

华塑控股股份有限公司

2019 年度财务决算报告

一、2019 年度公司财务报告审计情况

截止 2019 年 12 月 31 日的财务状况和 2019 的年度经营成果及现金流量的财务报表，经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并以大信审字【2020】第 14-00046 号文出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

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

2019 年 8 月公司接受实际控制人捐赠的北京博威亿龙文化传播有限公司 100% 股权，自交割日起（即 2019 年 8 月 31 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

公司取得北京博威亿龙文化传播有限公司 100% 股权，2019 年 8 月 31 日起取得其控制权，其 2019 年 9-12 月的资产负债表、利润表和现金流量表纳入 2019 年度合并报表范围。

三、2019 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 | 7,012.21 | 120,910.40 | -113,898.19 |
| 营业利润 | -4,940.24 | -3,872.20 | -1,068.04 |
| 利润总额 | -11,923.81 | -4,695.58 | -7,228.23 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -12,949.60 | -5,372.09 | -7,577.51 |
| 基本每股收益(元/股) | -0.1569 | -0.0651 | -0.0918 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -636.14 | -9,196.88 | 8,560.74 |
| 项 目 | 本报告期 | 上年同期 | 增减额 |

| | | | |
|-------------|-----------|-----------|------------|
| 资产总额 | 15,686.60 | 20,694.38 | -5,007.78 |
| 归属于母公司所有者权益 | -9,793.64 | 1,046.30 | -10,839.94 |
| 股本 | 82,548.31 | 82,548.31 | |

报告期内，公司实现营业收入 7,012.21 万元，与上年同期相比减少了 113,898.19 万元，其主要原因是报告期内子公司贸易业务停业以致营业收入大幅减少；

本期归属于母公司所有者的净利润为-12,949.60 万元，与上年同期相比增加亏损 7,577.51 万元，其主要原因是报告期内四川省高级人民法院作出民事判决，判令本公司应向兴源环亚支付房地产合作开发款及利息和政府收储土地补偿款；另上海友备未按照承诺支付欠款，本公司也无法与其负责人取得联系，因此综合考虑，对上海友备的欠款全额计提了坏账准备；

本期经营活动产生的现金流量净额为-636.14 万元，与上年同期相比增加了 8,560.74 万元，主要系上年度上海友备石油化工有限公司应收账款未能及时收回所形成的差异所致。

四、2019 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

单位：万元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 增减额 |
|---------------|-----------------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 2,775.89 | 3,228.46 | -452.57 |
| 交易性金融资产 | 2,660.00 | | 2,660.00 |
| 应收账款 | 791.82 | 5,065.71 | -4,273.89 |
| 预付账款 | 200.84 | 3.01 | 197.83 |
| 其他应收款 | 2,219.73 | 3,936.88 | -1,717.15 |
| 存货 | 300.58 | 67.05 | 233.53 |
| 其他流动资产 | 26.45 | 2,210.00 | -2,183.55 |
| 流动资产合计 | 8,975.31 | 14,511.11 | -5,535.80 |
| 其他权益工具投资 | 350.35 | 500.50 | -150.15 |
| 投资性房地产 | 3,399.19 | 3,646.87 | -247.68 |

| | | | |
|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,457.56 | 1,051.10 | 406.46 |
| 长期待摊费用 | 410.07 | | 410.07 |
| 其他非流动资产 | 968.73 | 968.73 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 6,711.29 | 6,183.27 | 528.02 |
| 资产总计 | 15,686.60 | 20,694.38 | -5,007.78 |

2、上述资产构成变动原因

截止 2019 年 12 月 31 日止，公司总资产 15,686.60 万元，与同期相比减少了 5,007.78 万元，减幅 24.20%，主要系报告期内坏账准备计提、诉讼案件的终结及往来款项的收回等，变动的具体原因如下：

(1) “货币资金”较 2018 年减少了 425.57 万元，主要系经营性支出所致；

(2) “交易性金融资产”较 2018 年增加了 2,660.00 万元，主要系报表项目列示变动所致；

(3) “应收账款”较 2018 年减少了 4,273.89 万元，主要系报告期上海友备石油化工有限公司应收账款全额计提坏账准备所致；

(4) “其他应收款”较 2018 年减少了 1,717.15 万元，主要系报告期内往来款项的收回、坏账计提及诉讼案件的终结所致；

(5) “存货”较 2018 年增加了 233.53 万元，主要为系报告期内北京博威亿龙文化传播有限公司纳入资产负债表合并范围所致；

(6) “其他流动资产”较 2018 年减少了 2,183.55 万元，主要系报表项目列示变动所致；

(7) “其他权益工具投资”较 2018 年减少了 150.15 万元，主要系报告期内公司持麦田园林股权计提的减值准备所致；

(8) “投资性房地产”较 2018 年减少了 247.68 万元，主要系投资性房产计提折旧所致；

(9) “固定资产”较 2018 年增加了 406.46 万元，主要系北京博威亿龙文化传播有限公司纳入资产负债表合并范围所致；

(10) “长期待摊费用”本年度增加 410.07 万元，主要系北京博威亿龙文化传播有限公司纳入资产负债表合并范围所致。

(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：

单位：万元

| 项目 | 2019年 | 2018年 | 增减额 |
|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 应付账款 | 154.38 | 0.15 | 154.23 |
| 预收账款 | 346.93 | 186.91 | 160.02 |
| 其他应付款 | 22,323.27 | 16,687.88 | 5,635.39 |
| 流动负债合计 | 25,293.56 | 19,076.37 | 6,217.19 |
| 负债合计 | 25,387.77 | 19,178.82 | 6,208.95 |
| 资本公积 | 25,078.22 | 22,855.96 | 2,222.26 |
| 所有者权益合计 | -9,701.17 | 1,515.57 | -11,216.74 |
| 负债及所有者权益总计 | 15,686.60 | 20,694.38 | -5,007.78 |

2、上述负债构成及所有者权益变动原因

截止2019年12月31日止，公司负债25,387.77万元，与上年同期相比增加了6,217.19万元，所有者权益同期相比减少了11,216.74万元，其主要构成变动原因如下：

(1) “应付账款”较2018年增加了154.23万元，主要系北京博威亿龙文化传播有限公司资产负债表纳入合并报表范围所致；

(2) “预收账款”较2018年增加了160.02万元，主要系报告期北京博威亿龙文化传播有限公司资产负债表纳入合并报表范围所致；

(3) “其他应付款”较2018年增加了5,635.39万元，主要系报告期内兴源环亚案诉讼导致；

(4) “资本公积”较2018年增加2,222.26万元，主要系大股东捐赠的北京博威亿龙文化传播有限公司的会计处理所致。

(三)经营状况构成情况

单位：万元

| 项目 | 2019年 | 2018年 | 增长额 |
|------|----------|------------|-------------|
| 营业收入 | 7,012.21 | 120,910.40 | -113,898.19 |
| 营业成本 | 3,460.76 | 118,217.72 | -114,756.96 |
| 销售费用 | 366.16 | 299.67 | 66.49 |

| | | | |
|------------------|------------|-----------|-----------|
| 管理费用 | 2,906.92 | 4,369.42 | -1,462.50 |
| 财务费用 | 1.09 | 23.28 | -22.19 |
| 投资收益 | 61.19 | 2,025.39 | -1,964.20 |
| 信用减值损失 | -5,382.76 | | -5,382.76 |
| 资产减值损失 | | -3,758.68 | 3,758.68 |
| 资产处置收益 | 209.87 | -8.44 | 218.31 |
| 营业外收入 | 1,712.75 | 108.64 | 1,604.11 |
| 营业外支出 | 8,696.32 | 932.02 | 7,764.30 |
| 净利润 | -12,346.39 | -5,089.93 | -7,256.46 |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润 | -12,949.60 | -5,372.09 | -7,577.51 |

截止 2019 年 12 月 31 日止，公司实现净利润为-12,346.40 万元，归属于母公司所有者的净利润为-12,949.60 万元，与上年度同期相比亏损大幅增加，其主要构成及变动如下：

1、“营业收入”中的主营业务收入较 2018 年减少了 113,898.19 万元，主要原因是子公司贸易业务于 2018 年 6 月停业以致营业收入大幅减少。本年度实现营业收入 7,012.21 万元，其中：医疗服务收入 5,608.91 万元，占总收入 79.99%；会展服务收入 447.77 万元，占总收入 6.39%，其他业务收入 955.54 万元，占总收入 13.62%；

2、“营业成本”中的主营业务成本较 2018 年减少了 114,756.96 万元，主要系大宗商品贸易业务停业后营业收入减少导致相应的成本也同比减少；

3、“销售费用”较 2018 年增加了 66.49 万元，主要系上海樱华医院业务正常增加所致；

4、“管理费用”较 2018 年减少 1,462.50 万元，主要系本年度加强公司内部管理，开源节流所致；

5、“财务费用”较 2018 年减少 22.19 万元，主要系报告期内公司正常经营性利息减少所致；

6、“信用减值损失”本年度增加了 5,382.75 万元，主要系报告期内对上海有备石油化工有限公司应收账款所欠余额全额计提坏账准备及其他应收计提的坏账准备所致；

7、“营业外收入”较2018年增加了1,604.11万元，主要系本年度公司对长期挂账无法支付的款项进行清理核销形成的收益所致；

8、“营业外支出”较2018年增加7,764.30万元，主要系兴源环亚诉讼案预计的损失及按法院判决计提的利息所致。

(四) 现金流量情况

单位：万元

| 项目 | 2019年 | 2018年 | 增减额 |
|-----------------|----------|------------|-------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -636.14 | -9,196.88 | 8,560.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 8,109.40 | 138,406.04 | -130,296.64 |
| 经营活动现金流出小计 | 8,745.54 | 147,602.91 | -138,857.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | 183.43 | 7,265.48 | -7,082.05 |
| 投资活动现金流入小计 | 266.49 | 7,400.12 | -7,133.63 |
| 投资活动现金流出小计 | 83.06 | 134.63 | -51.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | | | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 0.00 |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | -452.71 | -1,931.39 | 1,478.68 |

1、“经营活动产生的现金流量净额”较2018年增加了8,560.74万元，主要系上年度上海友备石油化工有限公司应收账款未能及时收回所形成的差异所致；

2、“投资活动产生的现金流量净额”较2018年减少了7,082.05万元，报告期内公司在投资活动中无对外投资及处置股权行为。

华塑控股股份有限公司

二〇二〇年三月三十日