

2019 年度财务决算报告

一、财务报表合并范围

依据现行会计准则及相关规定，北海银河生物产业投资股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度合并财务报表范围主要包括：江西变压器科技股份有限公司、四川永星电子有限公司、南宁银河南方软件有限公司、南京银河生物医药有限公司、南京银河生物技术有限公司、银河汇智（上海）生物科技有限公司、成都银河生物医药有限公司、北海高新技术创业园发展有限公司、北海银河智汇物业服务有限公司、北海星汉企业管理有限公司、北海智星投资有限公司、北海博智投资有限公司、成都星宸博瀚生物医药研究中心（有限合伙）。

二、总体财务分析

截止 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 171,906.54 万元，较期初数减少 30.74%；负债总计 148,331.16 万元，较期初数增加 36.46%；归属于母公司股东权益为 24,183.56 万元，较期初数减少 82.61%。2019 年度，公司共实现营业收入 78,143.91 万元，净利润为亏损 116,954.10 万元，同比亏损增加 58.83%，其中归属于母公司所有者的净利润为亏损 115,327.44 万元。

三、主要财务报表项目变动情况

以下是 2019 年度合并财务报表变动幅度达 30%以上的项目情况表：

表 1 报表项目变动情况表

单位：元人民币

项目	期末余额 (本期发生额)	期初余额 (上期发生额)	本期增 减变动	变动幅度 (%)	主要变动原因
货币资金	100,438,864.04	50,748,897.76	49,689,966.28	97.91	经营活动净现金流及投资活动净现金流增加
其他应收款	77,566,844.66	714,182,928.20	-636,616,083.54	-89.14	集团公司往来计提坏账
其他流动资产	8,760,024.68	20,963,718.06	-12,203,693.38	-58.21	增值税留抵及理财减少
长期股权投资	93,920,737.91	153,430,755.33	-59,510,017.42	-38.79	股权处置及计提减值
在建工程	8,187,251.46	5,507,203.24	2,680,048.22	48.66	技改工程增加
短期借款	122,246,580.74	230,500,000.00	-108,253,419.26	-46.96	偿还借款
应付账款	277,272,538.18	203,155,065.59	74,117,472.59	36.48	采购增加

预收款项	160,753,323.36	77,863,557.18	82,889,766.18	106.46	合同预收增加
应付职工薪酬	38,985,776.49	29,038,851.34	9,946,925.15	34.25	未付薪酬增加
其他应付款	200,133,734.57	117,422,058.65	82,711,675.92	70.44	应付利息增加
一年内到期的非流动负债		300,000,000.00	-300,000,000.00	-100.00	重分类调整
其他流动负债	300,000,000.00		300,000,000.00	100.00	重分类调整
长期借款	60,000,000.00		60,000,000.00	100.00	本期新增借款
预计负债	196,981,639.72		196,981,639.72	100.00	对已判决的诉讼计提相关损失
其他综合收益	-13,077,083.00	7,681,776.56	-20,758,859.56	-270.24	根据新准则调整
未分配利润	-2,036,153,135.57	-903,790,681.80	-1,132,362,453.77	-125.29	本期亏损
研发费用	38,227,917.10	100,501,386.85	-62,273,469.75	-61.96	研发投入减少
其他收益	9,415,725.45	6,546,873.30	2,868,852.15	43.82	经营性政府补助增加
税金及附加	6,626,019.04	11,824,840.13	-5,198,821.09	-43.97	税收减免及税率调整
信用减值损失	-707,465,055.32		-707,465,055.32	-100.00	本期根据新准则调整
资产减值损失	-77,147,305.37	-428,239,977.94	351,092,672.57	81.99	本期根据新准则调整
投资收益	-659,425.29	21,390,372.45	-22,049,797.74	-103.08	投资损失所致
资产处置收益	308,160.67	7,588,535.38	-7,280,374.71	-95.94	资产处置减少
营业外支出	206,798,558.36	6,418,138.84	200,380,419.52	3122.10	对已判决的诉讼计提相关损失
所得税费用	11,266,845.56	39,301,669.05	-28,034,823.49	-71.33	原已确认递延所得税资产上期转回

四、主要财务指标

表 2 主要财务指标表

资产负债率	86.29%	负债总额/资产总额	资产负债率
流动比率	90.86%	流动资产总额/流动负债总额	流动比率
速动比率	60.46%	(流动资产总额-存货-预付账款)/流动负债总额	速动比率
净资产收益率	-141.84%	净利润/平均净资产	净资产收益率

北海银河生物产业投资股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年五月二十七日