

证券代码：836017

证券简称：飞达音响

主办券商：国联证券

广州飞达音响股份有限公司 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。

广州飞达音响股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 1 月 11 日召开第一届董事会第二十六次会议及第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》、《关于更正公司有关定期报告的议案》，对前期会计差错更正事项作出说明。根据审议情况，现对 2015 年年度报告做如下更正：

更正前：

第一节 声明与提示

【重要风险提示表】

三、产品和技术更新的风险	随着技术水平的不断提高和下游客户的需求变化，近年来电子音响产品的更新换代速度有所加快，尤其是电影还音设备领域，观众对听觉效果要求的提高促使影院投资更高品质的音响设备，这就要求这一行业的企业要跟上技术进步的步伐。公司向来注重研发，产品紧跟市场需求变化，2013 年、2014 年、2015 年的研发费用分别占到当期收入的 5.03%、4.78%和 5.10%，但如果公司未来不能继续保持研发投入，不能加快技术与更新，存在被市场逐步淘汰的风险。
--------------	--

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	242,818,989.23	212,886,801.52	14.06
毛利率%	33.12%	27.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,433,899.92	15,490,604.18	102.92
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,885,593.79	14,846,781.30	87.82
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）	28.50%	13.26%	-
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）	25.29%	12.71%	-
基本每股收益	0.93	0.46	102.17

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	226,973,746.12	195,491,038.10	16.10
负债总计	100,972,587.92	100,923,779.82	0.050
归属于挂牌公司股东的净资产	126,001,158.20	94,567,258.28	33.24
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.73	2.80	33.24
资产负债率%	44.49%	51.63%	-
流动比率	1.93	1.58	-

利息保障倍数	656.87	22.84	
--------	--------	-------	--

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	35,663,909.10	28,543,138.99	24.95
应收账款周转率	4.47	3.93	-
存货周转率	1.87	2.24	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.10%	-5.71%	-
营业收入增长率%	14.06%	3.33%	-
净利润增长率%	102.92%	57.65%	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	42.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,159,654.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,132.78
理财产品收益	91,394.82
非经常性损益合计	4,201,958.04
所得税影响数	653,651.91
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	3,548,306.13

第四节 管理层讨论与分析

（二）报告期内经营情况回顾

报告期内,公司管理层按照 2015 年度经营计划,一方面以市场需求为导向,另一方面加大研发及技术创新投入,科研取得了全新的突破,获得了政府部门技术创新的多项奖励。同时积极开展行业拓展和渠道下沉,扩大产能和服务规模,丰富和优化现有产品,进一步增强产品和服务的竞争力。公司内部管理与品牌形象都得到了很大的提升.公司总体发展保持良好势头,取得了较好的经营成果。

截止 2015 年 12 月 31 日,公司注册资本为 33,786,218.00 元,总资产为 226,973,746.12 元,总资产增长率 16.10%,归属于母公司的净资产为 126,001,158.20 元,净资产增长率 33.24%。报告期内,公司实现营业收入 242,818,989.23 元,同比增长 14.06%,营业利润 31,631,150.95 元,同比增长 72.24%,净利润 31,433,899.92 元,同比增长 102.92%。

综上所述,公司净利润增长较大的主要原因如下:

1、2015 年开始公司出口业务以直接出口最终客户为主,通过香港飞达出口的金额较低,交易环节的减少提升了出口产品的毛利率;

2、2015 年开始,专业音响产品的内销也开始调整为本公司直接销售,不在通过广州保真销售,提升了销售毛利率;

3、2015 年公司各项业务平稳增长,电影还音设备与专业音响的出口均取得不错的业绩,营业收入较去年同比增长 14.06%,同比增长金额 2,993 万元。营业收入的增长是公司净利润增长的关键所在;

4、2015 年公司获得多项科技创新奖励,营业外收入(主要为政府补助项目)较去年同期增长金额 219 万元。上述原因使公司净利润较大增加,达到公司预期目标。

1. 主营业务分析

(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	242,818,989.23	14.06%	-	212,886,801.52	3.33%	-
营业成本	162,404,223.31	4.70%	66.88%	155,119,080.58	-1.47%	72.86%
毛利率%	33.12%	-	-	27.14%	-	-
管理费用	28,137,528.45	12.71%	11.59%	24,965,269.01	1.71%	11.73%

销售费用	18,539,991.45	87.25%	7.64%	9,901,403.36	9.57%	4.65%
财务费用	-2,435,982.66	-456.75%	-1.00%	682,822.72	-20.37%	0.32%
营业利润	31,631,150.95	72.24%	13.03%	18,364,869.29	100.20%	8.63%
营业外收入	4,266,284.58	105.86%	1.76%	2,072,380.00	12.45%	0.97%
营业外支出	155,721.36	-88.72%	0.06%	1,380,025.92	1,358.00%	0.65%
净利润	31,433,899.92	102.92%	12.95%	15,490,604.18	-	7.28%

项目重大变动原因：

1、报告期内销售费用为 1,854 万元，较上年同期增长 864 万元，增幅为 87.25%，主要原因如下：公司 2015 年开始，因出口销售业务以及内销业务转为由公司直接销售，因而原出口业务员及内销业务员的办公费、差旅费、提成、展会费等费用全部由公司直接支付。故导致销售费用大幅增长；

2、报告期内财务费用为-244 万元，较上年同期降幅为-456.75%，主要原因如下：公司 2015 年出口收入基本上以美元计价，而人民币兑美元在 2015 年贬值较大，从而产生较大的汇兑收益，致财务费用较上年同期降幅为-456.75%。

3、报告期内营业外收入 427 万元，较上年同期增长 105.86%，主要原因为公司在 2015 年加大研发投入，以及政府各研发项目补助的积极跟进，从而获得较多的政府研发项目补助；

4、报告期内营业利润为 3,163 万元，较上年同期增长 72.24%，净利润 3,143 万元，较上年同期增长 102.92%，主要原因详见报告期内经营情况回顾。

(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	242,555,756.41	162,404,223.31	212,624,689.55	155,119,080.58
其他业务收入	263,232.82	-	262,111.97	-
合计	242,818,989.23	162,404,223.31	212,886,801.52	155,119,080.58

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%
电影还音设备	79,870,078.22	32.89%	77,572,027.78	36.44%
专业音响系列	154,369,157.15	63.57%	126,994,850.57	59.65%
DJ 产品系列	8,316,521.04	3.42%	8,057,811.20	3.79%

收入构成变动的原因

公司 2015 年产品收入结构较上年没有发生较大的变化,其中电影还音设备稳中略有上升,较上年同期增长 2.96%,专业音响系列较去年同期增长 21.56%,主要原因为出口收入增长所致,2015 年主要出口客户的采购数量有所增加,采购价格也有所提高,导致出口收入增长。

(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	德国(Lautsprechet Teufel GebH)	88,231,179.51	30.09%	否
2	美国 (RENKUS-HEINZ, INC)	10,852,453.03	3.70%	否
3	横店影视股份有限公司	10,795,694.02	3.68%	否
4	加拿大(Circus World Displays Limited)	7,520,358.37	2.56%	否
5	北京智信恒诚科技有限公司	7,209,751.28	2.46%	否
	合计	124,609,436.21	42.50%	-

(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	汉桑(南京)科技有限公司	5,092,389.19	3.50%	否
2	广西乐林林业开发有限公司	5,058,620.65	3.48%	否
3	惠州威德盛科技有限以司	4,287,788.78	2.95%	否
4	广州市海溢电子科技有限公司	4,148,772.27	2.85%	否
5	深圳声研科技发展有限公司	3,387,354.94	2.33%	否
	合计	21,974,925.83	15.11%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	12,389,053.98	10,180,923.42
研发投入占营业收入的比例%	5.10%	4.78%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			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	31,561,750.56	17.31%	13.91%	26,903,602.26	19.38%	13.76%	0.15%
应收账款	55,284,723.46	3.64%	24.36%	53,341,466.02	-3.02%	27.29%	-2.93%
存货	96,975,593.81	26.68%	42.73%	76,552,742.33	24.12%	39.16%	3.57%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	24,506,733.81	-3.79%	10.80%	25,472,953.12	0.39%	-3.79%	-2.23%
在建工程	443,762.01	-	0.20%	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	900.00%	2.20%	500,000.00	-97.78%	0.26%	1.94%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	226,973,746.12	16.10%	-	195,491,038.10	-5.71%	100.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

1、存货较上年同期增加 2,042.29 万元，增幅为 26.68%，主要原因为 2015 年销售收入较上年同期增长 14.06%以及公司适当增加电影还音设备产品库存所致。

2、短期借款较上年同期增加 450 万元，增幅为 900.00%，主要原因为：公司银行贷款增加，用于采购固定资产以及补充流动资金。

(五) 持续经营评价

公司 2015 年产品收入结构较上年没有发生较大的变化，其中电影还音设备稳中略有上升，较上年同期增长 2.96%专业音响系列较去年同期增长 21.56%，主要原因为出口

收入较去年同期增大所致。公司整体上经营情况十分稳定。

公司自设立以来持续经营，公司 2013 年、2014 年及 2015 年主营业务收入占营业收入的比例分别为 99.76%、99.88%和 99.89%，主营业务突出。报告期内公司收入稳中有升，净利润增长较快，资产负债率适中，近期无大额到期债务，公司经营稳健，具备可持续经营能力。

公司自设立以来一直从事电子音响器材制造业，是国内电子音响器材制造行业的知名企业，尤其是在电影还音设备行业，公司具有较高的市场份额。公司从 2006 年就开始进军电影还音设备行业，是国内最早进入这一领域的专业音响企业。经过十余年的发展，公司在这一领域积累了丰富的经验和稳定客户资源，公司产品的质量和性能得到了客户的广泛认可。公司进入这一行业时正逢中国电影行业院线制改革的开始，很多院线的成长都离不开公司的支持，因此在这一行业公司拥有很高的知名度，市场占有率较高。公司下游产业电影放映行业的快速发展为公司发展提供了良好的契机，并且刺激电影放映市场的两大因素院线制改革和居民观影需求的增加仍在发挥作用，未来我国电影放映市场还有较大的发展空间，公司电影还音设备的业务仍有较大增长潜力。

公司所处行业属于国家扶持和鼓励的行业，国家发展改革委《产业结构调整指导目录（2011 年本）》明确规定“音视频编解码设备”属于鼓励类。公司所属的电子音响制造行业属于《外商投资产业指导目录（2015 年修订）》中鼓励类第三类“制造业”第二十二条“计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“通数字音、视频编解码设备”，为外商投资鼓励类项目。

我国电子音响器材制造业，尤其是电影还音设备和专业音响行业，一个明显的特点就是现有企业经过多年的经营已经掌握了较为稳定的客户资源，企业可以通过跟踪服务、后期技术支持等方式保持与客户的长期联系，从而直接或间接的影响客户的需求选择。对新进入者的认同度较低导致其市场开拓难度较大，造成了一定的进入门槛。

电子音响器材制造业属于资本密集型和劳动密集型的行业，我国电子音响器材制造业通过几十年的发展已经实现了产品生产的规模化。如果新进入者不能投入相应的人才、资金等资源，无法形成生产规模化，那么生产成本将无法和现有企业竞争，生产规模化对新进入者形成一定的进入壁垒。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、电影还音设备市场竞争激烈的风险

公司是电影还音设备细分市场的龙头企业，是国内最早进入这一领域的公司，市场占有率较高，但近几年随着电影文化事业的活跃，国内其他音响企业也开始进入这一细分领域；如宁波音王、东莞三基、南京音霸等，市场竞争日趋激烈。虽然当前国内影院数量增长较快的趋势不变，公司的市场占比依旧占据核心地位，电影还音设备的销量仍

然保持增长，但对产品的技术创新与品质要求越来越高。

二、专业音响设备销售模式过于集中的风险

专业音响设备行业内先进企业的销售模式不仅仅单纯销售音响设备，而且已转变为系统集成商，以项目树立形象，以工程带动销量，而公司的销售模式较多地集中在建立经销商渠道上；经销商销售音响设备，这种做法的弊端是很难树立品牌，距离客户较远，不能很好的把握市场动态，而且收入规模也很难扩大。

三、产品和技术更新的风险

随着技术水平的不断提高和下游客户的需求变化，近些年电子音响产品的更新换代速度有所加快，尤其是电影还音设备领域，观众对听觉效果要求的提高促使影院投资更高品质的音响设备，这就要求这一行业的企业要跟上技术进步的步伐。公司向来注重研发，产品紧跟市场需求变化，2013年、2014年、2015年的研发费用分别占到当期收入的5.03%、4.78%和5.10%，但如果公司未来不能继续保持研发投入，不能加快技术与更新，存在被市场逐步淘汰的风险。

公司将密切关注行业内的技术变化和发展趋势，根据行业发展情况对未来技术趋势做出估计，并安排研发部门对新的、潜在的技术更新进行前瞻性、跟踪性研究，以保持公司技术的领先优势。

四、用工成本上升的风险

电子音响制造行业属于劳动密集型行业，需要大量的一线生产工人。近些年受物价上涨及人口老龄化带来的用工荒等因素影响，工人工资逐年上涨。2015年5月1日广东省上调了全省最低工资标准，广州市的最低工资从1550元/月上涨至1895元/月，最低工资标准的上调势必会带动用工成本的进一步上升。

面对这一问题，公司通过对生产实行精细化管理提高劳动生产率、产品适时适度提价等措施以减轻用工成本上升对公司的影响，但若用工成本持续上涨，产品生产成本上升仍将对公司利润造成不利影响。

第五节 重要事项

(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
厂房及配套（粤房地产权证穗花字第0309004050号）	抵押	11,023,551.18	4.86%	贷款抵押
累计值		11,023,551.18	4.86%	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第十节 财务报告

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	-	31,561,750.56	26,903,602.26
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	300,000.00	-
应收账款	-	55,284,723.46	53,341,466.02
预付款项	-	2,104,686.10	2,347,799.77
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	1,111,761.84	589,932.66
存货	-	96,975,593.81	76,552,742.33
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	-	4,629,415.84	103,286.95
流动资产合计	-	191,967,931.61	159,838,829.99
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	-	24,506,733.81	25,472,953.12
在建工程	-	443,762.01	-
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	-	7,528,150.71	7,701,726.61
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	404,854.02	721,675.78
递延所得税资产	-	2,122,313.96	1,755,852.60
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	35,005,814.51	35,652,208.11
资产总计	-	226,973,746.12	195,491,038.10
流动负债：	-		
短期借款	-	5,000,000.00	500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	-	56,940,489.14	47,813,554.04
预收款项	-	30,691,533.85	15,217,242.13
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	4,054,115.39	3,026,457.12
应交税费	-	1,704,037.02	4,042,880.81
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	30,000,000.00
其他应付款	-	1,067,412.52	323,645.72
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	-	99,457,587.92	100,923,779.82
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	1,515,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,515,000.00	-
负债总计	-	100,972,587.92	100,923,779.82
所有者权益：	-		
股本	-	33,786,218.00	33,786,218.17
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	60,781,040.28	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,143,389.99	9,078,104.01
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	28,290,509.93	51,702,936.10
归属于母公司所有者权益合计	-	126,001,158.20	94,567,258.28
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	126,001,158.20	94,567,258.28
负债和所有者权益总计	-	226,973,746.12	195,491,038.10

法定代表人：何欢潮 主管会计工作负责人：何伟峰 会计机构负责人：何伟峰

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	-	242,818,989.23	212,886,801.52
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	营业收入、 营业成本-	162,404,223.31	155,119,080.58
利息支出	-	162,404,223.31	155,119,080.58
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	-	2,232,758.38	1,661,671.80
销售费用	-	18,539,991.45	9,901,403.36
管理费用	-	28,137,528.45	24,965,269.01
财务费用	-	-2,435,982.66	682,822.72
资产减值损失	-	2,400,714.17	2,256,769.36
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）	-	91,394.82	65,084.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	31,631,150.95	18,364,869.29
加：营业外收入	-	4,266,284.58	2,072,380.00
其中：非流动资产处置利得	-	42.00	-
减：营业外支出	-	155,721.36	1,380,025.92
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	35,741,714.17	19,057,223.37
减：所得税费用	-	4,307,814.25	3,566,619.19

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	31,433,899.92	15,490,604.18
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	-	31,433,899.92	15,490,604.18
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	31,433,899.92	15,490,604.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
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	-	0.93	0.46
（二）稀释每股收益	-	0.93	0.46

法定代表人：何欢潮 主管会计工作负责人：何伟峰 会计机构负责人：何伟峰

（三）现金流量表

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	276,524,120.40	233,317,160.80
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	-	4,565,525.53	9,551,281.12
收到其他与经营活动有关的现金	-	10,596,733.46	45,398,629.11
经营活动现金流入小计	-	291,686,379.39	288,267,071.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	165,457,118.77	167,433,987.11
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	-	47,917,679.82	44,073,375.68
支付的各项税费	-	11,230,124.83	7,991,206.15
支付其他与经营活动有关的现金	-	31,417,546.87	40,225,363.10
经营活动现金流出小计	-	256,022,470.29	259,723,932.04
经营活动产生的现金流量净额	-	35,663,909.10	28,543,138.99
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	-	91,394.82	65,084.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,800.00	18,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	148,500,000.00	70,100,000.00
投资活动现金流入小计	-	148,594,194.82	70,183,084.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,552,266.62	1,385,831.00
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	-	151,500,000.00	70,100,000.00
投资活动现金流出小计	-	154,052,266.62	71,485,831.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,458,071.80	-1,302,746.40
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	-	7,150,000.00	20,000,000.00
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	-	7,150,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,650,000.00	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	30,054,495.48	872,738.90
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	-	32,704,495.48	42,872,738.90
筹资活动产生的现金流量净额	-	-25,554,495.48	-22,872,738.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	6,806.48	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	4,658,148.30	4,367,653.69
加：期初现金及现金等价物余额	-	26,903,602.26	22,535,948.57
六、期末现金及现金等价物余额	-	31,561,750.56	26,903,602.26

单位：元

法定代表人：何欢潮 主管会计工作负责人：何伟峰 会计机构负责人：何伟峰

(四) 股东权益变动表

单位：元

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	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	33,786,218.17	-	-	-	-	-	-	-	9,078,104.01	-	51,702,936.10	-	94,567,258.28
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	33,786,218.00	-	-	-	-	-	-	-	9,078,104.01	-	51,702,936.10	-	94,567,258.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-0.17	-	-	-	60,781,040.28	-	-	-	-5,934,714.02	-	-23,412,426.17	-	31,433,899.92
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,433,899.92	-	31,433,899.92
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,143,389.99	-	-3,143,389.99	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,143,389.99	-	-3,143,389.99	-	-
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	-0.17	-	-	-	60,781,040.28	-	-	-	-9,078,104.01	-	-51,702,936.10	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-0.17	-	-	-	0.17	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	60,781,040.11	-	-	-	-9,078,104.01	-	-51,702,936.10	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	33,786,218.00	-	-	-	60,781,040.28	-	-	-	3,143,389.99	-	28,290,509.93	-	126,001,158.20

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	33,786,218.17	-	-	-	-	-	-	-	7,529,043.59	-	67,761,392.34	-	109,076,654.10
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	33,786,218.17	-	-	-	-	-	-	-	7,529,043.59	-	67,761,392.34	-	109,076,654.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,549,060.42	-	-16,058,456.24	-	-14,509,395.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,490,604.18	-	15,490,604.18
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,549,060.42	-	-31,549,060.42	-	-30,000,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,549,060.42	-	-1,549,060.42	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-30,000,000.00	-	-30,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	33,786,218.17	-	-	-	-	-	-	-	9,078,104.01	-	51,702,936.10	-	94,567,258.28

法定代表人：何欢潮 主管会计工作负责人：何伟峰 会计机构负责人：何伟峰

二〇一五年度财务报表附注

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	72,155.21	44,174.38
银行存款	31,489,595.35	26,859,427.88
其他货币资金	-	-
合计	31,561,750.56	26,903,602.26
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：本期末无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2015年12月31日				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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	64,480,927.3	100.00	9,196,203.89	14.26	55,284,723.4
并表范围内公司间的应收账款组合	-	-	-	-	-
组合小计	64,480,927.3	100.00	9,196,203.89	14.26	55,284,723.4
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	64,480,927.3	100.00	9,196,203.89	14.26	55,284,723.4
种类	2014年12月31日				

	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	60,752,094.6	100.00	7,410,628.60	12.20	53,341,466.0
并表范围内公司间的应收账款组合	-	-	-	-	-
组合小计	60,752,094.6	100.00	7,410,628.60	12.20	53,341,466.0
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	60,752,094.6	100.00	7,410,628.60	12.20	53,341,466.0

应收账款种类的说明：详见本附注三、（十）应收款项。

① 本报告期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	48,708,976.29	2,435,448.81	5.00
1至2年	8,697,827.04	1,739,565.41	20.00
2至3年	4,105,868.70	2,052,934.35	50.00
3年以上	2,968,255.32	2,968,255.32	100.00
合计	64,480,927.35	9,196,203.89	14.26

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2015年度计提坏账准备金额1,785,575.29元；2015年度收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的 2015 年 12 月 31 日余额前五名应收账款汇总金额为 32,356,339.33 元，占应收账款 2015 年 12 月 31 日余额合计数的比例为 50.18%，相应计提的坏账准备汇总金额为 2,392,969.13 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,988,926.65	94.50	2,125,787.27	90.54
1 至 2 年	115,759.45	5.50	168,012.50	7.16
2 至 3 年			44,000.00	1.87
3 年以上	-	-	10,000.00	0.43
合计	2,104,686.10	100.00	2,347,799.77	100.00

公司 2015 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的 2015 年 12 月 31 日余额前五名预付账款汇总金额为 855,250.76 元，占预付账款 2015 年 12 月 31 日余额合计数的比例为 40.64%。

6、存货

(1) 存货分类

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,451,845.42	2,046,147.6	20,405,697.7	21,979,357.8	3,518,786.11	18,460,571.7
库存商品	44,383,610.58	1,015,543.2	43,368,067.3	40,995,406.7	452,244.34	40,543,162.4
发出商品	30,285,122.23	-	30,285,122.2	12,012,116.9	-	12,012,116.9
在产品	2,916,706.49	-	2,916,706.49	5,536,891.22	-	5,536,891.22

项目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	100,037,284.7	3,061,690.9	96,975,593.8	80,523,772.7	3,971,030.45	76,552,742.3

(2) 存货跌价准备

项目	2014年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2015年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,518,786.11	-	-	1,472,638.4	-	2,046,147.65
库存商品	452,244.34	563,298.92	-	-	-	1,015,543.26
合计	3,971,030.45	563,298.92	-	1,472,638.4	-	3,061,690.91

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,572,068.79	1,435,810.32	7,734,653.54	1,160,198.03
存货跌价准备	3,061,690.91	459,253.64	3,971,030.45	595,654.57
递延收益	1,515,000.00	227,250.00	-	-
合计	14,148,759.70	2,122,313.96	11,705,683.99	1,755,852.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

(4) 未确认递延所得税资产明细：无

14、应付账款

(1) 期末余额列示

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内的应付账款	53,791,114.77	46,376,654.15
1年以上的应付账款	3,149,374.37	1,436,899.89

合计	56,940,489.14	47,813,554.04
----	---------------	---------------

(2) 公司期末无账龄超过1年且金额重要的应付账款。

15、预收款项

(1) 期末余额列示

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内的预收款项	28,546,291.89	13,736,272.78
1年以上的预收款项	2,145,241.96	1,480,969.35
合计	30,691,533.85	15,217,242.13

(2) 期末无账龄超过1年且金额重要的预收款项。

17、应交税费

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	-	1,417,785.23
企业所得税	1,307,183.95	2,030,388.13
个人所得税	49,906.53	12,402.76
城市维护建设税	197,936.73	325,019.72
印花税	7,626.43	11,507.30
教育费附加	85,242.70	139,294.19
地方教育附加	56,140.68	92,862.78
堤围防护费	-	13,620.70
合计	1,704,037.02	4,042,880.81

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
保证金及押金	235,000.00	302,000.00
其他	832,412.52	21,645.72

合计	1,067,412.52	323,645.72
----	--------------	------------

(2) 公司期末无账龄超过1年且金额重要的其他应付款。

23、盈余公积

(1) 2015年度盈余公积变动情况

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	9,078,104.01	3,143,389.99	9,078,104.01	3,143,389.99
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	9,078,104.01	3,143,389.99	9,078,104.01	3,143,389.99

注：公司报告期内各完整会计年度按弥补亏损后当年净利润的10%计提法定盈余公积。

24、未分配利润

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	提取和分配比例
调整前 上年末未分配利润	51,702,936.10	67,761,392.34	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	
调整后 年初未分配利润	51,702,936.10	67,761,392.34	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,433,899.92	15,490,604.18	
减：提取法定盈余公积	3,143,389.99	1,549,060.42	10%
提取任意盈余公积	-	-	
提取一般风险准备	-	-	
应付普通股股利	-	30,000,000.00	
转作股本的普通股股利	-	-	
未分配利润转增资本公积	51,702,936.10	-	
期末未分配利润	28,290,509.93	51,702,936.10	

25、营业收入和营业成本

项目	2015年发生额	2014年发生额
----	----------	----------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	242,555,756.41	162,404,223.31	212,624,689.55	155,119,080.5
其他业务	263,232.82	-	262,111.97	-
合计	242,818,989.23	162,404,223.31	212,886,801.52	155,119,080.5

27、销售费用

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
职工薪酬	3,524,783.81	924,649.39
运输费	3,824,707.75	3,029,952.51
办公差旅费	6,271,189.78	2,491,091.42
广告宣传费	2,935,693.03	1,507,330.16
工程安装费	748,913.00	999,644.50
其他费用	741,250.04	415,698.11
报关商检费	230,384.44	221,909.27
销售佣金	263,069.60	311,128.00
合计	18,539,991.45	9,901,403.36

28、管理费用

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
职工薪酬	8,104,070.62	8,416,764.96
办公差旅费	2,659,802.86	2,139,467.82
研发费用	12,389,053.98	10,180,923.42
折旧费	142,175.65	165,482.35
无形资产摊销	239,249.02	237,715.30
业务招待费	284,533.64	248,443.30
咨询服务费	1,625,828.07	1,428,961.08
税费	714,776.08	792,704.29
绿化环保费	359,132.53	390,404.12
修理费	740,540.04	187,440.75
其他费用	878,365.96	776,961.62
合计	28,137,528.45	24,965,269.01

30、资产减值损失

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
坏账损失	1,837,415.25	1,621,523.54
存货跌价损失	563,298.92	635,245.82
合计	2,400,714.17	2,256,769.36

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
非流动资产处置利得合计	42.00	-
政府补助	4,159,654.00	1,553,915.00
其他	106,588.58	518,465.00
合计	4,266,284.58	2,072,380.00

(2) 计入当期非经常性损益的金额

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
非流动资产处置利得合计	42.00	-
政府补助	4,159,654.00	1,553,915.00
其他	106,588.58	518,465.00
合计	4,266,284.58	2,072,380.00

(3) 计入当期损益的政府补助：

补助项目	2015 年发生额	2014 年发生额	与资产相关/ 与收益相关
2013 年花都区第二批科技计划项目经费	-	250,000.00	与收益相关
2013 年加工贸易转型升级专项资金	-	36,000.00	与收益相关
博士后基金	300,000.00	300,000.00	与收益相关
知识产权专项经费	21,600.00	10,600.00	与收益相关
2013 年中小企业国际市场开拓资金	-	51,315.00	与收益相关
2014 年度中小企业发展专项资金	-	200,000.00	与收益相关

补助项目	2015 年发生额	2014 年发生额	与资产相关/ 与收益相关
2014 年度广州市花都区文化产业发展专项资金	-	300,000.00	与收益相关
2014 年推动加工贸易转型拨款	-	100,000.00	与收益相关
2014 年度花都区第一批科技计划项目经费	-	300,000.00	与收益相关
广州财政局知识产权局专利奖金	1,800.00	6,000.00	与收益相关
2015 年工业转型升级专项资金	500,000.00	-	与收益相关
支持境外参展专项资金	105,254.00	-	与收益相关
2013 年度省级科技专项款	100,000.00	-	与收益相关
2015 年产学研专项项目经费	1,200,000.00	-	与收益相关
2014 年度花都区区长质量奖及提名奖奖励	400,000.00	-	与收益相关
2014 年外经贸发展专项资金	51,000.00	-	与收益相关
2015 年广州市自主品牌发展资金	25,000.00	-	与收益相关
2015 年省级生产服务业发展专项资金	1,285,000.00	-	与收益相关
花都区专利设计运用奖经费	20,000.00	-	与收益相关
花都区科技进步奖二等奖经费	100,000.00	-	与收益相关
花都区专利设计金奖经费	50,000.00	-	与收益相关
合计	4,159,654.00	1,553,915.00	-----

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,674,275.61	3,905,134.60
递延所得税调整	-366,461.36	-338,515.41
合计	4,307,814.25	3,566,619.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2015 年发生额
利润总额	35,741,714.17

项 目	2015 年发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,361,257.13
调整以前期间所得税的影响	-326,629.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	199,442.07
加计扣除费用的影响	-926,255.28
所得税费用	4,307,814.25

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
政府补助	5,674,654.00	1,553,915.00
收保证金、押金	975,000.00	631,038.43
往来款	2,368,044.72	42,912,104.00
收利息收入	100,298.16	73,295.00
其他	106,588.58	166,032.18
备用金	1,372,148.00	62,244.50
合计	10,596,733.46	45,398,629.11

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
期间费用付现	26,554,680.89	16,158,703.54
付保证金、押金	1,110,000.00	501,838.43
往来款	2,423,980.62	22,589,745.00
其他	155,721.36	576,468.73
备用金	1,173,164.00	398,607.40
合计	31,417,546.87	40,225,363.10

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
理财产品	148,500,000.00	70,100,000.00
合计	148,500,000.00	70,100,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
理财产品	151,500,000.00	70,100,000.00
合计	151,500,000.00	70,100,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2015 年发生额	2014 年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,433,899.92	15,490,604.18
加：资产减值准备	2,400,714.17	2,256,769.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,979,230.88	3,155,935.86
无形资产摊销	266,310.94	265,976.14
长期待摊费用摊销	316,821.76	142,941.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-42.00	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	760,520.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	54,495.48	872,738.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-91,394.82	-65,084.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-366,461.36	-338,515.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,986,150.40	-15,510,267.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,885,517.09	26,881,227.29

补充资料	2015年发生额	2014年发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,542,001.62	-5,369,708.03
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	35,663,909.10	28,543,138.99
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	-	-
现金的期末余额	31,561,750.56	26,903,602.26
减：期末变现受到限制的款项	-	-
减：现金的期初余额	26,903,602.26	22,535,948.57
加：期初变现受到限制的款项	-	-
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	4,658,148.30	4,367,653.69

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
一、现金	31,561,750.56	26,903,602.26
其中：库存现金	72,155.21	44,174.38
可随时用于支付的银行存款	31,489,595.35	26,859,427.88
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	31,561,750.56	26,903,602.26

38、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			9,120,738.03
其中：美元	1,402,754.84	6.4936	9,108,928.83
港元	14,095.83	0.8378	11,809.20
应收账款			23,396,907.74
其中：美元	3,603,071.91	6.4936	23,396,907.74
预付账款			116,383.62
其中：美元	12,953.00	6.4107	83,037.74
英镑	3,197.85	9.5847	30,650.44
港币	3,299.60	0.8169	2,695.44
应收账款			390,898.23
其中：美元	55,494.66	6.1836	343,156.05
欧元	6,728.80	7.0952	47,742.18
预收账款			3,560,497.57
其中：美元	548,308.71	6.4936	3,560,497.57

(2) 境外经营实体说明：本期无境外经营实体。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008 年修订）》（“[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项 目	2015 年度发生额
-----	------------

项 目	2015 年度发生额
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	42.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,159,654.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,132.78
理财产品收益	91,394.82
减：少数股东权益影响额	-
减：所得税影响额	653,651.91
合计	3,548,306.13

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润		加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2015 年	归属于公司普通股股东的净利润	28.50%	0.93	0.93
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.29%	0.83	0.83

更正后：

第一节 声明与提示

【重要风险提示表】

三、产品和技术更新的风险	随着技术水平的不断提高和下游客户的需求变化，近些年电子音响产品的更新换代速度有所加快，尤其是电影还音设备领域，观众对听觉效果要求的提高促使影院投资更高品质的音响设备，这就要求这一行业的企业要跟上技术进步的步伐。公司向来注重研发，产品紧跟市场需求变化，2013 年、2014 年、2015 年的研发费用分别占到当期收入的 5.03%、4.78%和
--------------	--

	4.23%，但如果公司未来不能继续保持研发投入，不能加快技术与更新，存在被市场逐步淘汰的风险。
--	---

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	293,211,262.01	212,886,801.52	37.73%
毛利率%	35.52%	27.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	45,589,318.16	15,490,604.18	194.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,674,601.70	14,846,781.30	173.96%
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)	38.85%	13.26%	-
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)	34.66%	12.71%	-
基本每股收益	1.35	0.46	193.48%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	243,849,878.84	195,491,038.10	24.74%
负债总计	103,693,302.40	100,923,779.82	2.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	140,156,576.44	94,567,258.28	48.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.15	2.80	48.21%

资产负债率%	42.52%	51.63%	-
流动比率	2.03	1.58	-
利息保障倍数	962.46	22.84	

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	35,663,909.10	28,543,138.99	-
应收账款周转率	3.87	3.93	-
存货周转率	2.57	2.24	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.74%	-5.71%	-
营业收入增长率%	37.73%	3.33%	-
净利润增长率%	194.30%	57.65%	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	42.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,159,654.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,530,928.55
理财产品收益	91,394.82

非经常性损益合计	5,782,019.37
所得税影响数	867,302.91
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	4,914,716.46

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

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
应收账款	55,284,723.46	98,003,601.76	-	-
预付款项	2,104,686.10	1,883,756.04	-	-
存货	96,975,593.81	70,314,956.14	-	-
递延所得税资产	2,122,313.96	3,161,136.11	-	-
应付账款	56,940,489.14	55,363,700.16	-	-
预收款项	30,691,533.85	20,625,179.26	-	-
应交税费	1,704,037.02	14,559,315.23	-	-
其他应付款	1,067,412.52	2,575,992.36	-	-
盈余公积	3,143,389.99	4,558,931.82	-	-
未分配利润	28,290,509.93	41,030,386.34	-	-
营业收入	242,818,989.23	293,211,262.01	-	-
营业成本	162,404,223.31	189,064,860.98	-	-
销售费用	18,539,991.45	19,988,159.10	-	-
管理费用	28,137,528.45	28,197,940.64	-	-
资产减值损失	2,400,714.17	9,550,397.55	-	-
营业利润	31,631,150.95	46,704,522.84	-	-
营业外收入	4,266,284.58	5,846,345.91	-	-
利润总额	35,741,714.17	52,395,147.39	-	-

所得税费用	4,307,814.25	6,805,829.23	-	-
净利润	31,433,899.92	45,589,318.16	-	-

第四节 管理层讨论与分析

（二）报告期内经营情况回顾

报告期内,公司管理层按照 2015 年度经营计划,一方面以市场需求为导向,另一方面加大研发及技术创新投入,科研取得了全新的突破,获得了政府部门技术创新的多项奖励。同时积极展开行业拓展和渠道下沉,扩大产能和服务规模,丰富和优化现有产品,进一步增强产品和服务的竞争力。公司内部管理与品牌形象都得到了很大的提升.公司总体发展保持良好势头,取得了较好的经营成果。

截止 2015 年 12 月 31 日,公司注册资本为 33,786,218.00 元,总资产为 243,849,878.84 元,总资产增长率 24.74%,归属于母公司的净资产为 140,156,576.44 元,净资产增长率 48.21%。

报告期内,公司实现营业收入 293,211,262.01 元,同比增长 37.73%,营业利润 46,704,522.84 元,同比增长 154.31%,净利润 45,589,318.16 元,同比增长 194.30%。

综上所述,公司净利润增长较大的主要原因如下:

1、2015 年开始公司出口业务以直接出口最终客户为主,通过香港飞达出口的金额较低,交易环节的减少提升了出口产品的毛利率;

2、2015 年开始,专业音响产品的内销也开始调整为本公司直接销售,不再通过广州保真销售,提升了销售毛利率;

3、2015 年公司各项业务平稳增长,电影还音设备与专业音响的出口均取得不错的业绩,营业收入较去年同比增长 37.73%,同比增长金额 8,032 万元。营业收入的增长是公司净利润增长的关键所在;

4、2015 年公司获得多项科技创新奖励,营业外收入(主要为政府补助项目)较去年同期增长金额 219 万元。上述原因使公司净利润较大增加,达到公司预期目标。

1. 主营业务分析

(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	金额	变动比例%	占营业收 入的比重%
营业收入	293,211,262.01	37.73%	-	212,886,801.52	3.33%	-
营业成本	189,064,860.98	21.88%	64.48%	155,119,080.58	-1.47%	72.86%
毛利率%	35.52%	-	-	27.14%	-	-
管理费用	28,197,940.64	12.95%	9.62%	24,965,269.01	1.71%	11.73%
销售费用	19,988,159.10	101.87%	6.82%	9,901,403.36	9.57%	4.65%
财务费用	-2,435,982.66	-456.75%	-0.83%	682,822.72	-20.37%	0.32%
营业利润	46,704,522.84	154.31%	15.93%	18,364,869.29	100.20%	8.63%
营业外收入	5,846,345.91	182.11%	1.99%	2,072,380.00	12.45%	0.97%
营业外支出	155,721.36	-88.72%	0.05%	1,380,025.92	1,358.00%	0.65%
净利润	45,589,318.16	194.30%	15.55%	15,490,604.18	-	7.28%

项目重大变动原因：

1、报告期内销售费用为1,999万元，较上年同期增长1,009万元，增幅为101.87%，主要原因如下：公司2015年开始，因出口销售业务以及内销业务转为由公司直接销售，因而原出口业务员及内销业务员的办公费、差旅费、提成、展会费等费用全部由公司直接支付。故导致销售费用大幅增长；

2、报告期内财务费用为-244万元，较上年同期降幅为-456.75%，主要原因如下：公司2015年出口收入基本上以美元计价，而人民币兑美元在2015年贬值较大，从而产生较大的汇兑收益，致财务费用较上年同期降幅为-456.75%。

3、报告期内营业外收入585万元，较上年同期增长182.11%，主要原因为公司在2015年加大研发投入，以及政府各研发项目补助的积极跟进，从而获得较多的政府研发项目补助；

4、报告期内营业利润为4,670万元，较上年同期增长154.31%，净利润4,559万元，较上年同期增长194.30%，主要原因详见报告期内经营情况回顾。

(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	292,948,029.19	189,064,860.98	212,624,689.55	155,119,080.58
其他业务收入	263,232.82	-	262,111.97	-

合计	293,211,262.01	189,064,860.98	212,886,801.52	155,119,080.58
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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%
专业音响系列	154,369,157.15	52.65%	126,994,850.57	59.65%
DJ 产品系列	8,579,753.86	2.93%	8,057,811.20	3.79%

收入构成变动的原因

公司 2015 年产品收入结构较上年没有发生较大的变化,公司的三类产品的销售收入较上年稳步上升,其中电影还音设备较上年同期增长 67.59%,主要原因为政府加大文化设备类产品投入的补助、扶持,各地影院建设增加,推动了影视音频设备类产品的销售;专业音响系列较去年同期增长 21.56%,主要原因为出口收入增长所致,2015 年主要出口客户的采购数量有所增加,采购价格也有所提高,导致出口收入增长。

(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	第一名	88,231,179.51	30.09%	否
2	第二名	10,852,453.03	3.70%	否
3	第三名	10,795,694.02	3.68%	否
4	第四名	7,520,358.37	2.56%	否
5	第五名	7,209,751.28	2.46%	否
	合计	124,609,436.21	42.50%	-

(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	第一名	5,092,389.19	3.50%	否
2	第二名	5,058,620.65	3.48%	否
3	第三名	4,287,788.78	2.95%	否
4	第四名	4,148,772.27	2.85%	否
5	第五名	3,387,354.94	2.33%	否
合计		21,974,925.83	15.11%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	12,391,295.98	10,180,923.42
研发投入占营业收入的比例%	4.23%	4.78%

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	31,561,750.56	17.31%	12.94%	26,903,602.26	19.38%	13.76%	-0.82%
应收账款	98,003,601.76	83.73%	40.19%	53,341,466.02	-3.02%	27.29%	12.90%

存货	70,314,956.14	-8.15%	28.84%	76,552,742.33	24.12%	39.16%	-10.32%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	24,506,733.81	-3.79%	10.05%	25,472,953.12	0.39%	-3.79%	13.84%
在建工程	443,762.01	-	0.18%	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	900.00%	2.05%	500,000.00	-97.78%	0.26%	1.79%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	243,849,878.84	24.74%	-	195,491,038.10	-5.71%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、短期借款较上年同期增加 450 万元，增幅为 900.00%，主要原因为：公司银行贷款增加，用于采购固定资产以及补充流动资金。

2、公司应收账款增幅为 83.73%，主要原因为公司销售增加，部分款项未及时回收，导致期末余额较大。

（五）持续经营评价

公司整体上经营情况稳健，自设立以来经营状况良好，公司 2013 年、2014 年及 2015 年主营业务收入占营业收入的比例分别为 99.76%、99.88%和 99.91%，主营业务突出。报告期内公司收入稳中有升，净利润增长较快，资产负债率适中，近期无大额到期债务，公司经营稳健，具备可持续经营能力。

三、风险因素

（二）持续到本年度的风险因素

五、电影还音设备市场竞争激烈的风险

公司是电影还音设备细分市场的龙头企业，是国内最早进入这一领域的公司，市场占有率较高，但近几年随着电影文化事业的活跃，国内其他音响企业也开始进入这一细分领域；如宁波音王、东莞三基、南京音霸等，市场竞争日趋激烈。虽然当前国内影院数量增长较快的趋势不变，公司的市场占比依旧占据核心地位，电影还音设备的销量仍然保持增长，但对产品的技术创新与品质要求越来越高。

六、专业音响设备销售模式过于集中的风险

专业音响设备行业内先进企业的销售模式不仅仅单纯销售音响设备，而且已转变为

系统集成商，以项目树立形象，以工程带动销量，而公司的销售模式较多地集中在建立经销商渠道上；经销商销售音响设备，这种做法的弊端是很难树立品牌，距离客户较远，不能很好的把握市场动态，而且收入规模也很难扩大。

七、产品和技术更新的风险

随着技术水平的不断提高和下游客户的需求变化，近些年电子音响产品的更新换代速度有所加快，尤其是电影还音设备领域，观众对听觉效果要求的提高促使影院投资更高品质的音响设备，这就要求这一行业的企业要跟上技术进步的步伐。公司向来注重研发，产品紧跟市场需求变化，2013年、2014年、2015年的研发费用分别占到当期收入的5.03%、4.78%和4.23%，但如果公司未来不能继续保持研发投入，不能加快技术研究与更新，存在被市场逐步淘汰的风险。

公司将密切关注行业内的技术变化和发展趋势，根据行业发展情况对未来技术趋势做出估计，并安排研发部门对新的、潜在的技术更新进行前瞻性、跟踪性研究，以保持公司技术的领先优势。

八、用工成本上升的风险

电子音响制造行业属于劳动密集型行业，需要大量的一线生产工人。近些年受物价上涨及人口老龄化带来的用工荒等因素影响，工人工资逐年上涨。2015年5月1日广东省上调了全省最低工资标准，广州市的最低工资从1550元/月上涨至1895元/月，最低工资标准的上调势必会带动用工成本的进一步上升。

面对这一问题，公司通过对生产实行精细化管理提高劳动生产率、产品适时适度提价等措施以减轻用工成本上升对公司的影响，但若用工成本持续上涨，产品生产成本上升仍将对公司利润造成不利影响。

第五节 重要事项

（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
厂房及配套（粤房地产权证穗花字第0309004050号）	抵押	11,023,551.18	4.52%	贷款抵押
累计值		11,023,551.18	4.52%	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第十节 财务报告

二、财务报表

(一) 资产负债表

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	附注五、1	31,561,750.56	26,903,602.26
以公允价值计量且其变动	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	附注五、2	300,000.00	-
应收账款	附注五、3	98,003,601.76	53,341,466.02
预付款项	附注五、4	1,883,756.04	2,347,799.77
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	附注五、5	1,111,761.84	589,932.66
存货	附注五、6	70,314,956.14	76,552,742.33
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	附注五、7	4,629,415.84	103,286.95
流动资产合计	-	207,805,242.18	159,838,829.99
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	附注五、8	24,506,733.81	25,472,953.12
在建工程	附注五、9	443,762.01	-
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	附注五、10	7,528,150.71	7,701,726.61
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	附注五、11	404,854.02	721,675.78
递延所得税资产	附注五、12	3,161,136.11	1,755,852.60
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	36,044,636.66	35,652,208.11
资产总计	-	243,849,878.84	195,491,038.10
流动负债：	-		
短期借款	附注五、13	5,000,000.00	500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	附注五、14	55,363,700.16	47,813,554.04
预收款项	附注五、15	20,625,179.26	15,217,242.13
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

应付职工薪酬	附注五、16	4,054,115.39	3,026,457.12
应交税费	附注五、17	14,559,315.23	4,042,880.81
应付利息	-	-	-
应付股利	附注五、18	-	30,000,000.00
其他应付款	附注五、19	2,575,992.36	323,645.72
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	-	102,178,302.40	100,923,779.82
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	附注五、20	1,515,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,515,000.00	-
负债总计	-	103,693,302.40	100,923,779.82
所有者权益：	-		
股本	附注五、21	33,786,218.00	33,786,218.17
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	附注五、22	60,781,040.28	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	附注五、23	4,558,931.82	9,078,104.01
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	附注五、24	41,030,386.34	51,702,936.10
归属于母公司所有者权益	-	140,156,576.44	94,567,258.28
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	140,156,576.44	94,567,258.28
负债和所有者权益总计	-	243,849,878.84	195,491,038.10

法定代表人：何欢潮 主管会计工作负责人：何伟峰 会计机构负责人：何伟峰

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	293,211,262.01	212,886,801.52
其中：营业收入	附注五、25	293,211,262.01	212,886,801.52
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	246,598,133.99	194,587,016.83
其中：营业成本	附注五、25	189,064,860.98	155,119,080.58
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-

赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	附注五、26	2,232,758.38	1,661,671.80
销售费用	附注五、27	19,988,159.10	9,901,403.36
管理费用	附注五、28	28,197,940.64	24,965,269.01
财务费用	附注五、29	-2,435,982.66	682,822.72
资产减值损失	附注五、30	9,550,397.55	2,256,769.36
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）	附注五、31	91,394.82	65,084.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	46,704,522.84	18,364,869.29
加：营业外收入	附注五、32	5,846,345.91	2,072,380.00
其中：非流动资产处置利得	-	42.00	-
减：营业外支出	附注五、33	155,721.36	1,380,025.92
其中：非流动资产处置损失	-	-	760,520.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	52,395,147.39	19,057,223.37
减：所得税费用	附注五、34	6,805,829.23	3,566,619.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	45,589,318.16	15,490,604.18
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	-	45,589,318.16	15,490,604.18
少数股东损益	-	-	-

六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）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	-	-	-
（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	-	-	-
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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	45,589,318.16	15,490,604.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	45,589,318.16	15,490,604.18
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	-	1.35	0.46
（二）稀释每股收益	-	1.35	0.46

法定代表人：何欢潮 主管会计工作负责人：何伟峰 会计机构负责人：何伟峰

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

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	-	276,524,120.40	233,317,160.80
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	-	4,565,525.53	9,551,281.12
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、35(1)	10,596,733.46	45,398,629.11
经营活动现金流入小计	-	291,686,379.39	288,267,071.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	165,457,118.77	167,433,987.11
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	-	47,917,679.82	44,073,375.68
支付的各项税费	-	11,230,124.83	7,991,206.15
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、35(2)	31,417,546.87	40,225,363.10
经营活动现金流出小计	-	256,022,470.29	259,723,932.04
经营活动产生的现金流量净额	-	35,663,909.10	28,543,138.99

二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	148,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	91,394.82	65,084.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,800.00	18,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	附注五、35(3)	-	70,100,000.00
投资活动现金流入小计	-	148,594,194.82	70,183,084.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,552,266.62	1,385,831.00
投资支付的现金	-	151,500,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	附注五、35(4)	-	70,100,000.00
投资活动现金流出小计	-	154,052,266.62	71,485,831.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,458,071.80	-1,302,746.40
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	-	7,150,000.00	20,000,000.00
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	-	7,150,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,650,000.00	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	30,054,495.48	872,738.90
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	-	32,704,495.48	42,872,738.90
筹资活动产生的现金流量净额	-	-25,554,495.48	-22,872,738.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	6,806.48	-
五、现金及现金等价物净增加额	附注五、36	4,658,148.30	4,367,653.69
加：期初现金及现金等价物余额	附注五、36	26,903,602.26	22,535,948.57
六、期末现金及现金等价物余额	附注五、36	31,561,750.56	26,903,602.26

法定代表人：何欢潮 主管会计工作负责人：何伟峰 会计机构负责人：何伟峰

(四) 股东权益变动表

单位：元

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	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	33,786,218.17	-	-	-	-	-	-	-	9,078,104.01	-	51,702,936.10	-	94,567,258.28
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	33,786,218.17	-	-	-	-	-	-	-	9,078,104.01	-	51,702,936.10	-	94,567,258.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-0.17	-	-	-	60,781,040.28	-	-	-	-4,519,172.19	-	-10,672,549.76	-	45,589,318.16

公告编号：2018-008

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,589,318.16	-	45,589,318.16
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	4,558,931.82	-	-4,558,931.82	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	4,558,931.82	-	-4,558,931.82	-	-	-
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	-0.17	-	-	-	60,781,040.28	-	-	-	-9,078,104.01	-	-51,702,936.10	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-0.17	-	-	-	0.17	-	-	-	-	-	-	-	-

公告编号：2018-008

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	60,781,040.11	-	-	-	-9,078,104.01	-	-51,702,936.10	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	33,786,218.00	-	-	-	60,781,040.28	-	-	-	4,558,931.82	-	41,030,386.34	-	140,156,576.44

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	33,786,218.17	-	-	-	-	-	-	7,529,043.59	-	67,761,392.34	-	109,076,654.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

公告编号：2018-008

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	33,786,218.17	-	-	-	-	-	-	-	7,529,043.59	-	67,761,392.34	-	109,076,654.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,549,060.42	-	-16,058,456.24	-	-14,509,395.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,490,604.18	-	15,490,604.18
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,549,060.42	-	-31,549,060.42	-	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,549,060.42	-	-1,549,060.42	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

公告编号：2018-008

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-30,000,000.00	-	-30,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	33,786,218.17	-	-	-	-	-	-	-	9,078,104.01	-	51,702,936.10	-	94,567,258.28

法定代表人：何欢潮 主管会计工作负责人：何伟峰 会计机构负责人：何伟峰

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	72,155.21	44,174.38
银行存款	31,489,595.35	26,859,427.88
合计	31,561,750.56	26,903,602.26

注：本期末无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2015年12月31日				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	113,336,660.6	99.31	15,333,058.91	13.53	98,003,601.76
并表范围内公司间的应收账款组合					
组合小计	113,336,660.6	99.31	15,333,058.91	13.53	98,003,601.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	788,625.95	0.69	788,625.95	100.00	-
合计	114,125,286.6	100.00	16,121,684.86	14.13	98,003,601.76
种类	2014年12月31日				
	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	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	60,752,094.62	100.00	7,410,628.60	12.20	53,341,466.02
并表范围内公司间的应收账款组合	-	-	-	-	-
组合小计	60,752,094.62	100.00	7,410,628.60	12.20	53,341,466.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	60,752,094.62	100.00	7,410,628.60	12.20	53,341,466.02

应收账款种类的说明：详见本附注三、（十）应收款项。

①本报告期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	85,908,416.62	4,295,420.83	5.00
1至2年	17,044,567.03	3,408,913.41	20.00
2至3年	5,509,904.70	2,754,952.35	50.00
3年以上	4,873,772.32	4,873,772.32	100.00
合计	113,336,660.67	15,333,058.91	13.53

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2015年度计提坏账准备金额 8,711,056.26 元；2015年度收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本报告期无实际核销的应收账款情况。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的 2015 年 12 月 31 日余额前五名应收账款汇总金额为 48,127,700.53 元，占应收账款 2015 年 12 月 31 日余额合计数的比例为 42.17%，相应计提的坏账准备汇总金额为 5,089,271.69 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,883,756.04	100.00	2,125,787.27	90.54
1 至 2 年			168,012.50	7.16
2 至 3 年			44,000.00	1.87
3 年以上	-	-	10,000.00	0.43
合计	1,883,756.04	100.00	2,347,799.77	100.00

公司 2015 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的 2015 年 12 月 31 日余额前五名预付账款汇总金额为 855,250.76 元，占预付账款 2015 年 12 月 31 日余额合计数的比例为 45.40%。

6、存货

(1) 存货分类

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,451,845.42	2,046,147.65	20,405,697.77	21,979,357.84	3,518,786.11	18,460,571.73
库存商品	44,383,610.58	1,015,543.26	43,368,067.32	40,995,406.77	452,244.34	40,543,162.43
发出商品	3,624,484.56	-	3,624,484.56	12,012,116.95	-	12,012,116.95
在产品	2,916,706.49	-	2,916,706.49	5,536,891.22	-	5,536,891.22

项目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	73,376,647.05	3,061,690.91	70,314,956.14	80,523,772.78	3,971,030.45	76,552,742.33

(2) 存货跌价准备

项目	2014年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2015年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,518,786.11	-	-	1,472,638.46	-	2,046,147.65
库存商品	452,244.34	563,298.92	-	-	-	1,015,543.26
合计	3,971,030.45	563,298.92	-	1,472,638.46	-	3,061,690.91

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,497,549.76	2,474,632.47	7,734,653.54	1,160,198.03
存货跌价准备	3,061,690.91	459,253.64	3,971,030.45	595,654.57
递延收益	1,515,000.00	227,250.00	-	-
合计	21,074,240.67	3,161,136.11	11,705,683.99	1,755,852.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

(4) 未确认递延所得税资产明细：无

14、应付账款

(1) 期末余额列示

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内的应付账款	53,791,114.77	46,376,654.15

1年以上的应付账款	1,572,585.39	1,436,899.89
合计	55,363,700.16	47,813,554.04

(2) 公司期末无账龄超过1年且金额重要的应付账款。

15、预收款项

(1) 期末余额列示

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内的预收款项	18,479,937.30	13,736,272.78
1年以上的预收款项	2,145,241.96	1,480,969.35
合计	20,625,179.26	15,217,242.13

(2) 期末无账龄超过1年且金额重要的预收款项。

17、应交税费

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	9,318,441.08	1,417,785.23
企业所得税	4,844,021.08	2,030,388.13
个人所得税	49,906.53	12,402.76
城市维护建设税	197,936.73	325,019.72
印花税	7,626.43	11,507.30
教育费附加	85,242.70	139,294.19
地方教育附加	56,140.68	92,862.78
堤围防护费	-	13,620.70
合计	14,559,315.23	4,042,880.81

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
保证金及押金	235,000.00	302,000.00

预提费用	1,508,579.84	
其他	832,412.52	21,645.72
合计	2,575,992.36	323,645.72

23、盈余公积

(1) 2015 年度盈余公积变动情况

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	9,078,104.01	4,558,931.82	9,078,104.01	4,558,931.82
合计	9,078,104.01	4,558,931.82	9,078,104.01	4,558,931.82

注：公司报告期内各完整会计年度按弥补亏损后当年净利润的 10%计提法定盈余公积。

24、未分配利润

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	提取和分配比例
调整前 上年末未分配利润	51,702,936.10	67,761,392.34	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	
调整后 年初未分配利润	51,702,936.10	67,761,392.34	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,589,318.16	15,490,604.18	
减：提取法定盈余公积	4,558,931.82	1,549,060.42	10%
提取任意盈余公积	-	-	
提取一般风险准备	-	-	
应付普通股股利	-	30,000,000.00	
转作股本的普通股股利	-	-	
未分配利润转增资本公积	51,702,936.10	-	
期末未分配利润	41,030,386.34	51,702,936.10	

25、营业收入和营业成本

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
----	-----------	-----------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	292,948,029.19	189,064,860.98	212,624,689.55	155,119,080.58
其他业务	263,232.82	-	262,111.97	-
合计	293,211,262.01	189,064,860.98	212,886,801.52	155,119,080.58

27、销售费用

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
职工薪酬	3,525,103.81	924,649.39
运输费	4,109,091.44	3,029,952.51
办公差旅费	6,661,198.53	2,491,091.42
广告宣传费	3,709,148.24	1,507,330.16
工程安装费	748,913.00	999,644.50
其他费用	741,250.04	415,698.11
报关商检费	230,384.44	221,909.27
销售佣金	263,069.60	311,128.00
项目合计	19,988,159.10	9,901,403.36

28、管理费用

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
职工薪酬	8,122,988.70	8,416,764.96
办公差旅费	2,659,802.86	2,139,467.82
研发费用	12,391,295.98	10,180,923.42
折旧费	142,175.65	165,482.35
无形资产摊销	239,249.02	237,715.30
业务招待费	291,534.64	248,443.30
咨询服务费	1,625,828.07	1,428,961.08
税费	714,776.08	792,704.29
绿化环保费	359,132.53	390,404.12
修理费	757,763.04	187,440.75

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
其他费用	893,394.07	776,961.62
	28,197,940.64	24,965,269.01

30、资产减值损失

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
坏账损失	8,987,098.63	1,621,523.54
存货跌价损失	563,298.92	635,245.82
合计	9,550,397.55	2,256,769.36

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
非流动资产处置利得合计	42.00	-
政府补助	4,159,654.00	1,553,915.00
其他	1,686,649.91	518,465.00
合计	5,846,345.91	2,072,380.00

(2) 计入当期非经常性损益的金额

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
非流动资产处置利得合计	42.00	-
政府补助	4,159,654.00	1,553,915.00
其他	1,686,649.91	518,465.00
合计	5,846,345.91	2,072,380.00

(3) 计入当期损益的政府补助:

补助项目	2015 年发生额	2014 年发生额	与资产相关/ 与收益相关
2013 年花都区第二批科技计划项目经费	-	250,000.00	与收益相关
2013 年加工贸易转型升级专项资金	-	36,000.00	与收益相关

补助项目	2015 年发生额	2014 年发生额	与资产相关/ 与收益相关
博士后基金	300,000.00	300,000.00	与收益相关
知识产权专项经费	21,600.00	10,600.00	与收益相关
2013 年中小企业国际市场开拓资金	-	51,315.00	与收益相关
2014 年度中小企业发展专项资金	-	200,000.00	与收益相关
2014 年度广州市花都区文化产业发展专项资金	-	300,000.00	与收益相关
2014 年推动加工贸易转型拨款	-	100,000.00	与收益相关
2014 年度花都区第一批科技计划项目经费	-	300,000.00	与收益相关
广州财政局知识产权局专利奖金	1,800.00	6,000.00	与收益相关
2015 年工业转型升级专项资金	500,000.00	-	与收益相关
支持境外参展专项资金	105,254.00	-	与收益相关
2013 年度省级科技专项款	100,000.00	-	与收益相关
2015 年产教研专项项目经费	1,200,000.00	-	与收益相关
2014 年度花都区长质量奖及提名奖奖励	400,000.00	-	与收益相关
2014 年外贸发展专项资金	51,000.00	-	与收益相关
2015 年广州市自主品牌发展资金	25,000.00	-	与收益相关
2015 年省级生产服务业发展专项资金	1,285,000.00	-	与收益相关
花都区专利设计运用奖经费	20,000.00	-	与收益相关
花都区科技进步奖二等奖经费	100,000.00	-	与收益相关
花都区专利设计金奖经费	50,000.00	-	与收益相关
合计	4,159,654.00	1,553,915.00	-----

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,211,112.74	3,905,134.60
递延所得税调整	-1,405,283.51	-338,515.41

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
合计	6,805,829.23	3,566,619.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2015 年发生额
利润总额	52,395,147.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,859,272.11
调整以前期间所得税的影响	-326,629.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	199,442.07
加计扣除费用的影响	-926,255.28
所得税费用	6,805,829.23

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
政府补助	5,674,654.00	1,553,915.00
收保证金、押金	975,000.00	631,038.43
往来款	2,368,044.72	42,912,104.00
收利息收入	100,298.16	73,295.00
其他	106,588.58	166,032.18
备用金	1,372,148.00	62,244.50
合计	10,596,733.46	45,398,629.11

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
----	-----------	-----------

期间费用付现	26,554,680.89	16,158,703.54
付保证金、押金	1,110,000.00	501,838.43
往来款	2,423,980.62	22,589,745.00
其他	155,721.36	576,468.73
备用金	1,173,164.00	398,607.40
合计	31,417,546.87	40,225,363.10

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
理财产品		70,100,000.00
合计		70,100,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2015 年发生额	2014 年发生额
理财产品		70,100,000.00
合计		70,100,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2015 年发生额	2014 年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,589,318.16	15,490,604.18
加：资产减值准备	9,550,397.55	2,256,769.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,979,230.88	3,155,935.86
无形资产摊销	266,310.94	265,976.14
长期待摊费用摊销	316,821.76	142,941.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-42.00	-

补充资料	2015 年发生额	2014 年发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	760,520.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	54,495.48	872,738.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-91,394.82	-65,084.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,405,283.51	-338,515.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,237,786.19	-15,510,267.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,096,447.63	26,881,227.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,262,716.10	-5,369,708.03
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	35,663,909.10	28,543,138.99
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	-	-
现金的期末余额	31,561,750.56	26,903,602.26
减：期末变现受到限制的款项	-	-
减：现金的期初余额	26,903,602.26	22,535,948.57
加：期初变现受到限制的款项	-	-
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	4,658,148.30	4,367,653.69

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一、现金	31,561,750.56	26,903,602.26
其中：库存现金	72,155.21	44,174.38
可随时用于支付的银行存款	31,489,595.35	26,859,427.88

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	31,561,750.56	26,903,602.26

38、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			9,120,738.03
其中：美元	1,402,754.84	6.4936	9,108,928.83
港元	14,095.83	0.8378	11,809.20
应收账款			23,396,907.74
其中：美元	3,603,071.91	6.4936	23,396,907.74
应付账款			408,102.30
其中：美元	55,494.66	6.4936	360,360.12
欧元	6,728.80	7.0952	47,742.18

十、补充资料

(三) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008 年修订）》（“[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项 目	2015 年度发生额
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	42.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,159,654.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,530,928.55
理财产品收益	91,394.82
减：少数股东权益影响额	-
减：所得税影响额	867,302.91
合计	4,914,716.46

（四）净资产收益率及每股收益

报告期利润		加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2015 年	归属于公司普通股股东的净利润	38.85%	1.35	1.35
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.66%	1.20	1.20

特此公告。

广州飞达音响股份有限公司

董事会

2018 年 1 月 12 日