

证券代码：834647

证券简称：若羽臣

主办券商：广发证券

## 广州若羽臣科技股份有限公司 2015 年年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

广州若羽臣科技股份有限公司（以下简称“公司”或“若羽臣”）董事会于 2016 年 3 月 31 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上发布了《若羽臣：2015 年年度报告》（公告编号：2016-003），于 2016 年 4 月 26 日发布了《关于 2015 年年度报告的更正公告》（公告编号：2016-009）和更正后的《若羽臣：2015 年年度报告》。

2017 年 4 月 11 日，公司召开第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第六次会议，审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，涉及股份支付调整、人工费用重分类调整两个前期会计差错更正事项，公司对《若羽臣：2015 年年度报告》进行了更正，并发布了《关于 2015 年年度报告的更正公告》（公告编号：2017-026）和更正后的《若羽臣：2015 年年度报告》。

2017 年 8 月 21 日，公司召开第一届董事会第十七次会议及第一届监事会第九次会议，审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，新增代运营收入确认差错调整、跨期返利调整、代垫费用差错调整等前期会计差错更正事项。基于此，公司对 2015 年年度报告进一步更正，具体内容如下：

### 一、“第三节 会计数据和财务指标摘要/一、盈利能力”

更正前：

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	190,046,888.58	112,230,016.44	69.34%
毛利率	48.41%	44.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,525,371.10	4,362,760.72	72.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的	10,139,392.97	4,908,484.40	106.57%

净利润			
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）	9.49%	274.43%	-
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）	12.85%	460.85%	-
基本每股收益	0.11	2.62	-95.80%

## 更正后：

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	186,579,727.60	112,230,016.44	66.25%
毛利率	47.44%	43.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,887,925.12	3,452,023.83	41.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,501,946.99	3,997,747.51	87.65%
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）	6.37%	395.84%	-
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）	9.82%	1,150.72%	-
基本每股收益	0.07	-	-

## 二、“第三节 会计数据和财务指标摘要/二、偿债能力”

## 更正前：

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	168,837,542.29	50,841,022.80	232.09%
负债总计	29,727,558.59	38,736,558.63	-23.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	133,884,835.27	12,104,464.17	1,006.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.79	1.21	47.93%
资产负债率	17.61%	75.37%	-
流动比率	5.40	1.18	-
利息保障倍数	-	-	-

## 更正后：

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	167,828,699.94	49,276,969.90	240.58%
负债总计	32,529,201.90	38,345,545.41	-15.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	130,074,349.61	10,931,424.49	1089.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.09	58.72%
资产负债率	19.38%	77.82%	-58.44%
流动比率	4.90	1.15	326.09%
利息保障倍数	-	-	-

## 三、“第三节 会计数据和财务指标摘要/三、营运情况”

更正前：

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-49,787,869.29	-19,366,792.12	-
应收账款周转率	9.86	23.12	-
存货周转率	2.50	4.28	-

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-49,787,869.29	-19,366,792.12	-
应收账款周转率	<b>9.53</b>	23.12	-
存货周转率	<b>2.53</b>	<b>4.67</b>	-

## 四、“第三节 会计数据和财务指标摘要/四、成长情况”

更正前：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	232.09%	202.90%	-
营业收入增长率	69.34%	222.56%	-
净利润增长率	79.94%	-(注)	-

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	<b>240.58%</b>	<b>193.58%</b>	-
营业收入增长率	<b>66.25%</b>	222.56%	-
净利润增长率	<b>51.01%</b>	-(注)	-

## 五、“第三节 会计数据和财务指标摘要/七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况”

更正前：

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

更正后：

科目	本年期末（本年同期）		上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合并财务报表：				
应收账款	29,789,605.72	30,406,420.95	-	-
预付账款	-	-	-	-
存货	55,727,867.22	53,497,565.42	25,731,875.15	24,167,822.25
其他流动资产	17,428,437.67	18,024,965.90	-	-
递延所得税资产	656,928.65	665,044.64	-	-
应付账款	18,220,148.91	21,687,309.89	-	-
应交税费	2,639,720.00	1,974,202.33	6,045,222.01	5,654,208.79
盈余公积	-	-	210,404.68	93,100.71
未分配利润	-392,065.95	-4,202,551.61	884,059.49	-171,676.22
归属于母公司所有者权益合计	133,884,835.27	130,074,349.61	12,104,464.17	10,931,424.49
营业收入	190,046,888.58	186,579,727.60	-	-
营业成本	98,047,418.05	98,064,387.76	62,147,930.67	63,362,246.52
销售费用	-	-	-	-
资产减值损失	1,588,940.56	1,621,404.52	-	-
所得税费用	4,672,094.96	3,792,946.29	1,712,931.46	1,409,352.50
母公司财务报表：				
应收账款	48,947,211.50	49,564,026.73	-	-
预付账款	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
存货	48,164,013.47	45,933,711.67	24,807,752.09	23,243,699.19
其他流动资产	17,110,684.72	17,707,212.95	-	-
递延所得税资产	471,859.57	479,975.56	-	-
应付账款	28,491,758.58	31,958,919.56	-	-
应交税费	802,739.46	137,221.79	6,039,493.88	5,648,480.66
盈余公积	-	-	210,404.68	93,100.71
未分配利润	-3,440,329.26	-7,250,814.92	1,893,642.16	837,906.45
营业收入	184,088,553.15	180,621,392.17	-	-
营业成本	106,325,546.68	106,342,516.39	62,291,819.04	63,506,134.89
销售费用	-	-	-	-
资产减值损失	1,274,545.89	1,307,009.85	-	-
投资收益	-	-	-	-
所得税费用	3,145,971.66	2,266,822.99	2,028,040.43	1,724,461.47

六、“第四节 管理层讨论与分析/一、经营分析/（二）报告期内经营情况回顾  
/1、主营业务分析/（1）利润构成”

更正前：

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	190,046,888.58	69.34%	-	112,230,016.44	222.56%	-
营业成本	98,047,418.05	57.76%	51.59%	62,147,930.67	96.06%	55.38%
毛利率	48.41%	-	-	44.62%	-	-
管理费用	31,516,622.48	113.89%	16.58%	14,735,166.54	502.34%	13.13%
销售费用	48,961,538.68	72.45%	25.76%	28,391,679.93	583.81%	25.30%
财务费用	208,852.52	-	0.11%	-7,775.15	75.87%	-0.01%
营业利润	9,980,382.04	66.05%	5.25%	6,010,287.45	-265.26%	5.36%
资产减值损失	1,588,940.56	266.63%	0.84%	433,387.31	379.06%	0.39%
营业外收入	2,654,297.14	3,636.48%	1.40%	71,037.44	101.84%	0.06%
营业外支出	112,064.69	1,889.53%	0.06%	5,632.71	1,113.32%	0.01%
净利润	7,850,519.53	79.94%	4.13%	4,362,760.72	-253.96%	3.89%

## 项目重大变动原因：

- 1、本年营业收入较上年增长 69.34%，主要原因为，在报告期内公司增加代运营品牌 15 个合生元、素加、阿咖邦、满趣健、阿美达、FREDS、U-ZA、B.BOX、RHOTO、思亲肤、Difrax、THINK BABY、爱姬玛琳、HOLIKA、Trumpette，将运营与品牌策划联动，配合公司完善的销售渠道和售后服务使公司知名度逐年提升，所以公司营业收入保持较快增长。
- 2、本年营业成本较上年增长 57.76%，主要系营业收入增长所致，与营业收入变动比例基本一致。
- 3、本年管理费用较上年增长 113.89%，主要系营业收入增长导致公司各项管理成本增加。公司将核心管理人员受让公司股份价格低于公允价值的部分确认为股权激励费用，增加管理费用 526.50 万元。扣除股份支付的影响，管理费用变动比例与营业收入变动比例基本一致。
- 4、本年销售费用较上年增长 72.45%，主要系营业收入增长导致各项销售费用如销售人员数量和薪酬上升所致，与营业收入变动比例基本一致。
- 5、本年财务费用变较大，主要系公司业务增加，跨境业务的开展，银行手续费增加导致。
- 6、本年营业利润较上年增加 66.05%，主要系公司收入增长较快，同时公司较为有效的控制住了成本费用，致使公司营业利润增长幅度大于营业收入增长幅度。
- 7、本年资产减值损失较上年增加 266.63%，主要系根据公司应收款项坏账准备计提方法，对于以账龄为信用风险组合的应收款项，公司对账龄在 1 年以内的应收款项计提 5% 坏账。公司所有应收款项账龄均在 1 年以内，对此需按照 5% 计提坏账。本年公司应收款项金额随着收入增长而增加，因此资产减值损失亦相应增加。
- 8、本年营业外收入较上年增长 3636.48%，主要系收到政府补贴（广州市电子商务企业及黄埔区场地补贴）2,178,202.00，罚款收入（物流公司考核及索赔收入）464,161.08。
- 9、本年营业外支出较上年增长 1889.53%，主要系公司成立爱心基金，为困难员工捐赠导致。

## 更正后：

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	<b>186,579,727.60</b>	<b>66.25%</b>	-	112,230,016.44	222.56%	-
营业成本	<b>98,064,387.76</b>	<b>54.77%</b>	<b>52.56%</b>	<b>63,362,246.52</b>	<b>99.90%</b>	<b>56.46%</b>
毛利率	<b>47.44%</b>	-	-	<b>43.54%</b>	-	-
管理费用	31,516,622.48	113.89%	<b>16.89%</b>	14,735,166.54	502.34%	13.13%
销售费用	48,961,538.68	72.45%	<b>26.24%</b>	28,391,679.93	583.81%	25.30%
财务费用	208,852.52	-	0.11%	-7,775.15	75.87%	-0.01%
营业利润	<b>6,463,787.39</b>	<b>34.78%</b>	<b>3.46%</b>	<b>4,795,971.60</b>	<b>-231.87%</b>	<b>4.27%</b>
资产减值损失	<b>1,621,404.52</b>	<b>274.12%</b>	<b>0.87%</b>	433,387.31	379.06%	0.39%
营业外收入	2,654,297.14	3,636.48%	<b>1.42%</b>	71,037.44	101.84%	0.06%
营业外支出	112,064.69	1,889.53%	0.06%	5,632.71	1,113.32%	0.01%
净利润	<b>5,213,073.55</b>	<b>51.01%</b>	<b>2.79%</b>	<b>3,452,023.83</b>	<b>-221.82%</b>	<b>3.08%</b>

项目重大变动原因：

- 1、本年营业收入较上年增长**66.25%**，主要原因为，在报告期内公司增加代运营品牌15个合生元、素加、阿咖邦、满趣健、阿美达、FREDS、U-ZA、B.BOX、RHOTO、思亲肤、Difrax、THINK BABY、爱姬玛琳、HOLIKA、Trumpette，将运营与品牌策划联动，配合公司完善的销售渠道和售后服务使公司知名度逐年提升，所以公司营业收入保持较快增长。
- 2、本年营业成本较上年增长**54.77%**，主要系营业收入增长所致，与营业收入变动比例基本一致。
- 3、本年管理费用较上年增长113.89%，主要系营业收入增长导致公司各项管理成本增加。公司将核心管理人员受让公司股份价格低于公允价值的部分确认为股权激励费用，增加管理费用526.50万元。扣除股份支付的影响，管理费用变动比例与营业收入变动比例基本一致。
- 4、本年销售费用较上年增长72.45%，主要系营业收入增长导致各项销售费用如销售人员数量和薪酬上升所致，与营业收入变动比例基本一致。
- 5、本年财务费用变较大，主要系公司业务增加，跨境业务的开展，银行手续费增加导致。
- 6、本年营业利润较上年增加**34.78%**，主要系公司收入增长较快，同时公司较为有效的控制住了成本费用，致使公司营业利润增长幅度大于营业收入增长幅度。
- 7、本年资产减值损失较上年增加**274.12%**，主要系根据公司应收款项坏账准备计提方法，对于以账龄为信用风险组合的应收款项，公司对账龄在1年以内的应收款项计提5%坏账。公司所有应收款项账龄均在1年以内，对此需按照5%计提坏账。本年公司应收款项金额随着收入增长而增加，因此资产减值损失亦相应增加。
- 8、本年营业外收入较上年增长3636.48%，主要系收到政府补贴（广州市电子商务企业及黄埔区场地补贴）2,178,202.00，罚款收入（物流公司考核及索赔收入）464,161.08。
- 9、本年营业外支出较上年增长1889.53%，主要系公司成立爱心基金，为困难员工捐赠导致。

## 七、“第四节 管理层讨论与分析/一、经营分析/（二）报告期内经营情况回顾

- /1、主营业务分析/（2）收入构成、（3）现金流量状况、（4）主要客户情况、（5）主要供应商情况”

更正前：

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	190,046,888.58	98,047,418.05	112,230,016.44	62,147,930.67
其他业务收入	-	-	-	-
合计	190,046,888.58	98,047,418.05	112,230,016.44	62,147,930.67

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
经销收入	159,374,310.14	83.86%	105,030,016.44	93.58%
代运营收入	30,672,578.44	16.14%	7,200,000.00	6.42%

收入构成变动的的原因

- 1、经销收入报告期内增长 54,344,293.70，增长 51.74%，主要原因为报告期内增加 9 个经销品牌。
- 2、代运营收入报告期内增长 23,472,578.44 元，增长 326.01%，主要原因为报告期内增加 6 个代运营品牌，其中包括：合生元、素加、阿咖邦等。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-49,787,869.29	-19,366,792.12
投资活动产生的现金流量净额	-21,045,770.51	-3,661,193.98
筹资活动产生的现金流量净额	90,139,551.37	26,339,822.47

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额负增长较快的主要原因在于，公司报告期内销售商品、提供劳务收到的现金为 19,741 万元，收到其他与经营活动有关的现金 270 万元，经营活动现金流入总计较上期增长 7617 万元，而购买商品、接受劳务支付的现金为 15227 万元，支付给职工以及为职工支付的现金为 2379 万元，支付的各项税费为 1309 万元，经营活动现金流出总计较上期增加 10921 万元，主要原因在于公司业务拓展，新增 15 个代理品牌，所需存货与业务人员明显增加，相对应的经营活动产生的税费增加也较多。此外，公司 2015 年收入增长较快，导致支付的各项税费较去年同期亦大幅增长。

投资活动产生的现金流量净额负增长较快的原因主要在于，2015 年度收到的其他与投资活动有关的现金为 95,741,749.31 元系公司赎回理财产品和结算理财产品利息收入收到的款项；公司 2015 年度支付的其他与投资活动有关的现金为 110,002,067.89 元系公司购买理财产品支付的款项。

筹资活动产生的现金流量净额增长较快的原因主要在于，2015 年度吸收投资所收到的现金为朗资投资款。

## (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	天津度美国际贸易有限公司、上海聚美优品信息科技有限公司、天津聚美优品科技有限公司（因同一控制合并统计）	25,295,582.75	13.31%	否
2	北京京东世纪贸易有限公司	24,137,253.35	12.70%	否

3	广州市合生元生物制品有限公司	12,924,655.13	6.80%	否
4	湖北比度克生物科技有限公司	12,040,542.44	6.34%	否
5	唯品会(中国)有限公司、唯品会(珠海)电子商务有限公司、重庆唯品会电子商务有限公司、广州唯品会信息科技有限公司(因同一控制合并统计)	11,093,163.83	5.84%	否
合计		85,491,197.50	44.98%	-

## (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	湖北比度克生物科技有限公司	58,428,288.36	29.41%	否
2	北京隆盛泰商贸有限责任公司	55,920,250.68	28.15%	否
3	广东景兴卫生用品有限公司	30,380,960.90	15.29%	否
4	思亲肤化妆品贸易(上海)有限公司	13,754,336.01	6.92%	否
5	北京润美生国际贸易有限公司	13,846,871.17	6.97%	否
合计		172,330,707.12	86.74%	-

更正后：

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	<b>186,579,727.60</b>	<b>98,064,387.76</b>	112,230,016.44	<b>63,362,246.52</b>
其他业务收入	-	-	-	-
合计	<b>186,579,727.60</b>	<b>98,064,387.76</b>	112,230,016.44	<b>63,362,246.52</b>

按产品或区域分类分析：

单位：元

项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
经销收入	159,374,310.14	<b>85.42%</b>	105,030,016.44	93.58%
代运营收入	<b>27,205,417.46</b>	<b>14.58%</b>	7,200,000.00	6.42%
合计	<b>186,579,727.60</b>	<b>100.00%</b>	112,230,016.44	100.00%

收入构成变动的原因

- 1、经销收入报告期内增长 54,344,293.70，增长 51.74%，主要原因为报告期内增加 9 个经销品牌。
- 2、代运营收入报告期内增长 **20,005,417.46** 元，增长 **277.85%**，主要原因为报告期内增加 6 个代运营品牌，其中包括：合生元、素加、阿咖邦等。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-49,787,869.29	-19,366,792.12
投资活动产生的现金流量净额	<b>-20,035,770.51</b>	-3,661,193.98
筹资活动产生的现金流量净额	<b>89,129,551.3</b>	26,339,822.47



## 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额负增长较快的主要原因在于，公司报告期内销售商品、提供劳务收到的现金为 19,741 万元，收到其他与经营活动有关的现金 270 万元，经营活动现金流入总计较上期增长 7617 万元，而购买商品、接受劳务支付的现金为 15,227 万元，支付给职工以及为职工支付的现金为 2379 万元，支付的各项税费为 1,309 万元，经营活动现金流出总计较上期增加 10921 万元，主要原因在于公司业务拓展，新增 15 个代理品牌，所需存货与业务人员明显增加，相对应的经营活动产生的税费增加也较多。此外，公司 2015 年收入增长较快，导致支付的各项税费较去年同期亦大幅增长。

投资活动产生的现金流量净额负增长较快的原因主要在于，2015 年度收到的其他与投资活动有关的现金为 9,574.17 万元系公司赎回理财产品和结算理财产品利息收入收到的款项；公司 2015 年度支付的其他与投资活动有关的现金为 11,000.21 万元系公司购买理财产品支付的款项。

筹资活动产生的现金流量净额增长较快的原因主要在于，2015 年度吸收投资所收到的现金为 10,000 万元。

## (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	苏州聚美优品信息技术有限公司	25,295,582.75	13.56%	否
2	北京京东世纪贸易有限公司	24,137,253.35	12.94%	否
3	广州市合生元生物制品有限公司	12,924,655.13	6.93%	否
4	唯品会(中国)有限公司	11,093,163.83	5.95%	否
5	湖北比度克生物科技有限公司	8,573,381.46	4.60%	否
	合计	82,024,036.52	43.96%	-

## (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京隆盛泰商贸有限责任公司	51,704,510.36	35.75%	否
2	广东景兴卫生用品有限公司	23,657,771.39	16.36%	否
3	湖北比度克生物科技有限公司	21,780,781.38	15.06%	否
4	思亲肤化妆品贸易(上海)有限公司	11,755,842.78	8.13%	否
5	北京润美生国际贸易有限公司	9,650,421.42	6.67%	否
	合计	118,549,327.33	81.97%	-

## 八、“第四节 管理层讨论与分析/一、经营分析/(二) 报告期内经营情况回顾 / 2、资产负债结构分析”

更正前：

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末末			上年末末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产 的比重	金额	变动 比例	占总资产 的比重	
货币资金	28,746,999.23	204.49%	17.03%	9,441,087.66	54.03%	18.57%	-1.54%
应收账款	29,789,605.72	240.66%	17.64%	8,744,650.81	808.66%	17.20%	0.44%
预付款项	18,496,333.46	7,376%	10.96%	247,394.27	-94.72%	0.49%	10.47%
其他应收款	10,263,497.27	749.22%	6.08%	1,208,581.63	59.76%	2.38%	3.70%
存货	55,727,867.22	116.57%	33.01%	25,731,875.15	676.06%	50.61%	-17.60%
其他流动资产	17,428,437.67	3,659.99 %	10.32%	463,523.85	-	0.91%	9.41%
无形资产	1,122,641.48	-	0.66%	-	-	-	0.66%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	3,653,414.00	203.64%	2.16%	1,203,192.21	1,247.06%	2.37%	-0.21%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
应付账款	18,220,148.91	398.92%	10.79%	3,651,945.23	-62.27%	7.18%	3.61%
其他应付款	2,601,317.21	-90.16%	1.54%	26,424,211.03	232.08%	51.97%	-50.43%
应付职工薪酬	5,990,844.03	207.04%	3.55%	1,951,150.03	625.07%	3.84%	-0.29%
应交税金	2,639,720.00	-56.33%	1.56%	6,045,222.01	8598.31%	11.89%	-10.33%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	168,837,542.29	232.09%	-	50,841,022.80	202.90%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较上年增加 1,930 万元，同比增长 204.49%，主要是本年销售收入增加、增资所致；
2. 应收账款较上年增加 778 万元，同比增长 240.66%，主要是由于报告期内公司增加 16 个经销代理品牌，增加 6 个代运营合作品牌；同步在各平台销售铺货销售导致应收账款大量增加。
3. 公司预付款项较去年增加 7,376%，主要是由于公司今年新增代理了较多国外品牌，国外品牌要求公司预付款项再进行供货。
4. 公司其他应收款较上年增加 749.22%，主要原因是随公司业务规模扩大备用金相应增加，另外公司增加了 16 个经销代理品牌和 6 个代运营合作品牌，相应的店铺押金也增多。
5. 公司存货金额变动较大，同比增长 116.57%，主要原因为：
  - (1) 电子商务行业在次年年初将会有大型活动，为次年活动备货。
  - (2) 公司新增代理品牌，并且部分品牌为国外直接进口采购，比国内采购周期长，故导致公司备货数量相应的大幅增加。
6. 公司其他流动资产同比增长 3,659.99%，主要是由于报告期内公司为提高资金运用效率，购买银行理财产品所致。
7. 公司无形资产较去年增加 112.26 万元，主要是由于公司报告期内购置办公软件所致。
8. 报告期内固定资产增加较去年同期增加 203.64%的主要原因是公司人员的增加，导致办公设备的增加。
9. 总资产增加 232.09%的原因在于报告期内经过一次融资，2015 年 5 月份朗姿股份有限公司融资 1.1 亿，其中增加注册资金 250 万，10750 万元计入资本公积。
10. 公司应付账款较上年增加 398.92%，主要是由于报告期内公司销售增长致使存货增长，公司应付账款相应增长。

11、公司其他应付较去年下降 90.16%，主要是由于公司挂牌前清理了与股东的资金往来款，致使其他应付款下降。

12、应付职工薪酬较去年增加 207.04%，主要是随着公司业务规模扩大，公司职工人数增加 213 人，相应薪酬水平亦相应提高。

13、应交税金较去年减少 56.33%，主要是由于期末存货余额较大，产生可抵扣进项税较多，致使期末应交税金减少。

### 更正后：

#### 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	28,746,999.23	204.49%	17.13%	9,441,087.66	54.03%	19.16%	-2.03%
应收账款	<b>30,406,420.95</b>	<b>247.71%</b>	<b>18.12%</b>	8,744,650.81	808.66%	17.75%	0.37%
预付款项	18,496,333.46	<b>7376.46%</b>	11.02%	247,394.27	-94.72%	0.50%	10.52%
其他应收款	10,263,497.27	<b>749.22%</b>	6.12%	1,208,581.63	59.76%	2.45%	3.67%
存货	<b>53,497,565.42</b>	<b>121.36%</b>	31.88%	24,167,822.25	628.89%	49.04%	-17.16%
其他流动资产	<b>18,024,965.90</b>	<b>3788.68%</b>	10.74%	463,523.85	-	0.94%	9.80%
无形资产	1,122,641.48	-	0.67%	-	-	-	-
固定资产	3,653,414.00	203.64%	2.18%	1,203,192.21	1,247.06%	2.44%	-0.26%
应付账款	<b>21,687,309.89</b>	<b>493.86%</b>	12.92%	3,651,945.23	-62.27%	7.41%	5.51%
其他应付款	2,601,317.21	-90.16%	1.55%	26,424,211.03	232.08%	53.62%	-52.07%
应付职工薪酬	5,990,844.03	207.04%	3.57%	1,951,150.03	625.07%	3.96%	-0.39%
应交税金	<b>1,974,202.33</b>	<b>-65.08%</b>	1.18%	<b>5,654,208.79</b>	<b>8,035.69%</b>	11.47%	-10.29%
资产总计	<b>167,828,699.94</b>	<b>240.58%</b>	-	<b>49,276,969.90</b>	<b>193.58%</b>	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较上年增加 **19,305,911.57** 元，同比增长 204.49%，主要是本年销售收入增加、增资所致；
2. 应收账款较上年增加 **21,661,770.14** 元，同比增长 **247.71%**，主要是由于报告期内公司增加 16 个经销代理品牌，增加 6 个代运营合作品牌；同步在各平台销售铺货销售导致应收账款大量增加。
3. 公司预付款项较去年增加 **7,376.46%**，主要是由于公司今年新增代理了较多国外品牌，国外品牌要求公司预付款项再进行供货。
4. 公司其他应收款较上年增加 749.22%，主要原因是随公司业务规模扩大备用金相应增加，另外公司增加了 16 个经销代理品牌和 6 个代运营合作品牌，相应的店铺押金也增多。
5. 公司存货金额变动较大，同比增长 **121.36%**，主要原因为：
  - (1) 电子商务行业在次年年初将会有大型活动，为次年活动备货。
  - (2) 公司新增代理品牌，并且部分品牌为国外直接进口采购，比国内采购周期长，故导致公司备货数量相应的大幅增加。
6. 公司其他流动资产同比增长 **3,788.68%**，主要是由于报告期内公司为提高资金运用效率，购买银行理财产品所致。

- 7、公司无形资产较去年增加 **1,122,641.48** 元，主要是由于公司报告期内购置办公软件所致。
- 8、报告期内固定资产增加较去年同期增加 203.64%的主要原因是公司人员的增加，导致办公设备的增加。
- 9、总资产增加 **240.58%**的原因在于报告期内经过一次融资，2015 年 5 月份朗姿股份有限公司融资 1.1 亿，其中增加注册资金 250 万，10750 万元计入资本公积。
- 10、公司应付账款较上年增加 **493.86%**，主要是由于报告期内公司销售增长致使存货增长，公司应付账款相应增长。
- 11、公司其他应付款较去年下降 90.16%，主要是由于公司挂牌前清理了与股东的资金往来款，致使其他应付款下降。
- 12、应付职工薪酬较去年增加 207.04%，主要是随着公司业务规模扩大，公司职工人数增加 213 人，相应薪酬水平亦相应提高。
- 13、应交税金较去年减少 **65.08%**，主要是由于期末存货余额较大，产生可抵扣进项税较多，致使期末应交税金减少。

### 九、“第十节 财务报告/二、财务报表/（一）合并资产负债表”

更正前：

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	28,746,999.23	9,441,087.66
应收账款	五、2	29,789,605.72	8,744,650.81
预付款项	五、3	18,496,333.46	247,394.27
其他应收款	五、4	10,263,497.27	1,208,581.63
存货	五、5	55,727,867.22	25,731,875.15
其他流动资产	五、6	17,428,437.67	463,523.85
<b>流动资产合计</b>		<b>160,452,740.57</b>	<b>45,837,113.37</b>
<b>非流动资产：</b>			
固定资产	五、7	3,653,414.00	1,203,192.21
无形资产	五、8	1,122,641.48	-
长期待摊费用	五、9	1,751,817.59	2,844,597.65
递延所得税资产	五、10	656,928.65	956,119.57
其他非流动资产	五、11	1,200,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,384,801.72</b>	<b>5,003,909.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>168,837,542.29</b>	<b>50,841,022.80</b>
<b>流动负债：</b>			
应付账款	五、12	18,220,148.91	3,651,945.23
预收款项	五、13	275,528.44	664,030.33
应付职工薪酬	五、14	5,990,844.03	1,951,150.03
应交税费	五、15	2,639,720.00	6,045,222.01
其他应付款	五、16	2,601,317.21	26,424,211.03
<b>流动负债合计</b>		<b>29,727,558.59</b>	<b>38,736,558.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
<b>非流动负债合计</b>		-	-

负债合计		29,727,558.59	38,736,558.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	75,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	五、18	59,276,901.22	1,010,000.00
盈余公积	五、19	-	210,404.68
一般风险准备	五、20	-	-
未分配利润		-392,065.95	884,059.49
归属于母公司所有者权益合计		133,884,835.27	12,104,464.17
少数股东权益		5,225,148.43	-
所有者权益总计		139,109,983.70	12,104,464.17
负债和所有者权益总计		168,837,542.29	50,841,022.80

## 更正后：

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	28,746,999.23	9,441,087.66
应收账款	五、2	<b>30,406,420.95</b>	8,744,650.81
预付款项	五、3	18,496,333.46	247,394.27
其他应收款	五、4	10,263,497.27	1,208,581.63
存货	五、5	<b>53,497,565.42</b>	<b>24,167,822.25</b>
其他流动资产	五、6	<b>18,024,965.90</b>	463,523.85
流动资产合计		<b>159,435,782.23</b>	<b>44,273,060.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
固定资产	五、7	3,653,414.00	1,203,192.21
无形资产	五、8	1,122,641.48	-
长期待摊费用	五、9	1,751,817.59	2,844,597.65
递延所得税资产	五、10	<b>665,044.64</b>	956,119.57
其他非流动资产	五、11	1,200,000.00	-
非流动资产合计		<b>8,392,917.71</b>	5,003,909.43
资产总计		<b>167,828,699.94</b>	<b>49,276,969.90</b>
<b>流动负债：</b>			
应付账款	五、12	21,687,309.89	3,651,945.23
预收款项	五、13	275,528.44	664,030.33
应付职工薪酬	五、14	5,990,844.03	1,951,150.03
应交税费	五、15	<b>1,974,202.33</b>	<b>5,654,208.79</b>
其他应付款	五、16	2,601,317.21	26,424,211.03
流动负债合计		<b>32,529,201.90</b>	<b>38,345,545.41</b>
<b>非流动负债：</b>			

非流动负债合计		-	-
负债合计		32,529,201.90	38,345,545.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	75,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	五、18	59,276,901.22	1,010,000.00
盈余公积	五、19	-	93,100.71
一般风险准备	五、20	-	-
未分配利润		-4,202,551.61	-171,676.22
归属于母公司所有者权益合计		130,074,349.61	10,931,424.49
少数股东权益		5,225,148.43	-
所有者权益总计		135,299,498.04	10,931,424.49
负债和所有者权益总计		167,828,699.94	49,276,969.90

### 十、“第十节 财务报告/二、财务报表/（二）母公司资产负债表”

更正前：

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,712,984.04	7,423,796.71
应收账款	十四、1	48,947,211.50	10,531,373.26
预付款项		2,675,502.01	247,394.27
其他应收款	十四、2	27,945,460.70	1,113,581.63
存货		48,164,013.47	24,807,752.09
其他流动资产		17,110,684.72	334,157.06
<b>流动资产合计</b>		162,555,856.44	44,458,055.02
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	十四、3	19,311,164.50	-
固定资产		3,651,129.39	1,200,371.70
无形资产		1,122,641.48	-
长期待摊费用		1,751,817.59	2,844,597.65
递延所得税资产		471,859.57	641,010.60
其他非流动资产		1,200,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		27,508,612.53	4,685,979.95
<b>资产总计</b>		190,064,468.97	49,144,034.97
<b>流动负债：</b>			
应付账款		28,491,758.58	3,692,389.77
预收款项		10,202.40	664,030.33
应付职工薪酬		5,196,350.42	1,951,150.03
应交税费		802,739.46	6,039,493.88
其他应付款		24,726,846.15	24,692,924.12

流动负债合计		59,227,897.01	37,039,988.13
非流动负债：			
非流动负债合计		-	-
负债合计		59,227,897.01	37,039,988.13
所有者权益：			
股本		75,000,000.00	10,000,000.00
资本公积		59,276,901.22	-
盈余公积		-	210,404.68
未分配利润		-3,440,329.26	1,893,642.16
所有者权益合计		130,836,571.96	12,104,046.84
负债和所有者权益总计		190,064,468.97	49,144,034.97

## 更正后：

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,712,984.04	7,423,796.71
应收账款	十四、1	<b>49,564,026.73</b>	10,531,373.26
预付款项		2,675,502.01	247,394.27
其他应收款	十四、2	27,945,460.70	1,113,581.63
存货		<b>45,933,711.67</b>	<b>23,243,699.19</b>
其他流动资产		<b>17,707,212.95</b>	334,157.06
<b>流动资产合计</b>		<b>161,538,898.10</b>	<b>42,894,002.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	十四、3	19,311,164.50	-
固定资产		3,651,129.39	1,200,371.70
无形资产		1,122,641.48	-
长期待摊费用		1,751,817.59	2,844,597.65
递延所得税资产		<b>479,975.56</b>	641,010.60
其他非流动资产		1,200,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,516,728.52</b>	4,685,979.95
<b>资产总计</b>		<b>189,055,626.62</b>	<b>47,579,982.07</b>
<b>流动负债：</b>			
应付账款		<b>31,958,919.56</b>	3,692,389.77
预收款项		10,202.40	664,030.33
应付职工薪酬		5,196,350.42	1,951,150.03
应交税费		<b>137,221.79</b>	<b>5,648,480.66</b>
其他应付款		24,726,846.15	24,692,924.12
<b>流动负债合计</b>		<b>62,029,540.32</b>	<b>36,648,974.91</b>
<b>非流动负债：</b>			
非流动负债合计		-	-
<b>负债合计</b>		<b>62,029,540.32</b>	<b>36,648,974.91</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本		75,000,000.00	10,000,000.00
资本公积		59,276,901.22	-
盈余公积		-	<b>93,100.71</b>
未分配利润		<b>-7,250,814.92</b>	<b>837,906.45</b>
<b>所有者权益合计</b>		<b>127,026,086.30</b>	<b>10,931,007.16</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>189,055,626.62</b>	<b>47,579,982.07</b>

### 十一、“第十节 财务报告/二、财务报表/（三）合并利润表”

更正前：

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		190,046,888.58	112,230,016.44
其中：营业收入	十四、4	190,046,888.58	112,230,016.44
<b>二、营业总成本</b>		180,808,255.85	106,219,728.99
其中：营业成本	五、21	98,047,418.05	62,147,930.67
营业税金及附加	五、22	484,883.56	519,339.69
销售费用	五、23	48,961,538.68	28,391,679.93
管理费用	五、24	31,516,622.48	14,735,166.54
财务费用	五、25	208,852.52	-7,775.15
资产减值损失	五、26	1,588,940.56	433,387.31
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）	五、27	741,749.31	-
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,980,382.04	6,010,287.45
加：营业外收入	五、28	2,654,297.14	71,037.44
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、29	112,064.69	5,632.71
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,522,614.49	6,075,692.18
减：所得税费用	五、30	4,672,094.96	1,712,931.46
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,850,519.53	4,362,760.72
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		7,525,371.10	4,362,760.72
少数股东损益		325,148.43	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		7,850,519.53	4,362,760.72
归属于母公司所有者的综合收益总		7,525,371.10	4,362,760.72



额			
归属于少数股东的综合收益总额		325,148.43	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.11	-
（二）稀释每股收益		0.11	-

## 更正后：

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		<b>186,579,727.60</b>	112,230,016.44
其中：营业收入	十四、4	186,579,727.60	112,230,016.44
<b>二、营业总成本</b>		<b>180,857,689.52</b>	<b>107,434,044.84</b>
其中：营业成本	五、21	98,064,387.76	63,362,246.52
营业税金及附加	五、22	484,883.56	519,339.69
销售费用	五、23	48,961,538.68	28,391,679.93
管理费用	五、24	31,516,622.48	14,735,166.54
财务费用	五、25	208,852.52	-7,775.15
资产减值损失	五、26	1,621,404.52	433,387.31
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）	五、27	741,749.31	-
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,463,787.39</b>	<b>4,795,971.60</b>
加：营业外收入	五、28	2,654,297.14	71,037.44
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、29	112,064.69	5,632.71
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>9,006,019.84</b>	<b>4,861,376.33</b>
减：所得税费用	五、30	3,792,946.29	1,409,352.50
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,213,073.55</b>	<b>3,452,023.83</b>
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		4,887,925.12	3,452,023.83
少数股东损益		325,148.43	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>5,213,073.55</b>	<b>3,452,023.83</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,887,925.12	3,452,023.83
归属于少数股东的综合收益总额		325,148.43	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.07	-

(二) 稀释每股收益		0.07	-
------------	--	------	---

## 十二、“第十节 财务报告/二、财务报表/(四) 母公司利润表”

更正前：

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	184,088,553.15	112,109,299.44
减：营业成本	十四、4	106,325,546.68	62,291,819.04
营业税金及附加		393,842.90	515,674.81
销售费用		41,469,906.03	28,192,377.97
管理费用		31,037,344.19	13,743,709.41
财务费用		138,477.43	-6,350.39
资产减值损失		1,274,545.89	522,425.33
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）		741,749.31	-
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）		4,190,639.34	6,849,643.27
加：营业外收入		2,532,567.82	71,036.82
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		109,710.38	5,630.22
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,613,496.78	6,915,049.87
减：所得税费用		3,145,971.66	2,028,040.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,467,525.12	4,887,009.44
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		3,467,525.12	4,887,009.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

更正后：

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	<b>180,621,392.17</b>	112,109,299.44
减：营业成本	十四、4	<b>106,342,516.39</b>	<b>63,506,134.89</b>
营业税金及附加		393,842.90	515,674.81
销售费用		41,469,906.03	28,192,377.97
管理费用		31,037,344.19	13,743,709.41
财务费用		138,477.43	-6,350.39
资产减值损失		<b>1,307,009.85</b>	522,425.33
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）		741,749.31	-

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>674,044.69</b>	<b>5,635,327.42</b>
加：营业外收入		2,532,567.82	71,036.82
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		109,710.38	5,630.22
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,096,902.13</b>	<b>5,700,734.02</b>
减：所得税费用		2,266,822.99	1,724,461.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>830,079.14</b>	<b>3,976,272.55</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>830,079.14</b>	<b>3,976,272.55</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

### 十三、“第十节 财务报告/二、财务报表/（五）合并现金流量表”

更正前：

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		197,414,089.55	121,241,336.60
收到其他与经营活动有关的现金		2,707,508.44	87,260.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>200,121,597.99</b>	<b>121,328,597.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		152,270,812.79	103,384,233.76
支付给职工以及为职工支付的现金		23,789,899.89	14,410,565.62
支付的各项税费		13,092,428.09	847,996.29
支付其他与经营活动有关的现金		60,756,326.51	22,052,593.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>249,909,467.28</b>	<b>140,695,389.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-49,787,869.29</b>	<b>-19,366,792.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收到其他与投资活动有关的现金		95,741,749.31	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>95,741,749.31</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,775,451.93	3,661,193.98
投资支付的现金		1,010,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		110,002,067.89	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>116,787,519.82</b>	<b>3,661,193.98</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,045,770.51</b>	<b>-3,661,193.98</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		114,900,000.00	9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	-

收到其他与筹资活动有关的现金		-	17,339,822.47
<b>筹资活动现金流入小计</b>		114,900,000.00	26,339,822.47
支付其他与筹资活动有关的现金		24,760,448.63	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		24,760,448.63	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		90,139,551.37	26,339,822.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		19,305,911.57	3,311,836.37
加：期初现金及现金等价物余额		9,441,087.66	6,129,251.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		28,746,999.23	9,441,087.66

更正后：

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		197,414,089.55	121,241,336.60
收到其他与经营活动有关的现金		2,707,508.44	87,260.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		200,121,597.99	121,328,597.46
购买商品、接受劳务支付的现金		152,270,812.79	103,384,233.76
支付给职工以及为职工支付的现金		23,789,899.89	14,410,565.62
支付的各项税费		13,092,428.09	847,996.29
支付其他与经营活动有关的现金		60,756,326.51	22,052,593.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		249,909,467.28	140,695,389.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-49,787,869.29	-19,366,792.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收到其他与投资活动有关的现金		95,741,749.31	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		95,741,749.31	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,775,451.93	3,661,193.98
支付其他与投资活动有关的现金		110,002,067.89	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>115,777,519.82</b>	3,661,193.98
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-20,035,770.51</b>	-3,661,193.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		114,900,000.00	9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	17,339,822.47
<b>筹资活动现金流入小计</b>		114,900,000.00	26,339,822.47
支付其他与筹资活动有关的现金		<b>25,770,448.63</b>	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>25,770,448.63</b>	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>89,129,551.37</b>	26,339,822.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		19,305,911.57	3,311,836.37
加：期初现金及现金等价物余额		9,441,087.66	6,129,251.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		28,746,999.23	9,441,087.66

## 十四、“第十节 财务报告/二、财务报表/（七）合并股东权益变动表”

更正前：

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	10,000,000.00	1,010,000.00	-	-	-	210,404.68	-	884,059.49	-	12,104,464.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	1,010,000.00	-	-	-	210,404.68	-	884,059.49	-	12,104,464.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,000,000.00	58,266,901.22	-	-	-	-210,404.68	-	-1,276,125.44	5,225,148.43	127,005,519.53
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	7,525,371.10	325,148.43	7,850,519.53
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00	111,755,000.00	-	-	-	-	-	-	4,900,000.00	119,155,000.00
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00	107,500,000.00	-	-	-	-	-	-	4,900,000.00	114,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	5,265,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,265,000.00
4. 其他	-	-1,010,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,010,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	62,500,000.00	-53,488,098.78	-	-	-	-210,404.68	-	-8,801,496.54	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	62,500,000.00	-53,488,098.78	-	-	-	-210,404.68	-	-8,801,496.54	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>59,276,901.22</b>	-	-	-	-	-	<b>-392,065.95</b>	<b>5,225,148.43</b>	<b>139,109,983.70</b>	-

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
<b>一、上年期末余额</b>	1,000,000.00	1,010,000.00	-	-	-	-	-	-3,268,296.55	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,010,000.00</b>	-	-	-	-	-	<b>-3,268,296.55</b>	-	<b>-1,258,296.55</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	<b>9,000,000.00</b>	-	-	-	-	<b>210,404.68</b>	-	-	-	<b>13,362,760.72</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	4,362,760.72	-	-
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	210,404.68	-	-210,404.68	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	210,404.68	-	-210,404.68	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>1,010,000.00</b>	-	-	-	<b>210,404.68</b>	-	<b>884,059.49</b>	-	-

更正后：

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	10,000,000.00	1,010,000.00	-	-	-	<b>93,100.71</b>	-	<b>-171,676.22</b>	-	<b>10,931,424.49</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00	1,010,000.00	-	-	-	<b>93,100.71</b>	-	<b>-171,676.22</b>	-	-	<b>10,931,424.49</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	65,000,000.00	58,266,901.22	-	-	-	<b>-93,100.71</b>	-	<b>-4,030,875.39</b>	5,225,148.43	-	<b>124,368,073.55</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	<b>4,887,925.12</b>	325,148.43	-	<b>5,213,073.55</b>
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00	111,755,000.00	-	-	-	-	-	-	4,900,000.00	-	119,155,000.00
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00	107,500,000.00	-	-	-	-	-	-	4,900,000.00	-	114,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	5,265,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,265,000.00
4. 其他	-	-1,010,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,010,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	62,500,000.00	-53,488,098.78	-	-	-	<b>-93,100.71</b>	-	<b>-8,918,800.51</b>	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	62,500,000.00	-53,488,098.78	-	-	-	<b>-93,100.71</b>	-	<b>-8,918,800.51</b>	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>59,276,901.22</b>	-	-	-	-	-	<b>-4,202,551.61</b>	<b>5,225,148.43</b>	<b>135,299,498.04</b>	
项目	上期										
	归属于母公司所有者权益										
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益	
<b>一、上年期末余额</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,010,000.00</b>	-	-	-	-	-	<b>-3,530,599.34</b>	-	<b>-1,520,599.34</b>	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,010,000.00</b>	-	-	-	-	-	<b>-3,530,599.34</b>	-	<b>-1,520,599.34</b>	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	<b>9,000,000.00</b>	-	-	-	-	<b>93,100.71</b>	-	<b>3,358,923.12</b>	-	<b>12,452,023.83</b>	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	<b>3,452,023.83</b>	-	<b>3,452,023.83</b>	
(二) 所有者投入和减少资本	<b>9,000,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>9,000,000.00</b>	
1. 股东投入的普通股	<b>9,000,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>9,000,000.00</b>	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	<b>93,100.71</b>	-	<b>-93,100.71</b>	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	<b>93,100.71</b>	-	<b>-93,100.71</b>	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>1,010,000.00</b>	-	-	-	<b>93,100.71</b>	-	<b>-171,676.22</b>	-	<b>10,931,424.49</b>	-

## 十五、“第十节 财务报告/二、财务报表/(八) 母公司股东权益变动表”

更正前：

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	210,404.68	1,893,642.16	12,104,046.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	210,404.68	1,893,642.16	12,104,046.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	65,000,000.00	59,276,901.22	-	-	-	-210,404.68	-5,333,971.42	118,732,525.12

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,467,525.12	3,467,525.12
(二) 所有者投入和减少资本	2,500,000.00	112,765,000.00	-	-	-	-	-	115,265,000.00
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00	107,500,000.00	-	-	-	-	-	110,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	5,265,000.00	-	-	-	-	-	5,265,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	62,500,000.00	-53,488,098.78	-	-	-	-210,404.68	-8,801,496.54	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	62,500,000.00	-53,488,098.78	-	-	-	-210,404.68	-8,801,496.54	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>59,276,901.22</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-3,440,329.26</b>	<b>130,836,571.96</b>

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-2,782,962.60	-1,782,962.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-2,782,962.60	-1,782,962.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00	-	-	-	-	210,404.68	4,676,604.76	13,887,009.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,887,009.44	4,887,009.44
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	210,404.68	-210,404.68	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	210,404.68	-210,404.68	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	210,404.68	1,893,642.16	12,104,046.84	

更正后：

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	93,100.71	837,906.45	10,931,007.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	93,100.71	837,906.45	10,931,007.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	65,000,000.00	59,276,901.22	-	-	-	-93,100.71	-8,088,721.37	116,095,079.14
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	830,079.14	830,079.14
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00	112,765,000.00	-	-	-	-	-	115,265,000.00
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00	107,500,000.00	-	-	-	-	-	110,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	5,265,000.00	-	-	-	-	-	5,265,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	62,500,000.00	-53,488,098.78	-	-	-	-93,100.71	-8,918,800.51	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	62,500,000.00	-53,488,098.78	-	-	-	-93,100.71	-8,918,800.51	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>59,276,901.22</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-7,250,814.92</b>	<b>127,026,086.30</b>

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年期末余额</b>	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,045,265.39	-2,045,265.39
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,045,265.39	-2,045,265.39
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	9,000,000.00	-	-	-	-	93,100.71	3,883,171.84	12,976,272.55
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,976,272.55	3,976,272.55
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	93,100.71	-93,100.71	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	93,100.71	-93,100.71	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	-	-	93,100.71	837,906.45	10,931,007.16



## 十六、“第十节 财务报告/五、合并财务报表主要项目注释/2、应收账款”

更正前：

公司2015年12月31日应收账款净额为29,789,605.72元，按种类列示如下：

项目	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	-	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	31,357,479.70	100.00	1,567,873.98	5.00	29,789,605.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>31,357,479.70</u>	<u>100.00</u>	<u>1,567,873.98</u>	<u>5.00</u>	<u>29,789,605.72</u>
项目	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	-	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	9,204,895.59	100.00	460,244.78	5.00	8,744,650.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>9,204,895.59</u>	<u>100.00</u>	<u>460,244.78</u>	<u>5.00</u>	<u>8,744,650.81</u>

—按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款列示如下：

账龄	2015.12.31				2014.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	31,357,479.70	100.00	1,567,873.98	5.00	9,204,895.59	100.00	460,244.78	5.00
合计	<u>31,357,479.70</u>	<u>100.00</u>	<u>1,567,873.98</u>	<u>5.00</u>	<u>9,204,895.59</u>	<u>100.00</u>	<u>460,244.78</u>	<u>5.00</u>

—公司本期计提坏账准备金额1,107,629.20元，收回或转回坏账准备金额0.00元。

—公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

—公司本期不存在核销应收账款的情况。

—公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

—公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

—按欠款方归集的 2015 年 12 月 31 日前五名的应收账款列示如下：

客户	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
北京隆盛泰商贸有限责任公司	非关联客户	5,550,671.31	1 年以内	17.70	277,533.57
广东景兴卫生用品有限公司	非关联客户	3,714,162.74	1 年以内	11.84	185,708.14
广州市合生元生物制品有限公司	非关联客户	3,548,402.56	1 年以内	11.32	177,420.13
天津虔美国际贸易有限公司	非关联客户	3,273,134.20	1 年以内	10.44	163,656.71
纽海信息技术(上海)有限公司	非关联客户	1,935,624.50	1 年以内	6.17	96,781.23
合计		<u>18,021,995.31</u>		<u>57.47</u>	<u>901,099.78</u>

### 更正后：

公司 2015 年 12 月 31 日应收账款净额为 30,406,420.95 元，按种类列示如下：

项目	2015.12.31				账面价值
	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	-	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	<b>32,006,758.89</b>	100.00	<b>1,600,337.94</b>	5.00	<b>30,406,420.95</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<b>32,006,758.89</b>	<u>100.00</u>	<b>1,600,337.94</b>	<u>5.00</u>	<b>30,406,420.95</b>
项目	2014.12.31				账面价值
	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	-	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	9,204,895.59	100.00	460,244.78	5.00	8,744,650.81

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-----	-----	-----	-----	-----
合计	<u>9,204,895.59</u>	<u>100.00</u>	<u>460,244.78</u>	<u>5.00</u>	<u>8,744,650.81</u>

一按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款列示如下：

账龄	2015.12.31				2014.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	<b>32,006,758.89</b>	100.00	<b>1,600,337.94</b>	5.00	<u>9,204,895.59</u>	100.00	<u>460,244.78</u>	5.00
合计	<b>32,006,758.89</b>	<u>100.00</u>	<b>1,600,337.94</b>	<u>5.00</u>	<u>9,204,895.59</u>	<u>100.00</u>	<u>460,244.78</u>	<u>5.00</u>

一公司本期计提坏账准备金额 **1,140,093.16** 元，收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

一公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

一公司本期不存在核销应收账款的情况。

一公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

一公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

一按欠款方归集的 2015 年 12 月 31 日前五名的应收账款列示如下：

客户	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备金额
广东景兴卫生用品有限公司	非关联客户	<b>6,096,618.80</b>	1年以内	<b>19.05</b>	<b>304,830.94</b>
北京隆盛泰商贸有限责任公司	非关联客户	<b>3,817,494.44</b>	1年以内	<b>11.93</b>	<b>190,874.72</b>
广州市合生元生物制品有限公司	非关联客户	3,548,402.56	1年以内	<b>11.09</b>	177,420.13
天津度美国际贸易有限公司	非关联客户	3,273,134.20	1年以内	<b>10.23</b>	163,656.71
纽海信息技术(上海)有限公司	非关联客户	<u>1,935,624.50</u>	1年以内	<b>6.05</b>	96,781.23
合计		<b>18,671,274.50</b>		<b>58.34</b>	<b>933,563.73</b>

## 十七、“第十节 财务报告/五、合并财务报表主要项目注释/3、预付款项”

更正前：

项 目	2015. 12. 31		2014. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	18,496,333.46	100.00%	247,394.27	100.00%
合 计	<u>18,496,333.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>247,394.27</u>	<u>100.00%</u>

—预付款项 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加 18,248,939.19 元，增幅为 7,376.46%，主要系公司依约支付的贷款增加所致。

—2015 年 12 月 31 日前五名的预付款项列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
Artface Co.,Ltd	非关联关系	7,072,008.36	1 年以内	38.23
JK INTERNATION	非关联关系	4,704,965.44	1 年以内	25.44
Eenprani co.,ltd	非关联关系	1,346,243.72	1 年以内	7.28
广州煌泰国际货运代理有限公司	非关联关系	992,777.00	1 年以内	5.37
THINK OPERATIONS LLC	非关联关系	771,107.70	1 年以内	4.17
合计		<u>14,887,102.22</u>		<u>80.49</u>

更正后：

项目	2015. 12. 31		2014. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	18,496,333.46	100.00%	247,394.27	100.00%
合计	<u>18,496,333.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>247,394.27</u>	<u>100.00%</u>

—预付款项 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加 18,248,939.19 元，增幅为 7,376.46%，主要系公司依约支付的贷款增加所致。

—2015 年 12 月 31 日前五名的预付款项列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
ARTFACE CO., LTD.	非关联关系	7,072,008.36	1 年以内	38.23
JK INTERNATIONAL CO., LTD.	非关联关系	4,704,965.44	1 年以内	25.44

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>占预付款项总额的比例(%)</u>
ENPRANI CO., LTD.	非关联关系	1,346,243.72	1年以内	7.28
广州煌泰国际货运代理有限公司	非关联关系	992,777.00	1年以内	5.37
THINK OPERATIONS, LLC	非关联关系	<u>771,107.70</u>	1年以内	<u>4.17</u>
合计		<u>14,887,102.22</u>		<u>80.49</u>

#### 十八、“第十节 财务报告/五、合并财务报表主要项目注释/5、存货”

更正前：

公司2015年12月31日存货净额为55,727,867.22元，其明细列示如下：

<u>项目</u>	<u>2015.12.31</u>			<u>2014.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>金额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
库存商品	55,727,867.2	-	55,727,867.2	25,731,875.1	-	25,731,875.1
合计	<u>55,727,867.2</u>	-	<u>55,727,867.2</u>	<u>25,731,875.1</u>	-	<u>25,731,875.1</u>

一截至2015年12月31日，公司不存在可变现净值低于账面价值需计提存货跌价准备的情形。

更正后：

公司2015年12月31日存货净额为**53,497,565.42**元，其明细列示如下：

<u>项目</u>	<u>2015.12.31</u>			<u>2014.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>金额</u>	<u>跌价</u>	<u>账面价值</u>
库存商品	<b>42,936,423.80</b>	∓		<b>24,167,822</b>	∓	<b>24,167,822</b>
发出商品	<b>10,561,141.62</b>	-		-	-	
合计	<u><b>53,497,565.42</b></u>	=	<u><b>53,497,565.42</b></u>	<u><b>24,167,822</b></u>	=	<u><b>24,167,822</b></u>

#### 十九、“第十节 财务报告/五、合并财务报表主要项目注释/6、其他流动资产”

更正前：

项 目	2015. 12. 31	2014. 12. 31
理财产品	15,002,067.89	-
增值税借方余额	<u>2,426,369.78</u>	<u>463,523.85</u>
合 计	<u>17,428,437.67</u>	<u>463,523.85</u>

更正后：

项目	2015. 12. 31	2014. 12. 31
理财产品	15,002,067.89	-
增值税借方余额	<u>2,426,369.78</u>	<u>463,523.85</u>
预缴企业所得税	<u>596,528.23</u>	-
合计	<u>18,024,965.90</u>	<u>463,523.85</u>

二十、“第十节 财务报告/五、合并财务报表主要项目注释/10、递延所得税资产”

更正前：

项 目	2015. 12. 31		2014. 12. 31	
	可抵扣暂时性差 已	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 已	递延所得税资 产
坏账准备	2,112,794.90	528,198.73	523,854.34	130,963.58
应付职工薪 酬	-	-	1,951,150.03	487,787.51
可弥补亏损	<u>514,919.68</u>	<u>128,729.92</u>	<u>1,349,473.89</u>	<u>337,368.48</u>
合 计	<u>2,627,714.58</u>	<u>656,928.65</u>	<u>3,824,478.26</u>	<u>956,119.57</u>

更正后：

项目	2015. 12. 31		2014. 12. 31	
	可抵扣暂时性差 已	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 已	递延所得税资 产
坏账准备	<b>1,652,451.22</b>	<b>413,112.81</b>	523,854.34	130,963.58
应付职工薪 酬	-	-	1,951,150.03	487,787.51
可弥补亏损	<b>1,007,727.31</b>	<b>251,931.83</b>	<u>1,349,473.89</u>	<u>337,368.48</u>
合计	<u><b>2,660,178.53</b></u>	<u><b>665,044.64</b></u>	<u>3,824,478.26</u>	<u>956,119.57</u>

## 二十一、“第十节 财务报告/五、合并财务报表主要项目注释/13、应付账款”

更正前：

项 目	2015.12.31	2014.12.31
应付账款	18,220,148.91	3,651,945.23

一应付账款 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加 14,568,203.68 元，增幅为 398.92%，主要系随公司业务规模扩大期末未结算采购货款相应增加所致。

一应付账款 2015 年 12 月 31 日余额中无账龄超过一年的重要应付账款。

更正后：

项目	2015.12.31	2014.12.31
应付账款	<b>21,687,309.89</b>	3,651,945.23

一应付账款 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加 **18,035,364.66** 元，增幅为 **493.86%**，主要系随公司业务规模扩大期末未结算采购货款相应增加所致。

一应付账款 2015 年 12 月 31 日余额中无账龄超过一年的重要应付账款。

## 二十二、“第十节 财务报告/五、合并财务报表主要项目注释/16、应交税费”

更正前：

公司 2015 年 12 月 31 日应交税费余额为 2,639,720.00 元，其明细列示如下：

税 种	2015.12.31	2014.12.31
企业所得税	1,857,104.16	1,900,748.59
增值税	712,055.70	3,650,721.33
城建税	18,123.80	255,550.47
教育费附加	7,767.06	109,521.63
地方教育附加	5,178.04	73,014.42
堤围费	36,373.35	55,665.57
其他	3,117.89	-----
合 计	<u>2,639,720.00</u>	<u>6,045,222.01</u>

## 更正后：

公司 2015 年 12 月 31 日应交税费余额为 **1,974,202.33** 元，其明细列示如下：

税种	2015.12.31	2014.12.31
企业所得税	<b>1,187,198.72</b>	<b>1,509,735.37</b>
增值税	<b>716,443.47</b>	3,650,721.33
城建税	18,123.80	255,550.47
教育费附加	<b>5,178.04</b>	109,521.63
地方教育附加	<b>7,767.06</b>	73,014.42
其他	<b>39,491.24</b>	55,665.57
合计	<b><u>1,974,202.33</u></b>	<b><u>5,654,208.79</u></b>

## 二十三、“第十节 财务报告/四、合并财务报表主要项目注释/19、盈余公积”

## 更正前：

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积	<u>210,404.68</u>	---	<u>210,404.68</u>	---
合 计	<u>210,404.68</u>	<u>-</u>	<u>210,404.68</u>	<u>-</u>

一法定盈余公积本期减少 210,404.68 元，系公司整体变更为股份公司时以净资产折股所致。

## 更正后：

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积	<b><u>93,100.71</u></b>	---	<b><u>93,100.71</u></b>	---
合计	<b><u>93,100.71</u></b>	<u>-</u>	<b><u>93,100.71</u></b>	<u>-</u>

一法定盈余公积本期减少 **93,100.71** 元，系公司整体变更为股份公司时以净资产折股所致。

## 二十四、“第十节 财务报告/四、合并财务报表主要项目注释/20、未分配利润”

## 更正前：

项 目	2015 年度	2014 年度



年初未分配利润	884,059.49	-3,268,296.55
加：本期净利润	7,525,371.10	4,362,760.72
减：提取法定盈余公积金	-	210,404.68
应付普通股股利	-	-
净资产折股转出	8,801,496.54	-
期末未分配利润	<u>-392,065.95</u>	<u>884,059.49</u>

## 更正后：

项目	2015 年度	2014 年度
年初未分配利润	<b>-171,676.22</b>	<b>-3,530,599.34</b>
加：本期净利润	<b>4,887,925.12</b>	<b>3,452,023.83</b>
减：提取法定盈余公积金	-	<b>93,100.71</b>
应付普通股股利	-	-
净资产折股转出	<b>8,918,800.51</b>	
期末未分配利润	<b>-4,202,551.61</b>	<b>-171,676.22</b>

## 二十五、“第十节 财务报告/四、合并财务报表主要项目注释/21、营业收入及营业成本”

## 更正前：

一营业收入及营业成本分类列示如下：

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	190,046,888.58	98,047,418.05	112,230,016.44	62,147,930.67
其他业务	-	-	-	-
合计	<u>190,046,888.58</u>	<u>98,047,418.05</u>	<u>112,230,016.44</u>	<u>62,147,930.67</u>

## 更正后：

一营业收入及营业成本分类列示如下：

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	<b>186,579,727.60</b>	<b>98,064,387.76</b>	112,230,016.44	<b>63,362,246.52</b>
其他业务	-----	-----	-----	-----
合计	<b><u>186,579,727.60</u></b>	<b><u>98,064,387.76</u></b>	<u>112,230,016.44</u>	<b><u>63,362,246.52</u></b>

## 二十六、“第十节 财务报告/四、合并财务报表主要项目注释/26、资产减值损失”

更正前：

项 目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	<u>1,588,940.56</u>	<u>433,387.31</u>
合 计	<b><u>1,588,940.56</u></b>	<b><u>433,387.31</u></b>

更正后：

项目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	<b><u>1,621,404.52</u></b>	<u>433,387.31</u>
合计	<b><u>1,621,404.52</u></b>	<b><u>433,387.31</u></b>

## 二十七、“第十节 财务报告/四、合并财务报表主要项目注释/30、所得税费用”

更正前：

所得税费用列示如下：

项 目	2015 年度	2014 年度
本期所得税费用	4,372,904.04	1,900,748.59
递延所得税费用	<u>299,190.92</u>	<u>-187,817.13</u>
合 计	<b><u>4,672,094.96</u></b>	<b><u>1,712,931.46</u></b>

—会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	2015年度	2014 年度
利润总额	12,522,614.49	6,075,692.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,130,653.62	1,518,923.06
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-153,417.33	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,694,858.67	171,391.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或亏损的影响	-	22,616.76
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	<u>4,672,094.96</u>	<u>1,712,931.46</u>

更正后：

所得税费用列示如下：

项目	2015 年度	2014 年度
本期所得税费用	<b>3,501,871.36</b>	<b>1,509,735.37</b>
递延所得税费用	<b>291,074.93</b>	<b>-100,382.87</b>
合计	<b>3,792,946.29</b>	<b>1,409,352.50</b>

—会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2015年度	2014 年度
利润总额	<b>9,006,019.84</b>	<b>4,861,376.33</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<b>2,251,504.95</b>	<b>1,215,344.10</b>
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-153,417.33	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,694,858.67	<b>276,661.18</b>
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或亏损的影响	-	<b>-82,652.78</b>
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	<b>3,792,946.29</b>	<b>1,409,352.50</b>

二十八、“第十节 财务报告/四、合并财务报表主要项目注释/31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程”

更正前：

项 目	序 号	2015年度
<b>分子：</b>		
归属于公司普通股股东的净利润	1	7,525,371.10
扣除所得税影响后归属于公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-2,614,021.87
归属于公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	10,139,392.97
<b>分母：</b>		
期初股份总数	4	10,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	62,500,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	2,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	7
报告期因回购减少股份数	8	-
报告期缩股减少股份数	9	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	10	-
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6*7/11-8*10/11-9$	68,750,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$13=1/12$	0.11
基本每股收益（归属于公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润）	$14=3/12$	0.15
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-
所得税率	16	25%
转换费用	17	-
认股权证、期权行权增加股份数	18	-
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$19=[1+(15-17)*(1-16)]/(12+18)$	0.11

项 目	序 号	2015年度
稀释每股收益（归属于公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润）	$20=[3+(15-17)*(1-16)]/(12+18)$	0.15

## 更正后：

项 目	序号	2015年度
<b>分子：</b>		
归属于公司普通股股东的净利润	1	<b>4,887,925.12</b>
扣除所得税影响后归属于公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-2,614,021.87
归属于公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	<b>7,501,946.99</b>
<b>分母：</b>		
期初股份总数	4	10,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	62,500,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	2,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	7
报告期因回购减少股份数	8	-
报告期缩股减少股份数	9	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	10	-
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6*7/11-8*10/11-9$	68,750,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	13=1/12	<b>0.07</b>
基本每股收益（归属于公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润）	14=3/12	<b>0.11</b>
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-
所得税率	16	25%
转换费用	17	-
认股权证、期权行权增加股份数	18	-
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$19=[1+(15-17)*(1-16)]/(12+18)$	<b>0.07</b>

项目	序号	2015年度
稀释每股收益（归属于公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润）	20=[3+(15-17)*(1-16)]/(12+18)	0.11

## 二十九、“第十节 财务报告/四、合并财务报表主要项目注释/32、现金流量表项目”

### 更正前：

#### （4）收到及支付的其他与筹资活动有关的现金

公司 2014 年度收到的其他与筹资活动有关的现金为 17,339,822.47 元及 2015 年度支付的其他与筹资活动有关的现金为 24,760,448.63 元，系公司与股东之间的资金往来增减变动影响所致。

### 更正后：

#### （4）收到及支付的其他与筹资活动有关的现金

公司 2014 年度收到的其他与筹资活动有关的现金为 17,339,822.47 元及 2015 年度支付的其他与筹资活动有关的现金中 24,760,448.63 元，系公司与股东之间的资金往来增减变动影响所致，2015 年度支付的其他与筹资活动有关的现金中 1,010,000.00 元系公司同一控制下企业合并受让广州蓓茁网络科技有限公司股权支付的现金。

## 三十、“第十节 财务报告/四、合并财务报表主要项目注释/33、现金流量表的补充资料”

### 更正前：

补充资料	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	7,850,519.53	4,362,760.72
加：资产减值准备	1,588,940.56	433,387.31
固定资产及投资性房地产折旧	760,158.95	49,165.53

补充资料	2015 年度	2014 年度
无形资产摊销	9,433.96	-
长期待摊费用摊销	1,325,775.81	333,459.25
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）	-	-
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）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-741,749.31	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	299,190.92	-187,817.13
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）	-29,995,992.07	-22,416,165.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,937,750.30	-4,372,270.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,788,602.66	2,430,688.27
其他	5,265,000.00	-
经营活动产生的现金流量净额	-49,787,869.29	-19,366,792.12
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增加情况：		
现金的期末金额	28,746,999.23	9,441,087.66
减：现金的期初金额	9,441,087.66	6,129,251.29
加：现金等价物的期末金额	-	-
减：现金等价物的期初金额	-	-
现金及现金等价物净增加额	19,305,911.57	3,311,836.37

更正后：

补充资料	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	<b>5,213,073.55</b>	<b>3,452,023.83</b>
加：资产减值准备	<b>1,621,404.52</b>	433,387.31
固定资产及投资性房地产折旧	760,158.95	49,165.53
无形资产摊销	9,433.96	-
长期待摊费用摊销	1,325,775.81	333,459.25
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）	-	-
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）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-741,749.31	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	<b>291,074.93</b>	<b>-100,382.87</b>
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）	<b>-29,329,743.17</b>	<b>-21,201,849.53</b>
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	<b>-50,587,029.49</b>	-4,372,270.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	<b>16,384,730.96</b>	<b>2,039,675.05</b>
其他	5,265,000.00	-
经营活动产生的现金流量净额	-49,787,869.29	-19,366,792.12
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增加情况：		
现金的期末金额	28,746,999.23	9,441,087.66
减：现金的期初金额	9,441,087.66	6,129,251.29
加：现金等价物的期末金额	-	-



补充资料	2015 年度	2014 年度
减：现金等价物的期初金额	-	-
现金及现金等价物净增加额	19,305,911.57	3,311,836.37

## 三十一、“第十节 财务报告/七、与金融工具相关的风险”

## 更正前：

## 一金融工具分类

(1) 2015 年 12 月 31 日公司各类金融工具账面价值如下：

## 一金融资产

项目	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益的金融 资产	持有至到期 投资	贷款和应收款 项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	28,746,999.23	-	28,746,999.23
应收账款	-	-	29,789,605.72	-	29,789,605.72
其他应收款	-	-	10,263,497.27	-	10,263,497.27
合计	-	-	68,800,102.22	-	68,800,102.22

## 一金融负债

项目	以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 负债	其他金融负债	合计
应付账款	-	18,220,148.91	18,220,148.91
其他应付款	-	2,601,317.21	2,601,317.21
合计	-	20,821,466.12	20,821,466.12

2015 年 12 月 31 日公司按金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
金融资产：					

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
货币资金	28,746,999.23	-	-	-	28,746,999.23
应收账款	29,789,605.72	-	-	-	29,789,605.72
其他应收款	10,239,497.27	24,000.00	-	-	10,263,497.27
金融负债：					
应付账款	18,180,151.49	39,997.42	-	-	18,220,148.91
其他应付款	2,601,317.21	-	-	-	2,601,317.21
净额	<u>47,994,633.52</u>	<u>-15,997.42</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>47,978,636.1</u>

—公司未来金融资产和金融负债净额为正值，公司不存在重大流动性风险。

### 更正后：

#### —金融工具分类

(1) 2015 年 12 月 31 日公司各类金融工具账面价值如下：

#### —金融资产

项目	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益的金融 资产	持有至到期 投资	贷款和应收款 项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	28,746,999.23	-	28,746,999.23
应收账款	-	-	<b>30,406,420.95</b>	-	<b>30,406,420.95</b>
其他应收款	-	-	10,263,497.27	-	10,263,497.27
其他流动资 产-理财产品			<b>15,002,067.89</b>		<b>15,002,067.89</b>
合计	-	-	<b>84,418,985.34</b>	-	<b>84,418,985.34</b>

#### —金融负债

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款	-	21,687,309.89	21,687,309.89
其他应付款	-	2,601,317.21	2,601,317.21
合计	-	<b>24,288,627.10</b>	<b>24,288,627.10</b>

公司制定了现金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

2015年12月31日公司按金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	28,746,999.23	-	-	-	28,746,999.23
应收账款	30,406,420.95	-	-	-	30,406,420.95
其他应收款	10,263,497.27	-	-	-	10,263,497.27
其他流动资产-理财产品	15,002,067.89				15,002,067.89
金融负债：					
应付账款	21,687,309.89	-	-	-	21,687,309.89
其他应付款	2,601,317.21	-	-	-	2,601,317.21
净额	<b>60,130,358.24</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>60,130,358.24</b>

一公司未来金融资产和金融负债净额为正值，公司不存在重大流动性风险。

## 三十二、“第十节 财务报告/十二、其他重要事项”

### 更正前：

一前期会计差错更正：无

### 更正后：

一前期会计差错更正：

#### (1) 追溯重述法

—跨期返利调整：2013 年度和 2014 年度，公司未按权责发生制确认供应商返利，现追溯调整跨期的供应商返利。根据返利所属年度：2013 年度调减存货 349,737.05 元，调增营业成本 349,737.05 元。2014 年度调减存货 1,564,052.90 元，调增营业成本 1,214,315.85 元，调减期初未分配利润 349,737.05 元。

对应上述追溯调整结果，计算调整对公司坏账准备、递延所得税资产、资产减值损失、所得税费用及盈余公积金计提数的影响并进行追溯调整，形成留存收益等相关财务报表科目的差异。

上述调整影响可比期间各期财务报表项目及金额如下：

1) 2013 年

①合并资产负债表项目影响

项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
存货	3,315,709.77	-349,737.05	2,965,972.72
递延所得税资产	768,302.44	87,434.26	855,736.70
未分配利润	-3,268,296.55	-262,302.79	-3,530,599.34

②母公司资产负债表项目影响同合并资产负债表项目影响。

③合并利润表项目影响

项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
营业成本	31,697,681.91	349,737.05	32,047,418.96
所得税费用	-768,302.44	-87,434.26	-855,736.70

④母公司利润表项目影响同合并利润表项目影响。

2) 2014 年度

①合并资产负债表项目影响

项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
存货	25,731,875.15	-1,564,052.90	24,167,822.25
应交税费	6,045,222.01	-391,013.22	5,654,208.79
盈余公积	210,404.68	-117,303.97	93,100.71

未分配利润	884,059.49	-1,055,735.71	-171,676.22
-------	------------	---------------	-------------

②母公司资产负债表项目影响同合并资产负债表项目影响。

③合并利润表项目影响

项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
营业成本	62,147,930.67	1,214,315.85	63,362,246.52
所得税费用	1,712,931.46	-303,578.96	1,409,352.50

④母公司利润表项目影响同合并利润表项目影响。

一分部信息：公司为轻资产电子商务服务公司，以母（子）公司为基础进行财务核算，业务具有相近性，尚未单独核算报告分部。

一截至本报告批准发出日，公司不存在其他需披露的重要事项。

### 三十三、“第十节 财务报告/十三、母公司财务报表主要项目注释/1、应收账款”

更正前：

公司2015年12月31日应收账款净额为48,947,211.50元，按种类分析列示如下：

项目	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
2、按组合计提坏账准备的应收账款					
(1) 账龄组合	28,743,463.01	57.05	1,437,173.15	5.00	27,306,289.86
(2) 内部业务组合	21,640,921.64	42.95	-	-	21,640,921.64
组合小计	50,384,384.65	100.00	1,437,173.15	2.85	48,947,211.50
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	50,384,384.65	100.00	1,437,173.15	2.85	48,947,211.50

一按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款列示如下：

账龄	2015.12.31				2014.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	28,743,463.01	100.00	1,437,173.11	5.00	11,085,656.00	100.00	554,282.80	5.00
合计	28,743,463.01	100.00	1,437,173.11	5.00	11,085,656.00	100.00	554,282.80	5.00

一公司本年计提坏账准备金额 882,890.35 元，收回准备金额 0.00 元，转回坏账准备金额 0.00 元。

一公司本期不存在核销应收账款的情况。

一公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

一公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

一公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

一按欠款方归集的 2015 年 12 月 31 日前五名应收账款列示如下：

客户	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比 例	坏账准备 金额
广州蓓苗网络科技有限公司	全资子公司	21,107,000.77	1年以内	41.89%	-
北京隆盛泰商贸有限责任公司	非关联客户	5,550,671.31	1年以内	11.02%	277,533.57
广东景兴卫生用品有限公司	非关联客户	3,714,162.74	1年以内	7.37%	185,708.14
广州市合生元生物制品有限公司	非关联客户	3,548,402.56	1年以内	7.04%	177,420.13
天津虔美国际贸易有限公司	非关联客户	3,273,134.20	1年以内	6.50%	163,656.71
合计		37,193,371.58		73.82%	804,318.55

一应收账款 2015 年 12 月 31 日余额中应收其他关联方款项情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总 额的比例
广州蓓苗网络科技有限公司	全资子公司	21,107,000.77	41.89%
广州酷宝儿网络科技有限公司	全资子公司	485,437.67	0.96%

深圳蓬蓬妈网络科技有限公司	全资子公司	47,707.27	0.09%
杭州卓育信息科技有限公司	全资子公司	775.93	0.01%
合 计		<u>21,640,921.64</u>	<u>42.95%</u>

## 更正后：

公司2015年12月31日应收账款净额为**49,564,026.72**元，按种类分析列示如下：

项目	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
2、按组合计提坏账准备的应收账款					
(1) 账龄组合	<b>29,392,742.19</b>	<b>57.59</b>	1,469,637.11	5.00	<b>27,923,105.08</b>
(2) 内部业务组合	21,640,921.64	<b>42.41</b>	-	-	21,640,921.64
组合小计	<b>51,033,663.83</b>	<u>100.00</u>	<b>1,469,637.11</b>	<b>2.88</b>	<b>49,564,026.72</b>
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<b>51,033,663.83</b>	<u>100.00</u>	<b>1,469,637.11</b>	<b>2.88</b>	<b>49,564,026.72</b>

一按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款列示如下：

账龄	2015.12.31				2014.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	<b>29,392,742.19</b>	100.00	<b>1,469,637.11</b>	5.00	11,085,656.06	100.00	554,282.80	5.00
合计	<b>29,392,742.19</b>	<u>100.00</u>	<b>1,469,637.11</b>	<u>5.00</u>	<u>11,085,656.06</u>	<u>100.00</u>	<u>554,282.80</u>	<u>5.00</u>

一公司本年计提坏账准备金额**915,354.31**元，收回准备金额0.00元，转回坏账准备金额0.00元。

一公司本期不存在核销应收账款的情况。

一公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

一公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

一公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

一按欠款方归集的 2015 年 12 月 31 日前五名应收账款列示如下：

客户	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的 比例	坏账准备金额
广州蓓苗网络科技有限公司	全资子公司	21,107,000.77	1 年以内	<b>41.36%</b>	-
广东景兴卫生用品有限公司	非关联客户	<b>6,096,618.80</b>	1 年以内	<b>11.95%</b>	<b>304,830.94</b>
北京隆盛泰商贸有限责任公司	非关联客户	<b>3,817,494.44</b>	1 年以内	<b>7.48%</b>	<b>190,874.72</b>
广州市合生元生物制品有限公司	非关联客户	3,548,402.56	1 年以内	7.04%	177,420.13
天津度美国际贸易有限公司	非关联客户	<u>3,273,134.20</u>	1 年以内	6.50%	163,656.71
合计		<b><u>37,842,650.77</u></b>		<b><u>72.88%</u></b>	<b><u>836,782.50</u></b>

一应收账款 2015 年 12 月 31 日余额中应收其他关联方款项情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总 额的比例
广州蓓苗网络科技有限公司	全资子公司	21,107,000.77	<b>41.36%</b>
广州酷宝儿网络科技有限公司	全资子公司	485,437.67	<b>0.95%</b>
深圳蓬蓬妈网络科技有限公司	全资子公司	47,707.27	0.09%
杭州卓育信息科技有限公司	全资子公司	775.93	0.01%
合计		<u>21,640,921.64</u>	<b><u>42.41%</u></b>

#### 三十四、更正后：“第十节 财务报告/十三、母公司财务报表主要项目注释/4、营业收入及营业成本”

更正前：

一营业收入及营业成本分类列示如下：

项 目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	184,088,553.15	106,325,546.68	112,109,299.44	62,291,819.04
其他业务	-----	-----	-----	-----
合 计	<u>184,088,553.15</u>	<u>106,325,546.68</u>	<u>112,109,299.44</u>	<u>62,291,819.04</u>

更正后：



一营业收入及营业成本分类列示如下：

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	<b>180,621,392.17</b>	<b>106,342,516.39</b>	112,109,299.44	<b>63,506,134.89</b>
其他业务	-----	-----	-----	-----
合计	<b><u>180,621,392.17</u></b>	<b><u>106,342,516.39</u></b>	<u>112,109,299.44</u>	<b><u>63,506,134.89</u></b>

### 三十五、“第十节 财务报告/十四、补充材料/2、财务报表净资产收益率和每股收益”

更正前：

项 目	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
2015 年度	归属于公司普通股股东的净利润	9.49	0.11
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.85	0.15
2014 年度	归属于公司普通股股东的净利润	274.43	
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	460.85	

更正后：

项目	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
2015 年度	归属于公司普通股股东的净利润	<b>6.37</b>	<b>0.07</b>
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>9.82</b>	<b>0.11</b>
2014 年度	归属于公司普通股股东的净利润	<b>395.84</b>	
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>1,150.72</b>	

### 三十六、其他相关说明

除上述更正外，公司《2015 年年度报告》其他内容均未发生变化，更正后的《2015 年年度报告》与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）。

我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

广州若羽臣科技股份有限公司

董事会

2017 年 8 月 21 日