司	深圳	深圳	珠宝、钻石、黄金销售	65.00%		投资设立
深圳市阿米尼云科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务销售		49.00%	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：

本公司持股70%的子公司深圳市阿米尼实业有限公司持有深圳市阿米尼云科技有限公司70%股份。

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%	-490,393.66		1,096,312.26
深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司	35.00%	858,925.37		13,396,980.54
深圳市阿米尼云科技有限公司	51.00%	-21,394.89		590,902.72

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：

本公司持股70%的子公司深圳市阿米尼实业有限公司持有深圳市阿米尼云科技有限公司70%股份。

### (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	11,621,948.72	1,768,222.84	13,390,171.56	9,647,199.54	67,370.86	9,714,570.40	12,402,502.99	2,418,250.69	14,820,753.68	9,510,506.99	0.00	9,510,506.99
深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司	45,488,730.47	953,351.29	46,442,081.76	9,533,180.01	38,957.32	9,572,137.33	44,211,849.29	36,552.02	44,248,401.31	9,832,529.38	0.00	9,832,529.38
深圳市阿米尼云科技有限公司	1,974,472.85	0.00	1,974,472.85	4,797.11	0.00	4,797.11	2,037,694.53	0.00	2,037,694.53	26,068.02	0.00	26,068.02

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	1,860,173.32	-1,634,645.53	-1,634,645.53	10,404,054.32	3,160,952.74	-1,203,910.71	-1,203,910.71	-1,652,170.89
深圳鑫森珠	132,915,435.	2,454,072.50	2,454,072.50	6,581,755.61	87,064,073.7	2,700,330.30	2,700,330.30	-18,103,601.1

宝黄金供应链有限公司	90				4			7
深圳市阿米尼云科技有限公司	2,956,106.52	-41,950.77	-41,950.77	92,310.32	952,935.51	11,626.51	11,626.51	-117,837.47

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

无

### (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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无

### 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：

无

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：

无

#### (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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

### (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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

#### (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

无

#### (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

无

#### (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

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

## 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：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

深中华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，以及深中华为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。深中华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

深中华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，将风险对深中华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，深中华已制定风险管理政策以辨别和分析深中华所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控深中华的风险水平。深中华定期审阅这些风险管理政策及有关的内部控制系统，以适应市场情况或深中华经营活动的改变深中华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。

深中华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。深中华银行存款主要存放于信用评级较高的银行，深中华预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，深中华设定相关政策以控制信用风险敞口。深中华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。深中华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。深中华没有提供任何可能令深中华承受信用风险的担保。

#### (2) 流动风险

流动性风险，是指深中华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，深中华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，以满足深中华经营需要，并降低现金流量波动的影响。深中华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

深中华资本管理政策的目的是为了保障深中华能够持续经营，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，深中华可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

深中华以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，深中华的资产负债率为75.35%。

## 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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

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
深圳钻金森珠宝黄金供应链有限公司	子公司鑫森珠宝股东
福州融润珠宝有限公司	深圳钻金森珠宝黄金供应链有限公司股东陈俊荣之妻陈雪津实际控制的企业，为合并外关联方
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
福州融润珠宝有限公司	销售商品	50,175,247.88	10,612,527.71

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	1,457,847.63	1,600,350.50
----------	--------------	--------------

**(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
应收账款	福州融润珠宝有限公司	4,146,308.99	12,438.93		

**(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

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2020年8月4日，深中华与深圳市建郅实业发展有限公司（以下简称“建郅公司”）签署了《中华花园二期城市更新改造项目合作合同》（以下简称《合作合同》），共同合作推进中华花园二期更新改造项目工作和解决历史遗留办证问题。合同签署当日，深中华收到建郅公司支付的1000万元合同款。2021年9月24日，鉴于在中华花园二期城市更新改造项目开展过程中，深圳市人民代表大会常务委员会于2021年3月1日出台施行《深圳经济特区城市更新条例》，导致该项目在申报拆除重建类城市更新单元计划前应当取得的住户更新意愿比例从90%提高至95%，深中华履行《合作合同》的基础发生了重大变化。为了更好地解决中华花园二期住户历史遗留的产权证办理问题，经深中华2021年第一次临时股东大会审议，深中华终止履行《合作合同》，并不再作为该项目的合作方。

2022年2月23日，建郅公司起诉深中华通过股东会议单方面终止合同，要求深中华退还已支付的1000万元及相应利息85.9万元，并要求深中华赔偿2000万元，且建郅已申请财产保全，深中华88万银行存款被冻结。截至2022年4月18日，该案件仍未开庭。

根据广东亚洲律师事务所2022年3月28日出具的《建郅公司诉深中华案件分析说明》，建郅提交的证据不能支持其诉讼请求，深中华已完成《合作合同》约定项目回报收益的条件，终止合同符合法律规定。深中华认为已完成《合作合同》约定的部分工作，按协议约定应获取600万元的报酬，故对建郅提起了反诉，诉求其支付项目回报收益款600万元，律师认为该诉求具有事实依据和法律依据。

综上，深中华认为该事项对2021年财务报表不存在重大影响，不需计提预计负债，但合作保证金未来是否偿还建郅具有不确定性，故报表将预收的合作保证金1,000万元放在其他应付款列示。

## 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

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

**(2) 其他资产置换**

无

**4、年金计划**

无

**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

无

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

无

**(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**

无

**(4) 其他说明**

无

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

**8、其他**

无

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,655,872.02	77.75%	4,990,682.02	23.05%	16,665,190.00	7,503,671.53	28.23%	2,251,101.47	30.00%	5,252,570.06
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	18,925,666.88	67.95%	3,785,133.38	20.00%	15,140,533.50					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,730,205.14	9.80%	1,205,548.64	44.16%	1,524,656.50	7,503,671.53	28.23%	2,251,101.47	30.00%	5,252,570.06
按组合计提坏账准备的应收账款	6,195,911.60	22.25%	18,587.74	0.30%	6,177,323.86	19,079,604.72	71.77%	57,238.82	0.30%	19,022,365.90
其中：										
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	6,195,911.60	22.25%	18,587.74	0.30%	6,177,323.86	19,079,604.72	71.77%	57,238.82	0.30%	19,022,365.90
合计	27,851,783.62	100.00%	5,009,269.76	17.99%	22,842,513.86	26,583,276.25	100.00%	2,308,340.29	8.68%	24,274,935.96

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广水市嘉旭能源科技有限公司	18,925,666.88	3,785,133.38	20.00%	货款逾期，存在减值风险
合计	18,925,666.88	3,785,133.38	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额



	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州市佳鑫经贸有限公司	888,757.00	444,378.50	50.00%	预计收回难度较大
东莞大享新能源有限公司	741,734.00	222,520.20	30.00%	预计收回难度较大
苏州市大名车业有限公司	634,738.00	317,369.00	50.00%	预计收回难度较大
广东新凌嘉新能源股份有限公司	348,136.00	104,440.80	30.00%	预计收回难度较大
天津汇聚电动车有限公司	116,840.14	116,840.14	100.00%	预计收回难度较大
合计	2,730,205.14	1,205,548.64	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	5,147,965.60	15,443.90	0.30%
1-2年（含2年）	1,038,231.00	3,114.69	0.30%
2-3年（含3年）	9,715.00	29.15	0.30%
合计	6,195,911.60	18,587.74	--

确定该组合依据的说明：

深中华单项金额重大的应收账款指单笔金额在500.00万元以上。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	24,190,472.62
1 年以内（含 1 年）	24,190,472.62
1 至 2 年	2,238,918.00
2 至 3 年	1,422,393.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	27,851,783.62

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	2,308,340.29	4,250,422.74	1,549,493.27			5,009,269.76
合计	2,308,340.29	4,250,422.74	1,549,493.27	0.00	0.00	5,009,269.76

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：

万

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广水市嘉旭能源科技有限公司	18,925,666.88	67.95%	3,785,133.38
广水东枝新能源材料科技有限公司	2,660,776.60	9.55%	7,982.33
湖北特斯顿电子科技有限公司	1,138,000.00	4.09%	3,414.00
历城区润涵电动车经营部	1,115,930.00	4.01%	3,347.79
济南禹欣泰销售有限责任公司	1,025,755.00	3.68%	3,077.27
合计	24,866,128.48	89.28%	--

**(5) 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：

无

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	70,451.01	115,263.05
合计	70,451.01	115,263.05

**(1) 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

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

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	--	--	--

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 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	70,963.00	105,713.00
设备款	11,400.00	11,400.00

备用金	200.00	10,396.88
合计	82,563.00	127,509.88

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	12,246.83			12,246.83
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	134.84			134.84
2021 年 12 月 31 日余额	12,111.99			12,111.99

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	70,663.00
3 年以上	11,900.00
4 至 5 年	200.00
5 年以上	11,700.00
合计	82,563.00

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	12,246.83		134.84			12,111.99
合计	12,246.83	0.00	134.84	0.00	0.00	12,111.99

无

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

#### 4) 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

#### 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
深业鹏基（集团）有限公司	押金或保证金	60,222.00	1-2 年	72.94%	180.67
深圳市宏康仪器科技有限公司	设备款	11,400.00	5 年以上	13.81%	11,400.00
深圳市鹏基物业管理服务有限公司	押金或保证金	10,441.00	1-2 年	12.65%	31.32
深圳市彩生活物业管理有限公司莲馨家园分公司	押金或保证金	300.00	5 年以上	0.36%	300.00
农夫山泉押金	押金或保证金	200.00	4-5 年	0.24%	200.00
合计	--	82,563.00	--	100.00%	12,111.99

#### 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
------	----------	------	------	---------------

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	21,350,000.00	1,389,620.27	19,960,379.73	21,350,000.00	1,389,620.27	19,960,379.73
合计	21,350,000.00	1,389,620.27	19,960,379.73	21,350,000.00	1,389,620.27	19,960,379.73

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市阿米尼实业有限公司	10,379.73					10,379.73	1,389,620.27
深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司	19,950,000.00					19,950,000.00	
合计	19,960,379.73	0.00	0.00	0.00	0.00	19,960,379.73	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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	23,505,830.29	23,100,454.32	20,057,964.04	19,427,326.43
其他业务	4,693,393.21	1,232,802.37	8,821,133.12	2,273,363.81
合计	28,199,223.50	24,333,256.69	28,879,097.16	21,700,690.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	28,199,223.50		28,199,223.50
其中：			
自行车锂电池材料及其他	28,199,223.50		28,199,223.50
按经营地区分类			
其中：			
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
按合同期限分类			
其中：			



按销售渠道分类				
其中：				
合计	28,199,223.50			28,199,223.50

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

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
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	397,876.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,881,334.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	376,450.05	
减：所得税影响额	18.42	
少数股东权益影响额	93,462.09	
合计	2,562,180.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-20.04%	-0.0036	-0.0036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-42.37%	-0.0076	-0.0076

## 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

## 4、其他

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

董 事 会

2022年4月22日