

内蒙古天首科技发展股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 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）审计，认为内蒙古天首科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，并为公司 2020 年度财务报告出具了保留意见的审计报告。

现将公司（合并）2020 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)	739.50	4,654.73	-3,915.23	-84.11%
营业利润(元)	-2,216.31	-1,358.37	-857.94	63.16%
利润总额(元)	-4,080.32	1,664.98	-5,745.30	-345.07%
归属于母公司所有者的净利润(元)	-3,604.14	1,245.39	-4,849.53	-389.40%
经营活动产生的现金流量净额(元)	10,628.19	-657.50	11,285.69	-1716.44%
总资产总额(元)	239,345.55	170,540.81	68,804.74	40.35%
负债总额(元)	130,121.14	107,010.38	23,110.76	21.60%
股本(元)	33,782.20	33,782.20	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	-0.1067	0.0369	-0.1436	389.13%
扣除非经常性损益后每股收益	-0.0741	-0.0957	0.0216	22.56%
每股净资产	1.1574	1.1916	-0.0342	2.87%
净资产收益率	-9.08%	3.18%	-12.26%	385.64%
资产负债率	54.37%	62.75%	-8.38%	13.36%

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	11,243.26	615.08	10,628.18	1727.94%
应收票据	-	129.17	-129.17	-100.00%
应收账款	4,860.37	579.17	4,281.20	739.19%
预付款项	77.20	160.04	-82.84	-51.76%
存货	-	497.37	-497.37	-100.00%
持有待售资产	-	2,015.28	-2,015.28	-100.00%
其他流动资产	3,135.02	468.16	2,666.86	569.64%
固定资产	2,492.63	1,799.43	693.21	38.52%
在建工程	39,546.30	8,913.11	30,633.19	343.69%
长期待摊费用	11,198.49	2,610.22	8,588.27	329.02%

1、货币资金年末比年初增加 10,628.18 万元，增幅 1727.94%，主要原因是公司子公司收到增资款所致。

2、应收票据年末比年初减少 129.17 万元，减幅 100.00%，主要原因是票据贴现款项收回所致。

3、应收账款年末比年初增加 4,281.20 万元，增幅 739.19%，主要原因是公司子公司新增钾肥贸易业务销售额增加所致。

4、预付账款年末比年初减少 82.84 万元，减幅 51.76%，主要原因是公司子公司预付货款减少所致。

5、存货年末比年初减少 497.37 万元，减幅 100.00%，主要原因是公司子公司货物销售结转成本所致。

6、持有待售资产年末比年初减少 2,015.28 万元，减幅 100.00%，主要原因是公司参股公司股权出售完成所致。

7、其他流动资产年末比年初增加 2,666.86 万元，增幅 569.64%，主要原因是公司子公司进项税留底税额增加所致。

8、固定资产年末比年初增加 693.21 万元，增幅 38.52%，主要原因是公司转让子公司年末子公司资产负债不纳入与合并范围及子公司在建工程中炸药库，锅炉房等转固及采购天然气站、锅炉及辅机等设备增加所致。

9、在建工程年末比年初增加 30,633.19 万元，增幅 343.69%，主要原因是子公司新增选矿、尾矿库建设等所致。

10、长期待摊费用年末比年初增加 8,588.27 万元，增幅 329.02%，主要原因是子公司新增采矿剥离费所致。

（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
应付账款	21,696.39	2,132.87	19,563.52	917.24%
预收款项	0.00	37.84	-37.84	-100.00%
合同负债	193.49	8.85	184.64	2086.39%
应付职工薪酬	627.05	361.21	265.84	73.60%
应交税费	248.23	160.96	87.27	54.22%
一年内到期的非流动负债	8,700.00	600.00	8,100.00	1350.00%
其他流动负债	17.95	1.15	16.80	1460.00%
长期借款	0.00	8,100.00	-8,100.00	-100.00%
长期应付款	1,785.50	1,339.85	445.65	33.26%
预计负债	5,828.54	3,820.26	2,008.28	52.57%

1、应付账款年末比年初增加 19,563.52 万元，增幅 917.24%，主要原因是子公司应付工程款增加所致。

2、预收账款年末比年初减少 37.84 万元，减幅 100%，主要原因是主要系公司子公司按新收入准则科目重分类调整及转让子公司年末子公司资产负债不纳入与合并范围所致。

3、合同负债年末比年初增加 184.64 万元，增幅 2086.39%，主要原因是子公司预收货款增加所致。

4、应付职工薪酬年末比年初增加 265.84 万元，增幅 73.60%，主要原因是公司子公司员工增加所致。

5、应交税费年末比年初增加 87.27 万元，增幅 54.22%，主要原因是部分公司子公司新增贸易所致。

6、一年内到期的非流动负债年末比年初增加 8,100.00 万元，增幅 1350.00%，主要原因是信托贷款展期至 2021 年 2 月 25 日，科目重分类所致。

7、其他流动负债年末比年初增加 16.80 万元，增幅 1460.00%，主要原因是公司子公司公司待转销项税额增加所致。。

8、长期借款年末比年初减少 8,100.00 万元，减幅 100.00%，主要原因是信托贷款展期至 2021 年 7 月 25 日，年末科目重分类所致。

9、长期应付款年末比年初增加 445.65 万元，增幅 33.26%，主要原因是系公司子公司公司增加融资租赁设备所致。

10、预计负债年末比年初增加 2,008.28 万元，增幅 52.57%，主要原因是公司子公司公司本期对未决诉讼计提逾期支付款项利息所致。

（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	56,720.64	54,272.35	2,448.30	4.51%
减：库存股	6,352.00	6,352.00	0.00	0.00%
未分配利润	-45,050.61	-41,446.47	-3,604.14	8.70%
归属于母公司股东权益合计	39,100.23	40,256.08	-1,155.85	-2.87%
少数股东权益	70,124.18	23,274.35	46,849.83	201.29%

少数股东权益年末比年初增加 46,849.83 万元，增幅 201.29%，主要原因是公司子公司增资所致。

（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	739.50	4,654.73	-3,915.23	-84.11%
其中：营业收入	739.50	4,654.73	-3,915.23	-84.11%
二、营业总成本	3,278.77	8,673.95	-5,395.18	-62.20%
其中：营业成本	497.39	4,678.86	-4,181.47	-89.37%
税金及附加	71.19	15.31	55.88	364.92%
销售费用	-	0.37	-0.37	-100.00%
管理费用	1,431.10	2,291.26	-860.16	-37.54%
财务费用	1,279.09	1,688.15	-409.07	-24.23%
其中：利息费用	1,298.19	1,381.34	-83.14	-6.02%
利息收入	315.71	2.02	313.69	15532.13%
加：其他收益	2.05	0.84	1.21	144.37%
投资收益（损失以“-”号	758.81	2,041.72	-1,282.92	-62.84%
信用减值损失（损失以“-”	-437.56	569.84	-1,007.40	-176.79%
资产处置收益（损失以“-”	-0.34	48.45	-48.79	-100.70%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,216.31	-1,358.37	-857.94	63.16%
加：营业外收入	2.00	3,024.95	-3,022.95	-99.93%
减：营业外支出	1,866.01	1.60	1,864.40	116178.81%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填	-4,080.32	1,664.98	-5,745.30	-345.07%
减：所得税费用	-43.86	-0.56	-43.30	7672.72%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,036.46	1,665.54	-5,702.00	-342.35%

1、主营业务收入情况

公司 2020 年主营业务收入与上年同期相比减少 3,915.23 万元，减幅 84.11%，主要原

因是本期公司子公司新增钾肥业务合同收入约 1 亿元，按新收入准则采用净额法确认所致。

2、主营业务成本情况：

公司 2020 年主营业务成本与上年同期相比减少 4,181.47 万元，减幅 89.37%，主要原因是本期公司子公司新增钾肥业务合同收入约 1 亿元，按新收入准则采用净额法确认所致。

3、税金及附加情况

公司 2020 年税金及附加与上年同期相比增加 55.88 万元，增幅 364.92%，主要原因是公司子公司新增贸易缴纳的增值税增加，导致附加税增加所致。

4、销售费用情况

公司 2020 年销售费用与上年同期相比减少 0.37 万元，减幅 100.00%，主要原因是公司子公司按新收入准则科目重分类调整所致。

5、管理费用情况

公司 2020 年管理费用与上年同期相比减少 860.16 万元，减幅 37.54%，主要原因是公司冲回已确认的第二期股权激励管理费用所致。

6、投资收益情况

公司 2020 年投资收益与上年同期相比减少 1,282.92 万元，减幅 62.84%，主要原因是上期出售四海氨纶股权 17%所致。

7、营业外收入

公司 2020 年营业收入出与上年同期相比减少-3,022.95 万元，减幅-99.93%。主要原因是上期收到舒兰市政府钼产业发展专项资金补助款及债务重组收益本期未发生所致。

8、营业外支出

公司 2020 年营业外支出与上年同期相比增加 1,864.40 万元，增幅 116178.81%。主要原因是本期对未决诉讼计提逾期支付款项利息所致。

（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	-4,303.59	636.00	-4,939.58	-776.67%
投资活动产生的现金流量净额	-36,521.40	2,044.09	-38,565.49	-1886.68%
筹资活动产生的现金流量净额	51,453.17	-3,337.60	54,790.76	-1641.62%
五、现金及现金等价物净增加额	10,628.19	-657.50	11,285.69	-1716.44%

1、经营活动产生的现金流量净额

公司 2020 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原因是公司子公司新增钾肥贸易业务所致。

2、投资活动产生的现金流量净额

公司 2020 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原因是公司子公

司投资建设增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额

公司 2020 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原因是公司子公司收到增资款所致。

4、现金及现金等价物净增加额

公司 2020 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原因是公司子公司收到增资款所致。

特此报告。

内蒙古天首科技发展股份有限公司

董 事 会

二〇二一年四月二十八日