



凯路仕

NEEQ:430759

广州凯路仕自行车运动时尚产业

股份有限公司

Guangzhou Cronus Bicycle Fashion

Sports Co.,Ltd

半年度报告

2016

公司半年度大事记

2015 年 12 月 24 日召开的 2015 年度第六次临时股东大会审议通过《资本公积转增股本的方案》，以公司现有总股本 121,147,880 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股（其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每 10 股转增 10 股，不需要纳税）。权益分派前本公司总股本为 121,147,880 股，权益分派后总股本增至 242,295,760 股。2016 年 1 月 8 日，公司对章程进行了修改，修改后公司注册资本和实收资本均为人民币 242,295,760 元。

公司于 2016 年 4 月 26 日成功召开 2015 年年度股东大会。会议由董事长主持，公司董事、监事、高管及见证律师列席了会议。出席会议的股东认真审议了关于 2015 年度的各项议案，均以出席大会股东所持有表决权股份总数的 100% 通过。并于 4 月 6 日披露 2015 年年度报告。

2016 年 5 月 04 日，公司获得“双四连杆单边折叠自行车”的发明专利，专利号：ZL201410112522.0，到目前为止，公司拥有专利 23 项，其中发明专利 2 项、外观专利 1 项、实用新型专利 20 项。

2016 年 6 月 27 日，全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层正式实施。根据股转系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法（试行）》，公司符合标准一和标准三，进入创新层。

目 录

声明与提示	3
第一节 公司概况.....	4
第二节 主要会计数据和关键指标	6
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	19
第七节 财务报表.....	21
第八节 财务报表附注.....	33

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Cronus Bicycle Fashion Sports Co., Ltd
证券简称	凯路仕
证券代码	430759
法定代表人	邓永豪
注册地址	广州市黄埔区埔北路2号2栋2楼
办公地址	广州市黄埔区埔北路2号2栋2楼
主办券商	国信证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	聂婉华
电话	020-61304228
传真	020-61304215
电子邮箱	nwh@cronusbike.com
公司网址	http://www.cronusbike.com/
联系地址及邮政编码	地址：广州市黄埔区埔北路2号2栋1楼 邮编：510700

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014年5月30日
行业（证监会规定的行业大类）	C24 文教，工美，体育和娱乐用品制造业
主要产品与服务项目	运动休闲自行车的品牌运营、设计、研发、制造与销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	242,295,760
控股股东	广州恒永实业投资有限公司
实际控制人	邓永豪
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	23
公司拥有的“发明专利”数量	2

四、自愿披露（如有）

截至半年报披露日，公司拥有专利 23 项，其中发明专利 2 项、外观专利 1 项、实用新型专利 20 项，报告期内新增一项“双四连杆单边折叠自行车”的发明专利，专利号 ZL201410112522.0。公司拥有国际商标 39 个，国内商标 33 个；拥有软件著作权 7 项，拥有“广东省名牌产品证书”等相关证书 34 项，报告期内新增商标包括 12、18 类（商标：“T”），12、25 类（商标：“tropix”），35 类（商标：爱骑汇），国外商标哈萨克斯坦 12 类（商标:TANK）。

报告期内，公司商标“凯路仕”获得“广东省著名商标证书”、公司获得广州市科技创新委员颁发的“科学技术成果证书”、广东省高新技术企业协会颁发的“广东省高新技术产品证书”等荣誉。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	281,134,176.96	212,571,648.11	32.25%
毛利率%	31.41%	26.58%	
归属于挂牌公司股东的净利润	59,649,087.68	31,881,556.70	87.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	58,684,100.85	30,496,432.16	92.43%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	13.85%	16.97%	
加权平均净资产收益率% (归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	13.62%	16.23%	
基本每股收益	0.25	0.14	78.57%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	782,798,633.22	695,559,249.00	12.54%
负债总计	322,167,904.59	294,964,176.89	9.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	460,630,728.63	400,595,072.11	14.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	3.31	-42.60%
资产负债率%	41.15%	42.41%	-
流动比率	2.37	2.31	-
利息保障倍数	12.01	9.13	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-12,139,483.25	-52,101,634.91	-
应收账款周转率	1.20	1.54	
存货周转率	0.89	0.95	

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.54%	28.04%	

营业收入增长率%	32.25%	73.24%	
净利润增长率%	87.10%	239.27%	

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司的主营业务为中高端运动休闲自行车的品牌运营、设计、研发、制造与销售，定位为“全球运动休闲自行车提供商”，致力于为中国及海外追求低碳健康生活的骑行者提供优质的运动休闲自行车产品。

国内市场采取双品牌双渠道的策略，把用户群体细分为专业和非专业客户，针对两个群体的不同属性，分别采取线下加盟店和线上直销两个销售模式。同时公司加快国内总部去生产化，通过收取品牌使用费及设计费等方式将部分产品授权给第三方企业生产销售。公司拥有 CRONUS（凯路仕）和 TROPIX（烈风）两个主打品牌，其中：

CRONUS 品牌定位于高端的休闲时尚自行车，以“远不只单车”为品牌理念，倡导自行车骑行带来的健康、低碳、优质、时尚生活方式，以非专业爱好者为目标客户群。鉴于非专业客户需要更多的体验和服务，故 CRONUS 品牌的产品以线下加盟店的方式进行销售。

TROPIX 品牌的产品以专业群体为主，该群体对线下体验和服务依赖度不高，对性能、品牌、性价比要求很高，故针对这个群体特性，TROPIX 产品采取去中间化的网上直销模式，自建垂直电商平台，以市场同比产品的一半价格销售，快速获得市场和用户口碑。烈风采取线上销售、线下服务共享的商业模式，消费者线上购买产品后可以获得电商平台推送的 200-300 元的安装质保金，其可以到全国 1600 家烈风线下服务点使用该电子券购买一年的安装及质保服务。通过这种共享经济的方式，用户既可以获得去中间化的商品价格，还可以就近获得线下服务。由于自行车用户可以为门店带来装备、零配件的二次消费收益，越来越多的门店要求成为烈风的线下服务点。同时，TROPIX 透过三届世界冠军及悉尼奥运冠军 Miguel Martinez 米格尔·马丁内兹（以下简称“马丁”）作为品牌的代言人，驾骑 TROPIX 自行车参与全球顶级赛事，推动自行车运动。公司于 2015 年成立了以马丁为队长的职业化运作的国际车队和国内车队，国际车队的另外一名成员 David Rosa 大卫·罗萨将驾骑烈风自行车参加 2016 里约奥运会山地车赛，冲击奥运冠军。TROPIX 将逐渐成为世界顶尖的运动自行车品牌。

目前，CRONUS 与 TROPIX 联合举办的“凯路仕·烈风”杯全国山地自行车联赛已经成功举办五届，成为中国最受关注的业余山地自行车赛事之一，推动自行车运动在中国健康发展。

在国际业务方面，公司重点发展市场成熟、需求较大、进入门槛较高的欧洲市场。公司依托多年欧洲市场销售和海外工厂运营的优势，在柬埔寨布局车架、零配件生产基地以及在葡萄牙设立装配工厂，上述措施使得公司既获得柬埔寨低劳工成本和零件销往欧洲零关税的优势，又获得在欧洲本土装配所带

来的零进口关税、低运输成本和无整车销售配额限制优势，形成在欧盟市场独特的竞争优势。

柬埔寨与中国、美国等多国都有零关税协议，公司透过柬埔寨的车架以及整车生产基地，把需要大量进口零配件的高端运动自行车透过柬埔寨生产并销往中国、美国和加拿大等市场，将为公司在这两个市场的高端自行车业务带来极大的竞争优势。

除了运动休闲自行车业务之外，公司还在智能运动单车、智慧出行单车以及 VR 骑行器等方面持续投入研发，预计在未来 2 年内产品将陆续投放市场。

公司致力于构建一个骑行生态圈，抓住中国大力发展体育运动的机遇，借力跑步运动的良好氛围，把骑行运动打造成为下一个全民参与的群众性运动。

报告期内至报告披露日，公司国内部分扩大了品牌使用费及设计费的收入占比，商业模式较上一年度无重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司营业收入为 281,134,176.96 元，毛利率为 31.41%，营业收入较上年同期增加 68,562,528.85 元，较上年同期增加 32.25%。实现净利润 59,649,087.68 元，较上年同期增加 27,767,530.98 元，较上年同期增长 87.10%。主要原因是报告期内品牌使用费及设计费的收入比同期增长了 4.45 倍；2016 年国内 Tropix 产品自行车广受消费者欢迎，销售快速增长，同时荷兰子公司 2016 年开始有销售收入，销售相应增加，并且品牌使用费及设计费的毛利率高达 99.63%，所以整体毛利率提升，相应的净利润也有较大提升。

经营现金流量净额-12,139,483.25 元，同比增加了 39,962,151.66。主要原因是本年的应收账款减少，今年回款比往年较多，经营现金流量净额为负数是因为业务所依托的零配件采购款需要提前预付款，报告期内经营活动现金流量状况较去年同期有所改善是因为国内 Tropix 品牌采取线上销售模式，降低了资金的占用。

行业发展方面，体育行业正处于风口，未来增长空间很大，公司利用多元化的研发和设计团队，坚持以市场为导向，设立柬埔寨和葡萄牙工厂，进行全球供应链整合，加速拓展海外市场。同时通过双品牌应对不同细分市场的需求，并采取举办赛事、赞助车队等多种营销方式提升品牌影响力，实现中高端品牌定位；通过“线上+线下”双渠道协同打造全球运动休闲自行车提供商。公司自 2015 年 10 月以来，TROPIX 产品采取去中间化的网上直销模式，自建垂直电商平台销售，产品广受消费者欢迎，销售快速增长，后续公司国内销售线上比例将不断扩大。

三、风险与价值

1、客户、供应商集中度较高风险

报告期内公司前五名客户销售总收入占总收入比为 30.05%，从规模和趋势来看客户和供应商的波动将对公司业绩产生较大影响。

风险评估管理措施：为了降低公司供应商和客户的集中度，第一，公司拟继续拓展新的优质经销商并开展合作，在扩大产品经销区域布局同时，细分现有市场。第二，公司将建立健全合格供应商目录，在保障产品质量的同时，积极与新的供应商开展合作，降低对供应商的集中度。第三，国内市场通过网上直销平台销售可以减少客户的集中度。第四，公司拟将成立欧洲、美国销售公司，减少对经销商的依赖。

2、经营模式的相关风险

公司主要采用经销模式实现产品销售，但经销商系独立于公司的主体，若其经营活动有悖于公司的经营宗旨或主要经销商发生变动，将对公司的经营和业绩造成不利影响。公司国内业务和部分国际业务主要通过外包生产获取产品，供应商系独立主体，当供应商无法按照公司要求在规定时间内生产和供应产品，则可能会对公司的下游经销商销售产生不利影响。

风险评估管理措施：公司将加强产品质量的提升与品牌的推广，通过增强自身竞争实力以获得更强的竞争优势，并且公司线上销售模式的开展，产品直接到消费者，可以大幅降低对经销商的依赖。

3、经营流动资金相对紧张的风险

公司产品主要为中高端运动休闲自行车，在该行业的零配件供应商相对强势，公司采购需预付采购货款，同时海外采购运输周期长，预付款占用较大。国内市场销售季节相对集中，国内业务采取库存式销售，库存资金占用较大。欧洲市场为获得零关税竞争优势，公司分别在柬埔寨设立车架等核心部件的生产基地、葡萄牙设立装配厂，采购及生产运输环节较长，导致业务占款时间长。在上述业务模式下，公司正处于高速增长阶段，资金相对紧张，如果公司业绩的高速增长无法实现货款的及时回笼，则会造成公司资金周转困难，进而影响公司的正常经营。

风险评估管理措施：一方面加快调整国内市场电商占比，在预下订单收款发货的模式下缓解资金回笼的风险，同时逐步设立自己的海外销售公司，更有效的实现海外市场的销售。另一方面，为控制业务高速增长的资金风险，公司将透过股票发行补充公司流动资金。

4、原材料涨价的风险

由于公司产品中原材料大量进口，在人民币持续贬值的预期下，原材料有涨价风险，将导致公司经营成本增加。

风险评估管理措施：公司将通过进一步加大研发力度，提升产品新颖性，提高品牌的附加值，确保

稳定的盈利能力。

5、汇率变动风险

报告期内，公司海外市场销量占比较大，由于公司国际业务采用外币支付，并且合同签订主要以美元价格进行结算，所以人民币兑换美元价格及其他货币的价格变动会影响公司的收入。

公司将密切关注人民币利率、汇率变化对公司业务成本、收益的影响，相应的调整业务周期和付款、结算方式以及融资币种结构，根据利率、汇率的波动情况，有效利用利率掉期、远期结售汇等工具对冲风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明（如有）

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	
董事会就非标准审计意见的说明	

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	二、(一)
是否存在股票发行事项	是	二、(二)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 1 月 6 日	0	0	10 股

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司 2015 年度第一次权益分派方案, 已获 2015 年 12 月 24 日召开的 2015 年第六次临时股东大会审议通过。预案为：以公司总股份 121,147,880 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 10 股 (全部以公司股票发行溢价所形成的资本公积金转增, 不需要纳税), 转增股份 121,147,880 股, 转增后公司的股本增加 242,295,760 股。权益分派权益登记日为 2016 年 1 月 5 日, 除权除息日为 2016 年 1 月 6 日。本次所送(转)股已于 2016 年 1 月 6 日通过直接记入股东证券账户。

(二) 报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案	新增股票挂牌	发行	发行	募集	募集资金用途
------	--------	----	----	----	--------

公告时间	转让日期	价格	数量	金额	(请列示具体用途)
2016-2-26	-	7 元 —9 元 询价 发行	不超过 (含) 5000 万股	不超过 (含) 4.5 亿 元	<p>本次发行募集资金将用于补充流动资金、扩大产能以及搭建国内线上销售平台，通过葡萄牙工厂承接欧盟业务以及国内市场的拓展，提高国际市场和国内市场业务份额，促进公司主营业务更好地发展。</p> <p>其中流动资金主要用于：①满足国内烈风 O2O 业务迅速提升的需求；②葡萄牙工厂业务启动。</p> <p>扩大产能包括：①葡萄牙设备投入及产能提升；②柬埔寨铝合金车架产能提升、碳纤维车架设备投入、车架烤漆产能提升。</p>

注：2016 年 2 月 24 日第一届董事会第三十次会议审议了《关于公司股票发行方案的议案》，2016 年 2 月 26 日披露了股票发行方案，2016 年 6 月 2 日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161202 号），中国证监会对公司本次定向发行股票的申请予以了受理，2016 年 8 月 9 日发布了《关于证监会同意撤回公司股票发行方案审查的公告》，新的股票发行方案于 2016 年 8 月 12 日在股转平台披露，公告编号：2016-028，具体内容如下：

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-8-12	-	5 元 —9 元 询价 发行	不超过 (含) 5000 万股	不超过 (含) 2.65 亿元	本次发行募集资金将用于国内线上销售平台项目、柬埔寨和葡萄牙工厂扩大产能项目、长洲岛体育公园项目、智慧出行自行车项目、VR 自行车骑行器项目、以及补充部分流动资金。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：万元

日常性关联交易事项			预计金额	发生金额
具体事项类型				
1. 购买原材料、燃料、动力				
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售				
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）				
4. 财务资助（挂牌公司接受的）				
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型			70,037.95	21,764.83
6. 其他				
总计			70,037.95	21,764.83

1、日常性关联交易

关联方	交易内容	关联交易类别	2016 年预计交易金额 (元)	报告期实际发生金额 (元)

广州耀轮车业有限公司	租赁及水电费	日常关联交易	379,510.272	198,313.50
------------	--------	--------	-------------	------------

2、接受关联方担保情况

担保权人	担保人	被担保人	担保金额 (万元)	担保主债权发生 期间	担保是否已 经履行完毕
中国工商银行股份有限公司广州第一支行	邓永豪	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	3,300.00	2014.1-2019.1	正在履行
兴业银行广州越秀支行	邓永豪、广州耀轮车业有限公司	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	500.00	2015.4-2016.4	已结束
渤海银行广州分行	邓永豪、广州耀轮车业有限公司	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	4,500.00	2016.5-2017.5	正在履行
中国银行股份有限公司广州珠江支行	广州耀轮车业有限公司、邓永豪	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	1,000.00	2016.1-2016.7	正在履行
平安银行广州分行	邓永豪、广州耀轮车业有限公司、广州凯路仕自行车有限公司	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	7,500.00	2016.2-2017.2	正在履行
长沙银行股份有限公司广州分行	邓永豪	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	585.00	2015.3-2020.3	提前履行完毕
中国工商银行股份有限公司广州第一支行	邓永豪、广州耀轮车业有限公司、广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	广州凯路仕自行车有限公司	2,600.00	2016.4-2017.4	正在履行
上海银行股份有限公司深圳分行	邓永豪、广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	广州凯路仕自行车有限公司	800.00	2015.7-2016.7	正在履行
广州萝岗惠民银行股份有限公司广州沙步支行	邓永豪	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	460.00	2016.3-2017.3	正在履行
华夏银行股份有限公司广州天河支行	邓永豪	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	500.00	2015.12-2017.12	正在履行
合计			21,745.00	-	-

(四) 承诺事项的履行情况

承诺事项的履行情况		
承诺人	承诺事项	履行情况
1、公司	将严格按照《关联交易管理制度》的规定执行，杜绝非经营性占用公司资金。	报告期内严格遵守《关联交易管理制度》，无非经营性占用公司资金行为。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司股东广州恒永实业投资有限公司持有公司的 2500.67 万股股票	质押	25,006,700	3.20%	质押股份用于公司向广东粤财信托有限公司和广东广发互联小额贷款股份有限公司融资，总金额为 3000 万元人民币
公司股东广州恒永实业投资有限公司持有公司的 1941.18 万股股票	质押	19,411,800（公司 2016 年 1 月 5 日实施权益分派，质押的 19,411,800 股转增为 38,823,600 股）	4.96%	质押股份用于广州恒永实业投资有限公司向中信信诚资产管理有限公司融资，总金额为 5,000 万元人民币，用于发展公司业务。
公司股东广州恒永实业投资有限公司持有公司的 210 万股股票	质押	2,100,000（公司 2016 年 1 月 5 日实施权益分派，质押的 2,100,000 股转增为 4,200,000 股）	0.54%	质押股份用于公司实际控制人邓永豪向上海银行股份有限公司深圳分行融资，总金额为 1,000 万元人民币。
公司股东广州恒永实业投资有限公司持有公司的 5000 万股股票	质押	50,000,000	6.39%	质押股份用于恒永实业向万向信托有限公司融资，总金额为 5000 万元人民币。
累计值		118,030,300	15.08%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	84,147,880	69.46	84,147,880	168,295,760	69.46
	其中：控股股东、实际控制人	33,769,000	27.87	33,769,000	67,538,000	27.87
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	37,000,000	30.54	37,000,000	74,000,000	30.54
	其中：控股股东、实际控制人	32,800,000	27.07	32,800,000	65,600,000	27.07
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		121,147,880	-	121,147,880	242,295,760	-
普通股股东人数		475				

注：2016年8月9日，公司发布股票解除限售公告（公告编号2016-027），该次解除限售数量总额为11,548,500.00股，占公司总股本的比例是4.77%，其中广州市恒开投资管理有限公司解除限售8,400,000股，邓永豪先生解除限售3,148,500股，解除限售股份的可转让时间为2016年8月12日。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广州恒永实业投资有限公司	60,268,000	60,268,000	120,536,000	49.75	53,000,000	67,536,000
2	广州市恒开投资管理有限公司	12,600,000	12,600,000	25,200,000	10.40	8,400,000	16,800,000
3	广州市星海日升投资合伙企业（有限合伙）	13,694,915	10,408,915	24,103,830	9.95	0	24,103,830
4	邓永豪	6,301,000	6,301,000	12,602,000	5.20	12,600,000	2000
5	张小敏	3,124,000	3,124,000	6,248,000	2.58	0	6,248,000
6	金子龙	0	3,000,000	3,000,000	1.24	0	3,000,000
7	深圳久久益资产管理	1,250,000	1,250,000	2,500,000	1.03	0	2,500,000

	有限公司-久久益新 三板 2 号投资基金						
8	财富证券有限责任公司做市专用证券账户	1,010,000	1,277,000	2,287,000	0.94	0	2,287,000
9	国信证券股份有限公司做市专用证券账户	1,006,000	805,000	1,811,000	0.75	0	1,811,000
10	上投摩根基金-国泰君安证券-上投摩根新三板掘金 1 号资产管理计划	890,000	890,000	1,780,000	0.73	0	1,780,000
	合计	100,143,915	99,923,915	200,067,830	82.57	74,000,000	126,067,830

前十名股东间相互关系说明：

邓永豪持有广州恒永实业投资有限公司 100%股份，邓永豪持有广州市恒开投资管理有限公司 99%的股份，其他股东之间没有关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、控股股东广州恒永实业投资有限公司基本情况：

注册号：440101000174981

组织机构代码：55441275-2

法定代表人：邓永豪

注册资本：1,000.00 万元

实收资本：1,000.00 万元

股权结构：邓永豪 100%

经营范围：一般经营项目：企业自有资金投资；投资管理服务；投资咨询服务；企业管理咨询服务；科技信息咨询服务；房地产开发经营；物业管理。许可经营项目：无。

成立时间：2011 年 8 月 11 日

住所：广州市黄埔区埔北路 2 号 3 楼

2、报告期内控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

实际控制人邓永豪的基本情况如下：

邓永豪，男，1970 年出生，中国国籍，厦门大学 EMBA。邓永豪自长期从事自行车销售以及生产工作。曾先后成立广州耀轮车业有限公司、KEYWILL HOLDING LIMITED、广州凯路仕体育科技有限公司（以下简称本公司）、广州恒永实业投资有限公司、广州市恒开投资管理有限公司；2010 年 4 月至今担任本公司总经理、执行董事，现任股份公司董事长、总经理，任期自 2013 年 12 月至 2016 年 12 月。

报告期内实际控制人无变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邓永豪	董事长、总经理	男	46	EMBA 在读	2013 年 12 月 2 日-2016 年 12 月 1 日	是
陈秀珍	董事	女	75	小学	2013 年 12 月 2 日-2016 年 12 月 1 日	否
邓仲均	董事	男	77	小学	2013 年 12 月 2 日-2016 年 12 月 1 日	否
曾新辉	董事、副总经理	男	45	本科	2013 年 12 月 2 日-2016 年 12 月 1 日	是
聂婉华	董事、董事会秘书、财务总监	女	50	大专	2013 年 12 月 2 日-2016 年 12 月 1 日	是
胡刚	监事会主席	男	40	EMBA 在读	2013 年 12 月 2 日-2016 年 12 月 1 日	否
虞晶金	监事	女	30	硕士	2013 年 12 月 2 日-2016 年 12 月 1 日	否
黄惠娜	职工监事	女	37	大专	2013 年 12 月 2 日-2016 年 12 月 1 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
邓永豪	董事长、总经理	6,301,000	6,301,000	12,602,000	5.20%	0
合计		6,301,000	6,301,000	12,602,000	5.20%	

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、	期末职务	简要变动原因

离任)

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工 人数	137	120

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心员工无人员变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节二、 (一) 1	64,352,627.35	55,528,292.10
结算备付金			-
拆出资金			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节二、 (一) 2	192,474,007.85	253,743,908.39
预付款项	第八节二、 (一) 3	254,399,104.58	148,257,554.72
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节二、	5,003,956.47	4,968,345.73

	(一) 4		
买入返售金融资产			-
存货	第八节二、 (一) 5	230,448,265.31	202,353,906.27
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节二、 (一) 6	14,536,888.59	14,291,246.16
流动资产合计		761,214,850.15	679,143,253.37
非流动资产：			-
发放贷款及垫款			-
可供出售金融资产			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	第八节二、 (一) 7	16,747,947.81	11,964,525.16
在建工程	第八节二、 (一) 8	2,574,097.37	1,981,651.50
工程物资			-
固定资产清理			-
生产性生物资产			
油气资产			-
无形资产	第八节二、 (一) 9	135,766.27	148,028.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节二、 (一) 10	443,411.56	302,412.00
递延所得税资产	第八节二、 (一) 11	1,682,560.06	2,019,378.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,583,783.07	16,415,995.63
资产总计		782,798,633.22	695,559,249.00
流动负债：			
短期借款	第八节二、 (一) 12	173,600,000.00	134,950,000.00
向中央银行借款			-
吸收存款及同业存放			-
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	第八节二、 (一) 13		9,000,000.00
应付账款	第八节二、 (一) 14	115,500,108.25	108,089,662.86
预收款项	第八节二、 (一) 15	27,901,113.16	34,754,033.27
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节二、 (一) 16	458,915.65	224,415.61
应交税费	第八节二、 (一) 17	1,786,155.83	3,906,532.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款	第八节二、 (一) 18	1,199,945.11	2,277,866.05
应付分保账款			
保险合同准备金			-
代理买卖证券款			-
代理承销证券款			-
划分为持有待售的负债			-
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债	第八节二、 (一) 19	180,000.00	180,000.00
流动负债合计		320,626,238.00	293,382,510.28
非流动负债：			-
长期借款			
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	第八节二、 (一) 20	1,541,666.59	1,581,666.61
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计		1,541,666.59	1,581,666.61
负债合计		322,167,904.59	294,964,176.89
所有者权益（或股东权益）：			-

股本	第八节二、 (一) 21	242,295,760.00	121,147,880.00
其他权益工具			-
其中：优先股			
永续债			-
资本公积	第八节二、 (一) 22	33,608,064.19	154,747,453.63
减：库存股			
其他综合收益	第八节二、 (一) 23	675,122.93	297,044.65
专项储备			
盈余公积	第八节二、 (一) 24	9,129,486.00	9,129,486.00
一般风险准备			
未分配利润	第八节二、 (一) 25	174,922,295.51	115,273,207.83
归属于母公司所有者权益合计		460,630,728.63	400,595,072.11
少数股东权益			-
所有者权益合计		460,630,728.63	400,595,072.11
负债和所有者权益总计		782,798,633.22	695,559,249.00

法定代表人：邓永豪

主管会计工作负责人：聂婉华

会计机构负责人：徐雪秋

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		21,029,482.20	45,665,866.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节十二、1	146,407,731.82	136,330,735.43
预付款项		190,141,876.27	116,999,434.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节十二、2	2,374,703.29	1,639,334.56
存货		179,689,647.55	176,127,598.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,513,043.17	11,249,449.77
流动资产合计		547,156,484.30	488,012,419.60
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节十二、3	58,649,584.74	27,131,867.74
投资性房地产			
固定资产		3,453,658.32	3,778,866.24
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		135,766.27	148,028.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,029,269.95	1,353,851.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		63,268,279.28	32,412,613.76

资产总计		610,424,763.58	520,425,033.36
流动负债：			
短期借款		143,600,000.00	100,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			9,000,000.00
应付账款		62,093,916.22	28,907,772.14
预收款项			8,598,535.12
应付职工薪酬		50,267.62	62,313.34
应交税费		1,553,485.95	3,416,084.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款		164,081.94	988,468.19
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		180,000.00	180,000.00
流动负债合计		207,641,751.73	151,653,173.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,541,666.59	1,581,666.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,541,666.59	1,581,666.61
负债合计		209,183,418.32	153,234,839.80
所有者权益：			
股本		242,295,760.00	121,147,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,608,064.19	154,747,453.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,129,486.00	9,129,486.00
未分配利润		116,208,035.07	82,165,373.93

所有者权益合计		401,241,345.26	367,190,193.56
负债和所有者权益合计		610,424,763.58	520,425,033.36

法定代表人：邓永豪

主管会计工作负责人：聂婉华

会计机构负责人：徐雪秋

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		281,134,176.96	212,571,648.11
其中：营业收入	第八节二、 (一) 26	281,134,176.96	212,571,648.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		213,526,451.23	178,295,100.65
其中：营业成本	第八节二、 (一) 26	192,829,710.97	156,073,311.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	第八节二、 (一) 27	332,982.19	375,786.47
销售费用	第八节二、 (一) 28	5,909,479.75	5,270,583.43
管理费用	第八节二、 (一) 29	14,455,246.06	10,924,243.48
财务费用	第八节二、 (一) 30	3,471,606.97	4,127,597.46
资产减值损失	第八节二、 (一) 31	-3,472,574.71	1,523,578.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,607,725.73	34,276,547.46
加：营业外收入	第八节二、 (一) 32	1,135,359.91	1,642,942.31
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第八节二、	862.89	13,384.03

	(一) 33		
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,742,222.75	35,906,105.74
减：所得税费用	第八节二、 (一) 34	9,093,135.07	4,024,549.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,649,087.68	31,881,556.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		59,649,087.68	31,881,556.70
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		675,122.92	20,757.44
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		675,122.92	20,757.44
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		675,122.92	20,757.44
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		675,122.92	20,757.44
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		60,324,210.60	31,902,314.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,324,210.60	31,902,314.14
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.25	0.14
（二）稀释每股收益		0.24	0.14

法定代表人：邓永豪

主管会计工作负责人：聂婉华

会计机构负责人：徐雪秋

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节十二、4	163,332,989.87	138,436,659.18
减：营业成本	第八节十二、4	108,091,347.97	102,093,680.29
营业税金及附加		249,723.88	373,122.37
销售费用		2,534,010.40	1,294,018.49
管理费用		8,550,890.62	6,945,831.84

财务费用		5,318,348.87	4,317,164.46
资产减值损失		-2,123,874.86	1,523,578.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		40,712,542.99	21,889,263.52
加：营业外收入		1,129,078.18	1,597,044.06
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			12,356.26
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		41,841,621.17	23,473,951.32
减：所得税费用		7,798,960.03	3,441,764.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,042,661.14	20,032,186.44
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		34,042,661.14	20,032,186.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人： 邓永豪主管会计工作负责人： 聂婉华会计机构负责人： 徐雪秋**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		332,561,412.57	160,663,203.85
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			9,300,842.33
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二、(一) 35	4,538,225.59	8,631,323.44
经营活动现金流入小计		337,099,638.16	178,595,369.62
购买商品、接受劳务支付的现金		323,482,111.83	199,810,838.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,844,004.92	6,392,636.95
支付的各项税费		9,048,716.24	7,972,088.19
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、(一) 35	10,864,288.42	16,521,441.00
经营活动现金流出小计		349,239,121.41	230,697,004.53
经营活动产生的现金流量净额		-12,139,483.25	-52,101,634.91
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			36,808.24
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			500,000.00
投资活动现金流入小计			536,808.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,944,476.93	333,225.48
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		6,944,476.93	333,225.48
投资活动产生的现金流量净额		-6,944,476.93	203,582.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		162,400,000.00	55,890,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,500,000.00
筹资活动现金流入小计		162,400,000.00	60,390,000.00
偿还债务支付的现金		123,750,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,241,704.57	4,417,741.10
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	第八节二、(一) 35		4,500,000.00
筹资活动现金流出小计		129,991,704.57	8,917,741.10
筹资活动产生的现金流量净额		32,408,295.43	51,472,258.90
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		13,324,335.25	-425,793.25
加：期初现金及现金等价物余额		51,028,292.10	6,925,766.31
六、期末现金及现金等价物余额		64,352,627.35	6,499,973.06

法定代表人：邓永豪 主管会计工作负责人：聂婉华 会计机构负责人：徐雪秋

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		146,808,238.74	115,026,586.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,139,913.98	3,518,028.80
经营活动现金流入小计		147,948,152.72	118,544,614.94
购买商品、接受劳务支付的现金		154,131,477.53	131,753,955.05
支付给职工以及为职工支付的现金		5,087,306.65	3,596,175.05
支付的各项税费		9,728,629.49	6,375,488.25
支付其他与经营活动有关的现金		5,377,531.03	5,696,887.40
经营活动现金流出小计		174,324,944.70	147,422,505.75
经营活动产生的现金流量净额		-26,376,791.98	-28,877,890.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			500,000.00
投资活动现金流入小计			500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,786.32	176,027.35
投资支付的现金		31,517,717.00	

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		31,642,503.32	176,027.35
投资活动产生的现金流量净额		-31,642,503.32	323,972.65
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		136,400,000.00	29,890,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,500,000.00
筹资活动现金流入小计		136,400,000.00	34,390,000.00
偿还债务支付的现金		93,300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,217,089.19	4,309,051.17
支付其他与筹资活动有关的现金			4,500,000.00
筹资活动现金流出小计		98,517,089.19	8,809,051.17
筹资活动产生的现金流量净额		37,882,910.81	25,580,948.83
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		-20,136,384.49	-2,972,969.33
加：期初现金及现金等价物余额		41,165,866.69	5,337,748.12
六、期末现金及现金等价物余额		21,029,482.20	2,364,778.79

法定代表人： 邓永豪主管会计工作负责人： 聂婉华会计机构负责人： 徐雪秋

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

(一) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
现金：	143, 225. 23	179, 469. 14
银行存款：	64, 208, 266. 28	50, 684, 091. 58
其他货币资金	1, 135. 84	4, 664, 731. 38
合计	64, 352, 627. 35	55, 528, 292. 10
其中：存放在境外的款项总额	2, 994, 732. 76	2, 158, 956. 45

截至报告期末，本公司不存在抵押、或有潜在收回风险的款项。

截至报告期末，其他货币资金中主要为支付宝，微支付的余额。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2016. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	202, 612, 113. 50	100. 00	10, 138, 105. 65	5. 0	192, 474, 007. 85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	202, 612, 113. 50	100. 00	10, 138, 105. 65	5. 0	192, 474, 007. 85
类 别	2015. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	267, 355, 679. 60	100. 00	13, 611, 771. 21	5. 09	253, 743, 908. 39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	267, 355, 679. 60	100. 00	13, 611, 771. 21	5. 09	253, 743, 908. 39

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	2016. 6. 30		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	202, 612, 113. 50	10, 138, 105. 65	5. 0
1-2 年			
合 计	202, 612, 113. 50	10, 138, 105. 65	5. 0

(3) 截至报告期末，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 100,935,522.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 49.82%。相应计提的坏账准备期末余额为 5,046,776.13 元。

(4) 截至报告期末，本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,473,665.56 元。

(5) 截至报告期末，无实际核销的应收账款的情况。

(6) 截至报告期末，本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 截至报告期末，本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(8) 截至报告期末，无受限制的应收账款余额。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	2016. 6. 30		2015. 12. 31	
	金 额	金 额	金 额	比例 (%)
1 年内	254,399,104.58	100.00	148,185,321.97	99.99
1-2 年			72,232.75	0.01
合 计	254,399,104.58	100.00	148,257,554.72	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为 184,448,969.13 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 72.50%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	2016. 6. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,267,322.60	100.00	263,366.13	5.00	5,003,956.47

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,267,322.60	100.00	263,366.13	5.00	5,003,956.47
类 别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,230,621.01	100.00	262,275.28	5.01	4,968,345.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	5,230,621.01	100.00	262,275.28	5.01	4,968,345.73

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	2016.6.30		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,267,322.60	263,366.13	5.00
1-2 年			
合 计	5,267,322.60	263,366.13	5.00

(3) 本报告期无核销的其他应收款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单 位 名 称	款 项 性 质	金 额	账 龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额	否为关联方
钟瑞云	应收第三方款项	1,603,406.94	1 年以内	30.44%	80,170.35	否
黄恋	应收第三方款项	450,000.00	1 年以内	8.54%	22,500.00	否
麦仲兵	应收第三方款项	270,000.00	1 年以内	5.13%	13,500.00	否
曾新辉	应收第三方款项	224,770.00	1 年以内	4.27%	11,238.50	否
广州新凯公寓管理有限公司	应收第三方款项	128,930.00	1 年以内	2.45%	6,446.50	否
合 计		2,677,106.94		50.82%	133,855.35	

(5) 其他应收款按性质分类情况

款项性质	2016. 6. 30	2015. 12. 31
单位往来	1, 756, 569. 72	4, 103, 000. 00
押金	134, 345. 00	107, 915. 76
租赁保证金	247, 778. 46	247, 778. 46
承包保证金	-	
员工备用金	3, 128, 629. 42	771, 926. 79
合计	5, 267, 322. 60	5, 230, 621. 01

(6) 截至报告期末，本期计提坏账准备金额 1090.85 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

(7) 截至报告期末，无实际核销的其他应收账款的情况。

(8) 截至报告期末，本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 截至报告期末，本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(10) 截至报告期末，无受限制的其他应收款余额。

5、存货

(1) 存货分项列示如下：

存货种类	2016. 6. 30			2015. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90, 394, 059. 46		90, 394, 059. 46	33, 809, 460. 74	-	33, 809, 460. 74
委托加工物资				25, 945, 061. 61	-	25, 945, 061. 61
库存商品	140, 054, 205. 85		140, 054, 205. 85	142, 599, 383. 92	-	142, 599, 383. 92
合计	230, 448, 265. 31		230, 448, 265. 31	202, 353, 906. 27	-	202, 353, 906. 27

(2) 公司期末存货未发生减值，无存货跌价准备。

(3) 公司存货期末余额中，无借款费用资本化金额。

(4) 期末无用于抵押、担保等所有权或使用权受限制的存货。

6、其他流动资产

项 目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
待抵扣进项税	7,513,043.17	11,569,851.76
预缴企业所得税		1,977,839.13
应收出口退税款	7,023,845.42	743,555.27
合 计	14,536,888.59	14,291,246.16

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1.期初余额	14,764,362.31	563,063.05	847,579.06	126,926.46	16,301,930.88
2.本期增加金额	5,985,808.01		16,512.69		6,002,320.70
(1) 购置	5,985,808.01		16,512.69		6,002,320.70
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 报废					
(2) 处置子公司					
4.期末余额	20,750,170.32	563,063.05	864,091.75	126,926.46	22,304,251.58
二、累计折旧					
1.期初余额	3,500,196.44	202,182.91	589,782.80	45,243.57	4,337,405.72
2.本期增加金额	1,030,147.84	95,868.82	82,629.70	10,251.69	1,218,898.05

项 目	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合 计
(1) 计提	1,030,147.84	95,868.82	82,629.70	10,251.69	1,218,898.05
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 报废					
(2) 处置子公司					
4.期末余额	4,530,344.28	298,051.73	672,412.50	55,495.26	5,556,303.77
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	16,219,826.04	265,011.32	191,679.25	71,431.20	16,747,947.81
2.期初账面价值	11,264,165.87	360,880.14	257,796.26	81,682.89	11,964,525.16

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无房屋建筑物。

8、在建工程

(1) 在建工程明细情况

项 目	2016.6.30			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

体育公园项目	2,574,097.37	-	2,574,097.37	1,981,651.50	-	1,981,651.50
合 计	2,574,097.37	-	2,574,097.37	1,981,651.50	-	1,981,651.50

(2) 在建工程明细项目基本情况及增减变动如下：

工 程 名 称	预算 金额	2015.12.31	本期增加	本期 转固	本期 其他 减少 金额	2016.6.30	累计投入占 预算的比例
体育公园项目	1,323 万元	1,981,651.50	592,445.87			2,574,097.37	19.46%
合 计		1,981,651.50	592,445.87			2,574,097.37	19.46%

(续上表)

工 程 名 称	其中：利息资本化	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率	资金来源
体育公园项目	-	-	-	自筹
合 计	-	-	-	

(3) 重大工程的进度情况

截至 2016 年 06 月 30 日止，主要为公司之子公司广州烈风自行车有限公司的体育公园项目工程初期支出。

(4) 期末余额不存在其他在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	注册商标	专利	合 计
一、账面原值			
1.期初余额	215,246.00	30,000.00	245,246.00
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-

项 目	注册商标	专利	合 计
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置子公司	-	-	-
4.期末余额	215,246.00	30,000.00	245,246.00
二、累计摊销			
1.期初余额	82,467.41	14,750.00	97,217.41
2.本期增加金额	10,762.32	1,500.00	12,262.32
(1) 计提	10,762.32	1,500.00	12,262.32
(2) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置子公司	-	-	-
4.期末余额	93,229.73	16,250.00	109,479.73
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) 处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	122,016.27	13,750.00	135,766.27
2.期初账面价值	132,778.59	15,250.00	148,028.59

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况。

无。

10、长期待摊费用

项 目	2015. 12. 31	本期增加	本期摊销	2016. 6. 30
厂房装修	302, 412. 00	349, 710. 36	208, 710. 80	443, 411. 56
合 计	302, 412. 00	349, 710. 36	208, 710. 80	443, 411. 56

报告期内增加的项目为子公司 ASIA LEADER INTERNATIONAL (CAMBODIA) CO., LTD 的厂房装修费。

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产明细

项 目	2016. 6. 30		2015. 12. 31	
	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
坏账准备	1, 0401, 471. 78	1,071,250.05	13, 874, 046. 49	1, 418, 044. 01
可抵扣亏损	1, 140, 502. 91	285,125.73	1, 140, 502. 91	285, 125. 73
内部交易未实现毛利	271, 737. 22	67,934.30	207, 834. 60	51, 958. 65
递延收益	1, 721, 666. 59	258,249.98	1, 761, 666. 61	264, 249. 99
合 计	13, 535, 378. 50	1, 682, 560. 06	16, 984, 050. 61	2, 019, 378. 38

12、短期借款

(1) 短期借款明细列示如下：

借 款 类 别	2016. 6. 30	2015. 12. 31
信用借款	5, 000, 000. 00	1, 500, 000. 00
抵押借款	124, 600, 000. 00	7, 200, 000. 00
保证借款	10, 000, 000. 00	8, 500, 000. 00
抵押、保证借款		111, 750, 000. 00
质押、保证借款	34, 000, 000. 00	6, 000, 000. 00
合 计	173, 600, 000. 00	134, 950, 000. 00

(2) 报告期末无逾期未偿还的短期借款。

(3) 截止报告期末，相关借款说明情况如下：

根据 2016 年 5 月，本公司与渤海银行股份有限公司广州分行签署了《授信协议》并获得 4500 万元的授信额度，授信期间自 2016 年 5 月至 2017 年 5 月，约定由邓永豪、广州耀轮车业有限公司作为连带责任保证人，并且以三套房产作为抵押。三套房产所有人分别为：邓永豪；邓仲均、陈秀珍；邓永豪、邓仲均、陈秀珍。2016 年 5 月，本公司与渤海银行股份有限公司广州分行签署了借款合同，借款 2500 万元用于生产经营周转用流动资金贷款。

2016 年 3 月，本公司与广州萝岗惠民村镇银行股份有限公司广州沙步支行签署了《授信协议》并获得 460 万元的授信额度，授信期间自 2016 年 3 月至 2017 年 3 月，约定由邓永豪作为连带责任保证并以一套房产作为抵押。房产所有人为：邓永豪。2016 年 3 月，本公司与广州萝岗惠民村镇银行股份有限公司广州沙步支行签署了借款合同，借款 460 万元用于生产经营周转用流动资金贷款。

2016 年 2 月，本公司与平安银行股份有限公司广州分行签署了《授信协议》并获得 5000 万元的授信额度，授信期间自 2016 年 2 月至 2017 年 2 月，约定由邓永豪、广州耀轮车业有限公司、广州凯路仕自行车有限公司作为连带责任保证人，并且以耀轮名下三处房产作为抵押。2016 年 2 月，本公司与平安银行股份有限公司广州分行签署了借款合同，借款 4500 万元用于生产经营周转用流动资金贷款。

2015 年 9 月，本公司与中国工商银行股份有限公司广州第一支行签署了《小企业借款合同》，本公司自 2015 年 9 月开始，可以使用本合同项下借款额度进行流动资金借款。本笔借款以耀轮名下一处房产作为抵押。2015 年 9 月本公司向中国工商银行股份有限公司广州第一支行借款 720 万用于生产经营周转用流动资金贷款。

2016 年 3 月，本公司与中国工商银行股份有限公司广州第一支行签署了《小企业借款合同》并获得 1680 万元的授信额度，授信期间自 2016 年 3 月至 2017 年 3 月，约定由邓永豪、广州耀轮车业有限公司作为连带责任保证人，并且以耀轮车业名下一处房产作为抵押。2016 年 3 月本公司向中国工商银行股份有限公司广州第一支行借款 1680 万用于生产经营周转用流动资金贷款。

2015 年 5 月，本公司子公司广州凯路仕自行车有限公司与中国工商银行股份有限公司广州第一支行签署了《授信协议》并获得 3300 万元的授信额度，授信期间自 2015 年 5 月至 2020 年 5 月，约定由邓永豪、母公司、广州耀轮车业有限公司作为连带责任保证人，并且以耀轮名下一处房产作为抵押。2016 年 4 月向中国工商银行股份有限公司广州第一支行借款 2600 万用于生产经营周转用流动资金贷款。

2015 年 7 月，本公司子公司广州凯路仕自行车有限公司与上海银行股份有限公司深圳分行签署了金额为 800 万的流动资金借款合同，约定由邓永豪、母公司作为连带责任保证人，并且以由邓永豪提供股权质押担保。截止 2016 年 6 月 30 日，此笔流动资金贷款余额为 400 万元。

2015 年 12 月，本公司与华夏银行股份有限公司广州天河支行签署了《授信协议》并获得 500 万元的授信额度，授信期间自 2015 年 12 月至 2016 年 12 月，约定由邓永豪作为连带责任保证。2016 年 12 月，本公司与华夏银行股份有限公司广州天河支行签署了借款合同，借款 500 万元用于生产经营周转用流动资金贷款。

2016 年 1 月，本公司与广东广发互联小额贷款股份有限公司签署了金额 500 万的流动资金借款合同，授信期间自 2016 年 1 月至 2017 年 1 月，约定由董事长邓永豪先生提供保证，并由股东广州恒永实业投资有限公司 416.67 万股无限售流通股做质押担保并提供保证。借款 500 万元用于生产经营周转用流动资金贷款。

2016 年 1 月，本公司与广东粤财信托有限公司签署了金额 2500 万的流动资金借款合同，授信期间自 2016 年 1 月至 2017 年 1 月，约定由董事长邓永豪先生提供保证，并由股东广州恒永实业投资有限公司 2084 万股无限售流通股做质押担保并提供保证。借款 2500 万元用于生产经营周转用流动资金贷款。

2016 年 1 月，本公司与中国银行股份有限公司广州珠江支行签署金额为 1000 万元的借款合同，期限为六个月，约定由广州耀轮车业有限公司和董事长邓永豪先生提供保证。借款 1000 万元用于生产经营周转用流动资金贷款。

13、应付票据

(1) 应付票据明细列示如下：

项 目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
银行承兑汇票	0.00	9,000,000.00
合 计	0.00	9,000,000.00

(2) 其他说明：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

14、应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下：

账 龄	2016. 6. 30	2015. 12. 31
1 年以内	113,033,468.02	105,426,253.71
1-2 年	2,466,640.23	2,663,409.15
2-3 年	-	-
合 计	115,500,108.25	108,089,662.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,203,318.47	付款周期较长, 已陆续支付
合计	1,203,318.47	

15、预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下:

账 龄	2016. 6. 30	2015. 12. 31
1 年以内	27,901,113.16	32,707,034.13
1-2 年		1,915,490.87
2-3 年		131,508.27
合 计	27,901,113.16	34,754,033.27

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日, 期末余额中无账龄超过一年的重要预收账款

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项 目	2015. 12. 31	本期增加额	本期支付额	2016. 6. 30
短期职工薪酬	224,415.61	5,651,481.31	5,416,981.27	458,915.65
离职后福利-设定提存计划	-	427,023.65	427,023.65	
辞退福利	-			
一年内到期的其他福利	-			
合 计	224,415.61	6,078,504.96	5,844,004.92	458,915.65

(2) 短期职工薪酬明细如下：

项 目	2015. 12. 31	本期增加额	本期支付额	2016. 6. 30
工资、奖金、津贴和补贴	207,724.48	5,068,168.13	4,833,935.97	441,956.64
职工福利费	-			
社会保险费	-	333,783.01	333,783.01	
其中：1、医疗保险费	-	289,419.98	289,419.98	
2、工伤保险费	-	8,345.58	8,345.58	
3、生育保险费	-	24,513.10	24,513.10	
4、重大疾病医疗补助金	-	11,504.35	11,504.35	
住房公积金	-	148,462.00	148,462.00	
工会经费和职工教育经费	16,691.13	101,068.17	10,080.29	16,959.01
非货币性福利		-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	224,415.61	5,651,481.31	5,416,981.27	458,915.65

(3) 离职后福利-设定提存计划明细如下：

项 目	2015. 12. 31	本期增加额	本期支付额	2016. 6. 30
设定提存计划	-	427,023.65	427,023.65	-
合 计	-	427,023.65	427,023.65	-

其中：设定提存计划项目明细如下

设定提存计划项目	2015. 12. 31	本期增加额	本期支付额	2016. 6. 30
一、基本养老保险费	-	411,623.52	411,623.52	-
二、失业保险费	-	15,400.13	15,400.13	-
三、企业年金缴费	-			-
合 计	-	427,023.65	427,023.65	-

公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

17、应交税费

项 目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
增值税	615,921.41	432,801.18
城市维护建设税	8,725.70	2,392.75
企业所得税	1,111,697.94	3,416,084.40
个人所得税	2,813.86	1,624.36
教育费附加	9,384.46	686.27
地方教育附加	6,255.75	1,022.84
印花税	3,284.90	587.37
堤围防护费	11.61	11.61
其他	28,060.20	51,321.71
合 计	1,786,155.83	3,906,532.49

增值税、城市维护建设税、教育费附加、堤围防护费、企业所得税的税率参见附注四。

个人所得税由公司按税法规定代扣代缴。

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

款项性质	2016. 6. 30	2015. 12. 31
代扣代缴费		65,435.48
单位往来款	429,712.23	1,668,909.02
预提费用	55,246.42	57,334.26
员工垫支款	714,986.46	480,788.97
其他		5,398.32
合计	1,199,945.11	2,277,866.05

(2) 截止报告期末止，无其他应付款余额中超过 1 年的大额款项。

19、其他流动负债

(1) 其他流动负债分类列示如下：

项 目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
-----	-------------	--------------

递延收益-政府补贴	180,000.00	180,000.00
合 计	180,000.00	180,000.00

(2) 政府补助明细如下：

项 目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
高精度结构智能化生产线技术改造	-	-
手提轻量对心单边折叠自行车的研发及应用	100,000.00	100,000.00
双四连杆单边折叠车架及自行车应用	80,000.00	80,000.00
合 计	180,000.00	180,000.00

20、递延收益

(1) 递延收益增加变动如下：

项 目	2015. 12. 31	本期增加	本期摊销	分类至其他流 动负债	2016. 6. 30
递延收益-政府 补贴收入	1,581,666.61		40,000.02		1,541,666.59
合 计	1,581,666.61		40,000.02		1,541,666.59

(2) 其中取得的与资产相关、与资产相关的政府补助如下：

政府补助	原 值	2015. 12. 31	本期增加	本期摊销	分类至其他 流动负债	2016. 6. 30	与资产 相关/与 收益相 关	备注
高精度结构智 能化生产线技 术改造	400,000.00	206,666.61		40,000.02		166,666.59	资产	
手提轻量对心 单边折叠自行 车的研发及应 用	500,000.00	375,000.00				375,000.00	资产	
深井新担涌体 育公园自行车 扶贫建设项目	1,000,000.00	1,000,000.00				1,000,000.00	资产	
合 计	1,900,000.00	1,581,666.61		40,000.02		1,541,666.59		

21、股本

股 东	2015. 12. 31		本期注资增加	本期减少	2016. 6. 30	
	金 额	比例 (%)			金 额	比例 (%)
流通股	84, 147, 880. 00	69. 46	84, 147, 880. 00		168, 295, 760. 00	69. 46
限售股	37, 000, 000. 00	30. 54	37, 000, 000. 00		74, 000, 000. 00	30. 54
待股转系 统登记股	-	-				
合 计	121, 147, 880. 00	100. 00	121, 147, 880. 00	100. 00	242, 295, 760. 00	100. 00

关于本年增资情况详见附注一、1 说明。

22、资本公积

项 目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 6. 30
股本溢价	154, 747, 453. 63		121, 139, 389. 44	33,608,064.19
合 计	154, 747, 453. 63		121, 139, 389. 44	33,608,064.19

报告期增加额全部为增资形成的资本溢价，报告期减少额为资本公积转增资本金额。

23、其他综合收益

项 目	2015. 12. 31	本期发生额					2016. 6. 30
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	297,044.65	378,078.28					675,122.93
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-						
可供出售金融资产公允价值变动损益	-						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-						
现金流量套期损益的有效部分	-						
外币财务报表折算差额	297,044.65	378,078.28					675,122.93
其他综合收益合计	297,044.65	378,078.28					675,122.93

24、盈余公积

项 目	2015. 12. 31	本期新增	本期减少	2016. 6. 30
法定盈余公积	9, 129, 486. 00			9, 129, 486. 00
合计	9, 129, 486. 00			9, 129, 486. 00

25、未分配利润

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度
上期期末未分配利润	115, 273, 207. 83	45, 681, 551. 52
加：会计政策变更		-
前期差错更正		-
本期期初未分配利润	115, 273, 207. 83	45, 681, 551. 52
加：本期净利润	5, 9649, 087. 68	74, 223, 673. 58
可供分配利润	174, 922, 295. 51	119, 905, 225. 10
减：提取法定盈余公积		4, 632, 017. 27
应付普通股股利		-
转作股本及资本公积的普通股股利		-
其他		-
期末未分配利润	174, 922, 295. 51	115, 273, 207. 83

26、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2016 年度 1-6 月		2015 年度 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	281, 134, 176. 96	19, 282, 9710. 97	212, 571, 648. 11	156, 073, 311. 60
其他业务			-	-
合 计	281, 134, 176. 96	19, 282, 9710. 97	212, 571, 648. 11	156, 073, 311. 60

(2) 主营业务收入及成本按产品分项列示如下：

产 品 类 别	2016 年度 1-6 月		2015 年度 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

运动休闲型自行车	235,031,962.40	176,933,487.81	182,029,177.86	136,208,858.43
自行车零配件	20,488,157.90	15,801,794.30	24,787,706.10	19,751,805.55
品牌使用费及设计费	25,614,056.66	94,428.86	5,754,764.15	112,647.62
合 计	281,134,176.96	192,829,710.97	212,571,648.11	156,073,311.60

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

业务地区	2016 年度 1-6 月		2015 年度 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	158,996,413.60	97,621,082.38	141,015,267.61	104,351,298.02
国外	122,137,763.37	95,208,628.59	71,556,380.50	51,722,013.58
合计	281,134,176.96	192,829,710.97	212,571,648.11	156,073,311.60

(4) 报告期内前五名销售客户收入总额及占全部营业收入的比例：

公司本年销售前五名汇总金额为 84,481,568.39 元，占全部销售收入合计数的比例为 30.05%。

27、营业税金及附加

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度 1-6 月
城建税	196,906.61	219,208.77
教育费附加	84,388.55	93,946.61
地方教育附加	56,259.03	62,631.09
合 计	332,982.19	375,786.47

计缴见标准见附注四 1、主要税种及税率

28、销售费用

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度 1-6 月
职工薪酬	1,917,448.03	1,468,405.46
展会费	939,248.79	241,393.32

办公费	1,209,030.73	2,260,525.07
业务宣传费及广告费	486,020.34	253,651.33
租赁费	584,966.60	418,954.69
交通费	12,849.49	21,377.70
差旅费	215,886.77	35,696.90
邮递费	242,421.31	51,767.94
业务招待费	73,287.95	67,138.00
折旧费	37,170.60	29,620.75
水电费	22,803.84	25,508.40
联赛费用	149,328.80	-
其他费用	19,016.50	396,543.87
合 计	5,909,479.75	5,270,583.43

29、管理费用

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度 1-6 月
研究开发费	7,026,889.03	4,134,248.96
办公费	2,399,010.43	3,050,388.44
职工薪酬	1,945,990.63	1,590,223.18
折旧费	414,429.91	232,127.31
租赁费	304,978.50	598,441.80
税费	476,345.04	511,013.79
交通、差旅费	390,724.00	247,132.04
业务招待费	67,989.24	105,900.81
开办费	284,845.24	
无形资产摊销	10,773.64	10,762.32
代理关务费	560,150.24	
外包劳务费	76,309.87	
展览费	10,213.25	
其他	486,597.04	444,004.83
合 计	14,455,246.06	10,924,243.48

30、财务费用

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度 1-6 月
利息支出	6,241,704.56	4,417,741.10
减：利息收入	41,958.84	14,708.66
加：手续费	203,568.68	138,818.16
汇兑损失	-2,931,707.43	-414,253.14
合 计	3,471,606.97	4,127,597.46

31、资产减值损失

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度 1-6 月
坏账损失	-3,472,574.71	1,523,578.21
合 计	-3,472,574.71	1,523,578.21

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,058,700.02	1,089,800.02	1,058,700.02
赞助费收入	51,200.00	456,000.00	51,200.00
其他	25,459.89	97,142.29	25,459.89
合 计	1,135,359.91	1,642,942.31	1,135,359.91

(2) 报告期内政府补助种类及金额如下：

政 府 补 助 种 类	2016 年度 1-6 月	2015 年度	与资产相关/与收益相关
广州市知识产权局专利资助	-	1,200.00	与收益相关
专利资助		3,200.00	与收益相关
标准化战略专项资金资助经费	-	45,400.00	与收益相关
全国中小企业股份转让系统挂牌交易一次性补贴		1,000,000.00	与收益相关
广州市科创委“新三板”补贴	500,000.00		与收益相关
购车补贴			与收益相关

广州市企业研发经费投入后补助	518,700.00		与收益相关
研发设备项目款	40,000.02	40,000.02	与资产相关
合 计	1,058,700.02	1,089,800.02	

33、营业外支出

(1) 营业外支出明细如下：

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
补交税款及滞纳金	-	12,356.26	
其他	862.89	1,027.77	862.89
合 计	862.89	13,384.03	862.89

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度 1-6 月
当期所得税	8,756,316.75	4,369,778.60
递延所得税	336,818.32	-345,229.56
合 计	9,093,135.07	4,024,549.04

会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	68,742,222.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,311,333.41
子公司适用不同税率的影响	-1,218,198.35
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他调整因素	
所得税费用	9,093,135.07

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度 1-6 月
利息收入	41,958.84	14,708.66
政府补贴	1,058,700.02	1,089,800.02
往来款		
赞助费	51,200.00	
其他	3,386,366.73	7,526,814.76
合 计	4,538,225.59	8,631,323.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度
销售费用	2,428,087.03	2,793,184.55
管理费用	7,026,889.03	7,873,883.40
金融机构手续费	203,568.68	101,222.15
往来款及其他	1,205,743.68	5,753,150.90
合 计	10,864,288.42	16,521,441.00

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年 1-6 月
银行汇票保证金	0.00	4,500,000.00
新三板国信证券服务费		-
合 计	0.00	4,500,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	59,649,087.68	31,881,556.70
加：资产减值准备	-3,472,574.71	1,523,578.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,218,898.05	718,985.22
无形资产摊销	12,262.32	12,262.32
长期待摊费用摊销	208,710.80	153,550.85
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失 (收益以“-”号填列)		-
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)	6,241,704.56	4,417,741.10
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)	336,818.32	-345,229.56
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)	-28,094,359.04	-23,863,174.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,052,505.04	-78,328,287.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,570,296.02	11,727,381.78
其 他	382,769.83	
经营活动产生的现金流量净额	-12,139,483.25	-52,101,634.91
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净增加情况		

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度 1-6 月
现金的期末余额	64,352,627.35	6,499,973.06
减：现金的期初余额	51,028,292.10	6,925,766.31
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	13,324,335.25	-425,793.25

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016. 6. 30	2015. 6. 30
一、现金	64,352,627.35	6,499,973.06
其中：库存现金	143,225.23	94,851.50
可随时用于支付的银行存款	64,208,266.28	6,346,371.28
可随时用于支付的其他货币资金	1,135.84	58,750.28
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	64,352,627.35	6,499,973.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		4,500,000.00

注：不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2015 年 1-6 月度现金流量表中现金期末数为 6,499,973.06 元，2015 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 10,999,973.06 元，差额 4,500,000.00 元系现金流量表中现金报告期末余额扣除了不符合现金及现金等价标准的银行汇票保证金 4,500,000.00 元。

37、外币货币性项目

(1)、外币货币性项目

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	328,439.07	6.6312	2,177,945.18
港币	1,690.00	0.8584	1,450.78
瑞尔	536,551.60	0.0017	889.61
越南盾	3,270,500.00	0.0003	974.91
日元	4,498,427.00	0.0645	290,043.94
欧元	61,481.59	7.3750	453,426.73
应收账款			
其中：美元	11,747,694.94	6.6312	77,901,315.19
日元			
港币			
预付款项			
其中：美元	415,734.05	6.6312	2,756,815.62
日元	229,665,780.00	0.0645	14,813,442.81
港币			
其他应收款			
其中：美元	47,935.72	6.6312	317,871.35
日元			
欧元	240,555.99	7.3750	1,774,100.43
应付款项			
其中：美元	3,282,454.48	6.6312	21,766,612.15
日元			
港币			
预收款项			
其中：美元	1,123,227.61	6.6312	7,448,347.48
日元	214,527,525.88	0.0645	13,837,025.42
港币			
其他应付款			
其中：美元	127,517.26	6.6312	845,592.46
日元			
欧元	100.00	7.3750	737.50

(2) 境外经营实体说明

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
凯路仕国际有限公司	香港	人民币	与母公司保持一致
全旭有限公司	香港	美元	经营业务需要
ASIA LEADER INTERNATIONAL (CAMBODIA) CO.,LTD	柬埔寨	人民币	与母公司保持一致
PORTUBIKE INTERNATIONAL COMPANY LDA	葡萄牙	美元	经营业务需要
Apollo Europe B.V	荷兰	美元	经营业务需要

说明：本期内，境外经营实体未发生记账本位币变动情况。

三、合并范围的变更

本报告期内本公司新增两家孙公司纳入合并范围，分别为 Apollo Europe B.V 和 PORTUBIKE INTERNATIONAL COMPANY LDA。详细信息见附注七、1、在子公司中的权益。

四、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	
广州凯路仕自行车有限公司	广州	广州	出口销售	100.00%	-	设立
广州烈风自行车有限公司	广州	广州	电子商务	100.00%	-	设立
凯路仕国际有限公司	香港	香港	境外投资控股	100.00%	-	设立
全旭有限公司	香港	香港	海外贸易	-	100.00%	设立
ASIA LEADER INTERNATIONAL (CAMBODIA) CO.,LTD	柬埔寨	柬埔寨	生产基地	-	100.00%	设立
Apollo Europe B.V	荷兰	荷兰	海外贸易	-	100.00%	设立
PORTUBIKE INTERNATIONAL COMPANY LDA	葡萄牙	葡萄牙	生产基地	-	100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

本报告期内无重要的非全资子公司。

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

本报告期内无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。

3、在合营安排或联营企业中的权益

本报告期内无在合营安排或联营企业中的权益。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期内无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

五、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括外币货币性项目、应收账款、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险—现金流量变动风险

公司产品主要由销往欧盟、南非、及东南亚地区的市场，且主要以美元结算。公司外销业务虽然预收部分货款，但是余款给予客户一定的信用期，如果人民币相对于美元升值，公司外币应收账款将发生汇兑损失。

（2）利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

（3）其他价格风险

公司所销售的产品依赖境内的自行车生产商，所采购的产品占公司产品成本的比重在

95% 以上。采购价格上涨时，公司可以提高产品售价，进口价格下跌时，公司将降低产品售价。因此，在采购量和销售量确定的情况下，公司存在产品采购成本的波动导致公司营业收入波动的风险。

2、信用风险

2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

六、公允价值的披露

不适用。

七、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

母公司姓名	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人	母公司对本企业的持股比例比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广州恒永实业投资有限公司	广州	投资控股	1000 万	邓永豪	52.00	52.00

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、1

3、本公司的合营和联营企业情况

报告期无合营企业、联营企业。

4、本公司的其他关联方公司情况：

序号	公司名称	股东	注册地	注册资本 (万元)	法定代表人	经营范围	与公司关系
1	广州市恒开投资管理有限公司	邓永豪、邓仲均	广州	228.69	邓永豪	-	同一最终控制方
2	广州鬼道企业管理顾问有限公司	广州恒永实业投资有限公司、邓仲均	广州	50.00	邓永豪	企业管理服务	同一最终控制方
3	Keywill Holdings Limited	邓永豪	B. V. I. 英属处女岛	5万(美元)	邓永豪	投资控股	同一最终控制方
4	Skyline Bicycle Limited 先力單車有限公司	Keywill Holdings Limited	香港	1万(港元)	邓佩芬	投资控股	同一最终控制方
5	广州耀轮车业有限公司	Skyline Bicycle Limited 先力單車有限公司	广州	2,000.00	邓永豪	OEM 代工中高档自行车	同一最终控制方
6	广州恒远投资管理有限公司	邓永豪、陈秀珍	广州	1,000.00	邓永豪	投资管理	同一最终控制方

5、与本公司的其他关联个人

姓名	公司职位
陈秀珍	董事
邓仲均	董事
曾新辉	董事、副总经理
聂婉华	董事、董事会秘书、财务总监
胡刚	监事会主席
虞晶金	监事
黄惠娜	监事

6、关联方交易

(1) 销售商品

本报告期内无向关联方销售情况发生。

(2) 购买商品或接受劳务

本报告期内无向关联方购买商品或接受劳务情况发生。

(3) 销售或购买商品以外的其他项目

关联方	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度 1-6 月		2015 年度 1-6 月		备注
			金 额	占同类交易金额的比例 (%)	金 额	占同类交易金额的比例 (%)	
广州耀轮车业有限公司	租赁及水电	市场定价	198,313.50	100.00	159,676.92	100.00	-

(4) 关联方担保

接受担保

担保权人	担保人	被担保人	担保金额 (万元)	担保主债权发生期间	担保是否已经履行完毕
中国工商银行股份有限公司广州第一支行	邓永豪	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	3,300.00	2014.1-2019.1	正在履行
兴业银行广州越秀支行	邓永豪、广州耀轮车业有限公司	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	500.00	2015.4-2016.4	已结束
渤海银行广州分行	邓永豪、广州耀轮车业有限公司	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	4500.00	2016.5-2017.5	正在履行
中国银行股份有限公司广州珠江支行	广州耀轮车业有限公司、邓永豪	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	1,000.00	2016.1-2016.7	正在履行
平安银行广州分行	邓永豪、广州耀轮车业有限公司、广州凯路仕自行车有限公司	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	7,500.00	2016.2-2017.2	正在履行
长沙银行股份有限公司广州分行	邓永豪	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	5,850.00	2015.3-2020.3	已结束
中国工商银行股份有限公司广州第一支行	邓永豪、广州耀轮车业有限公司、广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	广州凯路仕自行车有限公司	2,600.00	2016.4-2017.4	正在履行
上海银行股份有限公司深圳分行	邓永豪、广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	广州凯路仕自行车有限公司	800.00	2015.7-2016.7	正在履行
广州萝岗惠民银行股份有限公司广州沙步支行	邓永豪	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	460.00	2016.3-2017.3	正在履行
华夏银行股份有限公司广州天河支行	邓永豪	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	500.00	2015.12-2017.12	正在履行

提供担保

担保权人	担保人	被担保人	担保金额 (万元)	担保主债权发生期间	担保是否已经履行完毕
渣打银行(中国)有限公司广州分行	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	广州耀轮车业有限公司	2,800.00	2013.3-2018.3	已结束 (于2015年4月提前结束)
东亚银行(中国)有限公司广州分公司	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	广州耀轮车业有限公司	700.00	2013.6-2016.6	已结束 (于2015年4月提前结束)

截至报告期末，各担保合同下实际发生的担保金额为：0.00 元。

(5) 关键管理人员报酬

(单位：万元)

项目名称	2016.6.30	2015.6.30
关键管理人员报酬	115.83	108.80

7、关联方往来款项余额

(1) 应付关联方款项

项目名称	关 联 名 称	2016. 6. 30	2015. 12. 31
其他应付款	广州耀轮车业有限公司	30,904.43	30,904.43
其他应付款	邓永豪	4,145.19	4,145.19
其他应付款	广州鬼道企业管理顾问有限公司	345,000.00	345,000.00

8、关联方承诺

公司不存在其他关联方承诺事项。

八、股份支付

本报告期内，本公司无股份支付事项。

九、承诺事项及或有事项

1、承诺事项

本报告期内，本公司无需要说明之承诺事项。

2、或有事项

本报告期内，本公司无或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2016年8月12日，公司召开第一届董事会第三十七次会议，审议《关于向兴业银行股份有限公司广州分行申请贷款的议案》，公司拟向兴业银行股份有限公司广州分行申请不超过500万元的贷款，期限为一年，此笔为科信局所属的科技信贷。广州市科技金融综合服务中心有限责任公司、董事长邓永豪先生提供担保。

2、利润分配情况

本公司无需要说明的利润分配情况。

3、其他资产负债表日后事项说明

十一、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本报告期内，本公司不存在需要说明的前期会计差错更正事项。

2、债务重组

本报告期内，本公司不存在需要说明的债务重组事项。

3、资产置换

本报告期内，本公司不存在需要说明的资产置换事项。

4、年金计划

本报告期内，本公司不存在需要说明的年金计划事项。

5、终止经营

本报告期内，本公司不存在需要说明的终止经营事项。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战

略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司报告分部包括：本报告期内，本公司主业仍然为销售自行车及零配件，公司对外销售包括国内、国外市场，本报告分部按照国内、国外分部披露。

项目	境内业务	境外业务	分部间抵消	合计
营业收入	235,558,600.87	178,169,229.80	-132,593,653.70	281,134,176.96
营业成本	174,119,367.04	151,240,095.01	-132,529,751.08	192,829,710.97
净利润	37,666,460.10	21,972,283.47	10,344.11	59,649,087.68
资产总计	739,361,412.04	230,343,155.08	-187,033,756.64	782,670,810.48
负债合计	333,880,888.39	110,194,217.15	-122,035,023.69	322,040,081.85
所有者权益合计	405,480,523.65	120,148,937.93	-64,998,732.95	460,630,728.63

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本报告期内，本公司不存在需要说明的对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类 别	2016.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比 例 (%)	
按并表方组合的应收账款	50,200,360.34	30.14			50,200,360.34
按账龄组合计提坏账准备的 应收账款	101,270,917.35	69.86	5,063,545.87	5.0	96,207,371.48
按合并主体内关联方组合的 应收账款					
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款					

合 计	151,471,277.69	100.00	5,063,545.87	3.34	146,407,731.82
类 别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按并表方组合的应收账款	3,451,621.73	2.40			3,451,621.73
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	140,093,439.95	97.6	7,214,326.25	5.15	132,879,113.70
按合并主体内关联方组合的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	143,545,061.68	100.00	7,214,326.25	5.03	136,330,735.43

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	2016.6.30		
	金 额	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	101,270,917.35	5,063,545.87	5.00
1-2 年	-	-	-
合 计	101,270,917.35	5,063,545.87	5.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 79,378,737.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 52.41%。相应计提的坏账准备期末余额为 3,968,936.87 元。

(4) 截至报告期末，本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,150,780.38 元。

(5) 截至报告期末，无实际核销的应收账款的情况。

(6) 截至报告期末，本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 截至报告期末，本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(8) 截至报告期末，无受限制的应收账款余额。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	2016. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)		比例 (%)	
按并表方组合的应收账款	919, 545. 79	37. 51			919, 545. 79
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1, 531, 744. 74	62. 49	76, 587. 24	5. 00	1, 455, 157. 50
按合并主体内关联方组合的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2, 451, 290. 53	100. 00	76, 587. 24	3. 12	2, 374, 703. 29
类 别	2015. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)		比例 (%)	
按并表方组合的应收账款	695, 381. 91	41. 17			695, 381. 91
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	993, 634. 37	58. 83	49, 681. 72	5. 00	943, 952. 65
按合并主体内关联方组合的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1, 689, 016. 28	100. 00	49, 681. 72	2. 94	1, 639, 334. 56

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	2016. 6. 30		
	金 额	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	1, 531, 744. 74	76, 587. 24	5. 00
合 计	1, 531, 744. 74	76, 587. 24	5. 00

(3) 其他应收款按性质分类如下：

款项性质	2016. 6. 30	2015. 12. 31
合并主体内关联方往来款	919, 545. 79	695, 381. 91
其他往来款	-	405, 000. 00

款项性质	2016. 6. 30	2015. 12. 31
员工借支	1,397,399.74	392,437.73
租赁保证金	-	-
代垫费用	134,345.00	196,196.64
合计	2,451,290.53	1,689,016.28

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	否为关联方
领先国际	并表方	566,451.91	1至2年	23.11%		是
黄恋	应收第三方款项	450,000.00	1年以内	18.36%	22,500.00	否
麦仲兵	应收第三方款项	270,000.00	1年以内	11.01%	13,500.00	否
曾新辉	应收第三方款项	224,700.00	1年以内	9.17%	11,235.00	否
郑煜庭	应收第三方款项	169,034.00	1年以内	6.90%	8,451.70	否
合计		1,680,185.91		68.54%	55,686.70	

(4) 截至报告期末，本期计提坏账准备金额 26,905.52 元，收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(5) 截至报告期末，无实际核销的其他应收账款的情况。

(6) 截至报告期末，本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 截至报告期末，本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(8) 截至报告期末，无受限制的其他应收款余额。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
广州凯路仕自行车有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
广州烈风自行车有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
凯路仕国际有限公司	成本法	25,631,867.74	25,631,867.74	31,517,717.00	57,149,584.74	100.00	100.00	-	-	-	-
合计		27,131,867.74	27,131,867.74	31,517,717.00	58,649,584.74						-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2016 年度 1-6 月		2015 年度 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	163,332,989.87	108,091,347.97	138,436,659.18	102,093,680.29
其他业务			-	-
合 计	163,332,989.87	108,091,347.97	138,436,659.18	102,093,680.29

(2) 主营业务收入及成本按产品分项列示如下：

产品类别	2016 年度 1-6 月		2015 年度 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
运动休闲型自行车	129,440,960.14	103,184,291.21	122,446,412.85	95,326,228.65
自行车零配件	8,277,973.07	4,812,627.90	10,235,482.18	6,654,804.02
品牌使用费及设计费	25,614,056.66	94,428.86	5,754,764.15	112,647.62
合计	163,332,989.87	108,091,347.97	138,436,659.18	102,093,680.29

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

业务地区	2016年度1-6月		2015年度1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	163,332,989.87	108,091,347.97	138,436,659.18	102,093,680.29
国外			-	-
合计	163,332,989.87	108,091,347.97	138,436,659.18	102,093,680.29

(4) 2016 年度 1-6 月前五名销售户收入总额及占全部营业收入的比例：

公司本年销售前五名汇总金额为 111,886,012.54 元，占全部销售收入合计数的比例为 68.50%。

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度 1-6 月
1、非流动资产处置损益	-	-
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常业务密切相关，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	1,058,700.02	1,089,800.02
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-

项 目	2016 年度 1-6 月	2015 年度 1-6 月
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	75,797.00	539,758.26
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,134,497.02	1,629,558.28
减：非经常性损益相应的所得税	169,510.19	244,433.74
减：少数股东损益影响数		
非经常性损益影响的净利润	964,986.83	1,385,124.54
归属于母公司普通股股东的净利润	59,649,087.68	31,881,556.70
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	58,684,100.85	30,496,432.16

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
2016 年度			
归属于公司普通股股东的净利润	13.85%	0.25	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.62%	0.25	0.24
2015 年度			
归属于公司普通股股东的净利润	16.97%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.23%	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

本期国内外公司均按中国会计准则规定准备报表无会计数据差异影响。

4、会计政策变更相关补充资料

报告期无变化。

5、报表科目变动分析

(1) 资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度 (%)	期末余额占资产总额 期末余额的比例 (%)	变动原因
货币资金	64,352,627.35	55,528,292.10	8,824,335.25	15.89%	8.22%	报告期收到货款、预收款较多，故货币资金增长15.89%
应收账款	192,474,007.85	253,743,908.39	-61,269,900.54	-24.15%	24.59%	主要是因为今年回款较多。
存货	230,448,265.31	202,353,906.27	28,094,359.04	13.88%	29.44%	为满足销售旺季备货增加。
固定资产	16,747,947.81	11,964,525.16	4,783,422.65	39.98%	2.14%	主要是由于境外荷兰和葡萄牙子公司开始大量投产，购买生产设备及办公用品。
在建工程	2,574,097.37	1,981,651.50	592,445.87	29.90%	0.33%	主要为公司之子公司广州烈风自行车有限公司的体育公园项目工程初期支出。
长期待摊费用	443,411.56	302,412.00	140,999.56	46.62%	0.61%	报告期内增加海外工厂的厂房装修费。
短期借款	173,600,000.00	134,950,000.00	38,650,000.00	28.64%	22.18%	2016年新增借款。
股本	242,295,760.00	121,147,880.00	121,147,880.00	100.00%	30.95%	公司2016年1月5日实施权益分派，以公司总股份121,147,880股为基数，向全体股东每10股转

						增 10 股。
其他综合收益	675,122.93	297,044.65	378,078.28	127.28%	0.08%	本期外币财务报表折算差额增加。

(2) 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	本期发生额占报告期利润总额的比例 (%)	变动原因
营业收入	281,134,176.96	212,571,648.11	68,562,528.85	32.25%	408.97%	报告期内营业收入较上年同期增加 68,562,528.85 元, 增长 32.25%, 是由于公司报告期内品牌使用费及设计费收入比同期增长了 4.45 倍; 2016 年国内 Tropix 产品自行车广受消费者欢迎, 销售快速增长, 同时荷兰子公司 2016 年开始有销售收入, 销售相应增加。
营业成本	192,829,710.97	156,073,311.60	36,756,399.37	23.55%	280.51%	营业收入增长, 故对应的营业成本也增长。
毛利率	31.41%	26.58%	4.83%	18.17%	0.00%	报告期内毛利率较上年同期增加 4.83%, 增长 18%, 是由于报告期内公司品牌使用费及设计费大幅增加, 品牌使用费及设计费的毛利率约为 99.63%。
销售费用	5,909,479.75	5,270,583.43	638,896.32	12.12%	8.60%	-
管理费用	14,455,246.06	10,924,243.48	3,531,002.58	32.32%	21.03%	报告期内管理费用较上年同期增加 3,531,002.58 元, 增长 32.32%, 主要是由于境外荷兰和葡萄牙子公司开始投产, 研发费和租赁费增加, 因此相关费用增加所致。
财务费用	3,471,606.97	4,127,597.46	-655,990.49	-15.89%	5.05%	-

营业利润	67,607,725.73	34,276,547.46	33,331,178.27	97.24%	98.35%	报告期内营业利润较上年同期增长了 97.24%，主要是因为报告期内品牌使用费及设计费收入比同期增长 4.45 倍，同时营业收入和毛利率都有增长。
资产减值损失	-3,472,574.71	1,523,578.21	-4,996,152.92	-327.92%	--	本期应收账款比上年同期减少，转回坏账准备金额。
营业外收入	1,135,359.91	1,642,942.31	-507,582.40	-30.89%	1.65%	报告期内营业外收入较上年同期减少 507,582.40 元，是由于公司政府补贴收入和赞助费报告期内较上年同期有所下降。
营业外支出	862.89	13,384.03	-12,521.14	-93.55%	-	-
净利润	59,649,087.68	31,881,556.70	27,767,530.98	87.10%	86.77%	收入和营业利润增长。
利润总额	68,742,222.75	35,906,105.74	32,836,117.01	91.45%	100%	-

(3) 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	-6,944,476.93	203,582.76	-7,148,059.69	-3511.13%	报告期由于境外荷兰和葡萄牙子公司开始大量投产，购买生产设备及办公用品。
筹资活动产生的现金流量净额	32,408,295.43	51,472,258.90	-19,063,963.47	-37.04%	报告期内偿还债务所支付的现金较上年同期有所增长。

销售商品、提供劳务收到的现金	332,561,412.57	160,663,203.85	171,898,208.72	106.99%	报告期销售商品、以及前期销售商品、提供劳务本期收到的现金较上年同期有所增长。
收到的税费返还	0	9,300,842.33	-9,300,842.33	-100.00%	报告期内没有收到退税。
收到的其他与经营活动有关的现金	4,538,225.59	8,631,323.44	-4,093,097.85	-47.42%	报告期内收到的汇兑损益较上年同期有所下降。
购买商品、接受劳务支付的现金	323,482,111.83	199,810,838.39	123,671,273.44	61.89%	公司业务扩大,业务所依托的零配件采购款需要提前预付款。
支付的其他与经营活动有关的现金	10,864,288.42	16,521,441.00	-5,657,152.58	-34.24%	支付的其他与经营活动有关的往来款及其他较上年同期有所下降。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	0	36,808.24	-36,808.24	-100%	报告期内没有处置固定资产。
收到的其他与投资活动有关的现金	0	500,000.00	-500,000.00	-100%	报告期内没有收到其他与投资活动有关的现金。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,944,476.93	333,225.48	6,611,251.45	1984.02%	报告期由于境外荷兰和葡萄牙子公司开始大量投产,购买生产设备及办公用品。
收到的其他与筹资活动有关的现金	0	4,500,000.00	-4,500,000.00	-100%	报告期内没收到的其他与筹资活动有关的现金

偿还债务支付的现金	123,750,000.00	0	123,750,000.00	-	报告期归还金融企业的借款本金较上年同期有所增长。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,241,704.57	4,417,741.10	1,823,963.47	41.29%	报告期支付的借款利息较上年同期有所增长。