

成都华神集团股份有限公司 2015 年度财务决算及 2016 年预算工作报告

第一部分 2015 年度财务决算

公司 2015 年度财务报告已通过信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由该公司出具了标准无保留意见的审计报告，公司 2015 年度财务决算如下：

1、2015 年度主要经营业绩

2015 年因子公司华神钢构受宏观经济及市场环境影响，销售收入大幅下降，致使集团公司整体销售规模同比下降，净利润出现了华神集团上市以来的首次亏损，未能完成全年的预算目标。

2015 年受国家宏观经济形势影响，GDP 增长放缓，医药产业和建筑钢结构产业均面临严峻挑战，大环境影响公司整体业绩不甚理想。一方面，随着国家医改的深入，新一轮药品招标降价、医保控费限方、低价医改破局等重大举措不断推陈出新，力度一浪高过一浪，加之医保全覆盖的基本完成，医药产业规模增速逐年放缓，困难颇多，新格局、新环境、新形势亟待破局重生，开创未来。与此同时，2015 年华神集团高新技术产业园新厂区正式投入运营以及临床促销、学术推广费用增加，科研投入的进一步加大，医药产业运营成本费用上升，营业利润减少；另一方面建筑钢结构产业受到宏观经济及市场环境影响，本期经营规模及盈利能力大幅下降，加之建筑钢结构产业面临转型升级，生产工艺及装备技术不断革新，部分生产设施或设备面临升级换代，固定资产减值

情况明显。同时，由于经济形势严峻，部分应收账款清收困难，账龄较长，坏账准备计提明显增加，多重因素叠加导致钢结构产业营业利润同比大幅下降。

(1) 报告期公司实现销售收入 46,331.19 万元，同比减少 6,490.47 万元，下降 12.29%，其中现代中药产业实现收入 37,693.74 万元，占集团总收入的 81.36%，同比增加 2,529.38 万元，增长 7.19%；生物技术产业实现收入 1,021.76 万元，占集团总收入的 2.21%，同比减少 230.86 万元，降低 18.43%；钢构产业实现收入 6,832.24 万元，占集团总收入的 14.75%，同比减少 8,804.09 万元，下降 56.31%。

(2) 报告期公司综合毛利率为 53.65%，同比增加了 10.11 个百分点，其中现代中药产业毛利率为 64.68%，同比增加了 4.12 个百分点；钢构产业和生物技术产业毛利率均有所下降。

(3) 报告期公司发生期间费用总额 28,385.30 万元，同比增加 7,043.53 万元，增长 33%。

报告期发生销售费用 15,115.16 万元，同比增加 1,448.05 万元，增长 10.60%，主要系现代中药产业本报告期加大了市场拓展力度，投入市场费用同比增加。

报告期发生管理费用 9,034.30 万元，同比增加 3,078.33 万元，增长 51.68%，主要系生物医药产业本年度加大科研投入力度，科研经费支出增加；建筑钢结构行业受宏观经济及市场环境影响，本期经营规模大幅下降，制作加工业务不饱和，厂房及机器设备部份折旧费用及人员辞退费用直接计入当期管理费用。

报告期发生财务费用 909.57 万元,同比增加 58.52 万元,增长 6.88%。

报告期发生资产减值损失 3,326.26 万元,同比增加 2,458.63 万元,增长 283.37%,主要系子公司华神钢构本期计提固定资产及应收账款减值准备。

(4) 报告期公司净利润-3,740.80 万元,同比减少 10,350.10 万元,其中现代中药产业实现净利润 5,312.80 万元,同比增加 670.65 万元,为本报告期公司净利润的主要来源;钢构产业净利润-6,964.57 万元,同比增亏 5,630.91 万元;生物制药产业净利润-2,184.41 万元,同比增亏 1,609.20 万元;集团本部盈利 16.01 万元,同比减利 3,786.77 万元。

报告期扣除非经营性损益后的净利润-4,853.79 万元;基本每股收益 -0.0868 元;加权平均净资产收益率为-6.16%。

2012年--2015年经营业绩指标对比情况表

单位: 万元

项 目	2015 年	2014 年	2013 年	2012 年	15 年比 14 年增减额	15 年比 14 年增 (%)	三年平均增长 (%)
营业收入	46,331.19	52,821.65	65,780.99	58,053.09	- 6,490.47	-12.29%	-7.24%
期间费用	28,385.30	21,341.77	17,361.79	18,402.40	7,043.53	33.00%	15.54%
其中: 营业费用	15,115.16	13,667.11	11,523.25	9,346.67	1,448.05	10.60%	17.38%
管理费用	9,034.30	5,955.98	5,177.92	7,011.13	3,078.32	51.68%	8.82%
财务费用	909.57	851.06	725.93	659.26	58.51	6.88%	11.33%
资产减值损失	3,326.26	867.63	-65.31	1,385.34	2,458.63	283.37%	33.91%
营业利润	-4,241.47	1,328.55	5,650.78	3,679.92	-5,570.02	-419.26%	-204.85%
归属于上市公司股东的净利润	-3,740.80	6,609.31	5,006.23	3,367.13	-10,350.11	-156.60%	-203.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,853.79	1,015.83	4,594.05	2,650.81	-5,869.62	-577.82%	-222.34%
基本每股收益 (元/股)	-0.0868	0.1533	0.1161	0.0781	-0.2401	-156.62%	-203.58%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.1126	0.0236	0.1066	0.0615	-0.1362	-577.12%	-222.34%
加权平均净资产收益率 (%)	-6.16%	10.86%	8.88%	6.61%	-17.02%		——

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益 (%)	-8.00%	1.67%	8.15%	5.21%	-9.67%	——
-------------------------	--------	-------	-------	-------	--------	----

2、2015 年财务状况

截止报告期末，公司资产总额92,584.70万元，较年初减少13,669.71万元，降低12.87%。其中：应收票据期末余额6,290.87万元，较年初增加1,970.93万元，增长45.62%；应收账款期末余额27,495.77万元，较年初减少2,517.09万元，降低8.39%，主要系子公司华神钢构加强应收账款清收，收回前期项目工程款；其他应收款期末余额588.66万元，较年初减少7,895.00万元，降低93.06%，主要系公司本期收到都江堰土地储备中心拨付的土地补偿款7,969万元；存货期末余额5,228.97万元，较年初减少3,246.77万元，降低38.31%，主要原因系华神集团制药厂因本期厂房搬迁，上年末备货使存货余额较大；固定资产期末余额30,491.17万元，较年初增加7,613.13万元，增长33.28%，在建工程较年初减少8,684.16万元，降低100%，主要系公司高新技术产业园制药厂工程及科研综合楼工程完工转固；应交税费期末2,798.90万元，较年初减少2,387.09万元，下降46.03%，主要系本期解缴上年度应交企业所得税和代扣个人所得税；应付票据期末186.80万元，较年初减少4,956.88万元，下降96.37%，主要系钢构公司支付上年度开具的到期银行承兑汇票；未分配利润期末3,660.67万元，较年初减少9,723.57万元，下降72.65%，主要系本期实施2014年度利润分配方案及本期利润亏损所致。

截止报告期末公司流动资产55,088.15万元，占资产总额的比重为59.50%，较期初占比下降3个百分点，其中货币资金占流动资产比重为24.89%、应收款项占流动资产比重为49.91%、存货占流动资产比重为

9.49%；固定资产及在建工程30,491.17万元，占资产总额的比重为32.93%；无形资产4,023.92万元，占资产总额的比重为4.35%。

报告期末公司资产负债率为36.99%，较年初下降3.5个百分点；流动比率为169.14%，较年初增长7.87个百分点；速动比率为153.08%，较年初增长12.35个百分点。

报告期公司加权平均总资产收益率-3.76%，较上年降低 10.13 个百分点；加权平均净资产收益率-6.16%，较上年降低 17.02 个百分点。

2013 年--2015 年主要财务数据及指标表

单位：万元

项 目	2015 年末	2014 年末	2013 年末	2015 年期末比期初增减数	2015 年期末比期初增减（%）
总资产	92,584.70	106,254.42	101,181.58	-13,669.72	-12.87%
货币资金	13,710.83	13,000.57	14,258.13	710.26	5.46%
应收票据/账款	33,786.65	34,332.81	38,235.18	-546.16	-1.59%
存货	5,228.97	8,475.75	5,202.48	-3,246.78	-38.31%
长期股权投资/可供出售金融资产	988.32	1,079.08	2,089.06	-90.76	-8.41%
固定资产/在建工程	30,491.17	31,562.20	26,787.57	-1,071.03	-3.39%
无形资产	4,023.92	4,401.60	10,195.50	-377.68	-8.58%
短期借款/长期借款	15,500.00	14,500.00	14,500.00	1,000.00	6.90%
应付票据/账款	9,310.75	15,952.23	18,101.22	-6,641.48	-41.63%
所有者权益（或股东权益）	58,335.01	63,230.33	58,544.60	-4,895.32	-7.74%
股本	43,102.14	38,484.05	38,484.05	4,618.09	12.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.353	1.643	1.5213	-0.29	-17.63%
资产负债率（%）	36.99%	40.49%	42.14%	-3.50%	
流动比率（%）	169.14%	161.27%	144.57%	7.87%	
速动比率（%）	153.08%	140.73%	131.98%	12.35%	
应收账款周转率（次）	1.61	1.64	2.08	-0.03	-1.75%
存货周转率（次）	3.13	4.36	8.2	-1.23	-28.12%

3、2015 年度现金流量情况

本报告期公司实现经营活动现金流量净额赤字6,052.58万元，同比增

加赤字4,214.73万元，主要系①建筑钢结构行业受宏观经济形势影响，部分应收账款清收困难，加之医药制造业客户以银行承兑结算方式支付货款的比例同比增加，使本期经营活动现金流入同比减少；②本期支付上年开具的到期应付承兑汇票及上年度应交税费增加，使本期经营活动现金流出同比增加。

投资活动现金流量净额为 7,750.76 万元，同比增加 4,250.31 万元，主要系①本期收到都江堰土地储备中心拨付土地补偿款同比增加；②本期购买固定资产支付现金同比减少；③本期收回投资及收益的现金同比减少。

筹资活动现金流量净额赤字987.91万元，同比减少赤字1,932.25万元，主要系①本期银行融资产生的现金净流入同比增加；②本期支付股利同比减少。

2013 年--2015 年度现金流量情况表

单位：万元

项 目	2015 年	2014 年	2013 年	15 年比 14 年 增减额	15 年比 14 年增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-6,052.58	-1,837.85	3,485.01	-4,214.73	229.33%
经营活动现金流入	39,112.66	47,278.02	57,034.41	-8,165.36	-17.27%
经营活动现金流出	45,165.24	49,115.87	53,549.40	-3,950.63	-8.04%
投资活动产生的现金流量净额	7,750.76	3,500.45	-4,018.16	4,250.31	121.42%
投资活动现金流入	9,321.49	5,920.90	558.28	3,400.59	57.43%
投资活动现金流出	1,570.73	2,420.45	4,576.43	-849.72	-35.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-987.91	-2,920.16	-685.87	1,932.25	-66.17%
筹资活动现金流入	15,577.31	14,500.00	14,500.00	1,077.31	7.43%
筹资活动现金流出	16,565.23	17,420.16	15,185.87	-854.93	-4.91%
现金及现金等价物净增加额	710.26	-1,257.57	-1,219.02	1,967.83	-156.48%

4、2015 年度可供股东分配利润

公司致力于为股东创造价值，谋求企业持续健康发展，高度重视对股东和投资者的合理回报，2010 年至 2014 年 5 年间共向股东和投资者派发现金红利及派送红股 14,936.82 万元（其中派发现金红利 4,933.13 万元、送红股 10,003.69 万元），占归属于母公司 2010-2015 年净利润总和的 102.49%，2013-2015 年累计现金分红金额占 2013-2015 三年实现的平均净利润的 117.29%，切实维护了股东和投资者的合法权利。

本报告期末公司可供股东分配的未分配利润为 3,660.67 万元，资本公积余额为 3,823.16 万元。鉴于公司 2015 年亏损的客观事实，且公司正处于第三次创业发展新阶段，需要资金投入产业运营与业务拓展，“华神高新技术产业园”项目部分工程正在办理竣工决算尚需支付大量工程尾款。为加快公司发展步伐，确保公司持续健康发展，确保资金有效供给，确保投资者的长远利益及长期回报，公司拟定 2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本，未分配利润及资本公积余额留存至下一年度。

2010 年—2015 年利润分配情况

单位：元

年度	分配方案(预案)	现金分红金额 (含税)	送红股金额 (含税)	归属于上市公司股东的净利润	占归属于上市公司股东的净利润的%
2015 年				-37,407,972.75	0.00%
2014 年	拟每 10 股送 1.2 股、 派现金红利 0.3 元	11,545,215.39	46,180,861	66,093,057.00	87.34%
2013 年	每 10 股派现金红利 0.5 元	19,242,025.65		50,062,294.67	38.44%
2012 年	每 10 股转增 1 股、派 现金红利 0.3 元	10,495,650.36		33,671,318.83	31.17%
2011 年				20,841,543.85	0.00%
2010 年	每 10 股送 2 股转增 1	8,048,413.20	53,856,088	12,479,653.20	496.04%

	股、派现金红利 0.3 元				
合计		49,331,304.60	100,036,949	145,739,894.80	81.56%

第二部分 2016 年财务预算

2015 年 9 月泰合集团入主公司，公司借助实际控制人泰合集团雄厚的经济实力、市场资源和社会资源优势，开启了华神集团的第三次创业新征程。2016 年公司将坚持以利润为中心，以市场为导向，本着精简高效、责权明晰、结构调整、人员优化、效益优先的原则，通过资源整合，协同创新，对内变革模式，改革创新，挖潜增效，谋求经营质量的有效提升，切实保障公司规范、健康、快速发展，实现公司预期目标，为股东创造价值。

2016 年公司总体预期目标为：保持销售规模稳步增长，实现扭亏为盈，持续改善经营性现金净流量，为华神集团跨越式发展打下坚实的基础。

二〇一六年四月十五日