

2018 年度财务决算报告

一、2018 年公司报表审计情况

2018 年度财务报表经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并以大信审字【2019】第 14-00088 号文出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告。

二、合并报表范围及变化原因

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围,包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、报告期合并范围发生变化的其他原因

2018 年 5 月公司出售原子公司成都麦田园林有限公司(以下简称“麦田园林”)92.85%股权给李献国,自交割日起(即 2018 年 6 月 1 日)其资产负债表、利润表及现金流量表不再纳入合并范围。

2018 年 5 月公司接受实际控制人捐赠的上海樱华医院管理有限公司 51%股权,自交割日起(即 2018 年 6 月 1 日)其资产负债表、利润表及现金流量表纳入合并范围。

3、利润表及现金流量表合并范围变化情况

(1)公司出售原子公司麦田园林 92.85%股权,2018 年 5 月 31 日起丧失其控制权,其 2018 年 1-5 月的利润表和现金流量表纳入 2018 年度合并报表范围,2019 年不再合并其利润表和现金流量表。

(2)公司取得上海樱华医院管理有限公司 51%股权,2018 年 6 月 1 日起取得其控制权,其 2018 年 6-12 月的资产负债表、利润表和现金流量表纳入 2018 年度合并报表范围。

三、2018 年度公司主要财务指标

单位:万元

| 项 目 | 本报告期 | 上年同期 | 增减额 |
|-------|------------|------------|-------------|
| 营业总收入 | 120,910.40 | 224,089.03 | -103,178.63 |

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 营业利润 | -3,872.20 | 595.06 | -4,467.25 |
| 利润总额 | -4,695.58 | 1,211.49 | -5,907.07 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -5,372.09 | 1,250.60 | -6,622.68 |
| 基本每股收益(元/股) | -0.0651 | 0.0151 | -0.0802 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,313.62 | -4,781.51 | -4,532.11 |
| 项 目 | 本报告期 | 上年同期 | 增减率(%) |
| 资产总额 | 20,694.38 | 30,474.15 | -32.09 |
| 归属于母公司所有者权益 | 1,046.30 | 4,788.51 | -78.15 |
| 股 本 | 82,548.31 | 82,548.31 | |

报告期内，公司实现营业收入 120,910.40 万元，与上年同期相比减少了 103,178.63 万元，减幅 46.04%，主要原因是报告期内上海三家贸易公司营业收入大幅减少；

本期归属于母公司所有者的净利润为-5,372.09 万元，与上年同期相比减少了 6,622.68 万元，其主要原因是报告期内上海三家贸易公司营业收入大幅减少，对上海友备石油化工有限公司应收账款 9,248.64 万元计提减值准备 4,624.32 万元，以及营业外收支净额大幅减少。

本期经营活动产生的现金流量净额为-9,313.62 万元，与上年同期相比增加了支出 4,532.11 万元，主要原因是本年度上海友备石油化工有限公司应收账款未能及时收回。

四、2018 年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产情况分析

1、公司主要资产构成情况：

| 项目 | 2018 年(万元) | 2017 年(万元) | 增减率(%) |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 货币资金 | 3,228.46 | 6,255.78 | -48.39 |
| 应收票据及应收账款 | 5,065.71 | 5,512.60 | -8.11 |
| 其他应收款 | 3,936.88 | 3,115.42 | 26.37 |
| 存货 | 67.05 | 7,789.78 | -99.14 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 891.04 | -100.00 |
| 其他流动资产 | 2,210.00 | 0.00 | |
| 流动资产合计 | 14,511.11 | 23,623.47 | -38.57 |

| | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 可供出售的金融资产 | 500.50 | 0.00 | |
| 投资性房地产 | 3,646.87 | 3,931.37 | -7.24 |
| 固定资产 | 1,051.10 | 1,203.78 | -12.68 |
| 其他非流动资产 | 968.73 | 968.73 | |
| 非流动资产合计 | 6,183.27 | 6,850.68 | -9.74 |
| 资产总计 | 20,694.38 | 30,474.15 | -32.09 |

2、上述资产构成变动原因

截止 2018 年 12 月 31 日止，公司总资产 20,694.38 万元，与同期相比减少了 9,779.76 万元，减幅 32.09%，主要系报告期内应收账款未能按时收回，以及出售麦田园林股权导致其不再纳入公司合并范围，变动的具体原因如下：

(1) “货币资金”较 2017 年减少了 3,027.32 万元，减幅 48.39%，主要原因是应收账款未能按时收回以及经营性支出所致。

(2) “应收票据及应收账款”较 2017 年减少了 446.89 万元，减幅 8.11%，主要原因是报告期内上海渠乐贸易有限公司（以下简称“渠乐贸易”）应收账款变化；

(3) “其他应收款”较 2017 年增加了 821.46 万元，增幅 26.37%，主要原因是报告期内公司应收麦田园林往来款由内部往来款变成外部往来款；

(4) “存货”较 2017 年减少了 7,722.73 万元，减幅 99.14%，主要原因是报告期内麦田园林资产负债表不再纳入合并范围；

(5) “一年内到期的非流动资产”较 2017 年减少了 891.04 万元，减幅 100.00%，主要原因是麦田园林资产负债表不再纳入合并范围；

(6) “其他流动资产”较 2017 年增加了 2,210.00 万元，主要原因是上海樱华医院资产负债表纳入合并范围；

(7) “可供出售的金融资产”较 2017 年增加了 500.50 万元，主要原因是公司将处置麦田园林股权后剩余的股权重分类至可供出售金融资产核算；

(8) “投资性房地产”较 2017 年减少了 284.49 万元，减幅 7.24%，主要原因是投资性房产计提折旧；

(9) “固定资产”较 2017 年减少了 152.68 万元，减幅 12.68%，主要原因是固定资产计提折旧。

(二) 负债及所有者权益情况

1、 公司主要负债及所有者权益构成情况如下：

| 项目 | 2018 年(万元) | 2017 年(万元) | 增减率(%) |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|
| 应付票据及应付账款 | 0.15 | 5,180.91 | -100.00 |
| 预收账款 | 186.91 | 599.54 | -68.83 |
| 其他应付款 | 16,687.88 | 17,933.43 | -6.95 |
| 流动负债合计 | 19,076.37 | 26,323.13 | -27.53 |
| 预计负债 | 8.24 | 12.92 | -36.21 |
| 负债合计 | 19,178.82 | 27,064.51 | -29.14 |
| 资本公积 | 22,855.96 | 21,226.07 | 7.68 |
| 所有者权益合计 | 1,515.57 | 3,409.64 | -55.55 |
| 负债及所有者权益总计 | 20,694.38 | 30,474.15 | -32.09 |

2、 上述负债构成及所有者权益变动原因

截止 2018 年 12 月 31 日止，公司负债 19,178.82 万元，与上年同期相比减少了 7,885.70 万元，减幅 29.14%，所有者权益同期相比减少了 1,894.07 万元，减幅 55.55%，主要构成变动原因如下：

(1) “应付票据及应付账款”较 2017 年减少了 5,180.76 万元，减少 100.00%，主要原因是报告期内渠乐贸易应付票据减少；

(2) “预收账款”较 2017 年减少了 412.64 万元，减幅 68.83%，主要原因是报告期内预收货款结转；

(3) “其他应付款”较 2017 年减少了 1,245.55 万元，减幅 6.96%，主要原因是报告期内归还张睿借款；

(4) “预计负债”期末数 8.24 万元，减少的主要原因是陈倍峰、张巍诉讼事项计提的预计损失转入其他应付款。

(三) 经营状况构成情况

| 项目 | 2018 年(万元) | 2017 年(万元) | 增长率(%) |
|------|------------|------------|----------|
| 营业收入 | 120,910.40 | 224,089.03 | -46.04 |
| 营业成本 | 118,217.72 | 221,955.08 | -46.74 |
| 销售费用 | 299.67 | 12.24 | 2,349.25 |

| | | | |
|------------------|-----------|----------|----------|
| 管理费用 | 4,369.42 | 3,720.73 | 17.43 |
| 财务费用 | 23.28 | 50.24 | -53.66 |
| 资产减值损失 | 3,758.68 | -267.62 | 1,504.46 |
| 投资收益 | 2,025.39 | 2,099.58 | -3.53 |
| 营业外收入 | 108.64 | 2,411.89 | -95.50 |
| 营业外支出 | 932.02 | 1,795.45 | -48.09 |
| 净利润 | -5,089.93 | 1,237.43 | -511.33 |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润 | -5,372.09 | 1,250.60 | -529.56 |

截止 2018 年 12 月 31 日止，公司实现净利润为-5,089.93 万元，归属于母公司所有者的净利润为-5,372.09 万元，与上年度同期相比大幅减少，其主要构成及变动如下：

1、“营业收入”中的主营业务收入较 2017 年减少了 103,178.63 万元，降幅 46.04%，主要原因是上海三家贸易公司营业收入大幅减少所致。其中：2018 年度大宗商品贸易业务实现营业收入 116,787.02 万元，占总收入 96.59%；2018 年新增医疗服务收入 3,325.87 万元，占总收入 2.68%；其他业务收入 884.11 万元，占总收入 0.73%。

2、“营业成本”中的主营业务成本较 2017 年减少了 103,737.36 万元，减幅 46.74%，主要原因是大宗商品贸易营业收入减少导致相应的成本也同比减少；

3、“销售费用”较 2017 年增加了 287.43 万元，主要原因是将上海樱华医院纳入合并范围发；

4、“管理费用”较 2017 年增加了 17.43%，主要原因是将上海樱华医院纳入合并范围以及本年度中介机构费用增加；

5、“财务费用”较 2017 年减少了 26.96%，主要原因是成都麦田园林不再纳入合并范围导致减少利息支出；

6、“投资收益” 2017 年发生额为 2,025.39 万元，主要原因是公司在 2018 年处置麦田园林 92.85% 股权；

7、“资产减值损失”较 2017 年增加了 4,026.30 万元，主要原因是 2018 年度公司对上海友备石油化工有限公司应收账款计提 50% 的减值准备；

8、“营业外收入”较 2017 年减少了 95.50%，主要原因是 2018 年度公司无

债务重组所形成的收益；

9、“营业外支出”较2017年减少了48.09%，主要原因是德瑞房产借款本金减少，按法院判决计提利息也相应减少。

(四) 现金流量情况

| 项目 | 2018年(万元) | 2017年(万元) | 增减额 |
|-----------------|------------|------------|-------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -9,196.88 | -4,781.51 | -4,415.37 |
| 经营活动现金流入小计 | 138,406.04 | 257,717.17 | -119,311.13 |
| 经营活动现金流出小计 | 147,602.91 | 262,498.68 | -114,895.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | 7,400.12 | 3,149.61 | 4,250.51 |
| 投资活动现金流入小计 | 7,382.32 | 3,154.06 | 4,228.26 |
| 投资活动现金流出小计 | 134.63 | 4.45 | 130.18 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | | -254.43 | 254.43 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,200.00 | -1,200.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,454.43 | -1,454.43 |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | -1,931.39 | -1,886.33 | -45.06 |

1、“经营活动产生的现金流量净额”较2017年减少了4,415.37万元，主要原因是本年度贸易公司货款未能及时收回；

2、“投资活动产生的现金流量净额”较2017年增加了4,250.51万元，主要原因是公司出售麦田园林92.85%股权收到的现金流入；

3、“筹资活动产生的现金流量净额”较2017年增加了254.43万元，主要原因是本年度无筹资活动，上年同期筹资活动产生的现金流量净额为负。

华塑控股股份有限公司

二〇一九年四月十八日