

华塑控股股份有限公司

2021 年度财务决算报告

华塑控股股份有限公司 2021 年度财务报表，经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计的截止 2021 年 12 月 31 日的财务状况和 2021 年度的经营成果和现金流量，结合本公司实际运营中的具体情况，现将公司 2021 年度财务决算的相关情况向各位董事、监事报告如下：

一、2021 年度公司财务报表审计情况

大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计意见是：华塑控股股份有限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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。并以大信审字【2022】第 14-00002 号文出具了标准无保留意见的审计报告。

二、合并报表的编制基础、编制范围及变更

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”）的重要会计政策、会计估计进行编制。

2、合并财务报表范围

本公司将全部子公司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。

3、合并财务报表范围变化原因

（1）新增纳入合并范围的子公司

2021 年 9 月 30 日，公司经股东大会批准，以现金方式收购天玑智谷（湖北）信息技术有限公司(以下简称天玑智谷)51%的股权，并办理完毕工商变更登记手续，本报告期以非同一控制下企业纳入合并范围。

（2）不再纳入合并范围的子公司

①2021 年 6 月，本公司将持有南充华塑新材料有限公司 100%股权进行清算注销，并于 2021 年 6 月 3 日办理工商注销手续，本报告期不再纳入合并范围。

②2021年6月，本公司将持有上海华塑门窗有限公司99.11%股权进行清算注销，并于2021年6月22日办理工商注销手续，本报告期不再纳入合并范围。

③2021年11月，本公司将持有成都大行泽汇投资管理有限公司80%股权进行清算注销，并于2021年11月8日办理工商注销手续，本报告期不再纳入合并范围。

三、2021年度公司主要财务指标

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	增减额
营业总收入	29,459.03	5,008.44	24,450.59
营业利润	189.11	2,919.37	-2,730.26
利润总额	234.13	1,542.93	-1,308.80
归属于母公司股东的净利润	-564.51	755.99	-1,320.50
基本每股收益(元/股)	-0.0053	0.0070	
经营活动产生的现金流量净额	-14,161.49	-9,534.55	-4,626.94
项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减额
资产总额	57,488.84	27,248.75	30,240.09
归属于母公司股东权益	13,815.94	14,812.40	-996.46
股本	107,312.81	107,312.81	0.00

报告期内，公司实现营业收入29,459.03万元，与上年同期相比增加了24,450.59万元，其主要原因是报告期内公司收购天玑智谷51%的股权增加的营业收入所致；

本期归属于母公司股东的净利润为-564.51万元，与上年同期相比减少1,320.50万元，其主要原因是报告期内博威亿龙及樱华医院均受疫情影响利润下滑所致；

本期经营活动产生的现金流量净额为-14,161.49万元，与上年同期相比减少了4,626.94万元，主要系报告期内支付诉讼债务、中介费等所致。

四、2021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	2021年12月31日	2020年12月31日	增减额
----	-------------	-------------	-----

货币资金	2,889.52	15,899.16	-13,009.64
交易性金融资产	2,110.54	1,630.00	480.54
应收账款	6,748.64	812.15	5,936.49
预付账款	2,455.47	163.36	2,292.11
其他应收款	950.66	2,256.96	-1,306.30
存货	20,320.34	494.64	19,825.70
其他流动资产	681.59	21.31	660.28
流动资产合计	36,156.75	21,277.58	14,879.17
其他权益工具投资		350.35	-350.35
投资性房地产	2,093.01	3,151.64	-1,058.63
固定资产	8,611.92	1,182.72	7,429.20
在建工程	15.11		15.11
使用权资产	1,322.60		1,322.60
无形资产	4,192.71		4,192.71
商誉	2,401.46		2,401.46
长期待摊费用	339.57	391.62	-52.05
递延所得税资产	266.14	107.34	158.80
其他非流动资产	2,089.58	787.50	1,302.08
非流动资产合计	21,332.10	5,971.17	15,360.93
资产总计	57,488.84	27,248.75	30,240.09

2、上述资产构成变动原因

截止 2021 年 12 月 31 日止，公司总资产 57,488.84 万元，与同期相比增加了 30,240.09 万元，主要系报告期内本公司以现金方式收购天玑智谷 51%的股权纳入合并后总资产的增加所致，变动的具体原因如下：

(1) “货币资金”较 2020 年减少了 13,009.64 万元，主要系本年度公司以现金方式收购资产，支付诉讼债务及中介费等所致；

(2) “应收账款”较 2020 年增加 5,936.49 万元，主要系报告期内天玑智谷经营性增加合并转入所致；

(3) “预付账款”较 2020 年增加 2,292.11 万元，主要系报告期内天玑智谷经营性增加合并转入所致；

(4)“其他应收款”较 2020 年减少 1,306.30 万元，主要系报告期内成都麦田园林有限公司所欠本公司款项，因资金不足无力偿还，自愿以树木资产抵偿债务所致；

(5)“存货”较 2020 增加了 19,825.70 万元，主要系报告期内实物抵债增加及天玑智谷合并转入所致；

(6)“其他流动资产”较 2020 年增加 660.28 万元。主要系告期内天玑智谷待抵扣进项税重分类所致

(7)“投资性房地产”较 2020 年减少了 1,058.63 万元，主要系报告期内本公司位于南充市顺庆区开源巷 80 号的房产因搬迁拆除而转入“其他非流动资产”科目核算所致；

(8)“固定资产”较 2020 年增加了 7,429.20 万元，主要系告期内天玑智谷合并增加所致；

(9)“使用权资产”本年增加 1,322.60 万元，主要系报告期内执行新的租赁准则形成所致；

(10)“无形资产”本年增加 4,192.71 万元，主要系告期内天玑智谷合并转入所致；

(11)“商誉”本年增加 2,401.46 万元，主要系报告期内公司收购天玑智谷股权，即股权取得成本大于按照权益比例享有的可辨认净资产的差异形成所致；

(12)“递延所得税资产”较 2020 年增加 158.80 万元，主要系告期内天玑智谷合并转入所致；

(13)“其他非流动资产”较 2020 年增加 1,302.08 万元，主要系于南充市顺庆区开源巷 80 号的房产因搬迁拆除从“投资性房地产”科目转入所致。

(二) 负债和股东权益情况分析

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减额
短期借款	2,505.04		2,505.04
应付票据	355.89		355.89
应付账款	11,155.48	207.56	10,947.92
合同负债	1,015.86	421.61	594.25

应付职工薪酬	1,345.49	811.57	533.92
应交税费	1,857.86	1,344.16	513.70
其他应付款	14,471.94	8,920.73	5,551.21
一年内到期的非流动负责	354.32		354.32
其他流动负责	84.92		84.92
流动负债合计	33,146.80	11,705.64	21,441.16
租赁负责	1,209.54		1,209.54
递延收益	660.00		660.00
递延所得税负责	542.90		542.90
其他非流动负责	94.21	94.21	0.00
非流动负责合计	2,506.65	569.59	1,937.06
负债合计	35,653.45	12,275.23	23,378.22
股 本	107,312.81	107,312.81	0.00
资本公积	25,078.22	25,078.22	0.00
其他综合收益	-375.38	-112.61	-262.77
盈余公积	1,974.93	1,974.93	0.00
未分配利润	-120,174.64	-119,440.95	-733.69
归属于母公司股东权益合计	13,815.94	14,812.40	-996.46
负债和股东权益总计	57,488.84	27,248.75	30,240.09

2、上述负债构成及股东权益变动原因

截止 2021 年 12 月 31 日，公司负债 35,653.45 万元，与上年同期相比增加了 23,378.22 万元，股东权益同期相比减少 996.46 万元，其主要原因是报告期内公司天玑智谷合并转入所致，其主要构成变动原因如下：

(1) “短期借款” 本年增加 2,505.04 万元，主要系报告期内天玑智谷银行借款合并转入所致；

(2) “应付票据” 本年增加 355.89 万元，主要系报告期内天玑智谷商业承兑汇票合并转入所致；

(3) “应付账款” 较 2020 年增加了 10,947.92 万元，主要系报告期内天玑智谷合并转入所致；

(4) “合同负债” 较 2020 年增加了 594.25 万元，主要系报告期内经营性增

加所致；

(5) “应付职工薪酬”较 2020 年增加 533.92 万元，主要系报告期内应付职工工资及其他等费用增加所致；

(6) “应交税费”较 2020 年增加 513.70 万元，主要系报告期内经营性增加所致；

(7) “其他应付款”较 2020 年增加了 5,551.21 万元，主要系报告期内本公司向湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司借款及偿还债务所致；

(8) “一年内到期的非流动负债”本年增加 354.32 万元，主要系报告期内执行新租赁准则调整形成所致；

(9) “其他流动负责”，本年增加 84.92 万元，主要系报告期内预收款项所属销项税重分类形成所致；

(10) “租赁负责”本年增加 1,209.54 万元，主要系报告期内执行新租赁准则形成所致；

(11) “递延收益”本年增加 660 万元，主要系报告期内天玑智谷政府补贴合并转入所致；

(12) “递延所得税负责”本年增加 542.90 万元，主要系报告期内天玑智谷合并转入所致；

(13) “其他综合收益”较 2020 年减少 262.77 万元，主要系报告期内其他权益工具投资减值形成所致；

(三) 经营状况情况分析

1、经营状况构成情况如下：

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	增长额
营业收入	29,459.03	5,008.44	24,450.59
营业成本	24,885.70	3,344.74	21,540.96
税金及附加	198.00	60.72	137.28
销售费用	226.72	249.17	-22.45
管理费用	4,228.29	3,211.52	1,016.77
研发费用	1,035.87		1035.87
财务费用	290.98	13.91	277.07

其他收益	11.43	4,556.96	-4,545.53
投资收益	352.11	8.34	343.77
公允价值变动收益	10.54		10.54
信用减值损失	-290.65	165.52	-456.17
资产减值损失	-229.60		-229.60
资产处置收益	1,741.82	60.18	1681.64
营业外收入	281.17	0.03	281.14
营业外支出	236.16	1,376.48	-1,140.32
净利润	-164.11	1,314.64	-1,478.75
其中：归属于母公司股东的净利润	-564.51	755.99	-1,320.50

2、上述经营状况构成变动原因：

截止 2021 年 12 月 31 日止，公司实现净利润为-164.11 万元，归属于母公司股东的净利润为-564.51 万元，与上年度同期相比亏损 1,320.50 万元，其主要构成及变动如下：

(1) “营业收入”较 2020 年增加了 24,450.59 万元，主要原因为天玑制谷合并增加，本年度实现营业收入 29,459.03 万元，其中：实现主营业务收入 28,833.63 万元，其他业务收入 625.40 万元。主营业务构成明细：电子产品收入 24,220.79 万元，占总收入 82.22%，医疗服务收入 4,265.26 万元，占总收入 14.48%；会展服务收入 347.58 万元，占总收入 1.18%，其他业务收入 625.40 万元，占总收入 2.12%。

(2) “营业成本”较 2020 年增加了 21,540.96 万元，主要系报告期内营业收入增加而导致相应的成本也同比增加所致；

(3) “税金及附加”较 2020 年增加了 137.28 万，主要系报告期内天玑智谷合并增加转入所致；

(4) “管理费用”较 2020 年增加了 1,016.77 万元，主要系报告期内本年度公司开拓业务化解债务中介费用增加及天玑智谷合并转入所致；

(5) “研发费用”本年度增加 1,035.87 万元，主要系报告期内天玑智谷合并转入所致；

(6) “财务费用”较 2020 年增加 277.07 万元，主要系报告期内公司正常经

营性利息支出所致；

(7) “投资收益”较 2020 年增加 343.77 万元，主要系报告期内清算注销公司形成的收益所致；

(8) “信用减值损失”较 2020 年减少 456.17 万元，主要系报告期内计提坏帐准备所致；

(9) “资产减值损失”本年度减少 229.60 万元，主要系报告期内计提的存货减值损失所致；

(10) “资产处置收益”较 2020 年增加 1,681.64 万元，主要系报告期内固定资产处置收益，即北京中电大夏房屋拍卖取得的收益；

(11) “营业外收入”较 2020 年增加 281.14 万元，主要系报告期内诉讼和解收益所致；

(四) 现金流量情况分析

1、现金流量构成情况如下：

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	增减额
一、经营活动产生的现金流量净额	-14,161.49	-9,534.55	-4,626.94
经营活动现金流入小计	25,071.55	5,216.27	19,855.28
经营活动现金流出小计	39,233.04	14,750.82	24,482.22
二、投资活动产生的现金流量净额	-9,635.55	1,195.84	-10,831.39
投资活动现金流入小计	6,371.59	2,082.63	4,288.96
投资活动现金流出小计	16,007.13	886.79	15,120.34
三、筹资活动产生的现金流量净额	10,789.48	21,462.11	-10,672.63
筹资活动现金流入小计	13,000.00	24,064.49	-11,064.49
筹资活动现金流出小计	2,210.52	2,602.38	391.86
四、现金及现金等价物净增加额	-13,008.63	13,123.40	-26,132.03

2、上述现金流量变动原因：

(1) “经营活动产生的现金流量净额”较 2020 年减少了 4,626.94 万元，主要系报告期内偿还诉讼债务，支付中介费用等所致；

(2) “投资活动产生的现金流量净额”较 2020 年减少 10,831.31 万元，主要

系报告期内以现金方式收购天玑智谷 51%股权所致。

(3)“筹资活动产生的现金流量净额”本年度筹资活动产生的现金流量净额为 10,789.48 万元，主要系报告期内本公司向宏泰集团借款，较 2020 年减少 10,672.63 万元,主要系上年同期完成非公开发行股票金额较大所致。

华塑控股股份有限公司
二〇二二年一月十六日