

证券代码：300268

证券简称：万福生科

公告编号：2016-019

万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

2015 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
----	----	----------------------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：保留意见加强调事项段的非无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所未发生变更。

非标准审计意见提示

适用 不适用

执行审计的利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见加强调事项段的非无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

公司简介

股票简称	万福生科	股票代码	300268
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	张久利	熊猛	
办公地址	湖南省常德市桃源县陬市镇桂花路 1 号	湖南省常德市桃源县陬市镇桂花路 1 号	
传真	0736-6689376	0736-6689376	
电话	0736-6689376	0736-6689376	
电子信箱	zhangjiuli@126.com	289014098@qq.com	

二、报告期主要业务或产品简介

公司于2014年10月开始实施暂时性停产措施，2015年8月起对全部产品生产线实施阶段性停产，进入产业调整期。

三、主要会计数据和财务指标

1、近三年主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据
 是 否

单位：人民币元

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入	6,924,907.73	77,497,608.10	-91.06%	220,024,702.71
归属于上市公司股东的净利润	-99,443,173.16	5,107,638.85	-2,046.95%	-187,769,196.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-99,624,307.21	-41,515,576.50	-139.97%	-189,884,015.82
经营活动产生的现金流量净额	-15,764,175.78	35,827,066.21	-144.00%	127,581,569.61
基本每股收益（元/股）	-0.742	0.038	-2,052.63%	-1.401
稀释每股收益（元/股）	-0.742	0.038	-2,052.63%	-1.401
加权平均净资产收益率	-39.04%	1.69%	-40.73%	-47.75%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额	266,120,921.21	423,179,863.97	-37.11%	471,325,496.44
归属于上市公司股东的净资产	205,021,122.49	304,464,295.65	-32.66%	299,356,656.80

2、分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,878,139.20	1,012,808.49	95,079.67	938,880.37
归属于上市公司股东的净利润	-8,682,520.45	-4,944,908.67	-5,744,865.53	-80,070,878.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,955,943.24	-4,432,189.23	-6,022,119.33	-80,214,055.41
经营活动产生的现金流量净额	-12,059,087.16	2,471,805.15	-12,083,651.73	5,906,757.96

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

四、股本及股东情况

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	4,980	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	6,218	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
桃源县湘晖农业投资有限公司	境内非国有法人	26.18%	35,087,719	35,087,719	质押	35,000,000	
杨荣华	境内自然人	22.53%	30,190,000		质押	30,000,000	

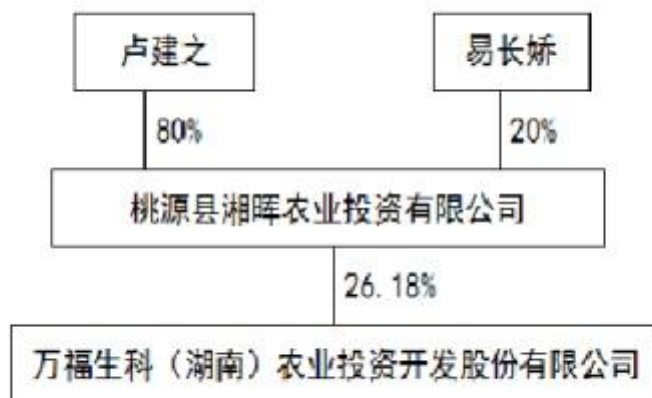
宁波永道股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.22%	15,037,594			
周岭松	境内自然人	5.08%	6,803,703		质押	4,000,000
顾国平	境内自然人	1.20%	1,604,000			
银河资本—光大银行—银河资本—穗富 2 号资产管理计划	其他	1.01%	1,347,143			
张寿清	境内自然人	0.99%	1,331,012			
白继红	境内自然人	0.88%	1,176,389			
林凡佑	境内自然人	0.81%	1,081,100			
广东粤财信托有限公司—穗富 2 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.78%	1,050,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东间是否存在关联关系，也未知是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。				

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

3、以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



五、管理层讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2015年度是进一步化除公司风险，处理各种矛盾，处置公司财物、人员以及债权、债务的一年。在董事会的指导下，公司按相关的规章制度严格管控；与监管部门保持良好沟通，严格信息披露制度；严格坚持交易的公允性原则，公司基本平稳过度，没有发生重大矛盾和纠纷，没有引发市场的不利反响。

1、进一步完成子公司的股权转让，减轻资产负担，降低矛盾的爆发点。

2015年10月20日，刘开森与余大华签署了收储公司的股权转让协议，同时公司与余大华签署粮油公司的股权转让意向书。使得公司与刘开森之间的矛盾得以缓解，并使刘开森于12月11日撤诉。粮油公司的转让意向，也使得公司加快了存量资产处置的步伐。

2、完成对外投资项目，公司尝试新的农业领域的发展，公司的资金得到充分的释放。

2015年3月13日，公司完成对宁波煦晖股权投资合伙企业投资5000万的事项。对有机农业进行投资尝试，在保证年收益不低于8%的收益分配方式下，公司最大限度的控制了投资风险。

3、进一步缩减人员，实现公司平稳过渡；进一步处理债权债务，明晰公司财、物情况。

2015年，为了减轻公司以后的盈利压力和便于新的资产的置入以及重组人员结构便于公司的转型需要，公司进一步裁减员工，目前在职员工29人。在裁减人员的过程中公司严格遵守劳动合同法，充分保证员工的权益，使得减员过程有序进行，没有无理闹事的行为发生，得到了所在地相关政府部门的嘉许和职工群众的认可

对目前公司的债务问题，公司进行了认真的清理，通过法院以及律师事务所，我们对5个债务人通过发出追缴通知、法院起诉、财产保全等方式追缴应收款100万元。在公司不断接到债权人和法院通知的情况下，公司也尽最大可能进行解释和达成和解意见，争取通过减免、延迟、变更法律申诉地等方式进行处理。公司没有因为债务问题发生恶性事件。

4、坚持公司纪律制度，严格控制各项成本。

尽管公司2015年没有生产性安排，但公司对分批留守的员工仍然实行严格的劳动纪律制度，严格执行公司的钱、财、物的管理制度，使得公司一直保持安定、安全的稳定的状态。

由于2015年公司实行了全面停产，除稻谷购销和粮食保管收益外，公司没有其它收入来源，公司严格财务报账制度，严格控制成本开支，使非经营性费用降到最低。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期由于公司产业调整，本期生产经营处于停产停建状态，无主营业务收入，营业收入同比减少91.06%，营业外收入减少95.64%，同时本期因粮油和农业两个子公司计提了资产减值准备，使得归属于上市公司普通股股东的净利润总额较前一报告期减少了2046.95%。

6、面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

六、涉及财务报告的相关事项

1、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

2、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

3、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少2户。

4、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

利安达会计师事务所于2016年4月22日签发了利安达审字[2016]2325号保留意见加强调事项段非无保留意见的审计报告。原文如下：

导致保留意见的事项：万福生科在2015年度对固定资产、在建工程、无形资产、存货等长短期资产共计提了6,816.14万元的减值准备，对公司计提的上述减值准备，我们无法判断其准确性及合理性。

保留意见：我们认为，除“导致保留意见的事项”段所述事项产生的影响外，万福生科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，公允反映了万福生科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。

强调事项：我们提醒财务报表使用者关注，如万福生科财务报表附注二、（二）所述，万福生科2015年度亏损99,443,173.16元，扣除非经常性损益后，万福生科2015年度亏损99,624,307.21元；截止2015年12月31日，万福生科累计亏损已达307,376,681.66元；自2014年10月至此次审计报告日，万福生科的主营生产销售业务一直处于停产状态。万福生科已在财务报表附注二、（二）中披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

经公司董事会认真讨论，认为利安达会计师事务所发表的保留意见加强调事项段的非无保留审计意见，能如实反映公司现阶段的状况。除此之外，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。针对审计意见，公司董事会说明如下：

1、公司本次计提资产减值准备，是依照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定进行的。公司下属子公司对2015年度末各类存货、固定资产、在建工程、无形资产等资产进行了全面清查，对各类存货的可变现净值的可能性、固定资产、在建工程及无形资产的可变现性进行了充分的评估和分析，认为部分资产存在一定的减值迹象，公司需对可能发生资产减值损失的相关资产进行减值测试。根据此情况，公司聘请了具有证券期货业务资格的资产评估机构广东中广信资产评估有限公司（以下简称“评估机构”）以2015年12月31日为基准日对公司下属子公司可能发生减值迹象的资产（范围包括存货、固定资产、在建工程、无形资产）的可回收价值进行了评估测试，根据评估机构出具的中广信评报字[2016]第026号、第027号《评估报告书》，公司2015年度计提各项资产减值准备共计68,161,429.48元。

2、本公司进一步加强产业结构调整，清理负效益产业和资产。本公司拟将全资子公司桃源县万福生科粮油加工经营有限公司的股权转让给余大华，并于2015年10月20日签订股权转让协议。本公司与余大华正在积极磋商，力求在转让方式和转让价格方面尽快达成交易共识，并努力获取财务资源支持新的产业发展。

3、本公司继续加强盘活公司存量资产，提高本公司资产使用效率。本公司将继续加强盘活全资子公司桃源县万福生科农业技术开发有限公司的资产，进一步推进资产租赁业务，使本公司资产得到有效利用，并减轻本公司财务负担。

4、本公司积极拓展新的业务。利用投资宁波煦晖股权投资合伙企业（有限合伙）的平台为本公司向有机农业方面拓展提供帮助，本公司在该合伙企业投资收益预期年化收益率不低于8%，将有效改善公司财务状况。另本公司将借助资本市场创新金融工具，加大行业整合和并购力度，实现产业链价值整合协同效应，将积极关注相关行业的并购机会。

5、妥善处理历史遗留问题。本公司以务实的态度全面解决积累多年的债权债务等历史遗留问题，并聘请专业的中介机构提供专业意见和协助处理问题，改善本公司财务状况，降低风险；对近年来发生的债权债务纠纷问题，积极采取司法途径解决，维护公司的利益。

监事会说明：公司监事会就注册会计师对公司上述事项而出具的保留意见加强调事项段非无保留意见的审计报告如实的反映了公司现阶段的状况。同时，监事会也同意公司董事会就上述事项所做的专项说明。希望董事会和管理层积极采取有效措施尽快消除相关事项提及的不利因素，切实维护广大投资者利益。

独立董事的意见：我们对公司2015年度的财务报告及利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见加强调事项段非无保留意见审计报告进行了认真审阅，并对财务报告和审计报告的有关内容与注册会计师、公司管理层等进行了专门交谈沟通和调研，我们认为：1、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见加强调事项段非无保留意见审计报告的相关内容如实的反映了公司现阶段的状况。2、我们同意公司董事会对该事项的相关说明及处理。3、希望公司董事会和管理层积极的采取切实措施，妥善处理相关事宜，保持公司持续、稳定、健康的发展，切实维护好全体股东和广大投资者的权益。

万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

董 事 会

2016年4月22日