

# 新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

公司 2021 年度财务决算报告已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了保留意见的审计报告。公司 2021 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

### 一、资产负债表项目变动情况分析

单位：万元

项目	2021 年末		2021 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	10,888.28	12.92%	1,630.17	1.80%	11.12%	主要系是公司本期处置澳洲牧场回款所致
应收账款	2,711.81	3.22%	967.19	1.07%	2.15%	主要系公司本期销售青年母牛业务款项
存货	2,885.75	3.42%	4,578.76	5.05%	-1.63%	主要系公司销售消耗性生物资产结转成本及调整未成熟生物资产所致
投资性房地产	4,856.64	5.76%	4,459.87	4.92%	0.84%	主要系公司业务调整所致
长期股权投资	958.52	1.14%	875.13	0.96%	0.18%	同比变动不大
固定资产	7,211.28	8.56%	21,381.37	23.57%	-15.01%	主要系公司处置澳洲牧场资产组及根据资产评估报告计提减值所致
在建工程			0.67	0.00%	0.00%	同比变动不大
使用权资产	270.71	0.32%	0		0.32%	主要系公司本期执行新租赁准则调整承租业务处理所致
短期借款	14,169.19	16.81%	21,828.96	24.07%	-7.26%	主要系公司本期偿还银行贷款所致
合同负债	169.40	0.20%	380.26	0.42%	-0.22%	主要系公司本期履行合同义务所致
租赁负债	170.16	0.20%	0		0.20%	主要系公司本期执行新租赁准则调整通辽牧场承租业务处理所致
预付款项	650.63	0.77%	6.41	0.01%	0.76%	主要系公司本期支付大象广告股权转让纠纷诉讼费所致
无形资产	7,268.23	8.62%	10,523.30	11.60%	-2.98%	主要是公司无形资产摊销以及呼图壁农业土地使用权计提减值所致

应交税费	880.74	1.05%	102.03	0.11%	0.94%	主要系公司处置澳洲牧场资产组计提的税金所致
预收账款	968.58	1.15%	1,771.85	1.95%	-0.80%	主要系子公司农牧科技本期受水资源政策管控种植面积减少及种植环境的不确定性因素所致
递延所得税资产	767.64	0.91%	50.05	0.06%	0.85%	主要系公司计提资产减值所致
其他应收款	90.42	0.11%	263.19	0.29%	-0.18%	主要系本期增加单项计提减值比例所致

## 二、利润表项目变动分析

单位：万元

项目	2021年	2020年	同比增减情况
营业收入	10,797.62	16,330.93	-33.88%
营业成本	10,032.21	13,755.18	-27.07%
营业利润	-2,812.47	-796.65	253.04%
利润总额	-2,854.68	331.21	由盈转亏
归属于上市公司普通股股东的净利润	-2,730.26	421.19	由盈转亏

报告期，公司营业总收入同比减少 33.88%，营业亏损同比增加 253.04%，利润总额由盈转亏，归属于上市公司股东的净利润由盈转亏。

（一）报告期，公司由盈利转亏损，业绩变动原因为：

1、公司计提无形资产、固定资产及存货减值损失和信用减值损失合计 4,229.88 万元，其中无形资产减值主要系 2021 年 3 月，公司收到新疆昌吉呼图壁县农场管理局为加强地下水资源保护与管理制定的《地下水水位下降治理方案》，对未配置地下水的地块及农场实行休耕，本着谨慎性原则，经独立第三方评估判断，公司于 2021 年第一季度对农业用土地使用权计提减值损失 2,869.5 万元

2、本报告期内活畜销售及租赁收入下降，导致公司营业收入下降；同时，公司整体毛利率下降。

3、公司去年出售子公司产生投资收益，本报告期无此项收益；

4、公司处置澳洲牧场土地资产处置收益增加致使增加所得税费用 815 万元；

（二）本报告期内，公司非经营性损益对净利润的影响金额 3,523.76 万元，其中澳洲牧场资产组处置净收益为 3,135.78 万元。

综上所述，公司全年归属母公司所有者的净亏损为 2,730.26 万元，由盈转亏。

### 三、现金流量表变动分析

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,818.87	12,306.84	-28.34%
经营活动现金流出小计	12,324.97	10,938.54	12.67%
经营活动产生的现金流量净额	-3,506.10	1,368.30	-356.24%
投资活动现金流入小计	16,565.31	2,832.20	484.89%
投资活动现金流出小计	208.60	1,356.01	-84.62%
投资活动产生的现金流量净额	16,356.71	1,476.19	1008.03%
筹资活动现金流入小计	17,938.00	12,273.33	46.15%
筹资活动现金流出小计	21,050.74	14,748.18	42.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,112.74	-2,474.85	25.77%
现金及现金等价物净增加额	9,258.12	378.54	2345.76%

(1) 报告期经营活动现金流入同比减少 28.34%，主要是上期公司处置子公司股权时收回历史欠款，本期不受此影响；

(2) 报告期经营活动现金流出同比增加 12.67%，变化不大；

(3) 报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少 356.24%，主要原因是现金流入的增加大于现金流出的增加所致；

(4) 报告期投资活动现金流入同比增加 484.89%，主要是报告期公司处置澳洲牧场收回资金所致；

(5) 报告期投资活动现金流出同比减少 84.62%，主要是上期公司支付前期工程款及支付租金所致；

(6) 报告期筹资活动现金流入同比增加 46.15%，主要是报告期公司银行借款到期续贷及股东借款增加所致；

(7) 报告期筹资活动现金流出同比增加 42.73%，主要是报告期澳洲公司偿还银行贷款所致；

### 四、主要财务指标

项目	2021年	2020年	本年比上年 增减	2019年
营业收入（万元）	10,797.62	16,330.93	-33.88%	22,900.57
归属于上市公司股东的净利润（万元）	-2,730.26	421.19	-748.22%	-6,079.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-6,254.02	-1,879.41	-232.77%	-10,008.70
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-3,506.10	1,368.30	-356.24%	-3,493.72
基本每股收益（元/股）	-0.09	0.01	-1000.00%	-0.19
稀释每股收益（元/股）	-0.09	0.01	-1000.00%	-0.19
加权平均净资产收益率	-21.08%	2.77%	-23.85%	-34.03%
项目	2021年末	2020年末	本年末比上 年末增减	2019年末
资产总额（万元）	84,279.07	90,701.94	-7.08%	114,339.92
归属于上市公司股东的净资产（万元）	10,412.94	15,496.87	-32.81%	14,921.73

特此报告。

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十七日