

内蒙古天首科技发展股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度公司财务报表的审计情况

经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“事务所”）审计了内蒙古天首科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

事务所不对后附的公司合并及公司的财务报表（以下统称“财务报表”）发表意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，事务所无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表意见的基础。并为公司 2021 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告。

现将公司（合并）2021 年度财务决算的相关情况汇报如下：

二、主要财务数据

单位：万元

项目	本期数	上期数	比上年同期 增减金额	比上年同期 增减
营业收入(元)	13,294.30	739.50	12,554.79	1697.74%
营业利润(元)	-2,675.70	-2,216.31	-459.38	20.73%
利润总额(元)	-3,207.02	-4,080.32	873.30	-21.40%
归属于母公司股东的净利润	-2,490.65	-3,604.14	1,113.49	-30.89%
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,312.17	-4,303.59	5,615.76	-130.49%
总资产总额(元)	258,344.60	239,345.55	18,999.05	7.94%
负债总额(元)	153,084.36	130,121.14	22,963.22	17.65%
股本(元)	33,782.20	33,782.20	0.00	0.00%

三、2021 年度主要财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产构成分析

单位：万元

资产	期末数	年初数	比年初数增减金额	比年初数增减
货币资金	4,586.85	11,243.26	-6,656.41	-59.20%
应收账款	707.81	4,860.37	-4,152.57	-85.44%
预付款项	978.34	77.20	901.14	1167.32%
其他应收款	87.08	154.23	-67.15	-43.54%
存货	692.16	-	692.16	100.00%
在建工程	71,326.83	39,546.30	31,780.53	80.36%
使用权资产	937.86	-	937.86	100.00%

1、货币资金年末比年初减少 6,656.41 万元，减幅 59.20%，主要系公司子公司支付工程及设备款增加所致。

2、应收账款年末比年初减少 4,152.57 万元，减幅 85.44%，主要系公司子公司本期收回货款所致。

3、预付账款年末比年初增加 901.14 万元，增幅 1167.32%，主要系公司子公司预付货款所致。

4、其他应收款年末比年初减少 67.15 万元，减幅 43.54%，主要系公司子公司收到定期存款利息所致。

5、存货年末比年初增加 692.16 万元，增幅 100.00%，主要系公司子公司采购生产原材料增加所致。

6、在建工程年末比年初增加 31,780.53 万元，增幅 80.36%，主要系公司子公司在建项目增加所致。

7、使用权资产年末比年初增加 937.86 万元，增幅 100.00%，主要系公司子公司按新租赁准则科目重分类调整所致。

(二) 负债构成情况分析

单位：万元

负债	期末数	年初数	比年初数增减金额	比年初数增减
短期借款	10,000.00	-	10,000.00	100.00%

负债	期末数	年初数	比年初数增减金额	比年初数增减
应付账款	31,900.16	21,696.39	10,203.78	47.03%
应交税费	168.75	248.23	-79.48	-32.02%
其他流动负债	28.34	17.95	10.40	57.93%
租赁负债	664.60	-	664.60	100.00%
长期应付款	4,738.36	1,785.50	2,952.86	165.38%
预计负债	2,842.02	5,828.54	-2,986.53	-51.24%

1、短期借款年末比年初增加 10,000.00 万元，增幅 100.00%，主要系公司子公司委托贷款增加所致。

2、应付账款年末比年初增加 10,203.78 万元，增幅 47.03%，主要系公司子公司应付工程及设备款增加所致。

3、应交税费年末比年初减少 79.48 万元，减幅 32.02%，主要系公司子公司缴纳税款所致。

4、其他流动负债年末比年初增加 10.40 万元，增幅 57.93%，主要系公司子公司待转销项税额增加所致。

5、租赁负债年末比年初增加 664.60 万元，增幅 100.00%，主要系公司子公司按新租赁准则科目重分类调整所致。

6、长期应付款年末比年初增加 2,952.86 万元，增幅 165.38%，主要原因是系公司子公司根据新的政策调增土地复垦费所致。

7、预计负债年末比年初减少 2,986.53 万元，减幅 51.24%，主要原因是系公司子公司根据新的政策调减矿山生态环境恢复治理资金所致。

（三）所有者权益构成情况分析

单位：万元

股东权益	期末数	年初数	比年初数增减金额	比年初数增减
股本	33,782.20	33,782.20	0.00	0.00%
资本公积	55,771.17	56,720.64	-949.48	-1.67%
减：库存股	6,352.00	6,352.00	0.00	0.00%
未分配利润	-47,541.27	-45,050.61	-2,490.65	5.53%
归属于母公司股东权益合计	35,660.10	39,100.23	-3,440.13	-8.80%
少数股东权益	69,600.15	70,124.18	-524.03	-0.75%

(四) 主要费用情况

单位：万元

项 目	本期数	上期数	比上年同 期增减金额	比上年同期 增减
一、营业总收入	13,294.30	739.50	12,554.79	1697.74%
其中：营业收入	13,294.30	739.50	12,554.79	1697.74%
二、营业总成本	16,235.38	3,278.77	12,956.61	395.17%
其中：营业成本	13,257.58	497.39	12,760.20	2565.44%
税金及附加	18.10	71.19	-53.09	-74.58%
销售费用	7.04	0.00	7.04	0.00%
管理费用	1,425.15	1,431.10	-5.95	-0.42%
财务费用	1,527.50	1,279.09	248.42	19.42%
其中：利息费用	1,377.04	1,298.19	78.85	6.07%
利息收入	78.74	315.71	-236.97	-75.06%
加：其他收益	1.12	2.05	-0.92	-45.09%
投资收益（损失以“-”号	0.00	758.81	-758.81	-100.00%
信用减值损失（损失以“-”	284.12	-437.56	721.68	164.93%
资产减值损失（损失以	-19.87	0.00	-19.87	0.00%
资产处置收益（损失以“-”	0.00	-0.34	0.34	-100.00%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,675.70	-2,216.31	-459.38	20.73%
加：营业外收入	0.75	2.00	-1.25	-62.60%
减：营业外支出	532.07	1,866.01	-1,333.94	-71.49%
四、利润总额（亏损总额以“-”号	-3,207.02	-4,080.32	873.30	-21.40%
减：所得税费用	47.67	-43.86	91.53	-208.68%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,254.69	-4,036.46	781.77	-19.37%

1、主营业务收入情况

公司 2021 年营业收入与上年同期相比增加 12,554.79 万，增幅 1697.74%，主要系公司子公司钾肥销售及键合材料销售增加所致。

2、主营业务成本情况：

公司 2021 年营业成本与上年同期相比增加 12,760.20 万，增幅 2565.44%，主要系公司子公司钾肥销售及键合材料销售增加所致。

3、税金及附加情况

公司 2021 年税金及附加与上年同期相比减少 53.09 万元，减幅 74.58%，主要系公司子公司本期计提工程施工合同印花税较上期减少所致。

4、信用减值损失

公司 2021 年信用减值损失与上年同期相比增加 721.68 万，增幅 164.93%，主要系公司及子公司计提坏账准备增加所致。

5、销售费用情况

公司 2021 年销售费用与上年同期相比增加 7.04 万元，增幅 100.00%，主要系是公司子公司货场场地租赁费增加所致。

6、营业外支出

公司 2021 年营业外支出与上年同期相比减少 1,333.94 万元，减幅 71.49%。主要系公司子公司本期对未决诉讼计提逾期支付款项利息上期减少所致。

(五) 现金流量情况

单位：万元

项目	本期数	上期数	比上年同期增 减金额	比上年同期 增减
经营活动产生的现金流量净额	1,312.17	-4,303.59	5,615.76	130.49%
投资活动产生的现金流量净额	-21,410.92	-36,521.40	-15,110.48	-41.37%
筹资活动产生的现金流量净额	10,456.19	51,453.17	-40,996.98	-79.68%
现金及现金等价物净增加额	-9,642.56	10,628.19	-20,270.74	-190.73%

1、经营活动产生的现金流量净额

公司 2021 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期变化较大的主要系公司子公司新增键合材料销售所致。

2、投资活动产生的现金流量净额

公司 2021 年投资活动产生的现金流量净额较上年同期变化较大的主要系公司上期收到出售四海氨纶股权款，本期为发生所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额

公司 2021 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变化较大的主要系公司子公司上期收到增资款，本期未发生所致。

4、现金及现金等价物净增加额

公司 2021 年现金及现金等价物净增加额较上年同期变化较大的主要系公司上期收到出售四海氨纶股权款及公司子公司上期收到增资款，本期未发生所致。

(此页无正文)

特此报告。

内蒙古天首科技发展股份有限公司

董 事 会

二零二二年四月二十九日