

内蒙古天首科技发展股份有限公司

2016 年度财务决算报告

一、2016 年度公司财务报表的审计情况

内蒙古天首科技发展股份有限公司(以下简称“公司”)公司 2016 年度会计报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。强调事项如下:

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表编制基础所述,天首发展截至 2016 年 12 月 31 日累计净亏损-265,935,761.44 元,2016 年度扣除非经常损益后的净利润为-46,325,762.90 元。天首发展于 2017 年 3 月 9 日发布停牌公告,筹划重大事项。2017 年 3 月 16 日发布公告,经天首发展核实及论证,重大事项已构成重大资产重组,该事项已转入重大资产重组程序,截至财务报告日止,该重大资产重组事项尚未完成,存在较大不确定性。

针对上述可能导致对持续经营假设能力产生疑虑的情况,天首发展管理层制定了相应的应对计划,但可能导致对持续经营能力产生疑虑的重大事项或情况仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

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) | 2,982.93 | 3,391.42 | -408.50 | -12.05% |
| 营业利润(元) | -3,987.13 | -35,012.10 | 31,024.97 | -88.61% |
| 利润总额(元) | 1,158.34 | -35,606.12 | 36,764.45 | -103.25% |
| 归属于母公司所有者的净利润(元) | 512.89 | -35,606.12 | 36,119.00 | -101.44% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 4,839.00 | 223.99 | 4,615.01 | 2060.32% |
| 总资产总额(元) | 41,678.75 | 40,226.44 | 1,452.30 | 3.61% |
| 负债总额(元) | 22,174.52 | 21,295.28 | 879.24 | 4.13% |
| 股本(元) | 32,182.20 | 32,182.20 | 0.00 | 0.00% |

三、主要财务指标

单位：股/元

| 指标名称 | 合并报表口径期末/本期 | 合并报表口径期初/上年 | 比上年同期增减金额 | 比上年同期增减 |
|---------------|-------------|-------------|-----------|---------|
| 每股收益(摊薄) | 0.0159 | -1.1064 | 1.1223 | -1.014 |
| 每股收益(加权) | 0.0159 | -1.1064 | 1.1223 | -1.014 |
| 扣除非经常性损益后每股收益 | -0.1439 | -1.0879 | 0.9440 | -0.868 |
| 每股净资产 | 0.6061 | 0.5882 | 0.0178 | 0.030 |
| 每股经营活动现金流量净额 | 0.1491 | 0.0070 | 0.1422 | 20.425 |
| 净资产收益率(摊薄) | 0.0263 | -1.8808 | 1.9071 | -1.014 |
| 净资产收益率(加权) | 0.0267 | -0.9700 | 0.9967 | -1.028 |
| 资产负债率 | 0.5320 | 0.5294 | 0.0026 | 0.005 |

四、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 | 4,994.52 | 284.69 | 4,709.83 | 1654.35% |
| 应收票据 | 10.00 | 0.00 | 10.00 | 0.00% |
| 应收账款 | 263.15 | 429.33 | -166.18 | -38.71% |
| 预付款项 | 93.10 | 31.17 | 61.92 | 198.64% |
| 其他应收款 | 13,008.88 | 18,943.98 | -5,935.11 | -31.33% |
| 存货 | 1,177.01 | 897.12 | 279.88 | 31.20% |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 21.71 | -21.71 | -100.00% |
| 其他流动资产 | 100.08 | 93.85 | 6.23 | 6.63% |
| 长期股权投资 | 8,939.39 | 11,022.30 | -2,082.91 | -18.90% |
| 固定资产 | 3,814.63 | 4,043.69 | -229.06 | -5.66% |
| 无形资产 | 0.00 | 4,458.59 | -4,458.59 | -100.00% |
| 其他非流动资产 | 9,278.00 | 0.00 | 9,278.00 | 100% |

1、货币资金年末比年初增加 4,709.83 万元，增幅 1654.35%，增幅原因为收到包头市青山区人民政府企业发展补助款所致。

2、应收账款年末比年初减少-166.18 万元，减幅 38.71%，主要原因部分款项收回所致。

3、预付款项年末比年初增加 61.92 万元，增幅 198.64%，主要是预付货款增加所致。

4、其他应收款年末比年初减少 5,935.11 万元，减幅 31.33%，主要是无形

资产退回及科目重分类所致。

5、存货年末比年初增加 279.88 万元，增幅 31.20%，主要是 2016 年公司库存商品增加。

6、长期股权投资年末比年初减少 2,082.91 万元，减幅 18.90%，主要是参股企业亏损所致。

7、无形资产年末比年初减少 4,458.59 万元，减幅 100.00%，主要是公司退回所购无形资产所致。

8、其他非流动资产年末比年初增加 9,278.00 万元，增幅 100.00%，主要是原其他应收款项下核算的天治基金股权转让款重分类至本科目所致。

（二）负债构成情况分析

单位：万元

| 负债及股东权益 | 期末数 | 年初数 | 比年初数增减金额 | 比年初数增减 |
|---------|-----------|----------|-----------|---------|
| 应付账款 | 9,426.83 | 9,792.70 | -365.87 | -3.74% |
| 预收款项 | 198.15 | 2,652.78 | -2,454.63 | -92.53% |
| 应付职工薪酬 | 160.45 | 144.51 | 15.94 | 11.03% |
| 应交税费 | 736.67 | 82.27 | 654.40 | 795.42% |
| 其他应付款 | 11,652.42 | 8,593.02 | 3,059.40 | 35.60% |

1、预收款项年末比年初减少 2,454.63 万元，减幅 92.53%，主要是客户往来款重分类调整。

2、应交税费年末比年初增加 654.40 万元，增幅 795.42%，主要原因公司所得税增加所致。

3、其他应付款年末比年初增加 3,059.4 万元，增幅 35.60%，主要原因客户往来款重分类调整。

（三）所有者权益构成情况分析

单位：万元

| 负债及股东权益 | 期末数 | 年初数 | 比年初数增减金额 | 比年初数增减 |
|---------------|------------|------------|----------|--------|
| 实收资本（或股本） | 32,182.20 | 32,182.20 | 0.00 | 0.00% |
| 资本公积 | 13,915.60 | 13,855.42 | 60.18 | 0.43% |
| 未分配利润 | -26,593.58 | -27,106.46 | 512.89 | -1.89% |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 19,504.23 | 18,931.16 | 573.07 | 3.03% |

公司 2016 年资本公积年末比年初增加 60.18 万元，增幅 0.43%，主要原因为关联公司提供的无偿借款及办公地点，按照权益性交易核算利息和房屋使用费增加的资本公积。

（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、营业收入 | 2,982.93 | 3,391.42 | -408.50 | -12.05% |
| 减：营业成本 | 2,918.44 | 3,310.85 | -392.41 | -11.85% |
| 税金及附加 | 19.13 | 11.93 | 7.20 | 60.37% |
| 销售费用 | 0.37 | 0.37 | 0.00 | 0.00% |
| 管理费用 | 1,411.48 | 1,647.05 | -235.57 | -14.30% |
| 财务费用 | 31.89 | 37.59 | -5.71 | -15.18% |
| 资产减值损失 | 505.84 | 31,212.46 | -30,706.63 | -98.38% |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -2,082.91 | -2,183.27 | 100.36 | -4.60% |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -3,987.13 | -35,012.10 | 31,024.97 | -88.61% |
| 加：营业外收入 | 5,641.01 | 22.90 | 5,618.11 | 24537.49% |
| 减：营业外支出 | 495.54 | 616.91 | -121.37 | -19.67% |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,158.34 | -35,606.12 | 36,764.45 | -103.25% |
| 减：所得税费用 | 645.45 | 0.00 | 645.45 | 0.00% |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 512.89 | -35,606.12 | 36,119.00 | -101.44% |

1、主营业务收入情况

公司 2016 年主营业务收入为 2,982.93 万元，与去年同期相比减少了 408.50 万元，减幅 12.05%。主要为纺织品贸易业务规模降低。

2、主营业务成本情况：

公司 2016 年主营业务成本为 2,918.44 万元，与去年同期相比减少了 392.41 万元，减幅 11.85%。主要为纺织品贸易业务规模降低，采购量减少所致。

3、管理费用情况：

公司 2016 年管理费用支出为 1,411.48 万元，与去年同期相比减少了 235.57 万元，减幅 14.30%。主要为公司无形资产减少，摊销费用降低所致。

5、财务费用情况：

公司 2016 年财务费用 31.89 万元，与去年同期相比减少 5.71 万元，减幅 15.18%。主要为借款减少所致。

6、资产减值损失

公司 2016 年资产减值损失 505.84 万元，与去年同期相比减少 30,706.63 万元，减幅 98.38%。主要为公司上年对部分应收款项全额计提坏账准备所致。

7、投资收益

公司 2016 年投资收益-2,082.91 万元，与去年同期相比减少 100.36 万元，减幅 4.60%。主要为 2016 年参股企业当年亏损较上年略有减少所致。

8、营业外收入

公司 2016 年营业外收入 5,641.01 万元，与去年同期相比增加 5,618.11 万元，增幅 24,537.49%。主要为收到包头市青山区人民政府企业发展补助款所致。

9、营业外支出

公司 2016 年营业外支出 495.54 万元，与去年同期相比减少 121.37 万元，减幅 19.67%。主要为上年对诉讼案件计提了违约金及迟延履行利息。

（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 | 4,839.00 | 223.99 | 4,615.01 | 2060.32% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -199.10 | - | -199.10 | -100% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 70.00 | -29.62 | 99.62 | 336.30% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,709.91 | 194.37 | 4,515.53 | 2323.15% |

1、经营活动产生的现金流量净额

公司 2016 年经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 4,615.01 万元，主要原因为收到包头市青山区人民政府企业发展补助款所致。

2、投资活动产生的现金流量净额

公司 2016 年投资活动产生的现金流量净额比上年同比减少 199.10 万元，主要原因为 2016 年启动资产重组所发生的费用。

3、筹资活动产生的现金流量净额

公司 2016 年筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 99.62 万元，主要原因为借款所致。

4、公司 2016 年现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 4,515.53

万元，主要原因为收到包头市青山区人民政府企业发展补助款所致。

特此报告。

内蒙古天首科技发展股份有限公司

董 事 会

二〇一七年四月二十七日