

公司 2015 年度财务决算报告

2015年是公司发展历程中具有重要转折意义的一年，公司的工作重心由原先的业务经营转移到解决债务违约问题，公司通过资产出售和债务重组，筹集到偿债资金，全部偿还公司主要债务，完成资产重组后，公司资产质量得到加强。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、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	376,635,854.89	621,205,756.04	-39.37%	802,128,170.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	65,574,042.66	-683,740,518.05	109.59%	-564,383,855.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-218,031,747.43	-718,543,724.38	-69.66%	-444,516,043.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,614,058.71	-74,532,757.02	46.85%	-178,540,241.96
基本每股收益（元/股）	0.08	-0.85	-109.59%	-0.71
稀释每股收益（元/股）	0.08	-0.90	-109.13%	-0.71
加权平均净资产收益率	-122.27%	-292.02%	99.40%	-61.15%
项目	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	179,552,130.51	1,054,488,329.05	-82.97%	1,679,713,577.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,363,156.92	-86,417,700.99	122.41%	601,714,315.46

三、财务状况分析

1、资产

单位：人民币元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	增减变动（%）
流动资产	151,359,279.23	521,980,521.20	-71%
其中：货币资金	19,778,866.49	101,573,518.48	-81%
应收账款	13,867,930.95	73,022,952.97	-81%
预付账款	15,575,151.34	97,651,326.54	-84%
其他应收账款	97,284,985.75	161,425,107.11	-40%
存货	508,577.06	67,746,644.91	-99%
非流动资产	28,192,851.28	532,507,807.85	-94.70%
其中：长期股权投资	-	15,394,785.28	-100%
固定资产	9,721,911.60	356,183,322.05	-97%
无形资产	264,681.95	7,088,407.25	-96%

商誉	15,675,215.97	31,190,015.97	-50%
长期待摊费用	2,402,276.62	102,764,775.36	-98%
总资产	179,552,130.51	1,054,488,329.05	-83%

(1) 2015年末公司重大资产重组（出售）实施后，剥离了酒楼、食品加工、快餐等亏损业务，仅保留团膳业务，其他子公司及其业务全部剥离，报告期末，公司合并报表范围发生重大变化，公司资产总额、负债总额均下降较大。

(2) 报告期内，公司通过重大资产重组（出售），筹集偿债资金，将公司自有的三处房产土地产权转让给北京盈聚，转让后公司现无自有房产；

2、负债

单位：人民币元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	增减变动（%）
流动负债	160,038,676.83	533,563,179.90	-70%
其中：短期借款	-	40,000,000.00	-100%
应付账款	14,802,097.63	116,615,994.51	-87%
预收账款	27,778,113.25	212,005,962.90	-87%
非流动负债		578,679,179.48	-100%
其中：长期借款	-	100,000,000.00	-100%
应付债券	-	477,179,179.48	-100%
预计负债	-	1,500,000.00	-100%
总负债	160,038,676.83	1,112,242,359.38	-86%

2015 年期末，公司通过重大资产重组（出售）和债务重组，筹集到 4.3 亿元的资金，全部用于清偿公司主要债务（ST 湘鄂债和北京信托贷款），债务清偿金额大于公司资产出售对价，形成公司对北京盈聚的应付款款 3,832.39 万元。

3、股东权益

单位：人民币元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	增减变动（%）
所有者权益	19,513,453.68	-57,754,030.33	-133.78%
归属于母公司股东权益合计	19,363,156.92	-86,417,700.99	-122%

截止2015年12月31日，所有者权益减少133.78%，主要原因系公司“湘鄂情”系列商标转让收益和重大资产重组（出售）业务形成的投资收益。

四、经营成果分析

单位：人民币元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	增减变动（%）
营业收入	376,635,854.89	621,205,756.04	-39%

营业成本	164,003,132.95	271,869,685.50	-40%
销售费用	235,278,847.96	398,429,601.87	-41%
管理费用	109,109,611.31	173,495,411.83	-37%
财务费用	32,142,209.02	52,574,965.92	-39%
资产减值	41,405,562.97	437,558,858.76	-91%
投资收益	204,328,436.91	62,650,152.59	226%
营业外收入	101,001,631.05	26,883,768.92	276%
营业外支出	29,751,293.86	58,225,421.81	-49%
净利润	50,247,136.74	-714,248,318.81	-107%

报告期内，“ST湘鄂债”发生违约，公司资金紧张，业务开展较为困难，营业收入持续下滑，相关成本、费用随之下降。2015年度公司实现扭亏为盈，主要得益于“湘鄂情”系列商标转让收益和重大资产重组（出售）业务形成的投资收益。

五、现金流量分析

单位：人民币元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	增减变动（%）
经营活动产生的现金流量净额	-39,614,058.72	-74,532,757.02	-46.85%
投资活动产生的现金流量净额	28,322,336.17	186,934,613.52	-84.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-67,213,171.29	-97,411,788.26	-31.00%
现金及现金等价物净增加额	-77,817,803.30	15,508,770.60	-601.77%

2015年度现金流量表指标与公司债务偿还状况出现较大背离，主要原因系：

1、报告期内，公司通过转让“湘鄂情”系列商标偿债资金，并以该笔资金回购公司“ST湘鄂债”，反映为筹资活动的现金流量。

2、报告期末，公司实施重大资产重组（资产出售）和债务重组，将相关资产及负债出售给克州湘鄂情和北京盈聚，其中，克州湘鄂情以控股股东对公司形成的财务资助作为交易对价，北京盈聚支付的转让价款资金直接划拨至北京一中院账户，并由北京一中院直接支付到中国结算公司，最终由结算公司分派至各债券持有人账户内，并未在公司现金流量表中体现。

中科云网科技集团股份有限公司董事会

二〇一六年四月三十日