

华塑控股股份有限公司

2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告

第一部分 2022 年度财务决算报告

华塑控股股份有限公司（以下简称“公司”）2022 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况和 2022 年度的经营成果及现金流量，结合本公司实际运营中的具体情况，现将公司 2022 年度财务决算的相关情况报告如下：

一、2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。并以大信审字【2023】第 14-00034 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

本公司控股子公司四川天歌物业有限公司于 2022 年 1 月 12 日注销，本报告期不再纳入合并范围。

三、2022 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	88,375.07	29,459.03	58,916.04

营业利润	1,819.65	189.11	1,630.54
利润总额	1,563.07	234.13	1,328.94
归属于母公司股东的净利润	-276.39	-564.51	288.12
基本每股收益(元/股)	-0.0026	-0.0053	0.0027
经营活动产生的现金流量净额	1,767.21	-14,161.49	15,928.70
项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减额
资产总额	61,213.92	57,488.84	3,725.08
归属于母公司股东权益	13,539.55	13,815.94	-276.39
股本	107,312.81	107,312.81	0.00

报告期内，公司实现营业收入 88,375.07 万元，与上年同期相比增加了 58,916.04 万元，其主要原因是报告期内公司子公司天玑智谷营业收入增加所致；

本期归属于母公司股东的净利润为-276.39 万元，与上年同期相比减少亏损 288.12 万元，其主要原因是报告期内公司处置子公司及经营性增加的利润收入所致；

本期经营活动产生的现金流量净额为 1,767.21 万元，与上年同期相比增加了 15,928.70 万元，主要系报告期内货款回收所致。

四、2022 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	2022年12月31日	2021年12月31日	增减额
货币资金	3,655.73	2,889.52	766.21
交易性金融资产	0.00	2,110.54	-2,110.54
应收票据	248.19	0.00	248.19
应收账款	10,719.86	6,748.64	3,971.22
应收款项融资	20.00	0.00	20.00
预付账款	2,996.42	2,455.47	540.95
其他应收款	581.33	950.66	-369.33
存货	16,328.42	20,320.34	-3,991.92
持有待售资产	4,564.40	0.00	4,564.40

其他流动资产	147.64	681.59	-533.95
流动资产合计	39,262.00	36,156.75	3,105.25
其他权益工具投资			0.00
投资性房地产	1,967.13	2,093.01	-125.88
固定资产	8,760.19	8,611.92	148.27
在建工程	1,166.32	15.11	1,151.21
使用权资产	296.45	1,322.60	-1,026.15
无形资产	3,854.21	4,192.71	-338.50
商誉	2,401.46	2,401.46	0.00
长期待摊费用	0.00	339.57	-339.57
递延所得税资产	305.53	266.14	39.39
其他非流动资产	3,200.62	2,089.58	1,111.04
非流动资产合计	21,951.92	21,332.10	619.82
资产总计	61,213.92	57,488.84	3,725.08

2、上述资产构成变动原因

截止 2022 年 12 月 31 日止，公司总资产 61,213.92 万元，与同期相比增加了 3,725.08 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 2021 年增加了 766.21 万元，主要系本年度公司经营收入所致；

（2）“应收票据”本年增加 248.19 万元，主要系本年度天玑智谷货款收到银行承兑汇票所致；

（3）“应收账款”较 2021 年增加了 3,971.22 万元，主要系报告期内天玑智谷经营性增加所致；

（4）“预付账款”较 2021 年增加 540.95 万元，主要系报告期内天玑智谷经营性增加合并转入所致；

（5）“其他应收款”较 2021 年减少 369.33 万元，主要系报告期内收回南充市顺庆区政府土地收储款所致；

（6）“存货”较 2021 减少了 3991.92 万元，主要系报告期内天玑智谷销售出货减少库存所致；

(7) “持有待售资产”较 2021 年增加了 4564.40 万元，主要系报告期内处置子公司樱华医院股权，将其整体资产划转为持有待售资产所致；

(8) “其他流动资产”较 2021 年减少 533.95 万元，主要系报告期内天玑智谷待抵扣进项税减少所致；

(9) “投资性房地产”较 2021 年减少了 125.88 万元，主要系报告期内“投资性房地产”计提折旧所致；

(10) “固定资产”较 2021 年增加了 148.27 万元，主要系报告期内天玑智谷新购设备所致；

(11) “在建工程”较 2021 年增加了 1151.21 万元，主要系报告期内修建天玑智谷产业园二期工程增加投入所致；

(12) “使用权资产”本年减少 1026.15 万元，主要系报告期内将樱华医院转入持有待售资产以及博威亿龙终止租赁所致；

(13) “无形资产”本年减少 338.50 万元，主要系报告期内无形资产摊销所致；

(14) “长期待摊费用”本年减少 339.57 万元，主要系报告期内博威亿龙租赁土地使用权上建设的房屋构筑物被政府拆除所致；

(15) “其他非流动资产”较 2021 年增加 1,111.04 万元，主要系报告期内南充土地所进行的搬迁拆除成本费用增加所致。

(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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减额
短期借款	7,617.31	2,505.04	5,112.27
应付票据	2,444.31	355.89	2,088.42
应付账款	10,128.82	11,155.48	-1,026.66
预收款项	5.69		5.69
合同负债	522.90	1,015.86	-492.96
应付职工薪酬	885.97	1,345.49	-459.52
应交税费	1,632.13	1,857.86	-225.73

其他应付款	12,189.76	14,471.94	-2,282.18
持有待售负债	1,826.78		1,826.78
一年内到期的非流动负责	137.80	354.32	-216.52
其他流动负责	172.42	84.92	87.50
流动负债合计	37,563.89	33,146.80	4,417.09
租赁负责	176.65	1,209.54	-1,032.89
递延收益	528.00	660.00	-132.00
递延所得税负责	807.68	542.90	264.78
其他非流动负责	94.21	94.21	0.00
非流动负责合计	1,606.54	2,506.65	-900.11
负债合计	39,170.43	35,653.45	3,516.98
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	-375.38	0.00
盈余公积	1,974.93	1,974.93	0.00
未分配利润	-120,451.03	-120,174.64	-276.39
归属于母公司股东权益合计	13,539.55	13,815.94	-276.39
负债和股东权益总计	61,213.92	57,488.84	3,725.08

2、上述负债构成及股东权益变动原因

截止 2022 年 12 月 31 日，公司负债 39,170.43 万元，与上年同期相比增加了 3,516.98 万元，股东权益同期相比减少 276.39 万元，其主要构成变动原因如下：

(1) “短期借款”较 2021 年增加 5,112.27 万元，主要系报告期内天玑智谷新增银行借款所致；

(2) “应付票据”较 2021 年增加 2,088.42 万元，主要系报告期内天玑智谷银行承兑汇票增加所致；

(3) “应付账款”较 2021 年减少了 1,026.66 万元，主要系报告期内经营性减少所致；

(4) “合同负债”较 2021 年减少了 492.96 万元，主要系报告期内经营性减少所致；

(5) “应付职工薪酬”较 2021 年减少 459.52 万元，主要系报告期内将樱

华医院整体负债划分为“持有待售负债”转出所致；

(6) “应交税费”较 2021 年减少 227.53 万元，主要系报告期内经营性减少所致；

(7) “其他应付款”较 2021 年减少了 2,282.18 万元，主要系报告期内经营性减少所致；

(8) “持有待售负债”本年增加 1,826.78 万元，主要系报告期内将樱华医院负债重分类总体转入所致；

(9) “一年内到期的非流动负债”本年减少 216.52 万元，主要系报告期内博威亿龙租赁负债减少相应调整一年内到期非流动负债所致；

(10) “其他流动负债”本年增加 87.50 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；

(11) “租赁负债”本年减少 1032.89 万元，主要系报告期内博威亿龙终止土地租赁协议，相应减少租赁负债形成所致；

(12) “递延收益”本年减少 132.00 万元，主要系报告期内天玑智谷政府补贴摊销所致；

(13) “递延所得税负债”本年增加 264.78 万元，主要系报告期内天玑智谷所得税税率调整增加所致。

(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	88,375.07	29,459.03	58,916.04
营业成本	80,330.11	24,885.70	55,444.41
税金及附加	155.32	198.00	-42.68
销售费用	624.96	226.72	398.24
管理费用	4,584.90	4,228.29	356.61
研发费用	1,251.43	1,035.87	215.56
财务费用	614.44	290.98	323.46
其他收益	476.40	11.43	464.97

投资收益	469.60	352.11	117.49
公允价值变动收益	0.00	10.54	-10.54
信用减值损失	-107.67	-290.65	182.98
资产减值损失	-45.55	-229.60	184.05
资产处置收益	212.97	1,741.82	-1,528.85
营业外收入	86.38	281.17	-194.79
营业外支出	342.97	236.16	106.81
净利润	659.80	-164.11	823.91
其中：归属于母公司股东的净利润	-276.39	-564.51	288.12

2、上述经营状况构成变动原因：

截止 2022 年 12 月 31 日止，公司实现净利润为 659.80 万元，归属于母公司股东的净利润为-276.39 万元，与上年度同期相比盈利 288.12 万元，其主要构成及变动如下：

(1) “营业收入”较 2021 年增加了 58,916.04 万元，主要原因为天玑制谷经营性增加，本年度实现营业收入 88,375.07 万元，其中：实现主营业务收入 87,761.85 万元，其他业务收入 613.22 万元。主营业务构成明细：电子产品收入 83,755.10 万元，占总收入 94.77%，医疗服务收入 3802.58 万元，占总收入 4.30%；会展服务收入 204.17 万元，占总收入 0.23%，其他业务收入 613.22 万元，占总收入 0.70%；

(2) “营业成本”较 2021 年增加了 55,444.41 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 2021 年减少了 42.68 万，主要系报告期内经营性减少所致；

(4) “管理费用”较 2021 年增加了 356.61 万元，主要系报告期内本年度公司工资福利、折旧摊销增加，中介机构费及诉讼相关费用减少所致；

(5) “研发费用”本年度增加 215.56 万元，主要系报告期内天玑智谷研发投入增加所致；

(6) “财务费用”较 2021 年增加 323.46 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 2021 年增加 117.49 万元，主要系报告期内清算注销公司天歌物业形成的收益所致；

(8) “信用减值损失”较 2021 年减少 182.98 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 184.05 万元，主要系报告期内计提的存货减值损失所致。

(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	1,767.21	-14,161.49	15,928.70
经营活动现金流入小计	90,334.76	25,071.55	65,263.21
经营活动现金流出小计	88,567.55	39,233.04	49,334.51
二、投资活动产生的现金流量净额	335.87	-9,635.55	9,971.42
投资活动现金流入小计	5,296.51	6,371.59	-1,075.08
投资活动现金流出小计	4,960.64	16,007.13	-11,046.49
三、筹资活动产生的现金流量净额	1,094.88	10,789.48	-9,694.60
筹资活动现金流入小计	11,100.00	13,000.00	-1,900.00
筹资活动现金流出小计	10,005.12	2,210.52	7,794.60
四、现金及现金等价物净增加额	3,438.26	-13,008.63	16,446.89

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 2021 年增加了 15,928.70 万元，主要系报告期内经营性增加所致；

(2) “投资活动产生的现金流量净额”较 2021 年增加了 9,971.42 万元，主要系报告期内收到樱华医院处置款、樱华医院理财产品赎回、天玑智谷收回保证金及天玑智谷产业园二期建设投入增加所致；

(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 1,094.88 万元，主要系报告期内天玑智谷新增银行借款，较 2021 年减少 9,694.60 万元,主要系报告期内偿还债务所致。

第二部分 2023 年度财务预算报告

根据《省政府国资委关于做好 2023 年度省属企业预算管理及报表编制工作的通知》（鄂国资财监〔2023〕7 号）、《关于做好 2023 年预算编制工作的通知》（鄂宏泰发〔2022〕82 号）等有关规定，公司编制了 2023 年度预算，现将预算情况说明如下：

一、预算编制基础及依据

1. 编制采用的会计制度及政策

公司预算编制执行最新的企业会计准则，编制过程中充分考虑了谨慎性、实质重于形式和重要性原则。在预算编制时，依据公司会计政策，并假设预算年度不发生重大会计政策及会计估计变更。

2. 编制范围

公司预算编制按合并口径计算，合并报表范围的公司共 16 家，包括华塑控股母公司及所有子公司。

3. 编制原则

（1）全面客观。公司本着客观事实的原则，以战略为引领，充分研究国内外经济环境，政策方向和市场条件，根据公司现有资源情况，将母公司及各子公司各项经营情况全部纳入预算范围内，编制公司全面预算。

（2）效益优先。公司围绕提质增效为目标，对历史经营情况进行充分分析总结，结合公司年度经营目标，通过清理僵尸企业、费用控制、资产质量提升、业务拓展等方式实现年度效益提升。

（3）积极稳健。公司以坚持稳中求进为工作总基调，着力推动公司高质量发展及提升核心竞争力为第一要务，充分评估公司相关风险等，制定合理的风险应对措施，确保公司经营积极稳健。

二、预算情况

2023 年预算营业总收入 80,592 万元，较上年减少 9%；预算利润总额 2,027 万元，较上年增长 30%；预算净利润 1,342 万元，较上年增长 103%。

三、预算执行的保障措施

公司 2023 年将围绕经营战略和全年预算目标，加强指标分解和责任落实，与各经营主体签订目标责任书。进一步强化预算跟踪及分析反馈机制，定期分析

及时督办责任落实及问题解决。进一步完善绩效考核与激励机制，制定量化考核指标，全面落实目标管理及考核奖惩。

四、特别提示

2023 年预算指标仅作为本公司年度经营目标的内部管理控制参考指标，不代表本公司 2023 年的盈利预测。预算指标能否实现取决于宏观经济环境、市场状况变化、行业发展状况及经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意风险。

华塑控股股份有限公司

二〇二三年四月十五日