

# 青海互助天佑德青稞酒股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

2021 年公司紧紧围绕董事会制定的年度经营计划开展工作，进一步落实精细化管理的措施，加强募投项目的建设管理。现将 2021 年财务决算的有关情况汇报如下：

### 一、2021 年度公司财务报告的审计情况

(一) 公司 2021 年财务报告已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了大信审字[2022]第 1-03969 号标准无保留意见的审计报告。

### (二) 主要财务数据和指标：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减率
营业收入（万元）	105,413.79	76,384.49	38.00%
利润总额（万元）	9,238.58	-12,915.26	171.53%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,322.48	-11,509.37	154.93%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	7,062.18	-7,877.76	189.65%
基本每股收益（元）	0.1376	-0.2558	153.79%
稀释每股收益（元）	0.1376	-0.2558	153.79%
总资产（万元）	322,262.39	266,222.19	21.05%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	271,552.83	224,538.06	20.94%

2021 年末公司资产总额 322,262.39 万元，比上年增加 56,040.20 万元，增长率为 21.05%；归属于上市公司股东的所有者权益为 271,552.83 万元，比上年增加 47,014.77 万元，增长率为 20.94%。资产规模和所有者权益增长的原因：2021 年度生产经营积累及非公开发行股票募集资金增加所致。

### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### (一) 2021 年末资产及负债情况：

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减率
货币资金	54,742.74	24,724.89	121.41%
交易性金融资产	10,000.00		100.00%
应收账款	2,116.40	1,932.23	9.53%
预付款项	2,046.31	1,446.42	41.47%
其他应收款	240.29	263.19	-8.70%
存货	110,020.98	96,694.00	13.78%

其他流动资产	413.78	570.45	-27.46%
流动资产合计	179,580.50	125,631.18	42.94%
长期股权投资	336.13	247.80	35.65%
固定资产	112,790.62	111,212.43	1.42%
在建工程	2,698.34	4,429.27	-39.08%
生产性生物资产	1,558.73	1,707.22	-8.70%
使用权资产	2,444.50		100.00%
无形资产	15,548.56	16,013.92	-2.91%
长期待摊费用	2,441.94	1,563.72	56.16%
递延所得税资产	2,203.08	2,635.14	-16.40%
其他非流动资产	2,659.99	2,781.51	-4.37%
非流动资产合计	142,681.90	140,591.01	1.49%
资产总计	322,262.39	266,222.19	21.05%
短期借款	15,013.82	13,273.47	13.11%
应付账款	12,165.10	12,181.79	-0.14%
合同负债	6,166.61	3,148.03	95.89%
应付职工薪酬	3,899.35	3,168.16	23.08%
应交税费	5,391.49	5,592.37	-3.59%
其他应付款	3,302.55	3,428.50	-3.67%
一年内到期的非流动负债	420.66		100.00%
其他流动负债	801.05	409.24	95.74%
流动负债合计	47,160.63	41,201.56	14.46%
长期借款	341.45	97.87	248.88%
租赁负债	1,886.68		100.00%
递延收益	3,306.55	1,940.38	70.41%
非流动负债合计	5,534.68	2,038.25	171.54%
负债合计	52,695.31	43,239.81	21.87%

主要变动原因：

1、货币资金 54,742.74 万元，较上年期末增长 121.41%，主要原因系本报告期销售回款增加及收到非公开发行股票募集资金所致。

2、交易性金融资产 10,000.00 万元，较上年期末增长 100.00%，主要原因系本报告期增加产品投资所致。

3、预付款项 2,046.31 万元，较上年期末增长 41.47%，主要原因系本报告期预付工程款增加所致。

4、长期股权投资 336.13 万元，较上年期末增长 35.65%，主要原因系控股子公司中酒时代（上海）商业管理有限公司于 2021 年确认收到新股东投入的资本公积，按持股比例确认长期股权投资-其他权益变动所致。

5、在建工程 2,698.34 万元，较上年期末减少 39.08%，主要原因系本报告

期青稞产业园项目转入固定资产所致。

6、使用权资产 2,444.50 万元，较上年期末增长 100.00%，主要原因系本报告期执行新租赁准则所致。

7、长期待摊费用 2,441.94 万元，较上年期末增长 56.16%，主要原因系本报告期青稞种植基地土地改良投入增加所致。

8、合同负债 6,166.61 万元，较上年期末增长 95.89%，主要原因系本报告期预收销售货款增加所致。

9、一年内到期的非流动负债 420.66 万元，较上年期末增长 100.00%，主要原因系本报告期执行新租赁准则所致。

10、其他流动负债 801.05 万元，较上年期末增长 95.74%，主要原因系本报告期预收销售货款增加所致。

11、长期借款 341.45 万元，较上年期末增长 248.88%，主要原因系本报告期新增美国公司太阳能屋顶项目借款所致。

12、租赁负债 1,886.68 万元，较上年期末增长 100.00%，主要原因系本报告期执行新租赁准则所致。

13、递延收益 3,306.55 万元，较上年期末增长 70.41%，主要原因系本报告期新增农牧业生产发展资金项目所致。

## （二）2021 年所有者权益情况

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减率
股本	47,256.30	45,000.00	5.01%
资本公积	124,423.62	86,060.80	44.58%
其他综合收益	361.73	288.56	25.36%
盈余公积	16,252.63	15,041.66	8.05%
未分配利润	83,258.55	78,147.04	6.54%
归属于母公司所有者权益合计	271,552.83	224,538.06	20.94%
少数股东权益	-1,985.75	-1,555.68	-27.65%
所有者权益合计	269,567.08	222,982.38	20.89%

主要变动原因：

资本公积 124,423.62 万元，较上年同期增长 44.58%，主要原因系本报告期收到非公开发行募集资金股本溢价所致。

## （三）2021 年经营情况

单位：万元

项目	2021年1-12月	2020年1-12月	同比增减率
营业收入	105,413.79	76,384.49	38.00%
营业成本	38,932.65	27,475.72	41.70%
税金及附加	16,554.74	13,591.78	21.80%
销售费用	26,479.36	31,051.35	-14.72%
管理费用	13,574.52	14,152.25	-4.08%
研发费用	1,388.18	1,509.49	-8.04%
财务费用	436.76	1,717.53	-74.57%
其他收益	1,498.71	1,754.83	-14.60%
投资收益	22.28	2.42	820.66%
信用减值损失	-195.29	-205.69	5.06%
资产减值损失		1.10	-100.00%
资产处置收益	70.82	-6.75	1149.19%
营业利润	9,444.10	-11,567.72	181.64%
营业外收入	172.94	57.70	199.72%
营业外支出	378.46	1,405.24	-73.07%
利润总额	9,238.58	-12,915.26	171.53%
所得税费用	3,359.42	-430.90	879.63%
净利润	5,879.16	-12,484.36	147.09%

主要变动原因：

1、营业收入 105,413.79 万元，较上年同期增长 38.00%，主要原因系本报告期销售回暖所致。

2、营业成本 38,932.65 万元，较上年同期增长 41.70%，主要原因系本报告期销售数量增长所致。

3、财务费用 436.76 万元，较上年同期减少 74.57%，主要原因系美元等汇率变动导致汇兑损失减少所致。

4、投资收益 22.28 万元，较上年同期增长 820.66%，主要原因系本报告期内酒时代的联营企业中酒时代（上海）商业管理有限公司实现盈利所致。

5、资产处置收益 70.82 万元，较上年同期增长 1149.19%，主要原因系本报告期美国公司处置不锈钢发酵罐所致。

6、营业外收入 172.94 万元，较上年同期增长 199.72%，主要原因系本报告期美国公司新冠疫情补助及免还借款增加所致。

7、营业外支出 378.46 万元，较上年同期减少 73.07%，主要原因系 20 年公司新冠疫情捐赠所致。

8、所得税费用 3,359.42 万元，较上年同期增长 879.63%，主要原因系利润总额增加所致。

#### （四）2021 年度现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年 1-12 月	2020 年 1-12 月	同比增减率
经营活动现金流入小计	119,630.35	92,320.64	29.58%
经营活动现金流出小计	112,568.17	100,198.40	12.35%
经营活动产生的现金流量净额	7,062.18	-7,877.76	189.65%
投资活动现金流入小计	370.57	466.43	-20.55%
投资活动现金流出小计	18,803.72	8,618.63	118.18%
投资活动产生的现金流量净额	-18,433.15	-8,152.20	-126.11%
筹资活动现金流入小计	55,806.13	23,886.42	133.63%
筹资活动现金流出小计	14,391.41	21,784.16	-33.94%
筹资活动产生的现金流量净额	41,414.72	2,102.26	1870.01%
现金及现金等价物净增加额	30,017.84	-14,009.11	314.27%

#### 主要变动原因：

1、本报告期经营活动产生的现金流量净额7,062.18万元，较上年同期增加189.65%，主要原因系本报告期营业收入增长及销售回款增加所致。

2、本报告期投资活动产生的现金流量净额-18,443.15万元，较上年同期减少126.11%，主要原因系本报告期增加理财产品投资支出所致。

3、本报告期筹资活动产生的现金流量净额41,414.72万元，较上年同期增长1,870.01%，主要原因系本报告期收到非公开发行股票募集资金所致。

青海互助天佑德青稞酒股份有限公司董事会

2022 年 4 月 25 日