

# 长生生物科技股份有限公司

## 2015年度财务决算报告

### 一、2015年度财务报表审计情况

公司2015年度财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师认为：长生生物科技股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长生生物科技股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）、资产情况

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	增减额	增减率
货币资金	2,259,126,116.11	259,544,583.37	1,999,581,532.74	770.42%
应收票据	1,699,438.00	7,000,000.00	-5,300,562.00	-75.72%
应收账款	459,060,113.82	440,159,878.56	18,900,235.26	4.29%
预付款项	27,244,311.80	31,939,300.42	-4,694,988.62	-14.70%
应收利息	18,126,041.66		18,126,041.66	100.00%
其他应收款	13,511,236.58	60,673,379.26	-47,162,142.68	-77.73%
存货	274,179,230.56	209,185,008.95	64,994,221.61	31.07%
其他流动资产	78,116.78		78,116.78	100.00%
流动资产合计	3,053,024,605.31	1,008,502,150.56	2,044,522,454.75	202.73%
可供出售金融资产	57,456,000.00	57,456,000.00	-	0.00%
长期股权投资	42,305,993.94		42,305,993.94	100.00%
固定资产	423,819,775.15	346,273,165.09	77,546,610.06	22.39%
在建工程	22,772,521.27	49,310,084.62	-26,537,563.35	-53.82%
无形资产	51,504,259.51	58,399,082.06	-6,894,822.55	-11.81%
递延所得税资产	43,678,671.54	38,834,004.56	4,844,666.98	12.48%
非流动资产合计	641,537,221.41	550,272,336.33	91,264,885.08	16.59%
资产总计	3,694,561,826.72	1,558,774,486.89	2,135,787,339.83	137.02%

货币资金期末余额2,259,126,116.11元，比年初259,544,583.37元，增加1,999,581,532.74元，增长770.42%，主要是募集配套资金增加所致；应收票据期末余额1,699,438.00元，比年初259,544,583.37元，减少5,300,562.00元，下降75.72%，主要是本年末银行承兑汇票未到承兑期的金额减少所致；应收利息期末余额1,8126,041.66元，比年初增加1,8126,041.66元，增长100%，主要是定期存款计提利息所致；其他应收款期末余额13,511,236.58元，比年初60,673,379.26元，减少47,162,142.68元，下降77.73%，主要是祥升投资理财本金归还所致存货期末余额274,179,230.56元，比年初209,185,008.95元，增加64,994,221.61元，增长31.07%，主要是为销售收入增长储备疫苗制品所致；其他流动资金期末余额78,116.78元，比年初增加78,116.78元，增长100%，主要是预缴所得税所致；长期股权投资期末余额42,305,993.94元，比年初增加42,305,993.94元，增长100%，主要是对无锡鑫连鑫生物医药科技有限公司进行股权投资所致；在建工程期末余额22,772,521.27元，比年初49,310,084.62元，减少26,537,563.35元，下降53.82%，主要是生物厂房项目完工转入固定资产所致。

## （二）、负债情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减率
短期借款	50,000,000.00	150,000,000.00	-100,000,000.00	-66.67%
应付账款	67,403,273.09	96,179,937.86	-28,776,664.77	-29.92%
预收款项	58,748,441.75	48,384,059.64	10,364,382.11	21.42%
应付职工薪酬	10,890,855.46	9,222,823.82	1,668,031.64	18.09%
应交税费	23,566,349.21	63,916,299.70	-40,349,950.49	-63.13%
其他应付款	161,184,980.90	146,508,615.24	14,676,365.66	10.02%
流动负债合计	371,793,900.41	514,211,736.26	-142,417,835.85	-27.70%
长期借款	5,500,000.00	5,500,000.00	-	0.00%
预计负债	628,349.44		628,349.44	100.00%
递延收益	21,875,544.44	24,019,333.33	-2,143,788.89	-8.93%
递延所得税	7,884,144.65	7,894,983.57	-10,838.92	-0.14%

负债				
非流动负债合计	35,888,038.53	37,414,316.90	-1,526,278.37	-4.08%
负债合计	407,681,938.94	551,626,053.16	-143,944,114.22	-26.09%

短期借款期末余额50,000,000.00元，比年初150,000,000.00元，减100,000,000.00元，下降66.67%，主要是归还银行流动资金借款所致；应交税费期末余额23,566,349.21元，比年初63,916,299.70元，减少40,349,950.49元，下降63.13%，主要是缴纳了2014年代扣代缴股东之间股权交易产生的个人所得税所致；预计负债期末余额628,349.44元，比年初增加628,349.44元，增长100%，主要是山东润光液压科技股份有限公司诉本公司、青州市疾控产品责任纠纷案件提起上诉尚未判决确认负债所致。

### (三)、股东权益情况

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	增减额	增减率
股本	484,695,189.00	301,875,421.00	182,819,768.00	60.56%
资本公积	1,468,581,716.76	-184,246,579.51	1,652,828,296.27	897.07%
盈余公积	34,894,894.14	34,894,894.14	-	0.00%
未分配利润	1,297,456,354.66	853,395,156.85	444,061,197.81	52.03%
归属于母公司股东权益合计	3,285,628,154.56	1,005,918,892.48	2,279,709,262.08	226.63%
少数股东权益	1,251,733.22	1,229,541.25	22,191.97	1.80%
股东权益合计	3,286,879,887.78	1,007,148,433.73	2,279,731,454.05	226.36%
负债和股东权益总计	3,694,561,826.72	1,558,774,486.89	2,135,787,339.83	137.02%

股本报告期末数484,695,189.00元，比年初301,875,421.00元，增加182,819,768.00元，增长60.56%，资本公积报告期末数1,468,581,716.76元比年初-184,246,579.51元，增加1,652,828,296.27元，增长897.07%，主要是本经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2765号文《关于核准连云港黄海机械股份有限公司重大资产重组及向高俊芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准的重大资产重组所致；未分配利润报告期末数

1,297,456,354.66元，比年初853,395,156.85元，增加444,061,197.81元，增长52.03元%，主要是本期与高俊芳等长春长生原股东之间签订的《重大资产重组协议》，重组前的滚存未分配利润，将由本次重组完成后的新老股东共享和公司经营利润增加所致。

#### (四)、经营成果情况

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额	增减额	增减率
一、营业收入	795,515,837.27	622,616,480.03	172,899,357.24	27.77%
减：营业成本	177,678,010.68	151,839,716.16	25,838,294.52	17.02%
营业税金及附加	3,134,994.92	3,231,472.00	-96,477.08	-2.99%
销售费用	140,596,594.46	121,173,120.52	19,423,473.94	16.03%
管理费用	105,680,591.21	73,183,900.77	32,496,690.44	44.40%
财务费用	6,887.92	8,024,610.56	-8,017,722.64	-99.91%
资产减值损失	24,619,919.10	28,482,670.46	-3,862,751.36	-13.56%
加：投资收益	155,993.94		155,993.94	100.00%
二、营业利润	343,954,832.92	236,680,989.56	107,273,843.36	45.32%
加：营业外收入	5,142,820.17	8,142,093.93	-2,999,273.76	-36.84%
减：营业外支出	3,237,608.30	1,755,880.41	1,481,727.89	84.39%
三、利润总额	345,860,044.79	243,067,203.08	102,792,841.71	42.29%
减：所得税费用	52,777,960.36	35,211,314.16	17,566,646.20	49.89%
四、净利润	293,082,084.43	207,855,888.92	85,226,195.51	41.00%

管理费用本期发生额105,680,591.21元，比上年同期73,183,900.77元，增加32,496,690.44元，增长44.40%，主要是存货损失增加、进行资产重组发生重组费用所致；财务费用本期发生额6,887.92元，比上年同期8,024,610.56元，减少8,017,722.64元，下降99.91%，主要是归还流动资金借款利息减少所致；投资收益本期发生额155,993.94元，比上年增加155,993.94元，增长100%，主要是对无锡鑫连鑫生物医药科技有限公司进行股权投资权益法核算确认收益所致；营业外收入本期发生额5,142,820.17元，比上年同期8,142,093.93元，减少2,999,273.76元，下降36.84%，主要是本期收到的政府补助减少所致；营业外支出本期发生额3,237,608.30元，比上年同期1,755,880.41元，增加

1,481,727.89元，增长84.39%，主要是处置固定资产损失增加和确认预计负债所致；净利润本期发生额293,082,084.43元，比上年同期207,855,888.92元，增加85,226,195.51元，增长41.00%，主要是本期销售产品增加所致。

### （五）、现金流量情况

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额	增减额	增减率
经营活动现金流入小计	750,278,227.31	655,625,956.34	94,652,270.97	14.44%
经营活动现金流出小计	563,135,941.23	461,112,948.32	102,022,992.91	22.13%
经营活动产生的现金流量净额	187,142,286.08	194,513,008.02	-7,370,721.94	-3.79%
投资活动现金流入小计	467,792,079.63	42,692,414.50	425,099,665.13	995.73%
投资活动现金流出小计	360,482,197.40	150,054,467.26	210,427,730.14	140.23%
投资活动产生的现金流量净额	107,309,882.23	-107,362,052.76	214,671,934.99	199.95%
筹资活动现金流入小计	1,666,763,955.83	196,892,086.56	1,469,871,869.27	746.54%
筹资活动现金流出小计	153,245,008.33	265,231,031.13	-111,986,022.80	-42.22%
筹资活动产生的现金流量净额	1,513,518,947.50	-68,338,944.57	1,581,857,892.07	2314.72%
现金及现金等价物净增加额	1,809,167,782.74	18,644,631.97	1,790,523,150.77	9603.42%

投资活动产生的现金流量净额为107,309,882.23元，同比增长214,671,934.99元，增长199.95%，主要是反向购买所致；筹资活动产生的现金流量净额为1,513,518,947.50元，同比增加1,581,857,892.07元，增长2,314.72%，主要是增发股份募集资金所致；现金及现金等价物净增加额为1,809,167,782.74元，同比增加1,790,523,150.77元，增长9,603.42%，主要是募集配套资金增加所致；

### 三、主要财务指标

项目	财务指标	2015年	2014年	同比增减幅度
偿债能力	流动比率（倍）	8.21	1.96	6.25
	速动比率（倍）	7.40	1.49	5.91

	资产负债率 (%)	11.03	35.39	-24.36
营运能力	应收账款周转率 (次/年)	1.77	1.51	0.26
	存货周转率 (次/年)	0.74	0.94	-0.20
盈利能力	基本每股收益 (元/股)	0.97	4.09	-3.12
	加权平均净资产收益率 (%)	25.43	22.19	3.24

公司财务状况良好，资产负债率较低，偿债能力强。期末资产负债率同下降24.36%，主要是报告期内归还银行贷款所致。本年公司各财务指标良好，自有产品销售占比持续增加，净资产收益率的同步增长，每股收益变化主要是通过重大资产重组方式实现非上市公司借壳上市且构成反向购买，在计算报告期的每股收益时，执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的有关规定所致。

长生生物科技股份有限公司董事会

2016年4月27日