

广东正业科技股份有限公司

2015 年度财务决算报告

2015 年，在公司管理层的正确领导和全体正业人的共同努力下，公司的经营规模和企业收益实现了稳健增长，取得了较好的经营成绩。根据《公司章程》的规定，现将公司 2015 年财务决算情况报告如下：

一、会计报表审计意见

公司 2015 年财务报表及相关报表附注已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了瑞华审字【2016】61050007 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：正业科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	增减幅度（%）
总资产	777,950,639.30	496,375,153.52	56.73%
归属于上市公司股东的所有者权益	539,445,395.28	382,497,977.96	41.03%
股本(股)	159,545,000.00	60,000,000.00	165.91%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.38	6.37	-46.96%

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月	比上年同期增减（%）
营业总收入	357,083,508.73	311,074,660.85	14.79%
归属于上市公司股东的净利润(元)	39,340,437.32	29,133,286.82	35.04%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-34,534,224.59	-1,531,077.55	-2155.55%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.22	-0.03	-748.24%
基本每股收益(元/股)	0.2623	0.2590	1.27%
稀释每股收益(元/股)	0.2623	0.2590	1.27%
加权平均净资产收益率(%)	9.83%	12.29%	-2.46%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.47%	10.78%	-2.31%
-------------------------	-------	--------	--------

注：上述数据以合并报表数据填列。

三、财务状况分析

公司 2015 年度相关财务状况分析如下

(一) 财务状况分析

1、资产结构

单位：人民币元

项 目	2015.12.31	2014.12.31	变动额	变动幅度
货币资金	135,174,899.72	171,605,751.48	-36,430,851.76	-21.23%
应收票据	15,805,942.03	3,354,928.78	12,451,013.25	371.13%
应收账款	241,508,668.33	172,527,560.43	68,981,107.90	39.98%
预付款项	16,559,688.55	3,564,442.53	12,995,246.02	364.58%
应收利息	104,138.04		104,138.04	
其他应收款	1,058,916.67	255,212.03	803,704.64	314.92%
存货	76,262,288.20	65,644,743.11	10,617,545.09	16.17%
流动资产合计	486,474,541.54	416,952,638.36	69,521,903.18	16.67%
长期股权投资	125,525,794.31		125,525,794.31	
固定资产	73,918,386.66	64,528,065.13	9,390,321.53	14.55%
在建工程	32,057,234.56	29,677.05	32,027,557.51	107920.29%
无形资产	11,935,318.12	12,055,783.22	-120,465.10	-1.00%
商誉	22,898,274.11		22,898,274.11	
长期待摊费用	2,575,650.09	1,058,297.97	1,517,352.12	143.38%
递延所得税资产	2,771,766.74	1,750,691.79	1,021,074.95	58.32%
其他非流动资产	19,793,673.17		19,793,673.17	
非流动资产合计	291,476,097.76	79,422,515.16	212,053,582.60	266.99%
资产总计	777,950,639.30	496,375,153.52	281,575,485.78	56.73%

2015 年末，公司资产总额为 77,795.06 万元，比上年 49,637.52 万元增长 56.73%，其中：流动资产为 48,647.45 万元，比上年 41,695.26 万元增长 16.67%，非流动资产为 29,147.61 万元，比上年 7,942.25 万元增长 266.99%，资产变动的主要原因是：

(1) 货币资金期末余额为 13,517.49 万元，较上年末减少 21.23%，主要系公司募集资金投入使用以及支付股权投资款所致。

(2) 应收票据期末余额为 1,580.59 万元，较上年末增加 371.13%，主要系收取客户票据的业务增加所致。

(3) 应收账款期末余额为 24,150.87 万元，较上年末增加 39.98%，主要系公司业务规模扩大、赊销业务增加所致。

(4) 预付款项期末余额为 1,655.97 万元，较上年末增加 364.58%，主要系预付供应商货款增加所致。

(5) 存货 2015 年期末余额为 7,626.23 万元，较上年末增加 16.17%，主要系扩展业务备货所致。

(6) 长期股权投资期末余额为 12,552.58 万元，上年末为 0，主要系报告期内投资于联营企业深圳鹏煜威科技有限公司以及用权益法核算投资收益所致。

(7) 在建工程期末余额为 3,205.72 万元，较上年末增加 107920.29%，主要系报告期内募集资金投入募投项目进行使用所致。

(8) 商誉期末余额为 2,289.83 万元，上年末为 0，主要系报告期内收购子公司江门市拓联电子科技有限公司所致。

(9) 其他非流动资产期末余额为 1,979.37 万元，上年末为 0，主要系报告期内预付长期资产的款项所致。

2、负债结构

单位：人民币元

项 目	2015.12.31	2014.12.31	变动额	变动幅度
短期借款	64,338,195.01	22,772,475.74	41,565,719.27	182.53%
应付票据	16,313,134.17	21,124,319.08	-4,811,184.91	-22.78%
应付账款	67,948,308.57	53,466,002.94	14,482,305.63	27.09%
预收款项	2,924,013.28	651,946.60	2,272,066.68	348.51%
应付职工薪酬	3,323,481.19	3,223,881.05	99,600.14	3.09%
应交税费	9,460,962.09	1,444,079.62	8,016,882.47	555.16%
其他应付款	72,720,839.66	3,568,991.24	69,151,848.42	1937.57%
一年内到期的非流动负债		3,120,000.00	-3,120,000.00	-100.00%
流动负债合计	237,028,933.97	109,371,696.27	127,657,237.70	116.72%
递延收益	1,476,310.05	4,505,479.29	-3,029,169.24	-67.23%

非流动负债合计	1,476,310.05	4,505,479.29	-3,029,169.24	-67.23%
负债合计	238,505,244.02	113,877,175.56	124,628,068.46	109.44%

2015 年末，公司负债总额为 23,850.52 万元，比上年 11,387.72 万元增长 109.44%，负债变动的主要原因是：

(1)短期借款期末余额为 6,433.82 万元，较上年末增加 182.53%，主要系业务发展需要，增加短期银行借款所致。

(2)应付账款期末余额为 6,794.83 万元，较上年末增加 27.09%，主要系材料采购增加所致。

(3)应交税费期末余额为 946.10 万元，较上年末增加 555.16%，主要系本期应交但未交的增值税和所得税增加所致。

(4)其他应付款期末余额为 7,272.08 万元，较上年末增加 1937.57%，主要系收购公司待支付股权款所致。

(5)一年内到期的非流动负债期末余额为 312.00 万元，较上年末减少 100.00%，主要系一年内到期的长期借款本期全部偿还所致。

(6)递延收益期末余额为 147.63 万元，较上年末减少 67.23%，主要系本期结转递延收益至营业外收入所致。

3、股东权益

单位：人民币元

项 目	2015.12.31	2014.12.31	变动额	变动幅度
股本	159,545,000.00	60,000,000.00	99,545,000.00	165.91%
资本公积	164,583,275.31	142,921,295.31	21,661,980.00	15.16%
盈余公积	17,933,119.09	14,879,303.74	3,053,815.35	20.52%
未分配利润	197,384,000.88	164,697,378.91	32,686,621.97	19.85%
所有者权益合计	539,445,395.28	382,497,977.96	156,947,417.32	41.03%

2015 年末股东权益总额为 53,944.54 万元，比上年末 38,249.80 万元增加 41.03%，股东权益变动的主要原因是：

(1)股本期末余额为 15,954.50 万元，较上年末增加 165.91%，主要系公司进行资本公积转增股本以及发行限制性股票所致。

(2)资本公积期末余额为 16,458.33 万元，较上年末增加 15.16%，主要系公

司发行限制性股票导致股本溢价所致。

(3) 盈余公积期末余额为 1,793.31 万元，较上年末增加 20.52%，主要系公司计提法定盈余公积所致。

(4) 未分配利润期末余额为 19,738.40 万元，较上年末增加 19.85%，主要系公司经营所得增加所致。

(二) 经营成果分析

单位：人民币元

项目	2015 年度	2014 年度	变动额	变动幅度
营业收入	357,083,508.73	311,074,660.85	46,008,847.88	14.79%
营业成本	230,394,404.61	204,843,381.79	25,551,022.82	12.47%
利润总额	44,752,241.40	33,481,371.92	11,270,869.48	33.66%
净利润	39,340,437.32	29,133,286.82	10,207,150.50	35.04%
归属于母公司所有者的净利润	39,340,437.32	29,133,286.82	10,207,150.50	35.04%
期间费用	87,670,618.51	72,762,674.75	14,907,943.76	20.49%
其中：销售费用	22,992,390.57	23,825,329.73	-832,939.16	-3.50%
管理费用	63,470,460.62	46,724,063.06	16,746,397.56	35.84%
所得税费用	5,411,804.08	4,348,085.10	1,063,718.98	24.46%

1、营业收入及利润

2015 年，公司实现营业收入 35,708.35 万元，比上年增长 14.79%，实现利润总额 4,475.22 万元，比上年增长 33.66%，实现净利润 3,934.04 万元，比上年增长 35.04%，公司运营较为稳健，主要源于公司依靠优秀的技术研发团队和过硬的研发能力、优质稳定的客户、良好的民族品牌效应、快速响应能力以及不断推出新产品，扩大市场规模，通过收购提升公司整体盈利质量等推动公司营业收入及利润的增长。

2、期间费用

报告期销售费用 2,299.24 万元，比上年减少 3.50%，主要系公司加强销售人员及客服人员培训，业务能力不断提升，相关费用减少所致。

报告期管理费用 6,347.05 万元，比去年增加 35.84%，主要系公司加大研发投入、分摊股权激励费用所致。

三、现金流量分析

单位：人民币元

项 目	2015 年度	2014 年度	增加额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	-34,534,224.59	-1,531,077.55	-33,003,147.04	-2155.55%
投资活动产生的现金流量净额	-146,872,790.38	-8,274,123.74	-138,598,666.64	-1675.09%
筹资活动产生的现金流量净额	146,012,384.15	134,060,965.40	11,951,418.75	8.91%
现金及现金等价物净增加额	-35,390,005.69	124,254,036.06	-159,644,041.75	-128.48%
期末现金及现金等价物余额	131,693,822.55	167,083,828.24	-35,390,005.69	-21.18%

2015 年公司现金及现金等价物净增加额为-3, 539. 00 万元，比上年同期减少 15, 964. 40 万元，减幅为 128. 48%，主要系报告期内投资活动增加而导致现金及现金等价物减少所致。

(1) 经营活动产生的现金流量净额为-3, 453. 42 万元，比上年同期减少 2155. 55 %，主要系扩大生产，经营性应收项目增加、经营性应付项目增加及存货增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-14, 687. 28 万元，比上年同期减少 1675. 09 %，主要系收购子公司以及对联营企业进行投资所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 14, 601. 24 万元，比上年同期增加 8. 91%，主要系公司发行限制性股票所致。

特此公告。

广东正业科技股份有限公司董事会

2016 年 03 月 22 日