



证券代码：002107

证券名称：沃华医药

公告编号：2016-014

山东沃华医药科技股份有限公司 2015年度财务决算报告

一、2015 年度公司财务报表的审计情况

1、公司 2015 年财务报表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]96010013 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：本公司的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 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、主要财务数据和指标：

单位：元

	2015 年	2014 年	本年比上年增减 (%)	2013 年
营业收入（元）	468,923,668.87	437,857,713.46	7.09%	364,551,609.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,365,669.72	43,348,244.04	64.63%	13,875,850.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,918,437.54	28,723,413.27	112.09%	8,980,585.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	132,819,714.67	39,895,379.57	232.92%	23,235,829.95
基本每股收益（元/股）	0.20	0.12	66.67%	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.12	66.67%	0.04
加权平均净资产收益率（%）	11.06%	5.97%	5.09%	1.98%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末 增减(%)	2013 年末
总资产（元）	668,227,952.48	869,505,816.17	-23.15%	837,002,431.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	476,282,228.68	740,660,358.93	-35.69%	707,150,914.86

二、财务状况

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		增减幅度（%）
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）	

货币资金	191,071,258.10	28.59%	352,876,975.52	40.58%	-45.85%
应收账款	46,248,859.67	6.92%	39,470,880.68	4.54%	17.17%
其他应收款	12,264,340.48	1.84%	53,543,642.62	6.16%	-77.09%
存货	57,149,087.34	8.55%	53,432,752.57	6.15%	6.96%
固定资产	214,898,415.24	32.16%	221,302,908.14	25.45%	-2.89%

(1) 货币资金年末数为 191,071,258.10 元，比年初降低 45.85%，其主要原因：报告期内根据 2014 年利润分配方案派发现金红利以及支付收购南昌济顺制药有限公司、辽宁康辰药业有限公司股权款。

(2) 其他应收款年末数为 12,264,340.48 元，比年初降低 77.09%，其主要原因：本报告期子公司南昌济顺制药有限公司收到关联方北京中证万融医药投资集团有限公司还款。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2015 年		2014 年		增减幅度 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
应付账款	18,243,792.81	2.73%	18,312,476.91	2.11%	-0.38%
应付职工薪酬	6,426,220.46	0.96%	4,899,598.00	0.56%	31.16%
应交税费	11,571,360.04	1.73%	9,220,665.45	1.06%	25.49%
其他应付款	63,303,434.06	9.47%	16,050,478.95	1.85%	294.40%
递延收益	6,345,734.94	0.95%	4,576,568.27	0.53%	38.66%

(1) 应付职工薪酬年末数为 6,426,220.46 元，比年初数增长 31.16%，其主要原因：子公司南昌济顺制药有限公司、辽宁康辰药业有限公司计提当期工资以及年终奖。

(2) 其他应付款年末数为 63,303,434.06 元，比年初增长 294.40%，其主要原因：本报告期收购南昌济顺制药有限公司、辽宁康辰药业有限公司股权，截止到本报告期末部分收购款尚未支付。

(3) 递延收益年末数为 6,345,734.94 元，比年初增长 38.66%，其主要原因：本报告期公司收到心可舒片二次深度开发政府补助 100 万元、子公司辽宁康辰药业有限公司收到中药生产过程在线质量控制关键技术研究政府补助 100 万元。

3、股东权益情况：

单位：元

项目	2015年	2014年	同比增减 (%)
股本	360,756,000.00	163,980,000.00	120.00%
资本公积	0.00	420,800,430.36	-100.00%
盈余公积	4,788,928.04	28,615,362.65	-83.26%
未分配利润	110,737,300.64	127,264,565.92	-12.99%
归属母公司所有者权益	476,282,228.68	740,660,358.93	-35.69%
少数股东权益	70,976,669.95	60,413,950.29	17.48%

(1) 股本年末数为 360,756,000.00 元,较年初增加 120.00%,系本报告期根据 2014 年利润分配方案进行资本公积金转增股本导致。

(2) 资本公积年末数为 0.00 元,较年初降低 100.00%,主要原因一方面为本报告期根据 2014 年利润分配方案进行资本公积金转增股本,另一方面为本报告期收购南昌济顺制药有限公司、辽宁康辰药业有限公司发生同一控制下企业合并所致。

(3) 盈余公积年末数为 4,788,928.04 元,较年初降低 83.26%,主要系本报告期收购南昌济顺制药有限公司、辽宁康辰药业有限公司发生同一控制下企业合并导致。

(4) 归属于母公司所有者权益年末数为 476,282,228.68 元,较年初降低 35.69%,主要原因一方面为本报告期根据 2014 年利润分配方案进行现金分红;另一方面为本报告期收购南昌济顺制药有限公司、辽宁康辰药业有限公司发生同一控制下企业合并所致。

三、经营状况

单位: 元

项目	2015年	2014年	同比增减 (%)
营业收入	468,923,668.87	437,857,713.46	7.09%
营业成本	129,631,959.64	135,988,112.04	-4.67%
销售费用	207,077,519.75	212,306,785.98	-2.46%
管理费用	42,949,795.07	39,250,476.93	9.42%
财务费用	2,274,742.60	-1,556,367.90	246.16%
营业利润	78,215,178.08	42,910,578.74	82.27%
利润总额	85,487,926.65	51,480,792.91	66.06%
所得税费用	3,559,537.27	1,674,410.06	112.58%
净利润	81,928,389.38	49,806,382.85	64.49%
归属于母公司所有者净利润	71,365,669.72	43,348,244.04	64.63%

(1) 财务费用本报告期发生额 2,274,742.60 元,较上年同期增加 246.16%,主要原因为本报告期定期存款变化导致利息收入减少。

(2) 营业利润本期发生额 78,215,178.08 元,较上年同期增加 82.27%,其主要原因为一方面公司主导产品心可舒片的销售市场渐趋成熟、企业并购促进收入增长;另一方面成本

费用降低，调整销售费用结构和投入模式，提高销售资源使用效率，促进利润增长。

(3) 利润总额本期发生额 85,487,926.65 元，较上年同期增加 66.06%，主要系本报告期营业利润的增长所致。

(4) 所得税费用本期发生额 3,559,537.27 元，较上年同期增加 112.58%，主要系本报告期利润总额增加所致。

(5) 净利润本期发生额 81,928,389.38 元，较上年同期增长 64.49%。主要系本报告期利润总额的增加所致。

(6) 归属于母公司所有者净利润本期发生额为 71,365,669.72 元，较上年同期增长 64.63%，主要系报告期内净利润的增加所致。

四、现金流量情况

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	633,970,627.25	520,898,877.04	21.71%
经营活动现金流出小计	501,275,206.87	482,890,897.47	3.81%
经营活动产生的现金流量净额	132,695,420.38	38,007,979.57	249.13%
投资活动现金流入小计	17,076.00	2,025,084.00	-99.16%
投资活动现金流出小计	9,225,194.73	13,412,308.13	-31.22%
投资活动产生的现金流量净额	-9,208,118.73	-11,387,224.13	19.14%
筹资活动现金流入小计	6,005,282.60	8,204,161.17	-26.80%
筹资活动现金流出小计	291,298,301.67	9,838,799.97	2860.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-285,293,019.07	-1,634,638.80	-17352.97%
现金及现金等价物净增加额	-161,805,717.42	24,986,116.64	-747.58%

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 92,924,335.10 元，主要原因一方面为本期销售回款增加，另一方面为子公司南昌济顺制药有限公司收到关联方北京中证万融医药投资集团有限公司还款所致。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,942,211.11 元，主要系本报告期构建固定资产减少使投资活动现金流出减少所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 283,658,380.27 元，主要系本报告期支付收购南昌济顺制药有限公司、辽宁康辰药业有限公司股权款所致。

五、公司偿债能力指标

项目	2015年度	2014年度
----	--------	--------

资产负债率	18.10%	7.87%
流动比率（倍）	3.09	8.80
速动比率（倍）	2.58	7.92

六、资产营运能力

项目	2015年度	2014年度
应收账款周转率（次数）	10.38	12.22
应收账款周转天数	35	29
存货周转率（次数）	2.32	2.50
存货周转天数	155	144

以上财务决算报告，需提交公司 2015 年度股东大会批准。

山东沃华医药科技股份有限公司

二〇一六年四月十七日