

LVTONG®

绿通科技
NEEQ:838733

广东绿通新能源电动车科技股份有限公司
Guangdong Lvtong New Energy Electric Vehicle Technology Co., LTD



意式精工 质领未来

We peers the world with delicate Italian artcraft

半年度报告

SEMI-ANNUAL REPORTS

— 2017 —

公司半年大事记



2017年1月10日，绿通科技“携手·革新·赢未来”主题经销商年会圆满成功。



2017年3月13日，绿通科技十四人座封闭式旅游观光车隆重上市。



2017年4月20日，绿通科技亮相2017中国加工贸易产品博览会。

序号	企业名称	镇街	企业性质
155.	广东正业科技股份有限公司	松山湖	内资企业
156.	东莞市永晟电线电缆科技股份有限公司	大朗	内资企业
157.	东莞正阳电子有限公司	塘厦	外资企业
158.	东莞市涌通电线有限公司	常平	内资企业
159.	东莞市迈科新能源有限公司	大朗	内资企业
160.	东莞兆舜有机硅科技股份有限公司	中堂	内资企业
161.	东莞博力威电池有限公司	东城	内资企业
162.	广东力王新能源股份有限公司	塘厦	内资企业
163.	广东盛世商翱网络科技有限公司	南城	内资企业
164.	东莞欧德雅装饰材料(东莞)有限公司	大朗	外资企业
165.	广东阿尔派电力科技股份有限公司	松山湖	内资企业
166.	广东鼎泰机器人科技有限公司	厚街	内资企业
167.	东莞市巨星电池有限公司	塘厦	内资企业
168.	东莞市达瑞电子股份有限公司	东城	内资企业
169.	格雷斯海姆塑胶制品(东莞)有限公司	望牛墩	外资企业
170.	东莞市天球实业有限公司	麻涌	内资企业
171.	东莞市光志光电有限公司	长安	外资企业
172.	广东气派科技有限公司	石排	内资企业
173.	广东瑞恩科技有限公司	南城	内资企业
174.	东莞市盈聚电源有限公司	石碣	内资企业
175.	东莞市睿泰涂布科技有限公司	桥头	内资企业
176.	东莞市华美食品有限公司	茶山	内资企业
177.	广东天机工业智能系统有限公司	松山湖	内资企业
178.	东莞石龙津威饮料食品有限公司	石龙	外资企业
179.	广东盛元中天生物科技有限公司	松山湖	内资企业
180.	东莞万德电子制品有限公司	东城	外资企业
181.	广东以诺通讯有限公司	大朗	内资企业
182.	东莞市科锐机电设备有限公司	寮步	内资企业
183.	东莞市振华新能源科技有限公司	凤岗	内资企业
184.	广东省东莞电机有限公司	麻涌	内资企业
185.	广东雅励新材料股份有限公司	大朗	内资企业
186.	广东绿通新能源电动车科技股份有限公司	洪梅	内资企业
187.	东莞市云通通讯科技有限公司	大朗	内资企业
188.	东莞威信运动用品有限公司	厚街	外资企业
189.	东莞市汇林包装有限公司	桥头	内资企业
190.	东莞辰达电器有限公司	洪梅	外资企业
191.	东莞领益精密制造科技有限公司	黄江	内资企业
192.	领亚电子科技股份有限公司	松山湖	内资企业
193.	虎彩印艺股份有限公司	虎门	外资企业
194.	米亚精密金属科技(东莞)有限公司	凤岗	内资企业
195.	富加宜连接器(东莞)有限公司	沙田	内资企业

2017年2月7日，绿通科技进入东莞市实施重点企业规模与效益倍增计划试点企业名单。



2017年6月28日，绿通科技综合办公中心落成使用。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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	公司董事会秘书办公室
备查文件	公司《2017 年半年度报告》
	载有法定代表人、会计机构负责人、财务负责人签名并盖章的会计报表
	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

.....分页符.....

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	广东绿通新能源电动车科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Lvtong New Energy Electric Vehicle Technology Co., LTD
证券简称	绿通科技
证券代码	838733
法定代表人	张志江
注册地址	东莞市洪梅镇河西工业区
办公地址	东莞市洪梅镇河西工业区
主办券商	广发证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	彭丽君
电话	0769-88435388
传真	0769-22704248
电子邮箱	kinwangkw@163.com
公司网址	http://www.lvtong.com.cn
联系地址及邮政编码	东莞市洪梅镇河西工业区，523161

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	2016-08-11
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C37-铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业
主要产品与服务项目	新型低速电动车的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	41,213,800
控股股东	张志江
实际控制人	张志江
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	28
公司拥有的“发明专利”数量	2

.....分页符.....

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	101,593,379.68	80,055,975.66	26.90%
毛利率	27.19%	33.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,421,488.64	6,051,388.10	6.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,488,964.30	6,036,710.76	7.49%
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）	6.24%	9.59%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	6.31%	9.57%	-
基本每股收益（元/股）	0.16	0.16	0.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	246,666,585.77	267,662,036.22	-7.84%
负债总计	140,592,481.65	168,009,420.74	-16.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,074,104.12	99,652,615.48	6.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.57	2.42	6.44%
资产负债率	57.00%	62.77%	-
流动比率	0.78	0.74	-
利息保障倍数	3.48	3.60	-

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	5,710,207.69	22,733,509.13	-
应收账款周转率	3.71	3.48	-
存货周转率	1.38	1.42	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.84%	23.77%	-
营业收入增长率	26.90%	21.98%	-
净利润增长率	6.12%	103.67%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司的主营业务为新型低速电动车的研发、生产及销售，主要产品为新能源低速电动车系列产品，根据外观型号的不同主要有 A 型、S 型、老爷车、警用车、货车等系列，主要应用于景区、楼盘、酒店、警用巡逻、度假村、高尔夫球场等。

公司坚持走自主研发、掌握核心技术之路，成立了研发部，负责设计和研发新的产品及改进生产技术。经过十余年的经验积累，公司构建了独立自主的产品研发团队，具备提供产品整体方案的能力。

公司采用以销定产的生产模式，产品规格、型号、技术参数及商标等视客户的需求而定。公司拥有相应的专利技术与生产相关的研发部门来满足生产经营所需的技术资源。公司设有资材部，负责根据采购单上的要求拟定采购商进行采购及配合生产物料供给。制造中心负责合理安排生产计划，均衡生产，并确保按时按量交货。

公司产品面向国内外市场，均采用直销与经销相结合的方式开展产品销售，直销主要通过销售人员的主动推销、积极挖掘存量客户、电商网络推广销售等获取销售订单，经销主要通过在国内各地发展经销商，由经销商直接面对最终消费者经销公司产品。公司设国内销售部和海外销售部两个分部分管国内与海外销售业务。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

二、经营情况

2017年1-6月份，公司进一步加大了国内外市场拓展力度，加强了经销商的管理与考核，不断优化内部控制管理机制，公司品牌与市场占有率稳步提升，实现营业收入10,159.34万元，同比增长26.90%，主要系国外客户对公司产品需求旺盛，外销收入占比大幅提高所致；营业成本7,397.39万元，同比增长37.91%，净利润为642.15万元，同比增长6.12%，一方面公司上半年对部分产品进行了更新换代和升级，部分产品原材料投入增加，一方面随着国家经济环境的复苏，本期工业生产者出厂价格指数（PPI）同比出现较大幅度的上升，公司原材料采购价格同比出现较大幅度增长，导致公司毛利率由上年同期33.00%下降至27.19%，故营业成本增长幅度大于较营业收入增长幅度。

2017年6月末，公司资产总额为24,666.66万元，较期初减少7.84%，负债总额为14,059.25万元，较期初减少16.32%，主要系公司偿还了银行短期借款2,896.00万元所致；期末所有者权益合计10,607.41万元，较期初增长6.44%，主要系本期净利润影响所致；2017年上半年公司经营活动产生的现金流量净额571.02万元，比上年同期减少了1,702.33万元，一方面系本期毛利率较上年同期减少，原材料采购成本有所增加，一方面公司员工平均工资出现较大幅度增长，“支付给职工以及为职工支付的现金”较上年同期增长335.25万元所致。

公司于2016年8月11日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，品牌价值及业内知名度均有所提高。随着公司厂房的扩建、设备的增加以及员工的招聘，公司产能的增长将逐步与市场需求相匹配。公司将加大研发费用投入，提高产品的技术含量，严格控制产品生产流程及品质，进一步拓展个人代步车、观光车以及巡逻车市场，力争成为国内新能源低速电动车行业知名品牌生产商。

三、风险与价值

（一）行业政策波动的风险

公司主营业务为新型低速电动车的研发、生产与销售，随着中国经济和新农村政策的快速发展，城镇客运量出现了大幅增长，城镇化过程中对低速电动车的需求也随之放大，但国家相关部门对低速电动车行业并未出具明显的政策扶持，仅部分地方政府出台相关政策进行鼓励，如果未来低速电动车行业政策出现重大变动，将可能导致公司的市场环境和发展空间发生变化，给公司经营带来风险。

应对措施：

公司加大了研发支出，通过增加不同型号的产品以适应不同场合的需求，积极拓展产品的应用范围市场，积极配合各地方政府的政策，确保公司产品的合规性和可靠性；逐渐增加了海外市场的宣传与销售，通过海外市场的需求来规避国内政策变动可能带来的影响；不断加强了产品质量把控，严格按照国内外标准进行生产，确保产品使用时的安全性，并积极推动行业标准的制定与实施。

（二）汇率波动的风险

2015年度、2016年度、2017年1-6月份，公司产品外销收入占营业收入的比重分别为36.30%、33.09%、48.47%。由于国外采购和销售合同都是以美元等外币定价及结算，人民币对外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的经营业绩，此外，若未来人民币对外币的汇率出现大幅波动，也会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此，随着海外采购和销售业务规模的增长，如果汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将及时了解客户需求的变化，在产品的定价时更多地考虑汇率变动的因素，争取产品的定价可以及时根据人民币汇率变化作出适当调整。

（三）资金流断裂的风险

2015年末、2016年末、2017年6月末，公司为扩大产能、缓解流动资金紧缺等向东莞银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、东莞农村商业银行股份有限公司等银行借入长短期借款期末余额合计分别为10,000.00万元、10,396.00万元、8,342.66万元，报告期内公司贷款利息支出分别为739.92万元、668.73万元、304.31万元，净利润分别为531.53万元、1,472.93万元、642.15万元，若公司经营环境出现恶化或国家货币性政策出现变动导致银行流动性紧张，可能会导致银行抽贷使得公司资金流出现断裂的风险。

应对措施：

公司将按时归还银行贷款本息，确保企业有良好的信用记录，及时了解客户需求的变化，根据市场

的变化及时调整公司发展战略，确保企业良好持续经营，积极拓展融资渠道，降低融资成本的同时也减少对银行借款的依赖。

（四）税收优惠政策变化的风险

2014年10月9日，本公司被评定为高新技术企业（证书编号GF201444000348），有效期三年。根据《企业所得税法》的相关规定，国家对需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司自2014至2016年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。如果相关政策发生变动、公司不能持续符合税收优惠政策条件或者高新技术企业证书到期后不能顺利通过复审，将面临因不再享受相应税收优惠而导致净利润下降的风险。

应对措施：公司将严格按照相关法律法规的规定进行生产经营与财务核算，积极投入资金进行新产品、新技术的设计与研发，保证公司的持续创新能力的同时，满足高新技术企业的认定标准，同时积极调整业务结构，加大产品市场拓展，进一步提高公司的盈利能力。未来随着营业收入的增长，营业利润会随之增长，逐渐减弱公司净利润对所得税优惠政策的依赖。

（五）公司治理风险

公司自设立以来努力按照现代企业管理体系逐步建立相关法人治理结构和内控制度。2016年3月4日，股份公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《公司章程》，设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构，陆续制定并通过了相关内部控制管理制度。然而，公司现行法人治理结构和内部控制体系尚需要在实践中不断完善和有效执行。未来经营中存在因内部管理不适应发展而影响公司持续、健康、稳定发展的风险。

应对措施：公司制定《对外投资管理制度》、《对外担保制度》、《关联交易制度》，建立健全了三会制度，并将持续不断地完善公司内部控制体系，逐步实现以高效透明的内部治理机制促进公司持续、健康、稳定地发展。

（六）实际控制人控制不当的风险

公司自2004年成立以来，张志江先生一直为公司的实际控制人。截止本公告披露之日，公司董事长兼总经理张志江先生直接持有72.50%的股份，并通过富腾投资间接持有公司1.25%股份，系公司第一大股东，具有绝对控股权。张志江先生能通过董事会或通过行使股东表决权等方式影响公司的经营方针、财务政策及管理人事任免等重大事项。虽然公司已建立了相对完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，而实际控制人通过董事会或行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务、管理等进行不当控制，可能给公司和其他股东的利益带来风险。

应对措施：

公司将严格执行公司制定的各项规章制度，保障各股东的利益不受实际控制人不当控制而产生损害。

（七）短期融资对关联方的依赖风险

2015年末、2016年末、2017年6月末，公司由于扩建厂房、支付供应商货款以及缓解短期流动资金紧缺等需要，向东莞银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、东莞农村商业银行股份有限公

司借入长短期借款期末余额合计分别为 10,000.00 万元、10,396.00 万元、8,342.66 万元，上述借款部分由关联方利用其自有资产进行保证、抵押或质押，公司短期融资能力存在依赖关联方的风险。

应对措施：积极调整业务结构，加大产品市场拓展，进一步提高公司的盈利能力，通过经营积累逐渐偿还银行贷款，减少对关联方担保的依赖；引入外部投资者，通过调整资本结构来缓解对银行短期贷款的依赖，从而降低对关联方的依赖。

（八）公司偿债能力较弱的风险

2015 年末、2016 年末、2017 年 6 月末，公司由于扩建厂房、支付供应商货款以及缓解短期流动资金紧缺等需要，向东莞银行股份有限公司、招商银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司借入长短期借款期末余额合计分别为 10,000.00 万元、10,396.00 万元、8,342.66 万元，公司资产负债率分别为 68.37%、62.77%、57.00%，流动比率分别为 0.59、0.74、0.78，公司速动比率分别为 0.36、0.43、0.38，存在短期偿债能力较弱的风险。

应对措施：

积极调整业务结构，加大产品市场拓展，进一步提高公司的盈利能力，通过经营积累提高公司的偿债能力；引入外部投资者，通过调整资本结构来提高公司的偿债能力。

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	否	-
是否存在股票发行事项	是	二、(一)
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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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、(三)
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、(四)
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) 报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

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)
2016-10-10	2017-01-13	7.30	3,420,000	24,966,000	支付产品研发模具费、新建生产线、补充公司流动资金

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

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
张志江、骆笑英	为公司贷款提供担保	20,000,000.00	是
张志江、骆笑英	为公司贷款提供担保	30,000,000.00	是
总计	-	50,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司接受关联方担保事项，为融资计划提供保证，有助于顺利获得相关融资金。上述关联交易是

公司日常经营所需，有利于业务开展，不存在损害公司及股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

1、关于规范和减少关联交易的承诺履行情况

公司控股股东及实际控制人、董事、监事、管理层做出了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，在报告期内严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

2、关于避免同业竞争的承诺履行情况

公司控股股东及实际控制人、董事、监事、管理层做出了《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

报告期内，公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员均能严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项的情况。

(四) 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
土地使用权	抵押	9,649,775.33	3.91%	用于获取银行贷款
房屋及建筑物	抵押	86,382,915.59	35.02%	用于获取银行贷款
在建工程	抵押	25,850,617.75	10.48%	用于获取银行贷款
累计值	-	121,883,308.67	49.41%	-

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	-	-	16,110,866	16,110,866	39.09%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	7,920,000	7,920,000	19.22%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	37,793,800	100.00%	-12,690,866	25,102,934	60.91%
	其中：控股股东、实际控制人	31,680,000	83.82%	-7,920,000	23,760,000	57.65%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		37,793,800	-	3,420,000	41,213,800	-
普通股股东人数		12				

注：公司于 2016 年 9 月 29 日召开第一届董事会第三次会议审议通过 2016 年第一次股票发行方案，并于 2016 年 10 月 26 日经 2016 年第三次临时股东大会审议通过。2016 年 12 月 26 日公司取得股转公司股票发行股份登记函，此次股票发行 3,420,000.00 股，其中限售 0 股，不予限售 3,420,000.00 股，上述股票于 2017 年 1 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并转让。

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	张志江	31,680,000	-	31,680,000	76.87%	23,760,000	7,920,000
2	东莞市恒鼎投资合伙企业（有限合伙）	3,779,400	-	3,779,400	9.17%	-	3,779,400
3	东莞市富腾投资合伙企业（有限合伙）	2,014,400	-	2,014,400	4.89%	1,342,934	671,466
4	东莞市叁道资本管理有限公司-绿通科技新三板私募投资基金	-	1,836,000	1,836,000	4.45%	-	1,836,000
5	陈乙玲	-	420,000	420,000	1.02%	-	420,000
6	骆笑英	320,000	-	320,000	0.78%	-	320,000
7	何志钊	-	300,000	300,000	0.73%	-	300,000
8	王晓东	-	240,000	240,000	0.58%	-	240,000
9	袁永谦	-	200,000	200,000	0.49%	-	200,000

10	王万德	-	150,000	150,000	0.36%	-	150,000
合计		37,793,800	3,146,000	40,939,800	99.34%	25,102,934	15,836,866

前十名股东间相互关系说明：

张志江与骆笑英为夫妻关系，张志江系东莞市富腾投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，骆笑英系东莞市恒鼎投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司成立至今，张志江均持有 70% 及以上的股份，为公司的控股股东。

张志江：董事长兼总经理，男，1973 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992 年 8 月至 1998 年 8 月就职于东莞市兴隆配送中心任总经理；1998 年 9 月至 2004 年 2 月就职于东莞市金翔电器设备有限公司任总经理；2004 年 5 月至 2016 年 3 月任有限公司董事长兼总经理，2016 年 3 月至今任股份公司董事长兼总经理。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司成立至今，张志江一直担任公司董事长兼总经理，在股东大会、董事会及经营管理层决策过程中能起到主导作用，对公司形成实质控制，为本公司实际控制人。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的实际控制人未发生变化。

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
张志江	董事长、总经理	男	44	本科	2016年3月-2019年3月	是
袁德安	董事、副总经理	男	45	本科	2016年3月-2019年3月	是
李福庆	董事、副总经理	男	50	大专	2016年3月-2019年3月	是
彭丽君	董事、财务总监、 董事会秘书	女	41	本科	2016年3月-2019年3月	是
宋江波	董事、副总经理	男	35	本科	2016年3月-2019年3月	是
王小林	监事会主席	男	34	本科	2016年3月-2019年3月	是
王强	监事	男	37	研究生	2016年3月-2019年3月	是
高丽芳	职工代表监事	女	30	初中	2016年3月-2019年3月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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
张志江	董事长、总经理	31,680,000	-	31,680,000	76.87%	-
合计	-	31,680,000	-	31,680,000	76.87%	-

注：张志江先生分别于2017年7月18日、2017年7月21日转让其持有的公司股份1,320,000股、480,000股合计1,800,000股，截止本报告披露日，张志江先生持有公司普通股数29,880,000股，持股比例为72.50%。

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	264	281

核心员工变动情况:

报告期内公司核心技术人员未发生变化，公司无由公司董事会提名，经股东大会审议核准的核心员工。

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	无
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	-

二、财务报表

(一) 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	五、1	14,741,005.72	38,180,748.83
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	五、2	25,356,199.95	25,703,968.41
预付款项	五、3	4,150,861.24	3,619,203.39
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	五、4	207,230.00	207,230.00
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	2,596,359.38	1,976,314.76
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	53,452,631.78	53,478,766.65
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	五、7	2,811,566.38	1,979,392.31
流动资产合计	-	103,315,854.45	125,145,624.35
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	五、8	107,382,030.70	107,326,392.86
在建工程	五、9	25,850,617.75	24,995,262.29
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	五、10	9,773,578.93	9,880,343.71
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、11	344,503.94	314,413.01
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	143,350,731.32	142,516,411.87
资产总计	-	246,666,585.77	267,662,036.22
流动负债：	-		
短期借款	五、12	75,000,000.00	103,960,000.00
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	-	-	-
应付账款	五、13	43,448,143.90	53,120,127.61
预收款项	五、14	8,849,325.19	5,063,867.22
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、15	1,224,424.49	1,625,273.97
应交税费	五、16	1,176,076.03	1,453,538.65
应付利息	五、17	74,765.91	185,149.39
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、18	2,393,164.22	2,601,463.90
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
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	-	-	-
流动负债合计	-	132,165,899.74	168,009,420.74
非流动负债：	-		
长期借款	五、19	8,426,581.91	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	8,426,581.91	-
负债合计	-	140,592,481.65	168,009,420.74
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、20	41,213,800.00	41,213,800.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、21	43,709,492.25	43,709,492.25
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、22	2,115,081.18	1,472,932.32
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23	19,035,730.69	13,256,390.91
归属于母公司所有者权益合计		106,074,104.12	99,652,615.48
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	106,074,104.12	99,652,615.48
负债和所有者权益总计	-	246,666,585.77	267,662,036.22

法定代表人：张志江

主管会计工作负责人：彭丽君

会计机构负责人：叶银发

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	101,593,379.68	80,055,975.66
其中：营业收入	五、24	101,593,379.68	80,055,975.66
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-

手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	93,959,282.87	72,907,564.06
其中：营业成本	五、24	73,973,859.40	53,637,842.86
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、25	469,734.61	255,946.52
销售费用	五、26	9,253,068.16	6,328,812.61
管理费用	五、27	7,215,409.56	9,830,460.58
财务费用	五、28	2,846,604.90	2,771,546.35
资产减值损失	五、29	200,606.24	82,955.14
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	7,634,096.81	7,148,411.60
加：营业外收入	五、30	4,284.00	19,569.79
其中：非流动资产处置利得	-	-	19,569.79
减：营业外支出	五、31	83,667.12	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	7,554,713.69	7,167,981.39
减：所得税费用	五、32	1,133,225.05	1,116,593.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,421,488.64	6,051,388.10
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	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
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	-	6,421,488.64	6,051,388.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,421,488.64	6,051,388.10
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	-	0.16	0.16
（二）稀释每股收益	-	0.16	0.16

法定代表人：张志江

主管会计工作负责人：彭丽君

会计机构负责人：叶银发

（三）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	-	114,637,623.74	83,966,579.00
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	-	1,176,104.26	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	807,278.13	386,075.05
经营活动现金流入小计	-	116,621,006.13	84,352,654.05
购买商品、接受劳务支付的现金	-	89,381,915.70	45,693,066.85
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	-	10,955,679.09	7,603,216.09
支付的各项税费	-	2,667,877.81	887,673.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	7,905,325.84	7,435,188.72
经营活动现金流出小计	-	110,910,798.44	61,619,144.92
经营活动产生的现金流量净额	-	5,710,207.69	22,733,509.13
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	-	-	19,569.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	19,569.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,540,635.24	31,699,558.58
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	-	4,540,635.24	31,699,558.58
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,540,635.24	-31,679,988.79
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	-	31,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	31,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	52,566,198.40	33,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,043,117.16	3,241,932.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	55,609,315.56	36,861,932.64
筹资活动产生的现金流量净额	-	-24,609,315.56	3,138,067.36
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	-	-23,439,743.11	-5,808,412.30
加：期初现金及现金等价物余额	-	38,180,748.83	8,550,645.10
六、期末现金及现金等价物余额	-	14,741,005.72	2,742,232.80

法定代表人：张志江

主管会计工作负责人：彭丽君

会计机构负责人：叶银发

.....分页符.....

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、企业的基本情况

(一) 东莞市绿通高尔夫观光车有限公司(以下简称“公司”)于2004年5月11日经东莞市工商行政管理局批准,由张志江和何荣浩共同出资组建的有限责任公司,住所地东莞市洪梅镇河西工业区,注册资本人民币80.00万元,其中张志江以货币出资64.00万元,占注册资本的80.00%;何荣浩以货币出资16.00万元,占注册资本的20.00%。经过历次增资,截至2017年6月30日的注册资本人民币4,121.38万元。

(二) 公司所处行业性质为制造业,主要研发、生产和销售新能源低速电动车。

(三) 财务报告经本公司董事会批准,于2017年8月11日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础:本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营:本公司综合评价目前可获取的信息,自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素,本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日、2017 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2016 年 1-6 月、2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	按账龄划分
组合 2	关联方往来款
按组合计提坏账准备的计提方法	

组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
办公设备	5	5	19.00
运输设备	5-10	5	9.5-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十一) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款

部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十二) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资

产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十四) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十七) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入确认的具体方法：公司对于产品已经发出，取得客户验收或签收时，确认收入并结转相关成本。

(十八) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件

中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，本次会计政策变更未对申报财务报表产生影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税商品在流转过程中产生的增值额	17%
增值税退税	免抵退出口货物劳务计税金额	17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠

2014 年 10 月 9 日，本公司被评定为高新技术企业（证书编号 GF201444000348），有效期三年。根据《企业所得税法》的相关规定，国家对需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，本公司自 2014 至 2016 年度按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指 2017 年 06 月 30 日，“期初”系指 2016 年 12 月 31 日，“本期”系指 2017 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日，“上期”系指 2016 年 01 月 01 日至 2016 年 06 月 30 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

类别	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
现金	8,773.42	14,850.46
银行存款	14,732,232.30	27,565,898.37
其他货币资金	-	10,600,000.00
合计	14,741,005.72	38,180,748.83

注：其他货币资金为银行定期存单，期限为1年，2017年1月到期后未续期，主要为短期借款设定质押。除其他货币资金外，公司现金与银行存款均未使用受限。

2、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2017 年 6 月 30 日			
	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	27,234,607.37	100.00	1,878,407.42	6.90
组合 1：按账龄划分	27,234,607.37	100.00	1,878,407.42	6.90
组合 2：关联方往来款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	27,234,607.37	100.00	1,878,407.42	6.90

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日			
	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应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	27,498,306.69	100.00	1,794,338.28	6.53
组合 1：按账龄划分	27,498,306.69	100.00	1,794,338.28	6.53
组合 2：关联方往来款	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	27,498,306.69	100.00	1,794,338.28	6.53

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	24,006,779.70	5	1,200,338.99	24,258,183.57	5	1,212,909.17
1至2年	2,574,798.35	10	257,479.84	2,473,867.12	10	247,386.71
2至3年	158,065.32	30	47,419.60	245,428.00	30	73,628.40
3至4年	243,590.00	50	121,795.00	520,828.00	50	260,414.00
4年以上	251,374.00	100	251,374.00	-	-	-
合计	27,234,607.37	-	1,878,407.42	27,498,306.69	-	1,794,338.28

(3) 应收账款金额前五名情况

2017年6月30日				
往来单位	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	与本公司关系
First international (阿联酋)	1,501,859.60	1年以内	5.51	非关联方
大连石城蓝天旅游服务有限公司	1,200,000.00	1年以内	4.41	非关联方
云南捷泰电动车销售有限公司	1,157,950.40	1年以内	4.25	非关联方
青岛万达东方影都投资有限公司	1,066,900.00	1-2年	3.92	非关联方
广州恒大材料设备有限公司	1,052,289.32	1年以内	3.86	非关联方
合计	5,978,999.32	-	21.95	-

(4) 截至2017年6月30日, 公司中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示的情况

账龄	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,150,861.24	100.00	3,619,203.39	100.00
1至2年	-	-	-	-
合计	4,150,861.24	100.00	3,619,203.39	100.00

(2) 预付账款金额前五名情况

2017年6月30日				
往来单位	金额	账龄	占总额比例(%)	与本公司关系
深圳前海楠焯供应链管理有限公司	1,138,799.51	1年以内	27.44	非关联方

深圳市中技佳工业设备有限公司	588,974.00	1 年以内	14.19	非关联方
佛山市云端商贸有限公司	557,677.50	1 年以内	13.44	非关联方
深圳市捷岛国际货运代理有限公司	469,937.00	1 年以内	11.32	非关联方
深圳市康士柏实业有限公司	152,190.00	1 年以内	3.67	非关联方
合计	2,907,578.01	-	70.05	-

4、应收利息

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
银行定期存单利息	207,230.00	207,230.00
合计	207,230.00	207,230.00

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2017 年 6 月 30 日			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,836,278.84	100.00	239,919.46	8.46
组合 1：按账龄划分	2,836,278.84	100.00	239,919.46	8.46
组合 2：关联方往来款				
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	2,836,278.84	100.00	239,919.46	8.46

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,099,697.12	100.00	123,382.36	5.88
组合 1：按账龄划分	2,099,697.12	100.00	123,382.36	5.88
组合 2：关联方往来款				
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	2,099,697.12	100.00	123,382.36	5.88

(2) 其他应收款按账龄列示的情况

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,106,168.47	5	105,308.42	1,763,747.12	5	88,187.36
1至2年	422,110.37	10	42,211.04	327,950.00	10	32,795.00
2至3年	308,000.00	30	92,400.00	8,000.00	30	2,400.00
合计	2,836,278.84	-	239,919.46	2,099,697.12	-	123,382.36

(3) 其他应收款金额前五名情况

2017年6月30日					
单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
东莞市城乡与住房建设局	保证金	非关联方	310,000.00	1-2年	10.93
广东电网有限责任公司东莞供电局	保证金	非关联方	285,000.00	1年以内	10.05
广州凯第展览服务有限公司	往来款	非关联方	275,430.00	1年以内	9.71
百度(中国)有限公司东莞分公司	往来款	非关联方	132,281.00	1年以内	4.66
东莞市洪梅镇城镇规划建设局	保证金	非关联方	118,110.37	1年以内	4.16
合计	-	-	1,120,821.37	-	39.52

(4) 截至2017年6月30日, 公司中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

单位: 元

存货种类	2017年6月30日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	占比(%)
原材料	24,067,410.97	147,062.56	23,920,348.41	44.75
库存商品	10,553,512.12	31,303.52	10,522,208.60	19.69
发出商品	1,586,116.78	-	1,586,116.78	2.97
委外加工物资	4,073,834.48	-	4,073,834.48	7.62
在产品	13,350,123.51	-	13,350,123.51	24.98
合计	53,630,997.86	178,366.08	53,452,631.78	100.00

(续)

存货种类	2016年12月31日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	占比(%)
原材料	28,603,340.21	147,062.56	28,456,277.65	53.21

库存商品	9,933,621.39	31,303.52	9,902,317.87	18.52
发出商品	7,223,016.09		7,223,016.09	13.51
委外加工物资	5,590,984.15		5,590,984.15	10.45
在产品	2,306,170.89		2,306,170.89	4.31
合计	53,657,132.73	178,366.08	53,478,766.65	100.00

7、其他流动资产

单位：元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
待抵扣进项税	2,811,566.38	1,979,392.31
合计	2,811,566.38	1,979,392.31

8、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1.2016年12月31日	102,148,942.54	21,398,060.44	2,019,385.35	1,040,026.91	126,606,415.24
2.本期增加金额	-	3,190,523.41	446,206.37	48,550.00	3,685,279.78
（1）购置	-	3,190,523.41	446,206.37	48,550.00	3,685,279.78
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）报废	-	-	-	-	-
（2）处置	-	-	-	-	-
4.2017年6月30日	102,148,942.54	24,588,583.85	2,465,591.72	1,088,576.91	130,291,695.02
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1.2016年12月31日	13,367,024.55	4,379,026.74	783,098.47	750,872.62	19,280,022.38
2.本期增加金额	2,399,002.40	1,082,944.35	108,579.54	39,115.65	3,629,641.94
（1）计提	2,399,002.40	1,082,944.35	108,579.54	39,115.65	3,629,641.94
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）报废	-	-	-	-	-
（2）处置	-	-	-	-	-
4.2017年6月30日	15,766,026.95	5,461,971.09	891,678.01	789,988.27	22,909,664.32
四、2017年6月30日账面价值	86,382,915.59	19,126,612.76	1,573,913.71	298,588.64	107,382,030.70

截至2017年6月30日，公司除房屋及建筑物用于抵押贷款外，其他固定资产均未用于抵押、质押。

9、在建工程

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房 6-7#	25,850,617.75	-	25,850,617.75	24,995,262.29	-	24,995,262.29
合计	25,850,617.75	-	25,850,617.75	24,995,262.29	-	24,995,262.29

重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	期末数	工程投入占预算 比例(%)	工程进度 (%)	资金 来源
厂房 6-7#	27,377,374.00	24,995,262.29	855,355.46	-	25,850,617.75	94.42	94.42	其他
合计	27,377,374.00	24,995,262.29	855,355.46	-	25,850,617.75	-	-	-

10、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2016年12月31日	10,952,171.09	210,580.00	11,162,751.09
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2017年6月30日	10,952,171.09	210,580.00	11,162,751.09
二、累计摊销			
1. 2016年12月31日	1,202,913.54	79,493.84	1,282,407.38
2. 本期增加金额	99,482.22	7,282.56	106,764.78
(1) 计提	99,482.22	7,282.56	106,764.78
3. 2017年6月30日	1,302,395.76	86,776.40	1,389,172.16
三、2017年6月30日账面价值	9,649,775.33	123,803.60	9,773,578.93

11、递延所得税资产

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异
坏账准备	344,503.94	2,296,692.96	314,413.01	2,096,086.72
小计	344,503.94	2,296,692.96	314,413.01	2,096,086.72

12、短期借款

借款条件	2017年6月30日	2016年12月31日
保证、抵押借款	65,000,000.00	58,000,000.00
保证、质押借款	10,000,000.00	21,960,000.00
保证借款	-	24,000,000.00
合计	75,000,000.00	103,960,000.00

13、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示的情况

账龄	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	43,448,143.90	100.00	52,885,527.61	99.56
1-2年	-	-	234,600.00	0.44
合计	43,448,143.90	100.00	53,120,127.61	99.56

(2) 应付账款金额前五名情况

2017年6月30日				
往来单位	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	与本公司关系
东莞市腾飞建筑工程有限公司	10,698,050.00	1年以内	24.62	非关联方
山东圣阳电源股份有限公司	4,127,394.00	1年以内	9.50	非关联方
淄博火炬能源有限责任公司	3,120,012.00	1年以内	7.18	非关联方
东莞市零越传动科技有限公司	3,003,192.54	1年以内	6.91	非关联方
浙江省台州市华盛塑胶有限公司	2,089,337.27	1年以内	4.81	非关联方
合计	23,037,985.81	-	53.02	-

14、预收账款

(1) 预收账款按账龄列示的情况

账龄	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	8,835,625.19	99.85	5,063,867.22	100.00
1至2年	13,700.00	0.15	-	-
合计	8,849,325.19	100.00	5,063,867.22	100.00

(2) 预收账款金额前五名情况

2017年6月30日				
往来单位	金额	账龄	占总额比例(%)	款项性质
TUNG LAM TRADE SERVICES AND PRODUCTION COMPANY.,LTD (越南)	1,331,246.47	1年以内	15.04	货款
VOLTECO PTE. LTD. (俄罗斯)	1,236,286.68	1年以内	13.97	货款
Aria Khodro Simay Sabz Co., (伊朗)	412,788.00	1年以内	4.66	货款
绿友机械集团股份有限公司	365,206.00	1年以内	4.13	货款
Ngo Nhut Tan Co., Ltd(越南)	344,472.60	1年以内	3.89	货款
合计	3,689,999.75		41.70	

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
一、短期薪酬	1,625,273.97	9,805,051.99	10,205,901.47	1,224,424.49
二、离职后福利-设定提存计划	-	749,777.62	749,777.62	-
合计	1,625,273.97	10,554,829.61	10,955,679.09	1,224,424.49

(2) 短期职工薪酬情况

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,625,273.97	8,696,608.82	9,097,458.30	1,224,424.49
2.职工福利费	-	705,180.70	705,180.70	-
3.社会保险费	-	199,303.53	199,303.53	-
其中：医疗保险费	-	127,677.75	127,677.75	-
工伤保险费	-	47,520.00	47,520.00	-
生育保险费	-	24,105.78	24,105.78	-
4.住房公积金	-	105,726.00	105,726.00	-
5.工会经费和职工教育经费	-	98,232.94	98,232.94	-
合计	1,625,273.97	9,805,051.99	10,205,901.47	1,224,424.49

(3) 设定提存计划情况

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
1.基本养老保险	-	713,094.82	713,094.82	-
2.失业保险费	-	36,682.80	36,682.80	-
合计	-	749,777.62	749,777.62	-

16、应交税费

税种	2017年6月30日	2016年12月31日
企业所得税	856,338.60	1,145,445.02
增值税	170,209.82	196,851.39
个人所得税	127,450.65	82,471.65
城市维护建设税	6,901.03	11,022.29
教育费附加	4,140.62	6,613.38
地方教育费附加	2,760.41	4,408.92
印花税	8,274.90	6,726.00
合计	1,176,076.03	1,453,538.65

17、应付利息

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
借款利息	74,765.91	185,149.39
合计	74,765.91	185,149.39

18、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示的情况

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	1,295,314.22	2,601,463.90
1至2年	1,097,850.00	-
合计	2,393,164.22	2,601,463.90

(2) 其他应付款金额前五名情况

2017年6月30日				
往来单位	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	欠款性质及原因
上海诚泰船务有限公司东莞分公司	315,422.96	1年以内	13.18	运费
东莞市卓晟物流有限公司	308,170.00	1年以内	12.88	运费
上海强睦物流有限公司	151,800.00	1年以内	6.34	运费
云南捷泰电动车销售有限公司	150,000.00	1-2年	6.27	保证金
东莞市星航国际货运代理有限公司	91,972.00	1年以内	3.84	运费
合计	1,017,364.96		42.51	-

19、长期借款

借款条件	2017年6月30日	2016年12月31日
保证、抵押借款	8,426,581.91	-
合计	8,426,581.91	-

20、股本

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本	41,213,800.00	-	-	41,213,800.00
合计	41,213,800.00	-	-	41,213,800.00

21、资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	43,709,492.25	-	-	43,709,492.25
合计	43,709,492.25	-	-	43,709,492.25

22、盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,472,932.32	642,1488.86	-	2,115,081.18
合计	1,472,932.32	642,1488.86	-	2,115,081.18

23、未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	13,256,390.91	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后期初未分配利润	13,256,390.91	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,421,488.64	
减：提取法定盈余公积	642,1488.86	10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	19,035,730.69	

24、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	94,784,766.33	70,277,635.46	75,183,551.94	50,932,707.19
A 型电动车系列	38,067,078.14	26,345,033.08	23,826,405.04	15,788,950.73
S 型电动车系列	24,548,567.32	19,320,840.24	18,064,169.39	12,482,872.41
老爷电动车系列	7,781,961.62	5,861,878.99	10,236,474.70	6,810,384.26
警用电动车系列	11,185,531.28	9,159,590.78	12,314,161.40	8,114,958.30
货用电动车系列	7,545,991.21	5,085,802.46	5,392,574.44	3,375,771.78
其他电动车型系列	5,655,636.76	4,504,489.91	5,349,766.97	4,359,769.71
二、其他业务小计	6,808,613.35	3,696,223.94	4,872,423.72	2,705,135.67
电动车配件	6,632,103.96	3,696,223.94	4,431,630.56	2,705,135.67
电动车租赁	45,256.42	-	440,793.16	-
废料收入	131,252.97	-		
合计	101,593,379.68	73,973,859.40	80,055,975.66	53,637,842.86

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	217,818.84	115,211.44
教育费附加	130,691.30	80,208.24
地方教育费附加	87,127.52	60,526.84

其他税费	34,096.95	-
合计	469,734.61	255,946.52

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,319,474.34	2,031,244.83
运输费	3,037,077.85	1,971,328.11
广告宣传费	1,213,047.66	1,208,300.95
售后服务费	908,158.94	-
保险费	-	6,664.77
差旅费	523,742.68	742,280.80
业务招待费	49,270.20	99,773.60
办公费	246,666.38	269,219.55
报关费	559,463.91	-
包装费	298,489.50	-
其他	97,676.70	-
合计	9,253,068.16	6,328,812.61

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,488,474.43	2,597,692.43
研发费用	2,467,359.09	3,005,500.45
折旧与摊销	435,462.65	714,006.38
办公费	116,618.12	329,648.27
中介费	633,261.46	600,000.00
税费	-	118,484.81
差旅费	143,840.60	265,548.80
服务费	-	360,000.00
水电费	130,550.83	152,317.44
保险费	16,054.76	896,335.58
业务招待费	59,886.50	85,689.60
其他	723,901.12	705,236.82
合计	7,215,409.56	9,830,460.58

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,043,117.16	3,241,932.64
减：利息收入	251,874.13	366,505.26
手续费支出	96,760.16	135,594.95
汇兑损益	-41,398.29	-239,475.98
合计	2,846,604.90	2,771,546.35

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	200,606.24	82,955.14
合计	200,606.24	82,955.14

30、营业外收入

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-	-	19,569.79	19,569.79
其他	4,284.00	4,284.00	-	-
合计	4,284.00	4,284.00	19,569.79	19,569.79

31、营业外支出

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	79,000.00	79,000.00	-	-
违约金	4,667.12	4,667.12	-	-
合计	83,667.12	83,667.12	-	-

32、所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,103,134.12	1,075,197.21
递延所得税费用	30,090.93	12,443.27
其他	-	28,952.81
合计	1,133,225.05	1,116,593.29

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	7,554,713.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,133,207.05
适用不同税率的影响	-
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	18.00
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	
所得税费用	1,133,225.05

33、现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	807,278.13	386,075.05
其中：往来款	-	-
押金、保证金	555,404.00	19,569.79
利息收入	251,874.13	366,505.26
政府补助	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	7,905,325.84	7,535,171.18
其中：往来款	200,000.00	502,686.84
押金、保证金	507,900.00	179,602.82
销售费用	5,276,552.29	3,994,025.25
管理费用	1,824,113.39	2,723,261.32
财务费用	96,760.16	135,594.95

34、现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	6,421,488.64	6,051,388.10
加：资产减值准备	200,606.24	82,955.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,629,641.94	3,187,576.53
无形资产摊销	106,764.78	106,764.79
长期待摊费用摊销	-	244,601.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-19,569.79
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）	3,043,117.16	3,241,932.64
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）	-30,090.93	-12,443.27
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）	26,134.87	-14,181,682.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-803,934.01	-9,750,751.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,883,521.00	33,782,737.74
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	5,710,207.69	22,733,509.13
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况	-	-

现金的期末余额	14,741,005.72	2,742,232.80
减：现金的期初余额	38,180,748.83	8,550,645.10
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	-23,439,743.11	-5,808,412.30

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,741,005.72	38,180,748.83
其中：库存现金	8,773.42	14,850.46
可随时用于支付的银行存款	14,732,232.30	27,565,898.37
即将到期的银行定期存单	-	10,600,000.00
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	14,741,005.72	38,180,748.83

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控制人

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
张志江	76.87	76.87

(二) 本企业的其他关联方情况

序号	关联方名称（姓名）	与本公司关系
1	骆笑英	持有公司 0.78% 股份的股东，实际控制人的配偶
2	东莞市恒鼎投资合伙企业（有限合伙）	持股比例 9.17% 股份的股东
3	东莞市富腾投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 4.89% 股份的股东
4	东莞市金磊农业有限公司	同一控制下的关联方
5	东莞市本通贸易有限公司	同一控制下的关联方
6	广东鸿盈实业投资有限公司	实际控制人参股企业
7	张振羽	公司实际控制人之兄
8	张志成	公司实际控制人之兄
9	张浚彭	公司实际控制人之子
10	张丽芬	公司实际控制人之嫂
11	袁德安	公司董事，高级管理人员
12	李福庆	公司董事，高级管理人员
13	彭丽君	公司董事，高级管理人员
14	宋江波	公司董事，高级管理人员

15	王小林	公司监事
16	王强	公司监事
17	高丽芳	公司监事

(三) 关联交易情况

1、 关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张志江、骆笑英	本公司	30,000,000.00	2012年4月19日	2020年4月18日	否
张志成	本公司	30,000,000.00	2012年4月19日	2020年4月18日	否
骆笑英、张浚澎	本公司	16,000,000.00	2012年4月19日	2020年4月18日	否
骆笑英	本公司	2,531,600.00	2016年8月5日	2017年8月4日	否
东莞市本通贸易有限公司	本公司	18,000,000.00	2012年12月13日	2017年12月12日	否
张志江、骆笑英、张志成、张丽芬	本公司	20,000,000.00	2012年1月17日	2017年1月16日	是
张志江	本公司	14,400,000.00	2014年9月19日	2017年9月18日	否
东莞市本通贸易有限公司、张志江、骆笑英	本公司	6,000,000.00	2016年11月24日	2017年11月23日	否
张志江、骆笑英	本公司	40,000,000.00	2014年2月11日	2019年1月19日	否
张志江、骆笑英	本公司	20,000,000.00	2016年1月11日	2021年1月10日	否
东莞市金磊农业有限公司	本公司	20,000,000.00	2016年1月11日	2021年1月10日	否
东莞市金磊农业有限公司	本公司	80,000,000.00	2014年1月20日	2019年1月19日	否
张志江、骆笑英	本公司	30,000,000.00	2017年1月5日	2023年1月4日	否
张志江、骆笑英	本公司	20,000,000.00	2017年3月1日	2019年1月19日	否

2、 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,317,429.80	708,089.96
合计	1,317,429.80	708,089.96

(四) 关联方应收应付款项

科目名称	关联方	2017年6月30日	性质
其他应付款	王强	28,500.00	代垫房租款未报销

七、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

公司没有需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

本期无需要披露的资产负债表日后事项

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	五、30
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,383.12	-
3. 所得税影响额	11,907.47	-
合计	-67,475.65	-

(二) 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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	6.24	9.59	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.31	9.57	0.16	0.16

广东绿通新能源电动车科技股份有限公司

2017年8月11日