

# 七届董事会第二次会议 议案十

## 2017 年度财务决算报告

### 各位董事：

根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截止 2017 年 12 月 31 日的财务状况和 2017 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 2017 年度财务决算的相关情况向各位董事、监事报告，具体分析如下：

#### 一、2017 年公司报表审计情况

2016 年度财务报表经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并以川华信审(2018)070 号文出具了无法表示意见的审计报告。

#### 二、公司合并范围

##### 1、合并范围：

公司合并范围的子公司为厦门中毅达环境艺术有限公司（以下简称“厦门中毅达”）、新疆中毅达源投资发展有限公司（以下简称“新疆中毅达”）、深圳前海中毅达科技有限公司（以下简称“前海中毅达”）、鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司（以下简称“鹰潭中毅达”），以上公司控股比例为 100%。

厦门中毅达环境艺术工程有限公司	厦门中毅达	一级全资子公司	100%	100%
新疆中毅达源投资发展有限公司	新疆中毅达	一级全资子公司	100%	100%
深圳前海中毅达科技有限公司	深圳中毅达	一级全资子公司	100%	100%
鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司	鹰潭中毅达	二级全资子公司	100%	100%

#### 三、2017 年度公司主要财务指标

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)
营业收入	30,521,415.09	608,445,275.44	-94.98
归属于上市公司股东的净利润	-1,128,558,032.40	4,688,231.20	-24,172.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,083,698,987.09	6,514,938.13	-16,734.06
经营活动产生的现金流量净额	-105,571,433.04	24,695,412.23	-527.49
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	35,056,205.46	1,163,614,237.86	-96.99
总资产	431,550,290.81	1,882,890,207.87	-77.08

收入和利润变动主要原因为失去上河建筑的控制权，苗木资产的减值及对上河建筑及立成景观的投资减值。

#### 四、2017 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

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	3,951,091.53	1%	81,491,125.70	4.33%	-95.2%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,335,019.94	1%	7,728,682.13	0.41%	-18%
应收账款	18,297,917.04	4%	79,075,071.72	4.20%	-76.9%
预付款项	12,305,779.19	3%	19,139,208.40	1.02%	35.7%
其他应收款	63,526,991.95	15%	16,746,994.72	0.89%	279.3%
存货	250,626,496.15	58%	1,508,238,695.68	80.10%	-83.4%
其他流动资产	10,907,801.5	3%	8,602,026.30	0.46%	26.8%

产	3				
固定资产	5,420,164.01	1%	11,569,421.92	0.61%	-53.2%
无形资产			2,877,740.64	0.15%	-100%
商誉			3,052,707.33	0.16%	-199%
长期待摊费用	1,014,142.4	0.23%	932,796.03	0.05%	8.7%
递延所得税资产	918,785.62	0.21%	2,731,076.46	0.15%	-66.4%
短期借款	132,198,565.86	31%	40,000,000.00	2.12%	230.5%
应付票据	10,000,000	2%	0	0.00%	
应付账款	24,016,200.98	6%	323,503,317.09	17.18%	-92.6%
预收款项	5,832,337.33	1%	81,324,991.99	4.32%	-92.8%
应付职工薪酬	1,955,055.48	0.45%	3,498,993.81	0.19%	-44.1%
应交税费	922,089.01	0.21%	15,305,815.84	0.81%	-94%
其他应付款	124,407,666.11	29%	129,750,272.55	6.89%	-4.1%
一年内到期的非流动负债	1,245,009.50	0.29%	245,009.50	0.01%	408.1%
递延收益	3,430,133.00	1%	3,675,142.50	0.20%	-6.7%
递延所得税负债			1,589,688.00	0.08%	-100%

## (二)、经营状况分析

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	30,521,415.09	608,445,275.44	-95%
营业成本	32,943,669.43	527,934,507.89	-94%
销售费用	1,050.00	5,927.00	-82%
管理费用	202,928,567.63	32,147,226.84	531%
财务费用	13,855,810.43	2,304,245.74	501%

非经常性损益包括:

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额
非流动资产处置损益			

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	458,909.50		1,768,059.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-43,492,738.75		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-950,840.62		-3,148,641.94
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-768,990.96		-5,472.41
其他符合非经常性损益定义的损益			

项目			
少数股东权益影响额			
所得税影响额	-105,384.48		-440,652.08
合计	-44,859,045.31		-1,826,706.93

(三)、现金流量分析

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-105,571,433.04	24,695,412.23	-527%
投资活动产生的现金流量净额	-87,740,374.32	22,956,272.02	-482%
筹资活动产生的现金流量净额	112,531,439.77	-12,806,652.37	979%

以上议案，请予以审议。

上海中毅达股份有限公司

董事会

2018年8月27日