



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

2015

公司半年度大事记

2015年1月23日，公司第三次定向增发的2,000,000股在全国股份转让系统挂牌并公开转让，公司股本由20,299,576股增至22,299,576股。

2015年2月16日，公司股票转让方式正式变更为做市转让方式，做市商有4家，分别为国信证券、光大证券、财富证券、长江证券。

2015年3月12日发布权益分派实施公告，以2015年3月18日为权益分派登记日，以资本公积金向全体股东每10股转增40股，公司总股本由22,299,576股增加至111,497,880股。

2015年4月10日，公司发布公告股东人数突破200人，达到458人。

2015年5月6日召开的2015年第三次临时股东大会，大会审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，本次定向增发的股票不超过1,230万股（含1,230万股），每股价格16.26元，融资额不超过19,999.80万元（含19,999.80万元）

2015年6月26日，公司收到中国证监会关于2015年公司拟定向发行股票的行政许可受理通知书（151701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。

2015

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	7
第四节 财务报表	9
第五节 财务报表附注.....	17
第六节 重要事项	50
第七节 股本变动及股东情况	54
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	56

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

备查文件目录

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	2、在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

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）	广东正中珠江会计师事务所有限公司

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	nwh9489.ok@163.com
公司网址	http://www.cronusbike.com
联系地址及邮政编码	广州市黄埔区埔北路 2 号 2 栋 1 楼

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
股份公司成立时间	2013-12-16
挂牌时间	2014-05-30
行业（证监会规定的行业大类）	“文教，工美，体育和娱乐用品制造业”（C24）
主要产品与服务项目	本公司专业从事自行车整车的研发设计和销售，主营“CRONUS”和“TROPIX”两大系列品牌自行车。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	111,497,880
无限售条件的股份数量（股）	54,797,880
控股股东及持股比例	广州恒永实业投资有限公司 54.05%
实际控制人及持股比例	邓永豪 5.65%
截至报告期末的股东人数	413
截至报告期末的员工人数	99
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	中国国家强制性产品认证证书，高新技术企业

四、 自愿披露（如有）

报告期内，公司拥有专利 21 项，其中发明专利 1 项、外观专利 1 项、实用新型专利 19 项；拥有国际商标 35 个，国内商标 28 个；拥有软件著作权 7 项，其中报告期内新增“爱骑汇 APP 软件”著作权。拥有“广东省名牌产品证书”等相关证书 16 项，其中报告期内获得“广州市著名商标证书(商标：凯路仕)”，

“广州市著名商标证书（商标：CRONUS）”；公司还获得第一财经颁发的“华新奖---2014 年最佳投资者关系奖”，中国证券报颁发的“金牛奖---2014 年度金牛最佳小微成长企业”，中国自行车协会和中国国际自行车展览会颁发的“第 23 届中国国际自行车创新奖”等荣誉。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业总收入（元）	212,571,648.11	122,707,067.75	73.24%
毛利率%	26.58%	23.08%	15.17%
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	31,881,556.70	9,397,224.64	239.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,496,432.16	9,213,976.35	230.98%
加权平均净资产收益率%	16.97%	30.58%	-44.51%
基本每股收益（元/每股）	0.29	0.09	222.53%

二、 偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	487,612,357.86	380,841,361.82	28.04%
负债总计（元）	283,800,279.82	208,906,262.16	35.85%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	203,812,078.04	171,935,099.66	18.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.83	7.71	-76.29%
资产负债率%	58.20%	54.85%	-
流动比率	1.68	1.77	-
利息保障倍数	9.13	3.54	-

三、 营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	-52,101,634.91	-146,442.44	35478.23%
应收账款周转率	1.54	2.54	-39.45%
存货周转率	0.95	1.48	-35.81%

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	28.04%	36.66%	-23.53%
营业收入增长率%	73.24%	26.29%	178.59%
净利润增长率%	239.27%	75.49%	216.94%

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司销售模式主要分为国内市场销售和国际市场销售。国内市场销售主要是透过经销商及加盟店以及结合未来建立的一个 O2O 加粉丝营销的移动端电商平台来完成；国际市场销售主要是透过全球的经销商进行各个国家的品牌推广及分销来进行。

公司的品牌定位：公司有三个品牌 CRONUS, TROPIX, OSCAR；CRONUS 这个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。TROPIX 品牌专注于专业竞赛的自行车，透过三届世界冠军及悉尼奥运冠军米格尔·马丁内兹作为品牌的代言人，驾驭 TROPIX 自行车参与全球顶级赛事，推动自行车运动，使 TROPIX 逐渐成为世界顶尖的运动自行车品牌；TROPIX 品牌以专业爱好者与运动员为目标客户群。OSCAR 则专注于中端的运动休闲产品。由 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三届，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。

报告期内，公司采取以“经销+直营”相结合的混合销售模式同时结合“线上+线下（o2o）”相结合模式进行产品销售，本期经营模式与上年度一致，未发生变化。

二、 经营情况

报告期内，营业收入为 212,571,648.11 元，毛利率为 26.58%，营业收入较上年同期增加 89,864,580.36 元，较上年同期增长 73.24%。营业收入增幅较大，主要是由于 2014 年度订单量增加,各子公司出口业务大量提升。

报告期内，实现净利润 31,881,556.70 元，较上年同期增加 22,484,332.06 元，较上年同期增长 239.27%。

三、 风险与价值

1、客户集中度较高风险

报告期内公司前五名客户销售总收入占总收入比为 54.54%，从规模和趋势来看客户的波动将对公司经营业绩产生较大影响。

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。

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,供应商系独立于公司的主体，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。

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话语权。

3、经营流动资金相对紧张的风险

在现有业务模式下，公司采购需要预付采购货款，而产品销售则存在一定的信用期，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-52,101,634.91 元，与公司业绩规模持续增长呈现较大的负相关。与此同时，在此背景下，如果公司业务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。

公司计划采取以下两方面措施，一方面，在顾及经销商实际经营情况的基础上，加大对应收款的催收力度，选取资金实力雄厚的上游供应商，以减少公司采购预付金额或比例，另一方面，公司也通过定向增发补充流动资金。

4、原材料涨价的风险

目前,公司将国内产品的生产外包予生产商,如果原材料的价格和产品加工费出现持续上涨的情形,将导致公司经营成本增加。

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。

第四节 财务报表

一、 审计情况

(一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

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	(一)1	10,999,973.06	11,925,766.31
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	(一)2	162,090,936.17	113,929,207.02
预付款项	(一)3	108,909,849.86	70,479,040.52
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(一)4	2,782,844.38	1,041,739.50
买入返售金融资产		-	-
存货	(一)5	175,633,780.42	151,770,606.02
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	(一)6	15,229,776.26	19,481,115.98
流动资产合计		475,647,160.15	368,627,475.35
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	(一)7	9,615,521.85	10,119,922.77
在建工程	(一)8	283,295.77	207,000.00
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	(一)9	160,290.91	172,553.23
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(一)10	470,011.37	623,562.22
递延所得税资产	(一)11	1,436,077.81	1,090,848.25
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		11,965,197.71	12,213,886.47
资产总计		487,612,357.86	380,841,361.82
流动负债：			
短期借款	(一)12	160,090,000.00	104,200,000.00

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	(一)13	9,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	(一)14	76,293,417.39	52,496,796.45
预收款项	(一)15	35,317,889.53	36,582,389.06
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(一)16	20,689.84	38,769.83
应交税费	(一)17	1,583,644.62	3,869,129.83
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	(一)18	1,167,971.81	1,352,510.34
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	(一)20	80,000.00	80,000.00
流动负债合计		283,553,613.19	208,619,595.51
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	(一)21	246,666.63	286,666.65
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		246,666.63	286,666.65
负债合计		283,800,279.82	208,906,262.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(一)22	111,497,880.00	22,299,576.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(一)23	10,232,863.63	99,431,167.63
减：库存股		-	-
其他综合收益		20,757.46	25,335.78
专项储备		-	-
盈余公积	(一)24	4,497,468.73	4,497,468.73
一般风险准备		-	-
未分配利润	(一)25	77,563,108.22	45,681,551.52
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		203,812,078.04	171,935,099.66
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		203,812,078.04	171,935,099.66
负债和所有者权益总计		487,612,357.86	380,841,361.82

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		6,864,778.79	10,337,748.12
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	(二)1	114,145,031.81	81,955,832.24
预付款项		65,294,806.08	60,429,884.11
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(二)2	2,882,457.00	1,236,930.00
存货		155,409,404.73	142,041,097.70
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		10,320,026.02	14,038,331.50
流动资产合计		354,916,504.43	310,039,823.67
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	(二)3	13,814,827.88	13,799,812.14
投资性房地产		-	-
固定资产		3,794,864.00	3,969,687.54
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		160,290.91	172,553.23
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		880,130.80	706,594.07
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		18,650,113.59	18,648,646.98
资产总计		373,566,618.02	328,688,470.65
流动负债：			
短期借款		134,090,000.00	104,200,000.00
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	10,000,000.00
应付账款		41,196,028.15	32,867,426.62
预收款项		-	9,795,185.88
应付职工薪酬		21,391.84	38,769.83
应交税费		1,632,316.16	3,969,192.38
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		562,597.91	745,798.40
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		80,000.00	80,000.00

流动负债合计		186,582,334.06	161,696,373.11
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		246,666.63	286,666.65
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		246,666.63	286,666.65
负债合计		186,829,000.69	161,983,039.76
所有者权益：			
股本		111,497,880.00	22,299,576.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		10,232,863.63	99,431,167.63
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,497,468.73	4,497,468.73
未分配利润		60,509,404.97	40,477,218.53
所有者权益合计		186,737,617.33	166,705,430.89
负债和所有者权益合计		373,566,618.02	328,688,470.65

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		212,571,648.11	122,707,067.75
其中：营业收入	(一)26	212,571,648.11	122,707,067.75
利息收入		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		178,295,100.65	111,708,790.13
其中：营业成本	(一)26	156,073,311.60	94,390,063.62
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
营业税金及附加	(一)27	375,786.47	309,100.78
销售费用	(一)28	5,270,583.43	3,427,802.02
管理费用	(一)29	10,924,243.48	8,769,907.20
财务费用	(一)30	4,127,597.46	4,550,543.59
资产减值损失	(一)31	1,523,578.21	261,372.92
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）		34,276,547.46	10,998,277.62
加：营业外收入	(一)32	1,642,942.31	215,586.22
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	(一)33	13,384.03	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,906,105.74	11,213,863.84

减：所得税费用	(一)34	4,024,549.04	1,816,639.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,881,556.70	9,397,224.64
归属于母公司所有者的净利润		31,881,556.70	9,397,224.64
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		20,757.44	47,157.24
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		20,757.44	47,157.24
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		31,902,314.14	9,444,381.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,902,314.14	9,444,381.88
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		0.29	0.09
（二）稀释每股收益		0.27	0.09

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	(二)4	138,436,659.18	114,076,244.49
减：营业成本	(二)4	102,093,680.29	88,542,756.47
营业税金及附加		373,122.37	303,362.02
销售费用		1,294,018.49	2,767,893.79
管理费用		6,945,831.84	6,359,278.00
财务费用		4,317,164.46	4,434,196.55
资产减值损失		1,523,578.21	261,372.92
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）		21,889,263.52	11,407,384.74
加：营业外收入		1,597,044.06	214,263.45
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）		23,473,951.32	11,621,648.19
减：所得税费用		3,441,764.88	1,686,745.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,032,186.44	9,934,902.77
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		20,032,186.44	9,934,902.77
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		160,663,203.85	134,785,008.35
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		-	-
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	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	(一)35 (1)	8,631,323.44	2,743,740.99
经营活动现金流入小计		178,595,369.62	137,528,749.34
购买商品、接受劳务支付的现金		199,810,838.39	123,122,250.90
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		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		6,392,636.95	3,005,887.50
支付的各项税费		7,972,088.19	1,629,009.65
支付其他与经营活动有关的现金	(一)35 (2)	16,521,441.00	9,918,043.73
经营活动现金流出小计		230,697,004.53	137,675,191.78
经营活动产生的现金流量净额		-52,101,634.91	-146,442.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	0.00
取得投资收益收到的现金		-	0.00
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	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		500,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		536,808.24	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		333,225.48	5,113,796.45
投资支付的现金		-	0.00
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		-	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	0.00
投资活动现金流出小计		333,225.48	5,113,796.45
投资活动产生的现金流量净额		203,582.76	-5,113,796.45
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		-	0.00
取得借款收到的现金		55,890,000.00	10,800,000.00
发行债券收到的现金		-	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,500,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		60,390,000.00	15,800,000.00
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		4,417,741.10	4,418,760.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(一)35 (3)	4,500,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		8,917,741.10	9,418,760.47
筹资活动产生的现金流量净额		51,472,258.90	6,381,239.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-425,793.25	1,121,000.64
加：期初现金及现金等价物余额		6,925,766.31	3,401,435.23
六、期末现金及现金等价物余额		6,499,973.06	4,522,435.87

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	-	115,026,586.14	125,186,189.33
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,518,028.80	1,198,809.81
经营活动现金流入小计	-	118,544,614.94	126,384,999.14
购买商品、接受劳务支付的现金	-	131,753,955.05	119,563,367.68
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,596,175.05	3,005,887.50
支付的各项税费	-	6,375,488.25	1,465,091.87
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,696,887.40	7,047,889.11
经营活动现金流出小计	-	147,422,505.75	131,082,236.16
经营活动产生的现金流量净额	-	-28,877,890.81	-4,697,237.02
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	-	176,027.35	138,560.25
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	306,540.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	176,027.35	445,100.25
投资活动产生的现金流量净额	-	323,972.65	-445,100.25
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	-	29,890,000.00	10,800,000.00
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	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	34,390,000.00	15,800,000.00
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	-	4,309,051.17	4,418,760.47
支付其他与筹资活动有关的现金	-	4,500,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	8,809,051.17	9,418,760.47
筹资活动产生的现金流量净额	-	25,580,948.83	6,381,239.53

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	-	-2,972,969.33	1,238,902.26
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,337,748.12	2,186,114.74
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,364,778.79	3,425,017.00

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

第五节 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) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2015.6.30	2014.12.31
现金：	94,851.50	166,791.84
银行存款：	6,346,371.28	6,700,224.19
其他货币资金	4,558,750.28	5,058,750.28
合计	10,999,973.06	11,925,766.31
其中：存放在境外的款项总额	2,030,758.29	863,242.57

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 450 万元的银行保证金以及支付宝的余额。

截至报告期末，货币资金所有权受限制的情况见附注五 37、所有权受到限制的资产。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2015.6.30		
	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	169,538,981.74	100.00	7,448,045.57	4.39	162,090,936.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	169,538,981.74	100.00	7,448,045.57	4.39	162,090,936.17
	2014.12.31				
类 别	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	119,925,481.10	100.00	5,996,274.08	5.00	113,929,207.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	119,925,481.10	100.00	5,996,274.08	5.00	113,929,207.02

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	2015.6.30			2014.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	169,538,981.74	100.00	7,448,045.57	119,925,481.10	100.00	5,996,274.08
1-2 年				-	-	-
2-3 年				-	-	-
3 年以上				-	-	-

账 龄	2015.6.30			2014.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
合 计	169,538,981.74	100.00	7,448,045.57	119,925,481.10	100.00	5,996,274.08

(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 102,191,561.64 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 60.28%。相应计提的坏账准备期末余额为 4,486,209.56 元，本半年度未计提的，将在 2015 年年度报告中计提。

(4) 截至报告期末，本期计提坏账准备金额 7,448,045.57 元；本期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	2015.6.30		2014.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年内	108,839,316.00	99.94	70,472,775.33	99.99
1-2 年	70,533.86	0.06	6,265.19	0.01
2-3 年			-	-
3 年以上			-	-
合 计	108,909,849.86	100.00	70,479,040.52	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 73,210,724.79 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 67.22%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	2015.6.30				
	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	2,909,479.51	100	126,635.13	4.35	2,782,844.38
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	2,909,479.51	100	126,635.13	4.35	2,782,844.38
类 别	2014.12.31				
	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	1,096,567.91	100.00	54,828.41	5.00	1,041,739.50
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	1,096,567.91	100.00	54,828.41	5.00	1,041,739.50

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	2015.6.30			2014.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,909,479.51	100.00	126,635.13	1,096,567.91	100.00	54,828.41
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	2,909,479.51	100.00	126,635.13	1,096,567.91	100.00	54,828.41

(3) 本报告期无核销的其他应收款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款汇总金额为 1,234,163.48 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 42.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 53,686.11 元，本半年度未计提的，将在 2015 年年度报告中计提。

(5) 其他应收款按性质分类情况

款项性质	2015.6.30	2014.12.31
租赁保证金	128,930.00	128,930.00
承包保证金	87,915.76	87,915.76
员工借支	2,692,633.75	879,722.15
合计	2,909,479.51	1,096,567.91

其他应收款前五大明细：

员工借支	金额	备注
潘国付	479,598.58	采购人员，借支购买材料，属于预付货款
钟敏华	388,878.00	员工借支上海展参展费用
杨侃	128,600.90	员工借支联赛费用
吕冬	125,433.00	员工借支购买软件费用及购买电脑费用
王洪梅	111,653.00	员工借支第三届广州市慈善项目推介会捐款及国际商报注册费
合计	1,234,163.48	

(6) 截至报告期末，本期计提坏账准备金额 71,806.72 元；本期转回坏账准备金额 0 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	2015.6.30			2014.12.31		
	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	36,872,403.04	-	36,872,403.04	47,673,719.31	-	47,673,719.31
委托加工物资	30,630,472.75	-	30,630,472.75	4,856,276.26	-	4,856,276.26
库存商品	108,130,904.63	-	108,130,904.63	99,240,610.45	-	99,240,610.45
合计	175,633,780.42	-	175,633,780.42	151,770,606.02	-	151,770,606.02

(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	2015.6.30	2014.12.31
待抵扣进项税	10,320,026.02	13,693,585.42
待退多交所得税	-	344,746.08
应收出口退税款	4,909,750.24	5,442,784.48
合 计	15,229,776.26	19,481,115.98

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	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
一、固定资产原值合计	12,946,872.39	214,584.30		13,161,456.69
1、机器设备	11,730,309.37	116,960.33		11,847,269.70
2、运输工具	310,328.00	-		310,328.00
3、办公设备	779,308.56	97,623.97		876,932.53
4、其他设备	126,926.46	-		126,926.46
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	2,826,949.62		718,985.22	3,545,934.84
1、机器设备	2,214,009.35		632,260.93	2,846,270.28

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
2、运输工具	135,333.00		30,464.39	165,797.39
3、办公设备	452,867.07		25,202.23	478,069.30
4、其他设备	24,740.20		31,057.67	55,797.87
三、固定资产账面净值合计	10,119,922.77		-	9,615,521.85
1、机器设备	9,516,300.02			9,000,999.42
2、运输工具	174,995.00		-	144,530.61
3、办公设备	326,441.49		-	398,863.23
4、其他设备	102,186.26		-	71,128.59
四、固定资产减值准备合计	-		-	
1、机器设备	-		-	
2、运输工具	-		-	
3、办公设备	-		-	
4、其他设备	-		-	
五、固定资产账面价值合计	10,119,922.77		-	9,615,521.85
1、机器设备	9,516,300.02		-	9,000,999.42
2、运输工具	174,995.00		-	144,530.61
3、办公设备	326,441.49		-	398,863.23
4、其他设备	102,186.26		-	71,128.59

(2) 公司不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 报告期末无持有待售的固定资产情况。

(5) 报告期末不存在固定资产受限情况。

(6) 报告期末不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

8、在建工程

(1) 在建工程明细情况

项 目	2015.6.30			2014.12.31		
	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	283,295.77		283,295.77	207,000.00	-	207,000.00
合 计	283,295.77		283,295.77	207,000.00	-	207,000.00

(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	2014.12.31	本期增加	本期转固	本期其他减少金额	2015.6.30
体育公园项目	1,323 万元	207,000.00	76,295.77	-	-	283,295.77
合 计	1,323 万元	207,000.00	76,295.77	-	-	283,295.77

(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 2015 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	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
一、账面原值合计	245,246.00	-	-	245,246.00
注册商标	215,246.00	-	-	215,246.00
专利	30,000.00	-	-	30,000.00
二、累计摊销合计	72,692.77	12,262.32	-	84,955.09

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
注册商标	60,942.77	10,762.32	-	71,705.09
专利	11,750.00	1,500.00	-	13,250.00
三、无形资产账面净值合计	172,553.23			160,290.91
注册商标	154,303.23			143,540.91
专利	18,250.00			16,750.00
四、减值准备合计	-	-	-	
注册商标	-	-	-	
专利	-	-	-	
五、无形资产账面价值	172,553.23			160,290.91
注册商标	154,303.23			143,540.91
专利	18,250.00			16,750.00

(2) 截至报告期末，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

10、长期待摊费用

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
厂房装修	623,562.22	-	153,550.85	470,011.37
合 计	623,562.22	-	153,550.85	470,011.37

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	2015.6.30	2014.12.31
递延所得税资产:		
计提坏账准备影响数	1,005,621.51	832,084.78
可抵扣亏损	300,433.42	118,813.05
内部交易未实现毛利影响数	75,022.88	84,950.42
递延收益影响数	55,000.00	55,000.00
合 计	1,436,077.81	1,090,848.25

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异:

项 目	2015.6.30	2014.12.31
坏账准备	7,574,611.62	6,051,102.49
可抵扣亏损	1,201,733.68	475,252.20
内部交易未实现毛利	500,152.52	566,336.13
递延收益	366,666.65	366,666.65
合 计	9,643,164.47	7,459,357.47

(3) 资产减值准备

项 目	2014.12.31	本期计提额	本期减少额		2015.06.30
			转回	转销	
坏账准备	6,051,102.49	1,523,578.21			7,574,680.70
合 计	6,051,102.49	1,523,578.21			7,574,680.70

12、短期借款

(1) 短期借款明细列示如下:

借 款 类 别	2015.6.30	2014.12.31
信用借款	35,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	77,200,000.00	52,200,000.00
保证借款	5,090,000.00	5,200,000.00
抵押、保证借款	42,800,000.00	16,800,000.00
合 计	160,090,000.00	104,200,000.00

(2) 报告期末无逾期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款详细说明:

贷款银行	合同日期	贷款金额	借款类别
工商银行	2015 年 1 月 13 日至 2016 年 1 月 7 日	2,500,000.00	保证借款
工商银行	2014 年 7 月 8 日至 2015 年 7 月 2 日	2,590,000.00	保证借款
工商银行	2014 年 3 月 17 日至 2016 年 3 月 16 日	16,800,000.00	抵押\保证借款

工商银行	2013 年 9 月 16 日至 2015 年 9 月 10 日	7,200,000.00	抵押借款
平安银行	2015 年 2 月 10 日至 2015 年 8 月 10 日	45,000,000.00	抵押借款
渤海银行	2015 年 5 月 5 日至 2016 年 5 月 4 日	25,000,000.00	抵押借款
江德湖	2014 年 9 月 15 日-2015 年 9 月 14 日	30,000,000.00	信用借款
工商银行	2015 年 5 月 20 日至 2016 年 5 月 21 日	26,000,000.00	抵押\保证借款
兴业银行	2015 年 4 月 29 日至 2016 年 4 月 28 日	5,000,000.00	信用借款

13、应付票据

(1) 应付票据明细列示如下:

项 目	2015.6.30	2014.12.31
银行承兑汇票	9,000,000.00	10,000,000.00
合 计	9,000,000.00	10,000,000.00

(2) 截至报告期末, 应付票据余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位以及其他关联方票据。

14、应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下:

账 龄	2015.6.30		2014.12.31	
	账面余额	占总额比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)
1 年以内	75,446,560.45	98.89	51,874,175.80	98.81
1-2 年	686,640.76	0.90	480,753.91	0.92
2-3 年	160,216.18	0.21	141,866.74	0.27
3 年以上			-	-
合 计	76,293,417.39	100.00	52,496,796.45	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款汇总金额为 32,994,417.84 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 43.25%。

15、预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下：

账 龄	2015.6.30		2014.12.31	
	账面余额	占总额比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)
1 年以内	35,176,617.97	99.60	36,449,169.07	99.64
1-2 年	141,271.56	0.40	133,219.99	0.36
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	35,317,889.53	100.00	36,582,389.06	100.00

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项 目	2014.12.31	本期增加额	本期支付额	2015.6.30
短期职工薪酬	38,769.83	5,994,039.03	6,012,119.02	20,689.84
离职后福利-设定提存计划	-	380,517.93	380,517.93	-
辞退福利	-			-
一年内到期的其他福利	-			-
合 计	38,769.83	6,374,556.96	6,392,636.95	20,689.84

(2) 短期职工薪酬明细如下：

项 目	2014.12.31	本期增加额	本期支付额	2015.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	26,923.44	5,538,405.32	5,557,940.71	7,388.05
职工福利费	-			-
社会保险费	-	271,380.65	271,380.65	-
其中：1、医疗保险费	-	234,208.88	234,208.88	-
2、工伤保险费	-	7,547.95	7,547.95	-
3、生育保险费	-	20,171.22	20,171.22	-

项 目	2014.12.31	本期增加额	本期支付额	2015.6.30
4、重大疾病医疗补助金	-	9,452.60	9,452.60	-
住房公积金	-	10,6704.00	10,6704.00	-
工会经费和职工教育经费	11,846.39	77,549.06	76,093.66	13,301.79
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	38,769.83	5,994,039.03	6,012,119.02	20,689.84

(3) 离职后福利-设定提存计划明细如下：

项 目	2014.12.31	本期增加额	本期支付额	2015.6.30
设定提存计划	-	380,517.93	380,517.93	-
合 计	-	380,517.93	380,517.93	-

其中：设定提存计划项目明细如下

设定提存计划项目	2014.12.31	本期增加额	本期支付额	2015.6.30
一、基本养老保险费	-	361,200.00	361,200.00	-
二、失业保险费	-	19,317.93	19,317.93	-
三、企业年金缴费	-			-
合 计	-	380,517.93	380,517.93	-

公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

17、应交税费

项 目	2015.6.30	2014.12.31
增值税	334,432.40	746,695.94
城市维护建设税	25,353.11	52,219.71

企业所得税	1,159,981.41	2,883,639.97
个人所得税	20,370.54	17,224.67
教育费附加	10,865.63	22,379.87
地方教育附加	7,243.74	14,918.18
印花税	12,096.00	16,904.56
堤围防护费	0.00	57,438.22
其他	13,301.79	57,708.71
合 计	1,583,644.62	3,869,129.83

增值税、城市维护建设税、教育费附加、堤围防护费、企业所得税的税率如下表：

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

税 种	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	应税销售额	17%（注 1）
城市维护建设税	应交流转税额、免抵税额	7%
教育费附加	应交流转税额、免抵税额	3%
地方教育附加	应交流转税额、免抵税额	2%
堤围防护费	营业收入	0.05%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%（注 2）

注 1：本公司子公司广州凯路仕自行车有限公司出口的产品享受出口退免税的增值税政策。

注 2：本公司于中国内地的各子公司企业所得税税率 25%，于柬埔寨的子公司企业所得税率为 20%，于香港的各子公司利得税税率 16.5%。

本公司母公司根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局公告的[粤科高字<2014> 60]文件，被认定为高新技术企业，自 2013 年起连续 3 年享受高新技术企业的所得税优惠，按 15%的税率征收企业所得税。

本公司子公司 ASIA LEADER INTERNATIONAL (CAMBODIA) CO.,LTD 本年度享受柬埔寨地区的免税优惠期。个人所得税由公司按税法规定代扣代缴。

18、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下：

账 龄	2015.6.30		2014.12.31	
	金 额	占总额比例(%)	金 额	占总额比例(%)
1 年以内	1,167,971.81	100.00	1,190,133.95	87.99
1-2 年			162,376.39	12.01
2-3 年			-	-
3 年以上			-	-
合 计	1,167,971.81	100.00	1,352,510.34	100.00

(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、一年以内到期的非流动负债

项 目	2015.6.30	2014.12.31
一年以内到期的非流动负债		
-个人委托贷款	-	-
合 计	-	-

20、其他流动负债

(1) 其他流动负债分类列示如下：

项 目	2015.6.30	2014.12.31
递延收益-政府补贴	80,000.00	80,000.00
合 计	80,000.00	80,000.00

(2) 政府补助明细如下：

项 目	2015.6.30	2014.12.31
高精度结构智能化生产线技术改造	80,000.00	80,000.00
合 计	80,000.00	80,000.00

21、递延收益

(1) 递延收益增加变动如下：

项 目	2014.12.31	本期增	本期摊	一年以内到	2015.6.30
-----	------------	-----	-----	-------	-----------

		加	销	期的政府补助	
递延收益-政府补贴收入	286,666.65	-	40,000.02	-	246,666.63
合 计	286,666.65	-	40,000.02	-	246,666.63

(2) 其中取得的与资产相关、与收益相关的政府补助如下:

政府补助	原 值	2014.12.31	本期增加	本期摊销	一年以内到期的政府补助	2015.6.30	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	286,666.65	--	40,000.02	-	246,666.63	资产	
合 计	400,000.00	286,666.65	--	40,000.02	-	246,666.63		

22、股本

项目	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	
股份总额	22,299,576.00	0	0	89,198,304.00	0	89,198,304.00	111,497,880.00

2015年3月,经第一届董事会第十三次会议及2014年度股东大会决议审议通过的《资本公积转增股本方案》,公司申请增加注册资本股份数为89,198,304股,每股面值人民币1元,折合人民币89,198,304.00元,由资本公积转增股本,转增除权基准日期为2015年3月19日,变更之后注册资本为111,497,880股,每股面值人民币1元,折合人民币111,497,880.00元。

上述注册资本,业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具的广会所验字[2015]G14042600046号验资报告验证。

23、资本公积

项 目	股 本 溢 价	其他资本公积	合 计
本期期初余额	99,431,167.63	-	99,431,167.63
加:本期增加	-	-	-
减:本期减少	89,198,304.00	-	89,198,304.00
本期期末余额	10,232,863.63	-	10,232,863.63

报告期增加额全部为增资形成的资本溢价。

24、盈余公积

项 目	法定盈余公积	任意盈余公积	合 计
本期期初余额	4,497,468.73	-	4,497,468.73
加：本期增加	-	-	-
减：本期减少	-	-	-
本期期末余额	4,497,468.73	-	4,497,468.73

25、未分配利润

项 目	2015. 6.30	2014.12.31
上期期末未分配利润	45,681,551.52	5,817,553.86
加：会计政策变更	-	-
前期差错更正	-	-
本期期初未分配利润	45,681,551.52	5,817,553.86
加：本期净利润	31,881,556.70	43,500,557.69
可供分配利润	77,563,108.22	49,318,111.55
减：提取法定盈余公积	-	3,636,560.03
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	77,563,108.22	45,681,551.52

26、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
营业收入	212,571,648.11	122,707,067.75
主营业务收入	212,571,648.11	122,707,067.75
营业成本	156,073,311.60	94,390,063.62
主营业务成本	156,073,311.60	94,390,063.62

(2) 主营业务收入及成本按产品分项列示如下：

产 品 类 别	2015 年 1-6 月	2014 年 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	182,029,177.86	136,208,858.43	122,707,067.75	94,390,063.62
自行车零配件	24,787,706.10	19,751,805.55	-	-
品牌使用费及设计费	5,754,764.15	112,647.62	-	-
合 计	212,571,648.11	156,073,311.60	122,707,067.75	94,390,063.62

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

业务地区	2015年1-6月		2014年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	21,957,250.48	16,248,365.35	28,949,909.40	21,162,383.77
华东	18,166,025.64	13,442,858.97		
华南	87,371,815.42	64,655,143.41	26,490,070.12	19,364,241.26
华中		0.00	13,092,521.37	9,570,633.12
东南		0.00		
西北	8,784,022.22	6,500,176.44	22,094,538.46	16,167,936.22
西南	4,736,153.85	3,504,753.85	5,257,188.03	3,843,004.45
国外	71,556,380.50	51,722,013.58	26,822,840.37	24,281,864.80
合计	212,571,648.11	156,073,311.60	122,707,067.75	94,390,063.62

(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 2015 年度 1-6 月销售前五名汇总金额为 115,933,824.85 元，占全部销售收入合计数的比例为 54.54%。

27、营业税金及附加

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
城建税	219,208.77	180,308.78
教育费附加	93,946.61	77,275.18
地方教育附加	62,631.09	51,516.82
合 计	375,786.47	309,100.78

28、销售费用

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
职工薪酬	1,468,405.46	1,072,436.38
展会费	241,393.32	1,085,535.65
办公费	2,260,525.07	85,985.90
业务宣传费	253,651.33	12,500.00
租赁费	418,954.69	174,724.47
交通费	21,377.70	24,000.55
差旅费	35,696.90	20,327.80
邮递费	51,767.94	27,011.59
业务招待费	67,138.00	102,482.40
折旧费	29,620.75	26,379.76
水电费	25,508.40	7,062.77
其他费用	396,543.87	789,354.75
合 计	5,270,583.43	3,427,802.02

29、管理费用

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
研究开发费	4,134,248.96	3,873,242.13
办公费	3,050,388.44	1,476,888.40
职工薪酬	1,590,223.18	1,010,410.88
折旧费	232,127.31	213,501.30
租赁费	598,441.80	960,669.17
税费	511,013.79	251,443.68
交通、差旅费	247,132.04	93,783.42
业务招待费	105,900.81	13,155.40
开办费		
无形资产摊销	10,762.32	10,762.32
其他	444,004.83	866,050.50
合 计	10,924,243.48	8,769,907.20

30、财务费用

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
利息支出	4,417,741.10	4,418,760.47
减：利息收入	14,708.66	2,419.08
加：手续费	138,818.16	61,386.80
汇兑损失	-414,253.14	72,815.40
合 计	4,127,597.46	4,550,543.59

31、资产减值损失

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
坏账损失	1,523,578.21	261,372.92
合 计	1,523,578.21	261,372.92

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
政府补助	1,089,800.02	
赞助费收入	456,000.00	
其他	97,142.29	215,586.22
合 计	1,642,942.31	215,586.22

(2) 计入当期非经常性损益的金额如下：

项 目	计入非经常性损益的金额	
	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
政府补助	1,089,800.02	
赞助费收入	456,000.00	
其他	97,142.29	215,586.22
合 计	1,642,942.31	215,586.22

(3) 报告期内政府补助种类及金额如下：

政 府 补 助 种 类	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	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
上市后备资源培育项目	1,000,000.00		与收益相关
单边支撑双四连杆联动折叠自行车的优化及产业化			与收益相关
研发设备项目款	40000.02		与资产相关
一种无手柄自动锁紧的折叠接头的开发及自行车应用			与收益相关
参展机票补贴款			与收益相关
黄埔区 2012 年电子商务平台建设项目扶持资金			与收益相关
其他			与收益相关
合 计	10,898,00.02	-	

33、营业外支出

(1) 营业外支出明细如下：

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
对外捐赠		
补交税款及滞纳金	12,356.26	
其他	1,027.77	
合 计	13,384.03	

(2) 计入当期非经常性损益的金额

项 目	计入非经常性损益的金额	
	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
对外捐赠		
补交税款及滞纳金	12,356.26	
其他	1,027.77	
合 计	13,384.03	

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,369,778.60	1,830,686.39
递延所得税	-345,229.56	-14,047.19
合 计	4,024,549.04	1,816,639.20

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	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
利息收入	14,708.66	2,419.08
政府补贴	1,089,800.02	
往来款及其他	7,526,814.76	2,741,321.91
合 计	8,631,323.44	2,743,740.99

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
销售费用	2,793,184.55	3,427,802.02
管理费用	7,873,883.40	5,381,089.99
金融机构手续费	101,222.15	61,386.80
往来款及其他	5,753,150.90	1,047,764.92
合 计	16,521,441.00	9,918,043.73

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
银行汇票保证金	4,500,000.00	5,000,000.00
新三板国信证券服务费	-	
合 计	4,500,000.00	5,000,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	31,881,556.70	9,397,224.64
加:资产减值准备	1,523,578.21	261,372.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	718,985.22	670,749.84
无形资产摊销	12,262.32	12,982.20
长期待摊费用摊销	153,550.85	33,734.01
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)	4,417,741.10	4,418,760.47
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)	-345,229.56	-41621.51
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)	-23,863,174.40	-40,186,642.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-78,328,287.13	-26,431,012.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,727,381.78	51,718,009.78
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-52,101,634.91	-146,442.44
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		
现金的期末余额	6,499,973.06	4,522,435.87

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
减：现金的期初余额	6,925,766.31	3,401,435.23
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	-425,793.25	1,121,000.64

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
一、现金	6,499,973.06	4,522,435.87
其中：库存现金	94,851.50	373,891.39
可随时用于支付的银行存款	6,346,371.28	4,148,544.48
可随时用于支付的其他货币资金	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	6,499,973.06	4,522,435.87
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、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的 资产类别	2014.12.31	本期增加额	本期减少额	2015.6.30	资产受限制 的原因
用于担保的资产					
1.其他货币资金	5,000,000.00	4,500,000.00	5,000,000.00	4,500,000.00	汇票保证金
合 计	5,000,000.00	4,500,000.00	5,000,000.00	4,500,000.00	

本报告期内合并范围无变更。

(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	2015.06.30				
	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	115,250,964.99	96.11	5,762,548.25	5.00	109,488,416.74
按合并主体内关联方组合的应收账款	4,656,615.07	3.89	-	-	4,656,615.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	119,907,580.06	100.00	5,762,548.25	5.00	114,145,031.81
类 别	2014.12.31				
	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	86,215,535.27	99.94	4,310,776.76	5.00	81,904,758.51
按合并主体内关联方组合的应收账款	51,073.73	0.06	-	-	51,073.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	86,266,609.00	100.00	4,310,776.76	5.00	81,955,832.24

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	2015.06.30			2014.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	115,250,964.99	100.00	5,762,548.25	86,215,535.27	100.00	4,310,776.76
1-2 年	-	-	-			
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	115,250,964.99	100.00	5,762,548.25	86,215,535.27	100.00	4,310,776.76

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 95,664,766.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 79.78%。相应计提的坏账准备期末余额为 4,783,238.32 元

(4) 截至报告期末，本期计提坏账准备金额 1,451,771.49 元；本期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	2015.6.30			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	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	2,099,808.23	70.29	104,990.41	5
按合并主体内关联方组合的其他应收款	887,639.18	29.71		
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	2,987,447.41	100.00	104,990.41	5.00

类 别	2014.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	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	663,673.83	52.25	33,183.69	5.00
按合并主体内关联方组合的其他应收款	606,439.86	47.75	-	-
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	1,270,113.69	100.00	33,183.69	2.16

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	2015.6.30			2014.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,099,808.23	100.00	104,990.41	663,673.83	100.00	33,183.69
1-2 年				-	-	-
2-3 年				-	-	-
3 年以上				-	-	-
合 计	2,099,808.23	100.00	104,990.41	663,673.83	100.00	33,183.69

(3) 其他应收款按性质分类如下：

款项性质	2015.6.30	2014.12.31
合并主体内关联方往来款	887,639.18	606,439.86
其他关联方往来款	-	-
员工借支	1,993,978.23	402,665.68
租赁保证金	105,830.00	128,930.00
代垫费用	-	132,078.15
合计	2,987,447.41	1,270,113.69

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款汇总金额为 1,261,010.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 42.21%。相应计提的坏账准备期末余额为 63,050.52 元

(4) 截至报告期末，本期计提坏账准备金额 71,806.72 元；本期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	12,314,827.88	12,299,812.14	15,015.74	12,314,827.88	100.00	100.00	-	-	-	-
合计		13,814,827.88	13,799,812.14	15,015.74	13,814,827.88						-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2015 年度 1-6 月	2014 年 1-6 月
营业收入	138,436,659.18	114,076,244.49
主营业务收入	138,436,659.18	114,076,244.49
营业成本	102,093,680.29	88,542,756.47
主营业务成本	102,093,680.29	88,542,756.47

(2) 主营业务收入及成本按产品分项列示如下：

产品类别	2015 年度 1-6 月		2014 年 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	122,446,412.85	95,326,228.65	114,076,244.49	88,542,756.47
自行车零配件	10,235,482.18	6,654,804.02	-	-
品牌使用费及设计费	5,754,764.15	112,647.62	-	-
合计	138,436,659.18	102,093,680.29	114,076,244.49	88,542,756.47

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

业务地区	2015年度1-6月		2014年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	21,957,250.48	16,248,365.35	28,949,909.41	22,472,116.25
华东	18,166,025.64	13,442,858.97		
华南	84,793,206.99	62,397,525.67	44,682,087.41	34,677,768.04
华中		0.00	13,092,521.18	10,161,105.68
东南		0.00		
西北	8,784,022.22	6,500,176.44	22,094,538.46	17,147,571.30
西南	4,736,153.85	3,504,753.86	5,257,188.03	4,084,195.20
合计	138,436,659.18	102,093,680.29	114,076,244.49	88,542,756.47

(4) 2015 年度 1-6 月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 115,933,824.85 元, 占全部销售收入合计数的比例为 83.75%。

(三) 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证监会 2008 年 10 月发布的《公开发行证券的公司信息披露披露解释性公告第 1 号》, 本公司非经常性损益如下:

项 目	2015 年度 1-6 月	2014 年度
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	1,089,800.02	
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		

项 目	2015 年度 1-6 月	2014 年度
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		
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	539,758.26	215,586.22
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,629,558.28	215,586.22
减：非经常性损益相应的所得税	244,433.74	32,337.93
减：少数股东损益影响数		
非经常性损益影响的净利润	1,385,124.54	183,248.29
归属于母公司普通股股东的净利润	31,881,556.70	9,397,224.64
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	30,496,432.16	9,213,976.35

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
2015 年度 1-6 月			
归属于公司普通股股东的净利润	16.97%	0.29	0.29
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%	0.27	0.27

(四) 财务报表中主要项目及变动说明

1、应收账款报告期末余额 162,090,936.17 元，较 2014 年末余额 113,929,207.02 元增加 4,8161,729.15 元，增长 42.27%，主要是由于：公司本期扩张迅速，业务规模增大，所以增

加采购以满足销售需求。

2、预付款项报告期末余额 108,909,849.86 元，较 2014 年末余额 70,479,040.52 元增加 38,430,809.34 元，增长 54.53%，主要是由于公司本期扩张迅速，业务规模增大，所以增加采购以满足销售需求。

3、存货报告期末余额 175,633,780.42 元，较 2014 年末余额 151,770,606.02 元增加 23,863,174.40 元，增长 15.72%，主要是由于公司本期扩张迅速，业务规模增大，所以增加备货量以满足销售需求。

4、短期借款报告期末余额 150,090,000.00 元，较 2014 年末余额 104,200,000.00 元增加 45,890,000.00，增长 44.04%，主要是由于本期公司向银行新增借款。

5、应付账款报告期末余额 76,293,417.39 元，较 2014 年末余额 52,496,796.45 元增加 23,796,620.94 元，增长 45.33%，主要是由于公司本期扩张迅速，业务规模增大，公司相应增加采购导致应付账款余额增大。

6、营业收入 2015 年 1-6 月发生额为 212,571,648.11 元，较 2014 年同期增长幅度较大，主要是由于 2014 年度订单量增加，各子公司出口业务大量提升。

7. 经营活动产生的现金流量净额报告期发生额为-52,101,634.91 元，较 2014 年同期发生额-146,442.44 元变动幅度较大，主要是由于 2015 年销售和购进都比 2014 年有所增加。

第六节 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	六（二）1
是否存在股票发行事项	是	六（二）2
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	六（二）4
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或偶发性关联交易事项	是	六（二）6
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	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	六（二）11
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	六（二）12
是否存在被调查处罚的事项	否	-

二、 重要事项详情

（一）利润分配与公积金转增股本的情况

报告期内股东大会审议通过的利润分配或公积金转增股本的方案	2014 年度股东大会会议审议通过《资本公积转增股本方案》，预案为：以截止 2015 年 2 月 12 日公司总股份 22,299,576 股为基数，向全体股东每 1 股转增 4 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 89,198,304 股，转增后公司的股本增加至 111,497,880 股。
报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况	<p>一、权益分派方案</p> <p>本公司 2014 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 22,299,576 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 40 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 40 股，不需要纳税）。权益分派前本公司总股本为 22,299,576 股，权益分派后总股本增至 111,497,880 股。</p> <p>二、权益登记日与除权除息日</p> <p>本次权益分派权益登记日为：2015 年 3 月 18 日 除权除息日为：2015 年 3 月 19 日</p> <p>三、权益分派对象</p> <p>本次分派对象为：截止 2015 年 3 月 18 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记在册的本公司全体股东。投资者 R 日（R 日为权益登记日）买入的证</p>

	券，享有相关权益；对于投资者 R 日卖出的证券，不享有相关权益。 四、权益分派方法 本次所送（转）股于 2015 年 3 月 19 日直接记入股东证券账户。
报告期内是否存在已提出或已批准但尚未实施的利润分配方案或公积金转增股本方案的情况	否

(二) 报告期内的股票发行事项

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格（元/股）	发行数量（股）	募集金额（元）	募集资金用途（请列示具体用途）
2014-09-30	2015-01-23	20.00	2,000,000	40,000,000.00	本次股票发行募集资金用于扩建销售网络及补充流动资金。
2015-04-21	-	16.26	不超过(含) 12,300,000	不超过(含) 199,998,000.00	本次发行募集资金将用于扩大生产规模及补充流动资金,提升公司承接订单能力,提高国际市场业务份额,以促进公司主营业务更好地发展。

(三) 公司发生的对外担保事项:

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型（保证、抵押、质押）	责任类型（一般或者连带）	是否履行必要决策程序	是否关联担保	是否违规对外担保
广州耀轮车业有限公司	15,000,000.00	2012.11-2015.1	保证	连带	是	是	否
广州耀轮车业有限公司	28,000,000.00	2013.3-2015.6	保证	连带	是	是	否
广州耀轮车业有限公司	7,000,000.00	2013.6-2015.3	保证	连带	是	是	否
广州耀轮车业有限公司	60,000,000.00	2014.4-2015.4	保证	连带	是	是	否
总计	110,000,000.00	-		-	-	-	-
报告期内，公司所有对外担保都已解除。							

对外担保分类汇总:

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额（元）	发生金额（元）
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	328,662,575.11	187,941,716.74
总计	328,662,575.11	187,941,716.74

其中，241,716.74 元为公司与关联方广州耀轮车业有限公司发生的租赁及水电费。其他

为公司接受关联方的担保，具体情况如下：

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
中国工商银行股份有限公司广州第一支行	陈秀珍、邓仲均	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	115.00	2012.7-2016.7	正在履行（对应借款合同已结案）
中国工商银行股份有限公司广州第一支行	陈秀珍、邓仲均、邓永豪	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	270.00	2012.7-2016.7	正在履行（对应借款合同已结案）
渣打银行（中国）有限公司广州分行	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	2,000.00	2013.3-2018.3	履行完毕
平安银行广州分行	邓永豪、广州耀轮车业有限公司	广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司	7500.00	2015.1-2016.1	正在履行
长沙银行股份有限公司广州分行	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	585.00	2015.3-2020.3	正在履行
渤海银行股份有限公司广州分行	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	2015.5-2016.5	正在履行
兴业银行股份有限公司广州越秀支行	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	正在履行
合计			18,770.00	-	-

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
总计	-	0.00	-

(五) 承诺事项的履行情况

1. 实际控制人置换公司对外担保的承诺；报告期内，公司已经解除所有对外担保。
2. 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。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值(元)	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的公司 1650 万股股票	质押	16,500,000	3.38%	质押股份用于公司向自然人江德湖借款, 总金额 3000 万元, 用于发展公司业务。(2015 年 3 月 18 日公司实施资本公积金转增股本, 质押的 330 万股转增为 1650 万股)
公司股东广州恒永实业投资有限公司持有的公司 1000 万股股票	质押	10,000,000	2.05%	质押股份用于广州耀轮车业有限公司向自然人李雄借款, 总金额为 2000 万元人民币, 用于发展公司业务。(2015 年 3 月 18 日公司实施资本公积金转增股本, 质押的 200 万股转增为 1000 万股)
累计值		26,500,000	5.43%	-

第七节 股本变动及股东情况

一、普通股股本结构

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	3,499,576	17.24%	51,298,304	54,797,880	49.15%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	18,269,000	18,269,000	16.39%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,800,000	82.76%	39,900,000	56,700,000	50.85%
	其中：控股股东、实际控制人	14,280,000	70.35%	34,020,000	48,300,000	43.32%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,299,576	-	91,198,304	111,497,880	-
普通股股东人数		413				

注：2014年11月，经公司第一届董事会第八次会议及第三次临时股东大会决议审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，公司非公开发行股票200万股，增加注册资本人民币200万元。截止2014年12月31日，该次股票发行已办理完成相关备案及验资手续，但股票登记手续尚未办理完成。故本节中期初股本数仍以中国登记结算公司提供的股东名册为准，与审计报告中披露的财务数据统计口径存在短暂的时间差异，特此提请投资者注意。

二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数(股)	期末持 股比例%	期末持有有限售 股份数量 (股)	期末持有无限售 股份数量 (股)
1	广州恒永实业投资有限公司	12,600,000	47,668,000	60,268,000	54.05%	42,000,000	18,268,000
2	广州市星海日升投资合伙企业(有限合伙)	2,738,983	10,955,932	13,694,915	12.28%	0	13,694,915
3	广州市恒开投资管理有限公司	2,520,000	10,080,000	12,600,000	11.30%	8,400,000	4,200,000
4	邓永豪	1,680,000	4,621,000	6,301,000	5.65%	6,300,000	1,000
5	国信证券股份有限公司做市专用证券账户	0	3,727,000	3,727,000	3.34%	0	3,727,000
6	张小敏	625,000	2,499,000	3,124,000	2.80%	0	3,124,000
7	财富证券有限责任公司做市专用证券账户	0	1,063,000	1,063,000	0.95%	0	1,063,000
8	上投摩根基金	0	889,000	889,000	0.80%	0	889,000

	一国君安证 券—上投摩根 新三板掘金1号 资产管理计划						
9	长江证券股份 有限公司做市 专用证券账户	0	879,000	879,000	0.79%	0	879,000
10	东吴证券股份 有限公司做市 专用证券账户	0	751,000	751,000	0.67%	0	751,000
合计		20,163,983	83,132,932	103,296,915	92.63%	56,700,000	46,596,915

前十名股东间相互关系说明：

广州恒永实业投资有限公司邓永豪持有 100% 股份，广州市恒开投资管理有限公司邓永豪持有 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

控股股东：广州恒永实业投资有限公司

注册号：440101000174981

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：以自有资金进行对外投资（法律法规禁止投资的项目除外企业信息咨询；房地产开发；物业管理。

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

报告期内控股股东无变动。

（二） 实际控制人情况

邓永豪，男，1970 年出生，中国国籍，EMBA 在读。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、广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司、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。

第八节 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	45	EMBA 在读	2013年12月2日-2016年12月1日	是
陈秀珍	董事	女	74	小学	2013年12月2日-2016年12月1日	否
邓仲均	董事	男	76	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	44	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	49	大专	2013年12月2日-2016年12月1日	是
胡刚	监事会主席	男	39	本科	2013年12月2日-2016年12月1日	否
虞晶金	监事	女	29	硕士	2013年12月2日-2016年12月1日	否
黄惠娜	职工监事	女	36	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

姓名	职务	期初持普通股股数(股)	数量变动(股)	期末持普通股股数(股)	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	1,680,000	4,621,000	6,301,000	5.65%	0
合计		1,680,000	4,621,000	6,301,000	5.65%	0

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、离任)	期末职务	简要变动原因

四、核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	2	2	0	0

核心员工变动情况:

报告期内,公司核心员工没有发生变化。