

北海银河生物产业投资股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐宏军、主管会计工作负责人张怿及会计机构负责人(会计主管人员)赵树坚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
叶德斌	董事	工作原因	徐宏军

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

公司在第四节管理层讨论与分析公司未来发展的展望中描述了公司可能面对的风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	37
第五节 重要事项.....	51
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	70
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	170

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
银河生物、公司	指	北海银河生物产业投资股份有限公司
银河医药	指	南京银河生物医药有限公司
苏州银河	指	苏州银河生物医药有限公司
银河技术	指	南京银河生物技术有限公司
江变、江变科技	指	江西变压器科技股份有限公司
柳变、柳特变	指	广西柳州特种变压器有限责任公司
四川永星	指	四川永星电子有限公司
北海变	指	北海银河科技变压器有限公司
南方软件	指	南宁银河南方软件有限公司
银河产业城	指	北海银河城市科技产业运营有限公司
银河集团	指	银河天成集团有限公司
成都银河	指	成都银河生物医药有限公司
马力喏	指	北京马力喏生物科技有限公司
苏州般若	指	苏州般若生物科技有限公司
远程视界	指	北京远程视界科技集团有限公司
远程心界	指	北京远程心界医院管理有限公司
汉素生物	指	云南汉素生物科技有限公司
汉麻集团	指	汉麻投资集团有限公司
元、万元、亿元	指	除特别注明外，均指人民币元、万元、亿元
CAR-T	指	嵌合抗原受体 T 细胞免疫疗法（Chimeric Antigen Receptor T-Cell Immunotherapy）
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	银河生物	股票代码	000806
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北海银河生物产业投资股份有限公司		
公司的中文简称	银河生物		
公司的外文名称（如有）	Galaxy Biomedical Investment Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Galaxy Biomed		
公司的法定代表人	徐宏军		
注册地址	北海市西藏路银河软件科技园专家创业区 1 号		
注册地址的邮政编码	536000		
办公地址	广西北海市银河软件科技园综合办公楼		
办公地址的邮政编码	536000		
公司网址	www.g-biomed.com		
电子信箱	yhsw@g-biomed.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈汝平	苏少玲
联系地址	广西北海市银河软件科技园综合办公楼	广西北海市银河软件科技园综合办公楼
电话	0779-3202636	0779-3202636
传真	0779-3926916	0779-3926916
电子信箱	yhsw@g-biomed.com	yhsw@g-biomed.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

组织机构代码	9145050019935485XA
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	天津开发区广场东路 20 号滨海金融街 E7106 室
签字会计师姓名	张乾明 刘凤兰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层	梁军、王成林	报告期内仍需对募集资金的存放与使用进行督导

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,045,716,011.73	1,204,602,488.71	-13.19%	832,355,954.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,227,612.25	12,873,440.77	-20.55%	102,514,788.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,740,825.77	-1,164,805.03	-993.82%	-18,548,432.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	-67,105,063.04	86,405,229.40	-177.66%	-97,676,235.79
基本每股收益（元/股）	0.0093	0.0117	-20.51%	0.1025
稀释每股收益（元/股）	0.0093	0.0117	-20.51%	0.1025
加权平均净资产收益率	0.49%	0.64%	-0.15%	6.03%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末

总资产（元）	3,333,926,829.83	2,886,526,584.69	15.50%	2,699,834,217.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,106,570,422.72	2,033,771,737.22	3.58%	2,012,807,611.98

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	239,115,558.83	323,146,012.21	246,930,252.09	236,524,188.60
归属于上市公司股东的净利润	-13,179,674.45	-7,993,740.98	23,710,169.93	7,690,857.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,703,517.33	-6,724,073.48	5,367,861.98	-4,681,096.94
经营活动产生的现金流量净额	-148,848,824.05	56,476,321.83	-77,570,013.80	102,837,452.98

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,410,061.65	360,190.80	27,171,846.63	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,747,200.71	10,797,083.44	9,850,110.18	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单			3,225,817.30	

位可辨认净资产公允价值产生的收益				
债务重组损益	552,858.78	2,038,180.00	-20,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,702,639.49	7,843,488.26	102,485,537.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	21,765,998.96			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	311,151.16	-1,214,125.51	607,347.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	867,838.39			
减：所得税影响额	8,508,203.43	3,180,241.29	21,696,574.16	
少数股东权益影响额（税后）	7,881,107.69	2,606,329.90	560,863.63	
合计	22,968,438.02	14,038,245.80	121,063,220.85	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
银行保本理财产品收益	678,890.99	与公司正常业务不相关
持有交易性金融资产期间获得的现金股利分红收益	188,947.40	与公司正常业务不相关

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

公司主要业务领域涵盖生物医药产业、输配电产业、电子信息产业，其中具有发展潜力的生物医药业务将是公司未来重点发展的产业方向，而输配电业务、电子信息业务是公司传统的主营业务，其成熟客户群体、稳定业务收入将为公司产业调整和升级提供基础与条件。

1、在生物医药领域，公司以生物技术为核心逐渐构建公司医药及医疗服务产业架构，组建具有国际药企从业经历的专家型运营团队和技术研发队伍，与国内外知名企业、研发机构、重点高校建立长期合作关系，围绕肿瘤等重大疾病治疗方向，深度切入免疫细胞、单克隆抗体、干细胞、溶瘤病毒等创新药物研发领域。报告期内公司依托子公司成都银河、苏州银河、南京银河医药、南京银河生物技术、苏州般若等积极构建创新药物的研发平台，其中成都银河主要从事CAR-T、干细胞技术与药物的研发；苏州银河、南京银河医药主要业务包括单抗创新药研发、模式动物构建和CRO服务等；南京银河生物技术作为公司生物医药产业的投资平台，正在与无锡双良生物科技有限公司合作进行第三代EGFR抑制剂新药研发；苏州般若主要业务是开展溶瘤病毒药物的研究与开发。

公司在生物医药领域实行“内生式增长与外延式扩展”的双驱动发展战略。在内生式增长方面，公司定位于全球药物和治疗技术研发前沿，以不断研发创新作为核心的业绩驱动因素；在外延式扩张方面，公司通过投资、并购有一定规模和效益的成熟企业，整合上下游资源，增强生物医药行业的盈利能力，完善产业布局，以保证公司产业转型战略的顺利实施。

2、在输配电领域，公司主要业务是生产与销售各种规格型号的变压器产品，其产品电压等级涵盖330KV以下各类型电力变压器、整流变压器及特种变压器。目前公司形成以330KV、220KV的整流变压器以及220KV、110KV的电力变压器等大型变压器为主，其他中小型变压器（如干式变压器、非合金变压器）为辅的产品销售结构，其客户群体以有色金属冶炼、电化学、各级电网公司为主。该部分业务的经营模式是“按订单生产”，以客户的订单制定合理的产品方案、生产计划，有效组织产品的生产制造，及时向客户提供优质的产品和服务，其业绩驱动因素在于产品成本控制、市场开拓力度等因素。

3、在电子信息领域，子公司四川永星是专业电子元器件生产厂家，主要产品包括各类型电阻器、传感器、制动电阻箱、射频元器件、电位器等。公司军用产品已广泛用于运载火箭、“神舟”号载人飞船、天宫系列、嫦娥探月等重点工程；民用产品主要用于通信、轨道交通、清洁能源、仪器仪表、消费类家电等领域。该部分业务以客户需求为导向，根据客户对电子元器件性能不同要求提供相应的产品方案，具有与“多品种、小批次”的生产特点，其对产品研发能力、质量控制以及市场销售能力是业绩驱动主要因素。

此外，以科技企业孵化器为主要内容的北海银河城市科技产业城项目经过多年的筹划、投入，报告期内已取得一定成果。目前产业城（一期）竣工验收完成后正式投入运营，社会效益和经济效益逐步显现。其业绩驱动的主要因素为吸收省内外的科研项目、创新企业、高端人才、引导资金等创新要素集聚，推进园区内整体创新经济新模式发展，同时盘活公司存量资源，提升资产运营效益。

（二）公司所属行业的发展阶段、周期特点及所处的行业地位

1、生物医药领域。生物医药产业被誉为“永远的朝阳行业”，与其他产业相比具有高投入、全球化、弱周期的特点。近年来全球生物医药技术获得突飞猛进发展，国外新兴的免疫治疗、靶向药物治疗大大延长癌症患者的生存时间，而国内市场由于进口审批、创新药物研发能力弱，导致相应新型治疗药物缺乏。巨大差距中孕育着巨大机会。因此，目前我国对生物医药行业采取鼓励扶持的态度，国家长远性规划或国家级大型基金，都将发展生物医药产业列为优先考虑项目，同时在新药研发、细胞治疗、药品审评制度等方面陆续出台有利政策，激发生物医药企业创新活力，为行业爆发性增长创造良好条件。

公司子公司在创新药物研发领域具备较强的技术实力，公司全资子公司成都银河、参股公司北京马力喏以及四川大学联合提交的CAR-T药物已被国家食品药品监督管理局药品审评中心纳入优先审评范围，预计近期内可获得临床试验批件；与

无锡双良合作研发的第三代EGFR抑制剂项目(适应症为非小细胞肺癌)，目前已基本完成药效药理、安全性评价和药学研究，正在进行临床I期的实验方案设计及临床申报准备工作，预计在2018年内启动临床申报并获得临床批件；由国家“千人计划”、江苏省“创新创业领军人才”核心人才组成的团队正积极开展多个自主开发的 First-in-class 生物大分子新药研发项目，其目前已经申请国内发明专利和递交PCT国际专利申请，并有多个项目进入下游工艺研究和确认阶段；与四川大学生物治疗国家重点实验室合作研发的人脐带间充质干细胞项目和靶向血管微环境调控肺干细胞及肺再生项目正有序推进；针对实体瘤溶瘤病毒药物项目正稳步推进中，目前已经成功分离出溶瘤病毒株，并已就病毒株的药效和安全性进行了数十批动物试验，试验初步结果显示，该溶瘤病毒对抑制实体瘤生长具有较好的疗效。

2、输配电设备领域。输配电设备制造行业属于强周期行业，受经济形势和国家政策的影响较大。目前该行业已进入稳定发展的成熟阶段，整体行业产能过剩，市场竞争激烈。从目前的市场状况来看，在智能电网建设、特高压建设及电网改造、电力工业发展的带动下，未来几年变压器行业将迎来一定的发展机遇。公司是国内著名变压器设备供应商，具备几十年的产品制造经验，拥有一流的制造队伍，已通过ISO9001质量管理体系认证和荷兰KEMA公司的产品认证；在整流变压器的市场上，公司是该细分市场的龙头企业，产品远销印度、马来西亚、印度尼西亚等国。公司紧跟国家政策和市场导向，积极创新增值业务，调整产品结构。

3、电子信息领域。电子元器件产业是电子信息工业的基础性产业，具有行业规模庞大、使用领域广、周期性强等特点。近年来云计算、物联网、电子商务等关键领域出台一系列重大产业政策，智能家居、可穿戴设备等行业又呈不断发展态势，拉开了未来中国电子信息产业新一轮整体发展的大幕，这也预示着电子元器件产业也将引来难得发展机遇，产业转型升级也将加速。子公司四川永星是专业电子元器件生产厂家，原系国家大型二类企业，现为国家高新技术企业，是国家一类军工产品定点生产企业之一，中国电子元件百强企业，其主要技术指标达到IEC国际标准和国家军用标准。

此外，在新兴的科技服务业领域，创业氛围浓厚、知识技术密集、生活商务配套齐全的中高端综合性产业科技服务综合体，是活跃创新创业、实现新兴产业聚集和产业升级以及推动闲置资产高效利用的重要选择。以科技企业孵化器为主要内容的北海银河城市科技产业城的相关项目，目前已获得国家级众创空间、国家级孵化器资质称号，是北部湾地区创新创业的名片。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期新增对北京马力啉生物科技有限公司股权投资
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
投资性房地产	本期新建房产以及自用房产转出租

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司1998年上市，经过多年努力，已构筑起以生物医药产业和输配电制造、电子信息等制造业为支柱的产业经营格局。在生物医药领域，公司的核心竞争力主要表现在：

1、专业化管理优势。公司生物医药产业的管理团队，其成员大多来自世界知名大型药企、科研机构等，具有丰富行业经验，对生物医药、细胞学、分子学、药理研究以及生物医药的产业化运作、市场研发热点的理解与研究。

2、顶级顾问团队。对生物技术发展趋势把握、对业内技术资源的获取整合以及对投资项目风险的研判已成为影响生物医药企业发展的重要因素。作为新进入该领域的企业，公司通过聘请生物医学领域内院士专家、权威学者，组建高规格的生物医学专家委员会，将为公司在该领域的战略布局、产业规划、投资决策提供权威性的专业意见和技术指导。

3、战略合作伙伴优势。公司与四川大学、四川大学生物治疗国家重点实验室、中国科学院上海巴斯德研究所、南京大学-南京生物医药研究院、CharlesRiver、中美冠科生物技术有限公司等多家国际知名药企、研究机构建立长期的战略合作关系，有利于及时掌握市场研发热点、技术趋势，提升公司的研发水平与实力，加快相关技术工艺的开发进度。

4、整合资源优势。公司管理团队与专家团队都具有丰富业内资源。通过他们的努力，公司已和国际知名药企和研究机构建立了战略合作关系，从而确保公司能及时掌握市场研发热点、技术趋势，整合研发资源，提升公司的研发水平与实力，加快技术工艺的开发进度。

在制造业领域，公司的核心竞争力主要表现在：

1、技术优势。公司集产研于一体，具有很强的技术开发能力，在变压器制造工程的电、磁、热、力等应用技术方面取得了大量的科研成果。公司整流变压器产品的研制达到了有色金属冶炼行业高新技术产业化示范工程的设计要求，其技术性能均为国内领先水平，是有色金属冶炼行业理想的更新换代产品。公司成功开发的330kV级整流变压器、220kV级全直降式整流变压器项目，不仅技术水平国内领先，还填补了国内、国际空白。

2、细分市场优势。在输配电领域，公司下属企业江变、柳变都具有40年以上变压器制造历史，尤其在整流变压器的细分市场上具有明显市场优势，稳稳占据较大的市场份额，其中在化工、有色金属冶炼行业中江变、柳变的产品品质与企业形象得到客户高度认可；在电子信息领域，四川永星是军工一类定点生产企业，其军用产品广泛用于航空航天、兵器、军工整机领域，具有稳定市场份额和品牌优势。

3、人员优势。公司拥有一支由国内专家、资深博士、业界管理精英等组成的高素质优秀管理队伍，具备较高的资产管理水平和企业经营能力，有利于保持公司稳定健康发展。公司核心员工队伍一直较为稳定，具备多年的大型输配电产品和精密电子元器件的制造经验和能力，这有利于保证产品的品质。对企业而言，这些员工是不可或缺的宝贵财富。

4、区位优势。公司地处广西，能够充分享受国家西部大开发相关优惠政策。公司将充分利用广西区位优势来创造更多收益，谋求长足的发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年宏观经济环境复杂多变，国内经济增速逐步放缓，产业调整力度加大，传统业务竞争加剧。面对经济发展的新形势，报告期内公司积极围绕推动传统产业结构优化升级和夯实生物医药产业基础两条主线开展工作，并取得积极成果。在传统制造业领域，公司在继续夯实整流变压器细分市场优势的基础上，积极调整、优化产品结构，创新服务模式，非电解铝订单创历史新高，增值服务业务快速增长；电子元器件领域新产品、新技术开发有序推进，军品订单金额占比超三分之二。在生物医药领域，公司通过技术、资源整合，深化产业布局，逐步完善生物医药产业架构，CAR-T、第三代EGFR抑制剂、单克隆抗体等肿瘤治疗药物研发取得积极成果。

综上所述，在新的经济形势带来的诸多挑战的情况下，报告期内公司继续坚持“双主业”发展思路，积极应对传统制造业竞争加剧、原材料价格变动等诸多不利因素的影响，确保了公司经营相对平稳。报告期内，公司实现营业收入104,571.60万元，与去年同期相比下降13.19%；归属于母公司所有者的净利润为1,022.76万元，与去年同期相比下降20.55%。

（一）公司在报告期内推动各项主要工作

1、夯实生物医药产业基础，继续完善产业布局

为落实生物医药产业发展战略规划，夯实生物医药产业架构，报告期内加快推动对CAR-T药物、小分子靶向药物、单克隆抗体药物、干细胞药物以及溶瘤病毒药物的研发进程，并取得积极成果。公司全资子公司成都银河、参股公司北京马力啉以及四川大学联合提交的CAR-T药物已被国家食品药品监督管理总局药品审评中心纳入优先审评范围，预计近期内可获得临床试验批件；与无锡双良合作研发的第三代EGFR抑制剂项目(适应症为非小细胞肺癌)，目前已基本完成药效药理、安全性评价和药学研究，正在进行临床I期的实验方案设计及临床申报准备工作，预计在2018年内启动临床申报并获得临床批件；由国家“千人计划”、江苏省“创新创业领军人才”核心人才等组成的研发团队正积极开展多个自主开发的 First-in-class 生物大分子新药研发项目，其中CTLA-4单抗、PDL1单抗和TIM-3单抗等创新抗体已经申请国内发明专利和递交PCT国际专利申请，并进入下游工艺研究和确认阶段；与四川大学生物治疗国家重点实验室合作研发的人脐带间充质干细胞项目，已初步完成间充质干细胞制备小试工艺的验证，药效学研究正在开展中，计划2018年内启动临床申报，另外合作研发的靶向血管微环境调控肺干细胞及肺再生项目（适应症为肺部疾病如急性肺损伤，肺纤维化和慢性阻塞性肺病），正在建立和完善人肺干细胞的体内活力测试、临床前动物模型以及肺干细胞的培养体系、实验室质检体系，相关专利已进入申请阶段；针对实体瘤溶瘤病毒药物项目正稳步推进中，目前已经成功分离出溶瘤病毒株，并已就病毒株的药效和安全性进行了数十批动物试验，试验初步结果显示，该溶瘤病毒对抑制实体瘤生长具有较好的疗效。

同时，在运营过程中，公司也注意到目前推进的研发类项目尽管前景广阔，但仍存在一定的研发风险，持续的研发投入在短期内会对公司经营业绩产生压力，因此为避免造成公司生物医药产业的收益及投入失衡，报告内公司重点关注了具备较好市场前景和业绩预期的成熟型、成长型企业的并购机会。报告期内，经过大量的行业和项目调研，公司与汉麻集团、远程视界集团等交易对手方就投资汉素生物、远程心界达成了合作意向，并进行了详细的项目尽职调查和系列谈判。

2、坚持市场为导向，加快实现传统业务产品结构优化与升级

报告期内，公司坚持以市场为导向，在巩固现有整流变、高端电子元器件业务在细分市场领先地位的基础上，积极拓展新市场、新业务领域，加快推动新产品研发，推动产品结构的优化与升级。在输配电领域，公司加大了对大型央企、“一带一路”海外市场、新能源市场开拓，全年新开发的客户包括蒙泰、中铝华润、东方电气、江西龙头山、九江赛晶、包头新恒丰等；毛利率相对较高的电力设施检修、运营维护等增值业务持续保持较快增长，服务模式不断创新；大型电力变冷却系统现场技术改造、整流变远程在线监控诊断系统、新型绿色轨道交通牵引变压器等研发项目有序推进，并已取得积极成果。在电子元器件领域，四川永星在高端电子元器件领域深耕细作，积极拓宽产品应用领域，推进新产品开发和技术改造，全年共计启动新品开发项目142项，完成120余项，RXGK12、RXGK21线绕固定电阻器、WD15精密导电塑料电位器等5条宇航级和

高可靠军用生产线建设正按计划进行。

3、加强人才团队建设，提升经营管理水平

报告期内，为更好服务公司产业的发展，提升企业的持续发展能力，激发员工的能动性，公司在管理层构成、人才招聘机制、人才培养方式、沟通协作等方面进行了系列的优化工作。在管理层构成方面，公司吸收具有生物医药从业背景专家担任公司的董事和高级管理人员，如公司选举（聘任）宋海峰博士为公司董事、副总裁，聘任周宏林博士为公司副总裁；人才招聘机制方面，公司以德、才优先，执行力和年轻化并重选拔聘用干部，力推组织结构优化、部门职能及人力资源重组、优化公司绩效考核，激发干部员工担当精神和创造力，建设高效运转的经营体系；在人才培养方面，公司组织开展青年员工骨干系列培训班、筹划总部管理培训生体系等系列人才培养项目，完善公司人才梯队建设，系统培育公司急需的高端人才；在沟通协作方面，公司积极推动OA&HRM系统的运用与优化，加强各部门及下属公司的沟通协作和人力资源系统管理，提升上市公司的整体管理水平。

4、强化质量管理与成本控制，提升产品竞争力

报告期内，传统制造业行业的市场形势持续严峻，对于产品质量和成本方面提出更高的要求。2017年，公司制造业企业通过制定质量管理流程架构图、强化信息化工具管理、技术质量整顿以及实施定期集团总部内审排查等措施，制订了质量工艺、技术改造提升计划与实施系列方案，稳步提升产品质量；同时在成本控制方面，公司继续推行全面预算管理和精细化管理，推动产品设计、工艺标准化，强化采购、入库、领料、出库各流程节点控制。

5、高效推动产业城项目建设，积极探索创新经济新模式

为盘活公司的存量资源，提升资产运营效率，2017年，公司在北海国家级科技企业孵化器——高新技术创业园的基础上，投资建设了以科技企业孵化器为主要内容的北海银河城市科技产业城项目。该项目由公司控股子公司—北海银河城市科技产业运营有限公司承担，建成后 will 促进科研项目、创新企业、高端人才、引导资金等创新要素集聚，高效推进广西区和北海市的创新经济新模式发展。

2017年年底，银河产业城项目一期工程竣工验收并正式投入运营，该项目已获得国家级众创空间等资质和称号，全年完成招商面积达60%。项目二期工程建设规划目前也已获得市委市政府的批复。项目建设完成后，将成为广西区和北海市重要的招商引资平台，吸引更多优质项目入驻，有助于构建北海高新区软件与信息技术服务、文化创意、现代物流、金融服务、科技服务、商务服务等高附加值产业链。同时，对公司的资产运营效益、创新项目储备也将产生积极影响。

（二）报告期需遵守特殊行业——房地产的披露情况

为充分利用公司北海银河科技园的产业基础、区位以及资源优势，进一步提升园区内的土地与资产的利用效率，公司在对国内外知名科技园的成功模式充分调研及小规模试验的基础上，拟逐步建成以科技企业孵化器为主要内容，同时创业氛围浓厚、知识技术密集、生活商务配套齐全的中高端的科技产业综合运营基地。

1、面临的宏观经济形势、行业政策环境

创新创业是国家持续健康发展的重要驱动力，受国家的高度重视。近年，国家陆续出台了《关于加快科技服务业发展的若干意见》、《关于扶持小微企业健康发展的意见》、《国家创新驱动发展战略纲要》和《“十三五”国家科技创新规划》等相关扶持鼓励政策，国内创新创业环境逐步优化。

同时，科技企业孵化器、众创空间营造了浓厚的创新创业氛围，为转变经济发展方式、优化经济结构做出积极贡献，成为经济社会发展不可或缺的“创富源”和“就业源”。数据显示，“十二五”期间我国孵化器为创业企业提供了优质服务，并为社会贡献了大量高成长企业，2011年至2015年，累计毕业企业数量从39562家上升为74838家，累计新孵化科技型企业10.5万家，孵化企业累计R&D投入近2000亿元。此外，企业孵化器亦受到具有丰富产业运营经验的大型企业的欢迎，企业化运作的孵

化器从2011年的不到30%上升至现在75%以上。

2、主要经营模式、经营业态、主要项目所在城市的市场地位及竞争优势

(1) 经营模式与经营业态

截至目前，公司所涉及的房地产业相关业务，均以科技企业孵化器为主要内容，不涉及商业住宅开发。具体运营模式为公司向软件与信息技术服务、文化创意、金融服务、科技服务等符合国家优先发展的高技术重点领域企业出租公司现有空置厂房、土地，或出租、转让符合北海市政府批复要求的产业城（一期）房产等形式，打造企业综合孵化及服务平台，提供全方位配套及增值服务，吸引科研项目、创新企业、高端人才、引导资金等创新要素集聚，发挥企业间的协同效应。

根据北海市人民政府关于产业城（一期）建设实施的批复：产业城（一期）项目用地主要用于建设以科技企业孵化器为主要内容的科技产业平台，其中用于孵化器产业发展的建筑面积不得低于总建筑面积的85%；入驻企业80%以上须为企业总部或主营业务软件与信息技术服务、文化创意、现代物流、金融服务、科技服务、商务服务等产业企业，以及国家发展改革委、技术部、工信部、商务部、知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》（2011年第10号公告）涵盖的其他产业的企业。

(2) 所在城市的市场地位及竞争优势

经过多年的筹划和投入，公司科技产业综合运营项目（以下简称“产业城相关项目”）已经取得了阶段性成果。其中：公司与北海国家高新区管委会合作开发的产业城试点项目北海高新技术创业园，引进了中科院项目——中国互联网络信息中心国家域名顶级节点（广西首个国家域名顶级节点），被认定为国家级科技企业孵化器、国家级众创空间、国家电子商务示范基地以及首批国家小型微型企业创业创新示范基地，目前入驻了甲骨文、鹏博士（入驻项目：长城宽带）等129家企业；以科技企业孵化器为主要内容的产业城项目被北海市列为重点项目，项目一期工程于2017年10月竣工验收并正式投入运营，目前已入驻北海365、北海百事通、广西城市设计、上海山园科技等众多创新创业企业。

银河产业城项目现已成为广西区内科技企业孵化器的建设运营典范，是北部湾地区创新创业的名片。在未来的1-3年内，随着产业城相关项目配套设施的进一步完善、服务质量提升、产业集聚和协同效应逐步增强，产业城相关项目的社会效益和经济效益将逐步显现，并有望成为公司新的利润增长点。

3、土地储备及房产开发情况

项目名称	占地面积 (万m ²)	计容建筑面积(万 m ²)	已竣工建筑面积(万 m ²)	区位	项目状态
产业城（一期）项目	1.66	6.2	7.17	北海大道以北、西藏路 以西	已完工
产业城（二期）及配套项 目	3.945	14.8	0	北海大道以北、昆明路 以东	筹建中
以投资性房地产计量的空 置厂房及土地	5.16	6.84	--	北海大道以北、西藏路 以东	系原有的旧厂 房

4、项目销售情况

产业城一期	权益比例	报告期初可供出售 面积(万m ²)	报告期末可供出售 面积(万m ²)	报告期内预售面积 (万m ²)	报告期内已签订销 售合同面积(万m ²)	项目状态
产业城（一期）出售 部分	60%	0	5.59	0	1.49	已完工

5、项目出租情况

	项目名称	权益比例	面积（万m ² ）	出租率
产业城（一期）出租部分	出租的房产49套	60%	1.15	81.59%
公司园区内的空置厂房	出租的闲置厂房	100%	2.27	95.06%

6、采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

单位：元

项目名称	地理位置	建筑面积	期初公允价值	期末公允价值	公允价值变动幅度
产业城（一期）出租部分	北海市北海大道以北西藏路以西	12,802.76m ²		61,958,068.00	54.15%
公司园区内的空置厂房	北海市西藏路	22,691.95m ²		45,465,000.00	21.19%
合计	——	35,494.71m ²		107,423,068.00	

本期新增采用公允价值计量的投资性房地产情况：

单位：元

项目名称	原会计核算方法	原账面价值	入账公允价值	期末公允价值	差额处理方式及依据
产业城（一期）出租部分	公允价值模式	40,192,069.04	40,192,069.04	61,958,068.00	差额计入公允价值变动损益，依据为《企业会计准则第3号——投资性房地产》
公司园区内的空置厂房	成本模式	37,515,347.25	45,465,000.00	45,465,000.00	差额计入其他综合收益，依据为《企业会计准则第3号——投资性房地产》
合计	——	77,707,416.29	85,657,069.04	107,423,068.00	——

7、融资情况

截至2017年12月31日产业城相关项目各类融资余额为8000万元，融资成本为年化利率5.98%，期限范围为2016年~2024年。

8、是否存在向房产承购人银行贷款抵押提供担保

否。

9、产业城项目发展战略和未来一年的经营计划

公司致力于提升公司北海银河科技园的科技孵化、商业服务、创新协同等综合能力，提升资产的运营效率，将产业城项目打造成为北海乃至北部湾地区软件与信息技术服务、文化创意、现代物流、金融服务、科技服务、商务服务等高附加值产业链整合平台，并成为北部湾地区创新创业的重要核心基地。2018年公司将积极推动产业城（二期）及配套项目建设，同时进一步优化和完善配套及服务功能，提升公司科技产业综合运营基地的服务品质。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,045,716,011.73	100%	1,204,602,488.71	100%	-13.19%
分行业					
输配电及控制设备制造	687,567,691.67	65.75%	819,001,145.48	67.99%	-16.05%
电子元器件	194,980,772.25	18.65%	200,887,409.49	16.68%	-2.94%
软件开发系统集成	53,919,489.80	5.16%	71,747,736.96	5.96%	-24.85%
医药生物	20,104,687.37	1.92%	72,929,172.48	6.05%	-72.43%
科技服务业	34,307,708.72	3.28%			100.00%
其他	54,835,661.92	5.24%	40,037,024.30	3.32%	36.96%
分产品					
电气设备	687,567,691.67	65.75%	819,001,145.48	67.99%	-16.05%
电子元器件	194,980,772.25	18.65%	200,887,409.49	16.68%	-2.94%
软件开发系统集成	53,919,489.80	5.16%	71,747,736.96	5.96%	-24.85%
医药生物	20,104,687.37	1.92%	72,929,172.48	6.05%	-72.43%
科技企业孵化服务	34,307,708.72	3.28%			100.00%
其他	54,835,661.92	5.24%	40,037,024.30	3.32%	36.96%
分地区					
出口	4,888,045.65	0.46%	2,493,617.81	0.21%	96.02%
东部地区	304,893,467.72	29.16%	674,501,915.97	55.99%	-54.80%
南部地区	360,998,624.11	34.52%	241,894,182.44	20.08%	49.24%
西部地区	150,574,814.74	14.40%	176,168,445.53	14.62%	-14.53%
北部地区	224,361,059.51	21.46%	109,544,326.96	9.09%	104.81%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
输配电及控制设备制造	687,567,691.67	552,277,369.80	19.68%	-16.05%	-17.33%	1.25%
电子元器件	194,980,772.25	83,400,976.52	57.23%	-2.94%	1.51%	-1.87%
软件开发系统集成	53,919,489.80	51,913,092.66	3.72%	-24.85%	-24.23%	-0.79%
医药生物	20,104,687.37	14,350,030.77	28.62%	-72.43%	-69.43%	-7.00%
科技服务业	34,307,708.72	24,224,141.54	29.39%	100.00%	100.00%	29.39%
其他	54,835,661.92	30,010,637.09	45.27%	36.96%	27.08%	4.25%
分产品						
电气设备	687,567,691.67	552,277,369.80	19.68%	-16.05%	-17.33%	1.25%
电子元器件	194,980,772.25	83,400,976.52	57.23%	-2.94%	1.51%	-1.87%
软件开发系统集成	53,919,489.80	51,913,092.66	3.72%	-24.85%	-24.23%	-0.79%
医药生物	20,104,687.37	14,350,030.77	28.62%	-72.43%	-69.43%	-7.00%
科技企业孵化服务	34,307,708.72	24,224,141.54	29.39%	100.00%	100.00%	29.39%
其他	54,835,661.92	30,010,637.09	45.27%	36.96%	27.08%	4.25%
分地区						
出口	4,888,045.65	3,593,053.73	26.49%	96.02%	75.32%	8.68%
东部地区	304,893,467.72	237,300,334.41	22.17%	-54.80%	-55.65%	1.49%
南部地区	360,998,624.11	285,099,770.73	21.02%	49.24%	57.20%	-4.00%
西部地区	150,574,814.74	73,084,146.55	51.46%	-14.53%	-30.53%	11.17%
北部地区	224,361,059.51	157,098,942.96	29.98%	104.81%	139.25%	-10.08%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 □ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
输配电及控制设备制造	销售量	KVA	14,747,910	13,930,030	5.87%
	生产量	KVA	13,638,920	13,394,928	1.82%
	库存量	KVA	1,317,332	2,426,321.94	-45.71%
电子元器件	销售量	只	336,002,443	403,767,243	-16.78%
	生产量	只	331,588,994	372,650,558	-11.02%
	库存量	只	44,239,610	48,653,059	-9.07%
软件开发系统集成	销售量	只	35,774	31,591	13.24%
	库存量	只	6,331	5,967	6.10%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司继续夯实变压器细分市场领域的优势，公司变压器产品生产、销售、容量均创历史高位，库存量持续减少。但因输配电制造行业竞争加剧，变压器产品价格持续走低，公司销售收入并未能实现同步上升。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输配电及控制设备制造	原材料	479,316,136.06	63.39%	589,685,953.41	66.31%	-18.72%
输配电及控制设备制造	折旧	11,919,537.75	1.58%	13,439,752.70	1.51%	-11.31%
输配电及控制设备制造	人工	38,434,316.17	5.08%	39,324,697.55	4.42%	-2.26%
输配电及控制设备制造	其他制造费用	22,607,379.82	2.99%	25,621,467.64	2.88%	-11.76%
电子元器件	原材料	37,547,352.73	4.97%	32,335,366.00	3.64%	16.12%
电子元器件	折旧	3,254,980.74	0.43%	3,506,109.26	0.39%	-7.16%
电子元器件	人工	33,307,966.05	4.40%	35,003,534.44	3.94%	-4.84%

电子元器件	其他制造费用	9,290,677.00	1.22%	11,313,754.35	1.27%	-17.88%
软件开发系统集成	原材料	51,913,092.66	6.87%	68,511,448.42	7.70%	-24.23%
软件开发系统集成	折旧					
软件开发系统集成	人工					
软件开发系统集成	其他制造费用					
医药生物	原材料	13,668,706.67	1.81%	45,245,033.02	5.09%	-69.79%
医药生物	折旧	387,729.32	0.05%	14,930.85	0.00%	2,496.83%
医药生物	人工	194,521.63	0.03%	1,672,390.74	0.19%	-88.37%
医药生物	其他制造费用	99,073.15	0.01%	16,415.53	0.00%	503.53%
科技服务业	--	24,224,141.54	3.20%			100.00%
其他	其他	30,010,637.09	3.97%	23,615,415.00	2.66%	27.08%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电气设备	原材料	479,316,136.06	63.39%	589,685,953.41	66.31%	-18.72%
电气设备	折旧	11,919,537.75	1.58%	13,439,752.70	1.51%	-11.31%
电气设备	人工	38,434,316.17	5.08%	39,324,697.55	4.42%	-2.26%
电气设备	其他制造费用	22,607,379.82	2.99%	25,621,467.64	2.88%	-11.76%
电子元器件	原材料	37,547,352.73	4.97%	32,335,366.00	3.64%	16.12%
电子元器件	折旧	3,254,980.74	0.43%	3,506,109.26	0.39%	-7.16%
电子元器件	人工	33,307,966.05	4.40%	35,003,534.44	3.94%	-4.84%
电子元器件	其他制造费用	9,290,677.00	1.22%	11,313,754.35	1.27%	-17.88%
软件开发系统集成	原材料	51,913,092.66	6.87%	68,511,448.42	7.70%	-24.23%
软件开发系统集成	折旧					
软件开发系统集成	人工					
软件开发系统集成	其他制造费用					
医药生物	原材料	13,668,706.67	1.81%	45,245,033.02	5.09%	-69.79%
医药生物	折旧	387,729.32	0.05%	14,930.85	0.00%	2,496.83%

医药生物	人工	194,521.63	0.03%	1,672,390.74	0.19%	-88.37%
医药生物	其他制造费用	99,073.15	0.01%	16,415.53	0.00%	503.53%
科技企业孵化服务	--	24,224,141.54	3.20%			100.00%
其他	其他	30,010,637.09	3.97%	23,615,415.00	2.66%	27.08%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

(一) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)
江苏得康生物科技有限公司	160,000,000.00	60.00	货币转让	2017年11月30日	收到50%以上处置价款及工商变更	139,337,936.00	0.00

(二) 其他原因的合并范围变动

新设子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
北海银河智汇物业服务服务有限公司	控股子公司	北海	物业服务	500,000.00	物业服务
江西银河电气科技有限公司	全资孙公司	南昌	变压器制造	60,000,000.00	变压器销售
银河汇智 (上海) 生物科技有限公司	全资子公司	上海	生物医药	100,000,000.00	生物技术研发及服务

续:

子公司名称 (全称)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
北海银河智汇物业服务服务有限公司	60.00	60.00	300,000.00		合并
江西银河电气科技有限公司	100.00	100.00	0.00		合并
银河汇智 (上海) 生物科技有限公司	100.00	100.00	0.00		合并

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

以科技企业孵化器为主要内容的北海银河城市科技产业城项目经过多年的筹划、投入，报告期内已取得一定成果。目前产业城（一期）竣工验收完成后正式投入运营，社会效益和经济效益逐步显现。其业绩驱动的主要因素为吸收省内外的科研项目、创新企业、高端人才、引导资金等创新要素集聚，从而推进园区内整体创新经济新模式发展。在报告内对公司的经营及业绩产生积极的影响。

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	516,643,299.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.41%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中铝国际工程股份有限公司	185,472,358.98	17.74%
2	山东宏桥新型材料有限公司	151,025,641.06	14.44%
3	蒙泰（上海）融资租赁有限公司	72,957,264.96	6.98%
4	广西华磊新材料有限公司	60,299,145.26	5.77%
5	内蒙古创源金属有限公司	46,888,888.89	4.48%
合计	--	516,643,299.15	49.41%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

山东宏桥新型材料有限公司为邹平县宏正新材料科技有限公司、滨州市沾化区汇宏新材料有限公司、惠民县汇宏新材料有限公司实质控制人

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	180,069,440.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.20%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	金杯电工电磁线有限公司	52,621,069.95	8.24%
2	Maschinenfabrik Reinhausen GmbH	48,093,738.26	7.53%
3	无锡普天铁心股份有限公司	32,459,964.59	5.08%
4	银川电气配套设备制造有限公司	23,749,188.03	3.72%

5	同江浩然电气有限公司	23,145,480.13	3.63%
合计	--	180,069,440.96	28.20%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	113,277,479.20	109,675,490.42	3.28%	无重大变动
管理费用	165,198,606.49	162,927,563.93	1.39%	无重大变动
财务费用	14,527,069.37	6,873,404.44	111.35%	本期借款增加导致利息费用增加

4、研发投入

适用 不适用

2017年，为落实生物医药产业发展战略规划，加快实现传统业务产品结构优化与升级，提升公司价值管理，持续加大研发投入力度：

1、新药研发领域，报告期内加快推动对CAR-T药物、小分子靶向药物、单抗抗体药物的研发进程，并取得积极成果。公司全资子公司成都银河、参股公司马力喏以及四川大学联合提交的CAR-T药物已被国家食品药品监督管理总局药品审评中心纳入优先审评范围，预计近期内可获得临床试验批件；与无锡双良合作研发的第三代EGFR抑制剂项目(适应症为非小细胞肺癌)，目前已基本完成药效药理、安全性评价和药学研究，正在进行临床I期的实验方案设计及临床申报准备工作，预计在2018年内启动临床申报；由国家“千人计划”、江苏省“创新创业领军人才”核心人才组成的团队正积极开展多个自主开发的First-in-class 生物大分子新药研发项目，其中CTLA-4单抗、PDL1单抗和TIM-3单抗等创新抗体已经申请国内发明专利和递交PCT国际专利申请，并进入下游工艺研究和确认阶段。

2、变压器领域，大型电力变冷却系统现场技术改造、整流变远程在线监控诊断系统、新型绿色轨道交通牵引变压器等研发项目有序推进，并已取得积极成果。

3、在电子元器件领域，四川永星在高端电子元器件领域深耕细作，积极拓宽“一号工程”和“二号工程”产品应用领域，推进新产品开发和技术改造，全年共计新承担新品开发项目142项，完成新品开发项目120余项，RXGK12、RXGK21线绕固定电阻器、WD15精密导电塑料电位器等5条宇航级和高可靠军用电子元器件生产线建设正按计划的节点进行。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	286	260	10.00%
研发人员数量占比	12.96%	11.75%	1.21%
研发投入金额（元）	52,388,329.75	38,026,621.74	37.77%
研发投入占营业收入比例	5.01%	3.16%	1.85%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	814,251,942.85	998,753,916.99	-18.47%
经营活动现金流出小计	881,357,005.89	912,348,687.59	-3.40%
经营活动产生的现金流量净额	-67,105,063.04	86,405,229.40	-177.66%
投资活动现金流入小计	833,398,225.83	210,534,924.61	295.85%
投资活动现金流出小计	1,213,495,973.87	614,372,600.50	97.52%
投资活动产生的现金流量净额	-380,097,748.04	-403,837,675.89	5.88%
筹资活动现金流入小计	764,204,495.95	268,731,194.63	184.38%
筹资活动现金流出小计	439,689,223.65	120,203,267.54	265.79%
筹资活动产生的现金流量净额	324,515,272.30	148,527,927.09	118.49%
现金及现金等价物净增加额	-122,639,555.95	-168,947,964.35	27.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额同比减少177.66%，主要系因为本期公司变压器等产品收入回款减少所致；
- 2、本期投资活动现金流入小计同比增加295.85%，主要系本期公司出售股票收入、银行短期理财到期收回增加所致；
- 3、本期投资活动现金流出小计同比增加97.52%，主要系本期公司股权投资订金、股票投资及银行短期理财产品投资增加所致；
- 4、本期筹资活动产生的现金流量净额同比增加118.49%，主要系本期公司贷款规模增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司本报告期净利润为10,227,612.25元，经营活动产生的现金净额为-67,105,063.04元，两者相差较大的主要原因系本期公司变压器等产品收入回款减少所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,142,133.49	65.14%	主要为出售二级市场购买股票及长期股权投资损益调整	否
公允价值变动损益	17,785,898.05	162.21%	主要为按公允价值计量的投资性房地产公允价值变动	否
资产减值	6,692,556.10	61.04%	主要为坏账损失	否
营业外收入	6,379,297.19	58.18%	主要为政府补助	否
营业外支出	464,083.39	4.23%	主要为债务重组损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	265,884,309.97	7.98%	402,782,821.30	13.95%	-5.97%	本期对外投资支付现金增加
应收账款	636,408,489.52	19.09%	470,003,880.39	16.28%	2.81%	本期回款减少
存货	482,691,873.69	14.48%	455,881,468.43	15.79%	-1.31%	变化不大
投资性房地产	107,423,068.00	3.22%		0.00%	3.22%	新建及自用房产转出租
长期股权投资	141,333,867.63	4.24%	62,202,360.79	2.15%	2.09%	本期出售得康生物股权
固定资产	324,117,806.73	9.72%	373,173,532.77	12.93%	-3.21%	本期自用固定资产转投资性房地产
在建工程	4,600,861.79	0.14%	4,628,555.58	0.16%	-0.02%	变化不大
短期借款	199,000,000.00	5.97%	209,000,000.00	7.24%	-1.27%	变化不大
长期借款	380,000,000.00	11.40%	30,000,000.00	1.04%	10.36%	新增长期借款

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期 z	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	33,904,362.07		21,019,910.82				55,280,692.69
金融资产小计	33,904,362.07		21,019,910.82				55,280,692.69
投资性房地产		21,765,998.96			85,657,069.04		107,423,068.00
上述合计	33,904,362.07	21,765,998.96	21,019,910.82		85,657,069.04		162,703,760.69
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,784,588.94	保证金
应收票据	4,000,000.00	质押开具应付票据
存货-开发产品	63,866,467.12	长短期借款
投资性房地产	33,149,000.00	长短期借款
固定资产	134,161,660.54	长短期借款
无形资产	124,241,780.17	长短期借款
合计	397,203,496.77	

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
655,656,718.17	514,900,483.06	27.34%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	境内外股票	HK02068	64,313,464.36	公允价值计量	33,904,362.07		21,019,910.82			1,545,720.30	55,280,692.69	可供出售金融资产	自有资金
合计			64,313,464.36	--	33,904,362.07	0.00	21,019,910.82	0.00	0.00	1,545,720.30	55,280,692.69	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012 年 06 月 12 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行股票	113,502.41	5,973.54	113,502.41	0	0	0.00%	0	补充流动资金	0
合计	--	113,502.41	5,973.54	113,502.41	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2015 年度募集资金使用总额为 102,288.87 万元，2016 年度募集资金使用总额为 5,240.00 万元，2017 年度募集资金使用总额为 5,973.54 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
归还银行贷款	否	60,000	57,450	211	57,450	100.00%		0	是	否
补充流动资金	否	55,000	56,052.41	5,762.54	56,052.41	100.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	115,000	113,502.41	5,973.54	113,502.41	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	115,000	113,502.41	5,973.54	113,502.41	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015年4月2日，公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金》的议案，决定用募集资金置换预先已偿还部分银行贷款的自筹资金，置换资金总额为33,239万元。上述事项已经公司第八届监事会第七次会议审议通过，独立董事就此发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户已注销
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及	披露日期	披露索引

											公司已采取的措施		
银河集团	得康生物 60% 的股权	2017 年 08 月 24 日	16,000	-120.46	有利于规避该项目经营存在的不确定风险, 保护中小股东的利益	15.18%	以具有证券期货从业资格的评估机构对标的资产出具的评估结果作为定价依据, 最终标的资产转让价格由双方协商确定	是	银河集团为公司的控股股东	是	是	2017 年 08 月 26 日	《银河生物: 关于转让控股子公司股权暨关联交易的公告》, 公告编号: 2017-068

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西变压器科技股份有限公司	子公司	变压器、互感器的制造及修理, 电站锅	105,900,000.	1,183,555,269.61	271,700,135.11	733,287,083.67	6,240,934.80	10,158,038.94
广西柳州特种变压器有限责任公司	子公司	配电变压器、电力变压器、有载调压变压器	101,000,000.	472,698,583.73	211,777,378.18	263,125,989.92	-10,636,543.62	-4,694,117.48
四川永星电子有限公司	子公司	电阻器、电位器应用电路、数模转换器	100,000,000.	351,293,145.44	278,654,218.81	197,676,839.75	47,029,158.19	39,700,445.39
南宁银河南方软件有限	子公司	计算机软件开发、网络	50,000,000	78,134,377.28	68,228,344.50	57,398,150.22	1,058,536.19	857,594.92

公司		工程、系统集成						
南京银河生物医药有限公司	子公司	生物技术、生物生化制品、生物医学工程类的研发以及相关技术服务、技术咨询、技术转让；实业投资；房屋租赁；物业管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	7400	52,295,146.32	45,703,611.20	24,188,053.18	-2,599,745.41	-1,304,757.79
苏州银河生物医药有限公司	子公司	生物技术、生物生化制品、生物医学工程类的研发以及相关技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；实验用生物试剂、实验器材的研发、销售；从事上述商品及技术的进出口业务。	13,100,000.00	14,006,403.01	-2,503,468.78	77,207.55	-8,374,233.66	-8,365,734.31
四川华瑞电位器有限公司	子公司	生产和销售各种类型的电位器、传感器及其零部件、电子元器件、仪器仪表；货物进出口；	4,549,800.00	23,401,905.04	20,085,106.36	19,530,650.73	7,955,750.40	6,770,094.53

		技术进出口 (法律、行政 法规禁止 的项目除 外,法律、 行政法规 限制的项目 取得许可 后方可经 营)。							
南京银河生物技术有限公司	子公司	生物技术、生物生化制品、生物医学工程类的研发以及相关技术服务、技术咨询、技术转让;实业投资;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	300,000,000.00	48,317,742.08	46,198,789.70			-4,092,724.72	-3,932,165.65
北海银河科技变压器有限公司	子公司	配电变压器、电力变压器、有载调压变压器	30,000,000.00	54,452,635.71	18,031,622.64	29,557,944.84		1,706,866.25	1,564,585.49
北海银河城市科技产业运营有限公司	子公司	对城市科技产业项目的投资、运营和管理	66,670,000.00	253,441,529.98	82,029,393.46	34,053,387.25		24,770,804.34	19,298,126.91
成都银河生物医药有限公司	子公司	生物技术开发;医药技术开发、技术转让;技术进出口。	100,000,000.00	89,123,878.53	88,941,950.66			-5,683,659.95	-5,682,281.37
苏州般若生物科技有限公司	子公司	生物技术、生物制品技术、医药技术的咨询、开发、转让;生物制品的销售和进出	100,000.00	13,285,973.21	-7,543,264.03			-6,270,826.74	-6,266,212.46

		口业务。						
--	--	------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏得康生物科技有限公司	货币转让	增加公司净利润 155.25 万元
北海银河智汇物业服务有限公司	投资设立	减少公司净利润 15.86 万元
江西银河电气科技有限公司	投资设立	本期对整体生产经营和业绩不产生影响
银河汇智（上海）生物科技有限公司	投资设立	本期对整体生产经营和业绩不产生影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

公司的主营业务主要涵盖生物医药、输配电设备制造和电子信息等行业。

1、生物医药行业

近年，随着国内老龄化加剧、城市化进程加快、生活方式的改变以及受到环境污染的影响，各种疾病的发病率正在逐年上升，加之居民健康意识的加强、二胎政策放开以及政府持续加大对医疗卫生领域的投入等因素的影响，国内医药医疗需求保持持续增长。同时，《国家医药工业“十三五”规划纲要》、《“健康中国2030”规划纲要》以及重点药物优先审批等多项医药医疗鼓励政策制定与发布，国内医药医疗特别是“对治疗严重危及生命且尚无有效治疗手段疾病以及公共卫生方面等急需的药品医疗器械”，如疗效突出、安全性较高的单抗药物、细胞药物、基因药物等生物药有望获得爆发式增长。根据 Frost&Sullivan 报道，中国生物药的市场规模由2012年的627亿元人民币增长至2016年的1527亿元人民币，年复合增长率为24.9%。预计2016年至2021年会以16.4%的年复合增长率增长，于2021年达到3269亿元人民币的市场规模。

2、输配电设备制造业

目前国内基础制造业正处于新一轮的变革与发展中，输配电设备制造企业既面临着巨大的发展机遇，也同样面临着一定的挑战。一方面，随着“中国制造2025”、“能源革命”、“互联网+”、“工业4.0”、“一带一路”等国家战略、规划的制定及持续推动，国内新源发电、智慧城市、轨道交通、工业智能化等新兴产业的快速发展，为输配电装备制造业企业产品结构优化升级、进入新兴的业务、拓宽新市场提供了新的机遇。另一方面，传统的输配电制造业务领域，受宏观经济波动影响较大，行业增速逐步放缓，市场竞争加剧，传统的输配电制造业务企业面临着一定挑战，需要加快转型升级。

3、电子信息行业

近年来，我国电子信息行业取得了长足的发展，电子信息产业结构也在不断升级，除自身效益水平提升外，电子信息技术不断为其他产业赋能，成为融合发展的“润滑剂”“加速器”。据统计，2017年规模以上电子信息制造业收入接近14万亿元；软件和信息技术服务业收入突破5万亿元，行业整体收入规模接近20万亿元，同比增长13.8%。电子信息行业是国家战略高新技术行业，是国家建设创新型国家的重要领域，目前随着《国家创新驱动发展战略纲要》、《国家信息化发展战略纲要》、“中国制造2025”、“互联网+”等重大战略相继实施后，云计算、移动互联网、智能制造、新一代通信网络、云计算、大数据等新兴领域蓬勃发展，电子信息行业在国民经济中的战略、基础、先导和支柱地位将得到进一步的巩固。电子元器件作为电

子信息产品的基础部件，受益于电子信息产业的发展，有望继续保持较高的增长速度。

（二）公司发展战略及经营计划

2018年1月15日，公司战略委员会根据公司的实际情况以及未来发展的需要制定了《关于进一步落实公司发展战略规划暨重点推进 CAR-T 等生物药品临床及上市工作的意见》，并经公司第九届董事会第八次会议审议通过。在该战略规划的框架下，公司2018年的主要经营计划如下：

1、推动研发成果转化，完善生物医药产业架构

2018年公司将继续围绕《关于进一步落实公司发展战略规划暨重点推进CAR-T等生物药品临床及上市工作的意见》，加快推动医药研发项目成果转化，整合业内资源，完善生物医药产业架构。一方面，公司将聚焦肿瘤等重大疾病治疗领域，着力推动CAR-T治疗药物、非小细胞肺癌包括脑转移肺癌治疗药物（第三代EGFR抑制剂）、单克隆抗体药物、干细胞药物以及溶瘤病毒药物等条件较为成熟研发项目尽早申报临床；另一方面，公司仍将重点关注具备较好市场前景和业绩预期的成熟型、成长型企业的并购机会，解决生物医药产业的收益与投入失衡等问题。

2、加快推动制造业转型升级，实现可持续发展

2018年公司将抓住国家“振兴实体经济、深耕制造业”的机遇，加大资金投入，支持电气设备产业向自动化、信息化的升级工作，进一步提高研发、制造水平和综合能力，把企业推向“高端制造”和“制造高端”梯队。同时，公司将结合国家“一带一路”倡议，积极推动公司电气设备和电子元器件走向国门。

3、稳步推进产业城项目建设，培育业务新增长点

2018年公司将在进一步优化银河产业城项目一期工程配套、完善服务功能的基础上，积极推动产业城项目二期工程建设，促进科研项目、创新企业、高端人才、引导资金等创新要素集聚，高效推进广西区和北海市的创新经济新模式发展，提升资产运营效益，增强公司的创新项目储备。

4、完善人才激励机制，强化内部控制建设

人才是企业持续发展的根本，2018年公司将通过加强内部培训、市场化选聘、人才梯队建设，完善员工绩效考核制度，稳定和壮大核心骨干人才，打造符合公司企业文化的精英团队。同时，2018年公司仍将继续巩固内控成果，推行精细化管理，进一步完善投资管理体系、财务预算体系以及质量控制制度，增强企业的竞争力。

2.

（三）可能面对的风险及对策

1、产业政策的风险

医药医疗行业是一个受监管程度较高的行业，其监管部门包括国家及各级地方药品监督管理部门等。我国医药医疗行业的产业政策、行业法规的变动，可能对医药医疗企业的经营业绩产生有利或不利影响。同时，电力行业是国家重点扶持的基础性产业，公司的输配电属于电力行业的中游，会受到国家宏观经济政策、产业政策、环保政策、能源开发政策等影响。近年国家的“调整产业结构”、“促进产业升级”、“供给侧改革”等政策的出台，对企业的技术创新、节能环保、智能化等综合能力提出新的要求，给公司未来的经营带来一定的影响。

应对措施：公司将继续加强对宏观经济研判，高度重视对医药医疗、电力行业及相关产业的政策研究，并设立专门的部门与人员，关注、搜集行业政策以及行业的发展最新动态，根据国内的产业政策和行业发展趋势，及时调整公司经营思路、产品开发计划，坚持以市场为导向，调整公司的产品结构，加强新产品研发、新兴市场的开拓，确保公司的可持续发展。

2、行业竞争风险

输配电设备制造业属于传统的制造业，产能过剩较为严重，价格竞争依旧存在，市场竞争激烈。

应对措施：严抓产品质量，以质量生命线，强化企业的品牌优势；全面推行精细化管理，优化从设计、采购、制造等流程，强化成本控制；完善产品结构，积极推进新技术、新产品的开发，努力开拓市场，抢抓优质订单。

3、原材料价格波动风险

公司变压器产品中原材料占成本比重较大，原材料（主要包括硅钢片、铜、变压器油等）的价格波动会直接影响公司变压器的生产成本，从而影响产品毛利率。

应对措施：及时关注、了解原材料价格变动信息，借助信息化技术和专业化管理，优化公司原材料采购流程和生产排产计划。

4、应收账款风险

受整体经济环境、行业周期波动以及客户付款条件变化，部分变压器客户的回款周期拉长，公司的应收账款出现一定的增长。

应对措施：加强对客户实力和信用的评级管理，有意识筛选有实力、信用较好的客户，防范合同风险，降低收款难度；同时对于期限较长的应收账款，公司多举措并举，加大了催收的力度。

5、技术先进性风险

技术的先进性是公司赖以生存的根本，公司在行业内领先的技术实力是公司获取市场的前提。公司的生物医药、输配电、电子信息均属于高科技行业，对于技术依赖度高，如果公司不能保持相关技术先进性可能对公司相关市场份额造成不利的影响。

应对措施：公司一方面将继续保持对研发高端人才的培养与投入，打造一批具有专业能力强的研发队伍，并继续深入与国际一流科研院所的合作，开发出更多国际先进的技术。另一方面，公司将非常重视研发技术的研究经费投入，通过注重技术研发、应用等措施，提升公司技术含量，确保技术的新颖性和前沿性。

6、市场风险

公司的输配电行业属于周期性行业，与国家的宏观经济形势密切相关。目前国内外经济复苏乏力，国内经济下行压力依旧较大，输配电等制造业普遍进入低谷期，恶性竞争较为严重。加之国家政策重点推行节能降耗、去产能化，国内有色金属、化工、电解铝等招标项目依旧较少，因此输配电行业将面临着竞争更加激烈的风险。

应对措施：公司巩固在电解铝市场上优势的同时，积极布局非电解铝市场，在电力市场、轨道交通等领域取得实质性突破，加强与ABB、上海电气、东方电气等大型总包商的合作，扩大出口业务，加快承修、承试资质的办理，积极拓展电力设备维修等增值服务。

7、转型人才不足和流失的风险

人才是企业发展的关键因素，作为高科技企业，高素质、高水平的人才对公司的持续发展以及转型升级均至关重要。目前公司正在构建以生物技术为核心的医药和医疗服务技术产业，需要较多高素质的生物医药类专业人才。同时目前医药行业中企业对人才的竞争不断加剧，如果公司发生核心研发人才大量流失，则可能造成目前进行中的部分在研项目进度推迟、甚至终止，或者造成研发项目泄密或流失等风险。

应对措施：一方面，公司集聚了一批具有国际药企（如默沙东、阿斯利康）从业经历的高端人才，组成专家型运营团队和技术研发队伍，并聘任了国内院士、业内权威专家组建高规格生物医药专家委员会；另一方面，公司将进一步完善薪酬与绩效考核的考核机制，研究和制定出更有效的激励机制，培育精英团队，把关键员工的利益与公司的成长直接挂钩，充分调动科技人才积极性和创新能力，保证公司拥有一支稳定、高效的人才队伍。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月16日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年01月18日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年01月19日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年02月15日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年02月22日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年02月23日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年03月21日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年03月23日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年03月24日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年04月11日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年04月26日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年05月10日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年05月17日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年05月23日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年06月14日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年06月23日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年07月11日	电话沟通	个人	咨询公司的经营生产情况,未提供资料
2017年07月28日	电话沟通	个人	咨询公司股票质押情况,未提供资料
2017年08月03日	电话沟通	个人	咨询公司重大事项的进展情况,未提供资料
2017年08月21日	电话沟通	个人	咨询公司的经营生产情况,未提供资料
2017年09月12日	电话沟通	个人	咨询三季度报告披露的时间,未提供资料
2017年09月26日	电话沟通	个人	咨询公司的经营生产情况,未提供资料
2017年10月12日	电话沟通	个人	咨询三季度报告披露的时间,未提供资料
2017年10月20日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年11月09日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年11月29日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料
2017年12月13日	电话沟通	个人	谈及公司的经营生产情况,未提供资料

2017 年 12 月 28 日	电话沟通	个人	咨询公司何时复牌，未提供资料
接待次数			605
接待机构数量			0
接待个人数量			605
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		无	

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年11月，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规、规范性文件，以及《公司章程》等相关制度的规定，在充分听取、征求股东及独立董事意见的基础上，公司董事会特制定《未来三年（2016-2018）股东回报规划》。上述议案已经公司第八届董事会第十九次会议和2016年第一次临时股东大会审议通过，具体内容参见公司于2015年11月18日、2016年1月13日披露在指定信息披露媒体上的公告。

报告期内，公司严格按照相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，相关的决策程序和机制完备；利润分配议案经公司董事会、监事会审议后提交股东大会批准，公司独立董事发表了独立意见。因不符合分红条件，公司近3年均未进行公积金转增股本，亦未进行现金分红。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	0.00	10,227,612.25	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	12,873,440.77	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	102,514,788.16	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	银河天成集团有限公司	股份限售承诺	发行对象银河天成集团有限公司承诺所认购的本次发行 400,696,800 股股票（普通股 A 股），自本次发行结束且股份登记完成之日起锁定 36 个月	2015 年 03 月 24 日	36 个月	正常履行中
	银河天成集团有限公司；潘琦	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2015 年度非公开发行完成后，发行对象银河集团及实际控制人潘琦与上市公司之间的业务关系不会发生变化，不会导致新的关联交易和同业竞争	2014 年 09 月 05 日		正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	银河天成集团有限公司	业绩承诺及补偿安排	银河集团承诺江苏得康生物科技有限公司（以下	2015 年 04 月 17 日	36 个月	2015、2016 年银河集团已按照约定履行业绩补

			简称"得康生物")在 2015、2016 以及 2017 年三个会计年度实现的税后净利润分别不低于 3000 万元人民币、5000 万元人民币和 8000 万元人民币。如果得康生物经审计的 2015、2016、2017 年每年净利润小于前述年度净利润额,银河集团将按年对不足净利润额部分以现金方式对银河生物进行补偿			偿安排;因 2017 年已将所持得康生物股权转让给银河集团,相关承诺自动豁免
	银河生物	不进行重大资产重组	自 2016 年 7 月 12 日起六个月内不再筹划重大资产重组	2016 年 07 月 12 日	6 个月	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

(a) 变更的内容及原因

财政部于2017年4月及5月分别颁布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“准则42号”)和修订的《企业会计准则第16号——政府补助》(以下简称“准则16号(2017)”),其中准则42号自2017年5月28日起施行;准则16号(2017)自2017年6月12日起施行。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三中列示。

财政部于2017年12月及2018年1月分别发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)(以下简称“格式(2017)”)和《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称“格式(2017)解读”),对一般企业财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和格式(2017)要求编制2017年度及以后期间的财务报表。格式(2017)要求在利润表中新增“资产处置收益”行项目,反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。格式(2017)解读要求,对于利润表新增的“资产处置收益”行项目,企业应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据按照格式(2017)进行调整。

(b)本公司采用上述企业会计准则和格式(2017)的主要影响如下:

(i)持有待售及终止经营

本公司根据准则42号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报等规定,对2017年5月28日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行了重新梳理,采用未来适用法变更了相关会计政策。

(ii)政府补助

本公司根据准则16号(2017)的规定,对2017年1月1日存在的政府补助进行了重新梳理,采用未来适用法变更了相关会计政策。采用该准则对本公司的影响如下:

对于与收益相关的政府补助,在计入利润表时,由原计入营业外收入改为对于与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益;对于与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

(iii)利润表中新增“资产处置收益”行项目

本公司根据格式(2017)和格式(2017)讲解的规定,对2016和2017年发生的出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失进行了重新梳理,采用追溯调整法变更了利润表的列报。采用该格式后,本公司修改了财务报表的列报,包括在合并利润表和母公司利润表中单独列示资产处置收益。调减2016年度合并营业外收入805,630.48元,调减2016年度合并营业外支出445,439.68元,调增2016年度合并资产处置收益360,190.80元。调减2016年度母公司营业外支出2,137.50元,调减2016年度母公司资产处置收益2,137.50元。

②因投资性房地产计量方法转变导致的会计政策变更

(a) 变更的内容及原因

因目前公司所持有的投资性房地产所在地有活跃的房地产租赁和交易市场,投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得,同时采用公允价值模式进行后续计量是目前国际通行的成熟方法,可以更加客观的反映公司持有的投资性房地产的真实价值,增强公司财务信息的准确性,根据《企业会计准则第3号——投资性房地产》《企业会计准则第28号——会计政

策、会计估计变更和会计差错》及《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的相关规定，公司于2017年度拟将投资性房地产的计量方法由成本计量模式变更为公允价值计量模式。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三中列示。

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租和待出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(b)本公司采用上述变更后的会计政策的主要影响如下：

根据《企业会计准则第3号——投资性房地产》、《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》要求和公司的实际情况，本次投资性房地产会计政策变更不涉及对以前财务报表进行追溯调整。

以上会计政策变更，已经北海银河生物产业投资股份有限公司于2018年4月26日召开第九届董事会第十次会议，审议通过。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

(一) 处置子公司

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)
江苏得康生物科	160,000,000.	60.00	货币转让	2017年11月30	收到50%以上	139,337,936.00	0.00

技有限公司	00		日	处置价款及工 商变更	
-------	----	--	---	---------------	--

(二) 其他原因的合并范围变动

新设子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
北海银河智汇物业服务有限公司	控股子公司	北海	物业服务	500,000.00	物业服务
江西银河电气科技有限公司	全资孙公司	南昌	变压器制造	60,000,000.00	变压器销售
银河汇智（上海）生物科技有限公司	全资子公司	上海	生物医药	100,000,000.00	生物技术研发及服务

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
北海银河智汇物业服务有限公司	60.00	60.00	300,000.00		合并
江西银河电气科技有限公司	100.00	100.00	0.00		合并
银河汇智（上海）生物科技有限公司	100.00	100.00	0.00		合并

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张乾明 刘凤兰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张乾明一年 刘凤兰两年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，经公司第八届董事会第三十五次会议及2016年年度股东大会审议通过，公司决定聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2017年度内部控制审计机构，为公司出具2017年度财务报告内部审计控制报告，费用为人民币 52 万元，聘期一年。本年度，公司因重大资产重组事项，聘请长城证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费200 万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好。不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

银河集团	银河集团系上市公司控股股东	股权出售	出售得康生物 60% 股权	市场定价	15,844.75	15,936.78	16,000	票据结算	155.25	2017 年 08 月 26 日	2017-068
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无重大影响							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

不适用

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江变	2017年04月21日	22,000	2017年07月03日	274	连带责任保证	6个月	否	否
江变	2017年04月21日	22,000	2017年08月02日	526.58	连带责任保证	6个月	否	否
江变	2017年04月21日	22,000	2017年09月20日	1,092.9	连带责任保证	6个月	否	否
江变	2017年04月21日	22,000	2017年10月16日	539	连带责任保证	6个月	否	否
江变	2017年04月21日	22,000	2017年12月27日	500	连带责任保证	6个月	否	否
江变	2017年04月21日	22,000	2017年11月30日	924.73	连带责任保证	9个月	否	否
江变	2016年04月22日	10,000	2017年03月15日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
江变	2017年04月21日	22,000	2017年09月20日	2,000	连带责任保证	12个月	否	否
江变	2017年04月21日	22,000	2017年11月24日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
江变	2017年04月21日	2,200	2017年11月24日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
银河产业城	2016年04月22日	6,000	2016年11月16日	1,740	连带责任保证	96个月	否	否
银河产业城	2016年04月22日	6,000	2017年01月25日	588	连带责任保证	93个月	否	否

银河产业城	2017年04月21日	12,000	2017年03月28日	588	连带责任保证	90个月	否	否
银河产业城	2017年04月21日	12,000	2017年05月26日	1,884	连带责任保证	88个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			47,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				17,057.21
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			47,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				13,657.21
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江变		993.4	2017年03月15日	993.4	连带责任保证	12个月	否	否
江变		1,986.8	2017年09月20日	1,986.8	连带责任保证	12个月	否	否
四川永星		2,980.2	2017年08月01日	2,980.2	连带责任保证;	12个月	否	否
四川永星		496.7	2017年12月15日	496.7	连带责任保证;	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				13,848.7
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				6,457.1
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			47,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				30,905.91
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			47,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				20,114.31
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				9.55%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				8,857.21				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				8,857.21				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
信托理财产品	自有资金	3,908	13,908	0
合计		3,908	13,908	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

高度的社会责任感是公司的立业之本。报告期内，公司遵纪守法，合规经营，严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，规范公司治理结构和建立健全内部控制制度，依法召开股东大会、董事会、监事会，规范董事、监事、高级管理人员的行为及选聘任免，履行信息披露义务，积极承担社会责任，采取有效措施保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

（一）持续规范运作，切实维护股东权益

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

2、公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过投资者关系互动平台、电话接听等方式，加强与投资者的沟通，共同推动公司持续、健康的发展。

(二) 积极提供就业岗位，努力维护员工权益

公司把人才当作第一资源，始终坚持以人为本的核心价值观，积极响应国家就业政策，为社会提供就业岗位，给予员工充分的就业机会及发展机会，公司依据实际情况制定各项政策，切实保护员工各项利益，从而提升公司的团队凝聚力，实现员工与公司共同成长，实现共赢。

1.公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度，并为员工缴纳“五险一金”，建立健全员工福利薪酬体系；

2.公司建立了《员工绩效考核管理方法》，对于员工能力进行公开考核，聘任公开、透明、公正，符合国家相关法律法规和公司各项制度，给予员工畅通的职业晋升通道；并且通过组织各种员工活动，丰富员工的眼界，提供多彩的员工业余生活。

(三) 尊重各方权益、树立良好形象

公司充分尊重广大股东、各金融机构、供应商、员工和客户等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。

(四) 履行社会责任，热心公益事业

公司致力于承担社会责任，在依法经营、纳税的过程中创造商业价值，在社会中尽到道德责任和慈善责任，将企业的核心价值观贯穿在环境、教育、社群等公益事业中。积极组织员工参加植树活动、无偿献血活动、学雷锋活动，走访了困难员工120户，向困难员工家庭发放了慰问金10万余元；在扶贫慈善方面对广西师范学院一名贫困学子捐赠1500元。积极配合柳州市阳和工业新区百企入村帮扶工程工作，共捐款6000元。

公司将秉承“执事而敬、与人为谦”的文化理念，在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动，完善企业社会责任管理体系，塑造专业的企业社会形象。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

不适用

(2) 年度精准扶贫概要

不适用

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

不适用

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

不适用

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2017年8月1日，公司因筹划重大资产重组事项申请公司股票继续停牌，2017年9月15日公司与目标公司远程心界主要股东远程视界和北京金宏大投资管理中心签署了《现金收购资产框架协议》，公司拟以现金方式收购远程心界不少于66.776%股权。由于远程心界的业务模式具有一定创新性，在发展之初为快速占领市场采用了较为积极的销售政策，市场占有率大幅提升的同时也导致应收款项增加较快。为继续推动本次交易，并考虑到上市公司会计政策的审慎性和规范化要求，经与远程心界控股股东远程视界集团充分协商，远程心界公司将调整和优化原来的业务模式，即按照新的销售政策拓展业务，避免新增业务出现大额应收款项，同时积极催收存量应收款项。公司拟在远程心界公司业务模式调整和优化效果清晰后，再进行审计评估，并签署正式重组协议。

2、报告期内公司注意到云南汉素生物科技有限公司已获得国内工业大麻加工许可资质，具有一定的垄断优势，短期内可能存在良好的业绩预期，未来发展空间较大，符合公司并购标的的基本要求，为进一步推动项目合作，2017年5月、2017年11月公司与汉素生物公司控股股东汉麻集团签署了《合作意向书》、《合作备忘录》，并最终确定将汉素生物的审计、评估基准日为 2017 年12月31日。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2018年1月29日公司全资子公司成都银河及马力喏、四川大学联合提交的CAR-T疗法“抗CD19分子嵌合抗原受体修饰的自体T淋巴细胞注射液”临床试验申请已处于国家食品药品监督管理总局审评审批中。根据国家食品药品监督管理总局药品审评中心（以下简称“CDE”）2018年1月29日发布的《拟纳入优先审评程序药品注册申请的公示（第二十六批）》，

CDE已将公司“抗 CD19 分子嵌合抗原受体修饰的自体 T 淋巴细胞注射液”纳入优先审评范围。

2、2016年12月26日，经公司第八届董事会第三十二次会议审议通过，公司子公司成都银河与马力喏原股东签署了《关于北京马力喏生物科技有限公司之增资扩股协议》，根据协议规定，成都银河将以现金增资扩股的方式对马力喏公司投资12,000万元人民币，获得50%股权。报告期内，成都银河已经完成二期4,000万款项的支付（累计已支付8,000万元）。公司将根据马力喏里程碑事件完成情况进行后续款项的支付。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	401,463,461	36.50%						401,463,461	36.50%
3、其他内资持股	401,463,461	36.50%						401,463,461	36.50%
其中：境内法人持股	401,463,461	36.50%						401,463,461	36.50%
二、无限售条件股份	698,448,301	63.50%						698,448,301	63.50%
1、人民币普通股	698,448,301	63.50%						698,448,301	63.50%
三、股份总数	1,099,911,762	100.00%						1,099,911,762	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	118,769	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	118,115	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
银河天成集团有限公司	境内非国有法人	47.79%	525,612,967	0.00	401,169,406	124,443,561	质押	524,752,989
樊建平	境内自然人	0.54%	5,907,300	5907300.00	0	5,907,300		
华宝信托有限责任公司-“辉煌”5号单一资金信托	其他	0.51%	5,569,107	5569107.00	0	5,569,107		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.44%	4,806,655	4357329.00	0	4,806,655		
赵忠清	境内自然人	0.27%	2,962,000	2962000.00	0	2,962,000		
中国农业银行股份有限公司-中证 500 交易型开放	其他	0.27%	2,915,500	290900.00	0	2,915,500		

式指数证券投资基金								
殷丹静	境内自然人	0.21%	2,341,800	2341800.00	0	2,341,800		
北京中德恩洋贸易有限公司	境内非国有法人	0.21%	2,267,199	1722700.00		2,267,199		
上海爱建信托有限责任公司—爱建易欣达丰盈1号证券投资基金集合资金信托计划	其他	0.20%	2,200,000	2200000.00		2,200,000		
上海爱建信托有限责任公司—爱建易欣达丰盈3号证券投资基金集合资金信托计划	其他	0.18%	2,000,000	2000000.00		2,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东--银河天成集团有限公司（简称“银河集团”）与上述其他前九名股东及无限售条件股东不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知除银河天成集团有限公司外，其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
银河天成集团有限公司	124,443,561	人民币普通股	124,443,561					
樊建平	5,907,300	人民币普通股	5,907,300					
华宝信托有限责任公司—“辉煌”5号单一资金信托	5,569,107	人民币普通股	5,569,107					
香港中央结算有限公司	4,806,655	人民币普通股	4,806,655					
赵忠清	2,962,000	人民币普通股	2,962,000					
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	2,915,500	人民币普通股	2,915,500					
殷丹静	2,341,800	人民币普通股	2,341,800					
北京中德恩洋贸易有限公司	2,267,199	人民币普通股	2,267,199					
上海爱建信托有限责任公司—爱建易欣达丰盈1号证券投资基金集合资金信托计划	2,200,000	人民币普通股	2,200,000					
上海爱建信托有限责任公司—爱建易欣达丰盈3号证券投资基金集合资金信托计划	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东--银河天成集团有限公司（简称“银河集团”）与上述其他前九名股东及无限售条件股东不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知除银河天成集团有限公司外，其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
银河天成集团有限公司	潘琦	2000 年 09 月 29 日	914500007230827754	项目投资管理，接受委托对企业进行管理，投资顾问；电子信息技术开发；生物工程、旅游、房地产方面的投资；新能源开发、投资和咨询服务；国内贸易，进出口贸易；金融信息咨询服务；有色金属原材料及制品（不含限制项目）、化工产品（不含易燃易爆剧毒品、危险化学品）的购销。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内持有贵州长征天成控股股份有限公司（简称“ST 天成”，代码：600112）18.34% 股份，亦是天成控股的控股股东。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
潘琦	中国	否

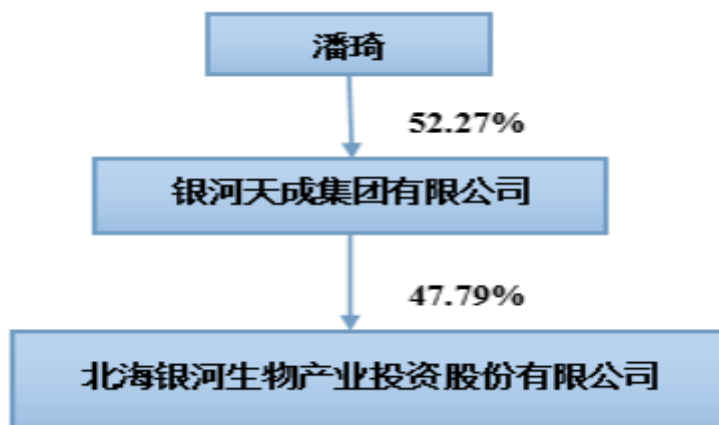
主要职业及职务	银河天成集团有限公司法人代表、董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股北海银河生物产业投资股份有限公司和贵州长征天成控股股份有限公司

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

基于对公司未来发展的信心，银河集团承诺自于2018 年 1月 17 日起未来 12 个月内不减持所持公司股票。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张恽	财务总监	现任	女	48	2010年01月11日		500	0	0	0	500
合计	--	--	--	--	--	--	500	0	0	0	500

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘杰	总裁	任期满离任	2017年05月12日	任期满离任
卢安军	副总裁、董事、董秘	任期满离任	2017年05月12日	任期满离任
朱洪彬	董事	任期满离任	2017年05月12日	任期满离任
李东红	独立董事	任期满离任	2017年05月12日	任期满离任
蒋大兴	独立董事	任期满离任	2017年05月12日	任期满离任
时宏珍	副总裁	任期满离任	2017年05月12日	任期满离任
陆海枫	副总裁	任期满离任	2017年05月12日	任期满离任
唐新林	董事长	离任	2017年08月14日	因工作变动原因
王肃	董事	离任	2017年08月24日	因工作安排原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

徐宏军，1971 年出生，经济学硕士。曾任公司人力资源部总经理、董事会秘书、副总裁、常务副总裁、总裁，北京银河巴马生物技术股份有限公司董事长、总经理，北京银河天成医疗管理有限公司执行董事。现任公司董事长、总裁。

叶德斌，1961 年出生，大学本科，高级工程师。曾任四川永星电子有限公司销售公司经理、市场营销部副主任，北海银河电子有限公司副总经理，2007 年 5 月至 2009 年 12 月任北海银河电子有限公司总经理，2010 年 1 月起至今担任四川永星电子有限公司董事长兼总经理。2012 年起担任公司副总裁，现任公司董事、常务副总裁。

宋海峰，1973 年出生，肿瘤学博士。宋海峰博士先后承担国家“重大新药创制”科技重大专项、国家高技术研究发展计划（863 计划）等 10 余项国家和省市级科研基金项目，发表近 20 篇研究论文。2007-2015 年担任北京英默生物科技有限公司/北京益诺勤生物技术有限公司副总经理/技术总监，2009 年起兼任山东省医药生物技术研究中心研究员、山东省医学科学院微生物与生化药学硕士指导教师。2016 年 8 月至 2017 年 5 月担任公司总裁助理。现任公司董事、副总裁。

刁劲松，1969 年出生，大学本科。曾任中国工商银行重庆万州分行行长，现任银河天成集团有限公司总裁助理、公司董事。

陈丽花，1965 年出生，管理学博士。1991 年至 1999 年任南京大学商学院会计学系讲师，1999 年 3 月至今任南京大学商学院会计学系副教授、教授，兼任苏州蜗牛数字科技股份有限公司（拟上市）独立董事、常州强力电子新材料股份有限公司独立董事、江苏联发纺织股份有限公司独立董事、江苏东强股份有限公司（拟上市）独立董事、金财互联控股股份有限公司独立董事、江苏海安农村商业银行股份有限公司（拟上市）独立董事，2015 年 5 月至今担任本公司独立董事职务。

梁峰，1971 年出生，苏州大学法学学士，南京大学高级工商管理硕士。历任南京第二律师事务所律师、江苏法德永衡律师事务所合伙人、江苏永衡昭辉律师事务所合伙人及国浩律师（南京）事务所合伙人，现任公司独立董事。

蒋青云，1964 年出生，复旦大学经济学博士。现任复旦大学管理学院教授、博士生导师，市场营销系主任，港大—复旦 IMBA 项目复旦方学术主任，兼任香港大学商学院客座教授。同时担任中国市场学会常务理事、美国营销协会（AMA）中国顾问委员会成员，上海市场学会专家咨询组成员，现任公司独立董事。

（二）监事

刘琛如，1958 年出生，大专。曾任江西变压器科技股份公司办公室主任、副厂长，1998 年至 2003 年历任江西江南动能集团有限责任公司副总经理、江西变压器科技股份公司常务副总经理、总经理，2003 年至今任公司变压器事业部副总经理、江变科技公司副董事长。2013 年 1 月至今担任本公司监事、监事会主席职务。

喻辉，1965 年出生，大专。2008 年至 2013 年 1 月任江西变压器科技股份公司董事会秘书兼总裁办主任，2013 年 2 月至今任广西柳州特种变压器有限责任公司副总经理。2014 年 1 月至今担任公司监事职务。

蔡琼瑶，1972 年出生，本科。曾任四川省安县人民检察院助理检察员；2000 年起至今历任公司法律事务专员、法律事务室副主任，2014 年 1 月至今担任公司监事职务。

李宇鸣，1988 年 4 月出生，经济学学士。2016 年 11 月至 2017 年 8 月历任公司资金部资金专员、战略发展部研究员助理，2017 年 9 月至今任公司战略发展部研究员，现任公司职工监事。

周莹，1988 年 12 月出生，法学学士。2012 年 7 月就职于北海高新技术创业园发展有限公司，历任行政助理、项目部经理、总经理助理，2017 年 2 月至今任北海高新技术创业园发展有限公司副总经理，现任公司职工监事。

（三）高级管理人员

徐宏军，总裁，简历情况参见本节“董事”。

叶德斌，常务副总裁，简历情况参见本节“董事”。

宋海峰，副总裁，简历情况参见本节“董事”。

荣华中，1974 年出生，大专学历，工程师。2011 年至 2013 年任公司总裁办公室主任，2013 年至今任公司总裁助理、总裁办公室主任、兼任北海高新技术创业园发展有限公司执行董事，现任公司副总裁。

周宏林，宾大医学院药理学博士，曾任职于基因泰克，默克等国际药企，具有丰富的新药研发，转化医学和临床申报经验。在自然、癌症细胞等科研杂志发表多篇高影响因子论文，拥有国际和国内专利技术五项。曾承担国家“十二五”、“重大新药创制”专项课题，现任苏州银河生物医药有限公司总经理、公司副总裁。

陈汝平，1988 年生，经济学硕士。2013 年 7 月至今历任公司战略发展部高级研究员、公司证券事务代表、董事会秘书处主任，现任公司董事会秘书。

张恽，1970 年出生，本科。1999 年 11 月至今就职于本公司，历任本公司财务部副总经理，总经理职务，2010 年 1 月至今担任公司财务总监职务。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈丽花	南京大学	教师	1986 年 09 月 01 日		是
陈丽花	苏州蜗牛数字科技股份有限公司	独立董事	2011 年 06 月 01 日	2017 年 09 月 29 日	是
陈丽花	常州强力电子新材料股份有限公司	独立董事	2011 年 11 月 01 日	2017 年 10 月 27 日	是
陈丽花	江苏联发纺织股份有限公司	独立董事	2014 年 05 月 01 日		是
陈丽花	江苏东强股份有限公司	独立董事	2015 年 03 月 01 日	2018 年 01 月 30 日	是
陈丽花	金财互联控股股份有限公司	独立董事	2017 年 01 月 02 日		是
陈丽花	江苏海安农村商业银行股份有限公司	独立董事	2017 年 02 月 08 日		是
刘琛如	江西变压器科技股份有限公司	副董事长	2003 年 09 月 01 日		是
喻辉	广西柳州特种变压器有限责任公司	董事、副总经理	2013 年 01 月 20 日		是
叶德斌	四川永星电子有限公司	董事长、总经理	2010 年 01 月 15 日		是
宋海峰	成都银河生物医药有限公司	总经理	2016 年 06 月 29 日		是
宋海峰	北京马力喏生物科技有限公司	总经理	2017 年 08 月 31 日		是
蒋青云	无锡小天鹅股份有限公司	独立董事	2014 年 08 月 25 日		是
刁劲松	银河天成集团有限公司	总裁助理	2015 年 12 月 31 日		是

周宏林	苏州银河生物医药有限公司	总经理	2016年02月01日		是
-----	--------------	-----	-------------	--	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

银河生物董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序：独立董事的薪酬根据股东大会的决议决定；在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬是依照公司实行的以岗薪工资为主的分配制度，按照岗位责任制考核办法，以其分管的各项经济技术指标和主要工作年度完成情况所确定的。

银河生物董事、监事、高级管理人员薪酬依据第八届董事会第三十五次会议和2016年年度股东大会审议通过的《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》来确定，同时每年公司的薪酬与考核委员会都会对公司董监高人员的薪酬及考核情况进行总结并提出建议。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐宏军	董事、董事长、总裁	男	47	现任	26.4	否
叶德斌	董事、常务副总裁	男	57	现任	16	否
王肃	董事、副总裁、董事会秘书	男	43	离任	11.26	否
梁峰	独立董事	男	47	现任	3.8	否
陈丽花	独立董事	女	53	现任	6	否
蒋青云	独立董事	男	54	现任	3.8	否
宋海峰	董事、副总裁	男	45	现任	11.91	否
刁劲松	董事	男	49	现任	0	是
唐新林	董事长、总裁	男	49	离任	15.48	否
卢安军	董事、副总裁、董事会秘书	男	41	离任	4.37	否
朱洪彬	董事	男	54	离任	7.29	否
李东红	独立董事	男	46	离任	2.2	否
蒋大兴	独立董事	男	47	离任	2.2	否
刘琛如	监事会主席	男	60	现任	14.66	否
喻辉	监事	男	53	现任	12.87	否

蔡琼瑶	监事	女		46	现任	7.68	否
赵树坚	职工监事	男		36	现任	9.72	否
李斯霞	职工监事	女		30	离任	11.29	否
张怿	财务总监	女		48	现任	17.27	否
荣华中	副总裁	男		44	现任	12.67	否
周宏林	副总裁	男		49	现任	18.76	否
刘杰	总裁	男		52	离任	26.77	否
时宏珍	副总裁	女		53	离任	7.04	否
陆海枫	副总裁	男		44	离任	10.09	否
合计	--	--	--	--	--	259.53	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	52
主要子公司在职员工的数量（人）	2,154
在职员工的数量合计（人）	2,206
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,206
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,288
销售人员	125
技术人员	300
财务人员	62
行政人员	256
管理人员	175
合计	2,206
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	48
本科	315
专科	503

专科以下	1,340
合计	2,206

2、薪酬政策

(1) 实行差异化的薪酬福利政策。坚持以员工的工作能力、绩效衡量其对企业的贡献，对骨干员工在薪酬、福利待遇等方面给与政策倾斜，倡导拉开差距，反对平均主义、大锅饭；

(2) 实行定岗定薪原则。坚持精简机构，压缩人员编制，人员管理必须依据先定岗再定薪程序来操作，严格按照薪酬序列来执行；

(3) 实行宽带工资制度。每个岗级都有浮动的工资宽带区间，随着员工工作能力和绩效提高作相应调整，从而激励员工不断提高专业技能和工作效率，实现自身价值；

(4) 实行多结构的薪酬模式。员工薪酬由工资、奖金、津贴、福利待遇等部分组成，不同工作序列的员工其各部分比重不尽相同，关键岗位薪酬实行工资领先策略，普通岗位则主要以稳定长期工作机会、健全福利待遇来吸引员工。

3、培训计划

为加强人力资源开发，落实员工培训，提高员工的业务水平和管理水平，有效创造学习型组织。人力资源部根据公司年度工作目标结合人才队伍建设和生产经营法规的需求，通过访谈、问卷和小组讨论等形式了解公司具体情况和员工的实际培训需求并制定出公司2017年度培训计划，报公司分管领导批准后实施。

根据银河培训体系的相关规定及指导，2017年总部各职能部门根据本部门的实际情况多次开展培训，包含各部门内部培训、外部培训、线上网络课程培训等培训形式。其中公司与百朗教育集团、大成方略等培训机构签订年度培训合作会员，有效拓宽了员工的培训渠道和培训方式，满足了员工多样化针对性的培训需求。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规以及有关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，提升公司治理水平。公司已建立健全了与公司法人治理结构相适应的各项规章制度，并严格执行。“三会”运作规范有效，董事、监事和高级管理人员勤勉尽职，切实维护了公司利益和全体股东权益。

截至报告期末，公司董事会认为公司治理的状况符合《公司法》、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理基本情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，规范表决程序，并通过聘请律师见证保证会议的合法性。关联交易严格遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，决策时能够切实维护所有股东特别是中小股东的权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内，不存在控股股东占用公司资金的现象。

3、公司董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。董事会目前人数7人，其中独立董事3人，人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。在人员构成方面，董事会成员均具有深厚的专业背景和丰富的工作经验，成员构成合理；在信息获取方面，董事会成员能够及时掌握国家政策变化以及公司生产经营中的各项信息；在履职能力提高方面，董事会成员积极参加监管部门的相关培训，熟悉掌握有关法律、法规，忠实、勤勉、尽责地履行职责。在日常工作中，公司董事通过董事会、董事会专业委员会等多种形式充分表达意见，并严格按照公司章程和相关议事规则规定的程序进行决策。

4、关于监事与监事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的程序选举监事。目前，公司监事会由5名监事组成，其中2名为职工监事，符合法律、法规的要求；公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，勤勉、尽责地履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理和其他高级管理人员履行责职的合法、合规性进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》和《投资者关系管理制度》等制度要求，履行信息披露义务；公司能真实、准确、及时、完整地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

6、关于相关利益者

公司根据《内幕信息知情人管理制度》，加强内幕信息保密工作，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、绩效评价与激励约束机制

公司建立了一系列的绩效评价与激励约束机制，对高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）人员独立性

公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司董事、监事及高级管理人员的产生严格依据法定程序执行，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会权限做出人事任免之情形。公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东及其他股东控制的其他企业中担任职务，亦未在上述单位领取报酬；也没有在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。公司财务人员没有在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

（二）资产独立性

公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产，资产完整，不存在与控股股东共用生产经营场所及土地使用权、房屋所有权之情形，亦不存在控股股东及其他关联方占用公司资产之情形。

（三）业务独立性

公司具有独立的产、供、销业务体系，具有独立的生产经营场所，能够独立制定、执行和完成生产经营目标，具有独立面向市场的经营能力，与控股股东之间无同业竞争，不受控股股东及其他关联方的控制和影响，不存在对控股股东及其他关联方的依赖。

（四）财务独立性

公司设有独立的财务部门，配置有独立的财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立管理公司财务档案，能够根据《公司章程》规定的程序和权限，独立作出财务决策。公司及子公司均为独立核算主体，独立在银行开户，不存在与控股股东共用银行账户之情形，亦不存在将资金存入控股股东及其他关联方银行账户之情形，资金使用亦不受控股股东干预。

（五）机构独立性

公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会制度，强化权力制衡机制，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，不存在受控股股东及其他关联方干预之情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	47.87%	2017 年 05 月 12 日	2017 年 05 月 13 日	《公司 2016 年年度股东大会决议公

						告》（公告编号：2017-043）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.14%	2017 年 09 月 21 日	2017 年 09 月 22 日		《公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-084）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.27%	2017 年 10 月 17 日	2017 年 10 月 18 日		《公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-094）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈丽花	12	4	8	0	0	否	3
蒋青云	7	3	4	0	0	否	2
梁峰	7	3	4	0	0	否	2
蒋大兴	5	1	4	0	0	否	0
李东红	5	0	4	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关法律法规，勤勉尽责，忠实履行独立董事职责，对公司董事会各项议案，在详细了解和与相关人员充分沟通的基础上，发表独立意见、行使职权，对公司各项决策的制定起到了积极的推动作用，并对信息披露等情况进行监督和核查，对报告期内公司发生的会计政策变更、聘任审计机构、对外担保、关联交易、非公开发行股票及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，对公司的相关合理建议均被采纳，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，报告期内，各委员会严格按照法律法规和公司相关制度认真履行了职责，分别在财务审计、战略发展、人员选聘以及履职考核与激励方面做了监督和审核并提出专业化意见，提升了董事会决策的科学性和合理性。

1.董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名非独立董事组成，其中召集人由专业会计背景的独立董事陈丽花女士担任。公司董事会审计委员会规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，在本次年度报告的编制和披露过程中，董事会审计委员会根据法律法规的相关要求，积极开展年报审计工作，发挥了其应有的作用。

现就审计委员会在公司2017年度审计工作中履职情况总结如下：

1) 内部控制建设

本报告期，公司继续完善公司内部控制制度，董事会审计委员会对公司内控制度进行了认真审核，认为公司的内控制度已基本建立健全，符合有关法律法规的要求。公司内部控制制度能够得到有效的执行。

2) 年报审计工作

(1) 审计前准备工作。在公司2017年度审计机构进场审计前，审计委员会于2018年1月12日召开了2018年度第一次会议，认真审阅了公司编制的2017年度财务会计报表（初表），并对未经审计的财务报表发表审阅意见。委员会认为公司管理层严格按照企业会计准则及其他相关规定编制了2017年度财务报表（初表），公允反映了公司的财务状况和经营成果，同意公司将编制的2017年度财务报表（初表）及相关财务资料提交中审会计师事务所进行审计。

(2) 审计过程中。审计委员会全体委员根据审计进度督促年审会计师事务所并要求其严格按照审计计划安排审计工作，确保在预定时间顺利完成审计工作。审计委员会于2018年4月10日召开2018年第二次会议，对年审会计师出具的初步意见进行讨论和表决，审阅了公司2017年度财务会计报表，并形成书面审核意见，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司整体经营情况。要求公司财务部门与年审会计师充分沟通后，根据年审会计师的审计意见，尽快编制完成2017年度财务会计报告。

(3) 审计结果。年审会计师事务所为公司出具标准无保留意见的2017年度《审计报告》，审计委员会于2018年4月26日召开2018年第三次会议，会议听取了审计机构签字会计师及公司财务部门负责人关于2017年度财务报告审计工作的汇报，并审阅了公司编制的经审计的2017年财务会计报告，一致同意将年审会计师事务所审计的公司2017年度财务报告提交公司董事会审议。同时双方就此次审计情况进行了充分的沟通和交流。

除上述事项外，审计委员会积极配合董事会开展工作，在公司报告期内发生的对外担保、关联交易、对外投资等事项的审议中发挥了重要作用。

2.董事会下设的战略决策委员会履职情况汇总报告

董事会战略决策委员会成员由6名董事组成，其中2名为独立董事，召集人由董事长徐宏军先生担任。

战略决策委员会全体成员恪尽职守，根据公司所处的行业环境、技术状况、市场形势，帮助公司进一步明晰了公司未来中长期战略发展规划，对公司的人才战略、研发战略、产品战略、市场战略等提出了多项合理建议，并积极推动公司重大资产重组、收购具有较好市场前景和业务预期成熟性、成长型企业股权等方式加快公司生物医药及医疗服务产业架构的完善；推动条件较为成熟的CAR-T 药物、第三代 EGFR 抑制剂（小分子靶向药物）、单克隆抗体药物、干细胞药物、溶瘤病毒药物的临床及上市并取得了很好的成绩。

3.董事会下设的提名委员会履职情况汇总报告

董事会提名委员会成员由5名董事组成，其中3名为独立董事，召集人由独立董事梁峰先生担任。

报告期内，提名委员会全体委员认真履行职责，严格按照相关法律法规及公司章程，对新聘任的董事、高管候选人进行审查并提出建议。同时，委员会在公司人员稳定和人才储备方面发挥了重要的作用，有力推动了公司的健康持续发展。在公司人员稳定持续方面发挥了重要的作用，维护了公司的健康发展。

4.董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，召集人由独立董事蒋青云先生担任。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会勤勉尽责，根据《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会实施细则》及公司主要财务指标和专项工作任务的完成情况，积极参加公司关于薪酬方面的会议，结合公司高管人员分管工作范围、主要职责，对公司高管人员进行绩效评价，定期对高级管理人员的薪酬政策与方案的执行情况进行检查、监督。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司继续实行高级管理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励约束机制，实行月度、年度绩效考核，评价结果与薪酬激励直接挂钩。公司高级管理人员认真履行工作职责，充分维护了公司利益，基本完成了年初董事会指定的工作计划。公司将进一步探求有效的激励机制，以充分调动董事、监事和高级管理人员的积极性，促进公司的长远发展，保证股东利益的最大化。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《银河生物：2017 年内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：a) 公司高级管理人员舞弊；b) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；c) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；d) 公司对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：未能依照公认会计准则选择和应用会计政策，未能建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表表达真实、准确的目标。(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定标准主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。①如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性，或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；②如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或成果，或显著加大效果的不确定性，或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；③如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性，或使之偏离预期目标为一般缺陷；④出现以下情形的，可以认定为重大缺陷，其他情形按照影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：a) 公司经营活动严重违反国家法律法规规定；b) 公司缺乏科学民主决策程序；c) 违反国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；d) 董事、监事和高层管理人员流失严重；e) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：营业收入潜在错报 > 营业收入 1%，且金额不低于 1000 万元；净资产总额潜在错报 > 净资产 1%，且金额不低于 1000 万元。重要缺陷：营业收入 0.5% < 营业收入潜在错报 < 营业收入 1%，且金额不低于 500 万元；净资产 0.5% < 净资产潜在错报 < 净资产 1%，且金额不低于 500 万元；一般缺陷：营业收入 0.2% < 营业收入潜在错报，且金额不低于 200 万元；净资产 0.2% < 净资产潜在错报，且金额不低于 200 万元。营业收入和净资产指最近一期</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。</p>

	经审计的会计报表数据；表中所指"小于"均含本数，"大于"则不含本数。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 CAC 证内字[2018]0022 号《内部控制审计报告》中第四节：财务报告内部控制审计意见"我们认为，银河生物公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。"	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告名称：《银河生物：内部控制审计报告》，巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 26 日
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CAC 证审字[2018]0347 号
注册会计师姓名	张乾明 刘凤兰

审计报告正文

一、 审计意见

我们审计了北海银河生物产业投资股份有限公司（以下简称银河生物）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表、2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了银河生物2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于银河生物，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）投资性房地产公允价值计量

1. 事项描述

估计投资性房地产的公允价值需要管理层作出重大判断，涉及很多估计和假设，例如所在地区的经济环境及未来趋势分析、因素修正、预计租金、出租率、折现率等。公司聘请了外部独立评估机构出具评估报告以支持管理层的相关估计。

本期将位于创业园区的房屋建筑物由自用物业转入投资性房地产按公允价值核算，转入时点的账面价值和公允价值差额计入其他综合收益7,949,652.75元，并相应确认递延所得税负债金额1,987,413.19元；下属子公司北海银河城市科技产业运营有限公司将自建并拟出租的房屋建筑物，作为投资性房地产按公允价值核算，转入时点的成本价值和公允价值差额计入公允价值变动收益21,765,998.96元，并相应确认递延所得税负债金额5,441,499.74元。如财务报表附注六（十二）、（十八）、（三十三）、（四十三）；附注十所述。

鉴于该事项涉及金额较大，影响本期合并报表净利润16,324,499.22元，需要管理层作出重大判断和估计，因此我们将投资性房地产公允价值计量作为关键审计事项。

2. 审计应对

- （1）评估和测试了与以公允价值计量的投资性房地产估值流程相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- （2）评价管理层聘请的外部独立评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；
- （3）了解和评价管理层选用的估值方法，与评估师进行沟通交流，并对评估报告进行必要复核；

- (4) 评价由自用、在建房地产转为投资性房地产转换时点是否恰当；
- (5) 评价采用公允价值计量模式是否恰当；
- (6) 复核财务报表中与投资性房地产公允价值计量有关的列报与披露。

(二) 预付投资款项的报表列示

1. 事项描述

合并财务报表其他非流动资产项目列示金额为348,040,567.49元，其中：预付北京远程心界医院管理有限公司股权收购款300,000,000.00元；预付云南汉素生物科技有限公司股权收购款30,000,000.00元。如财务报表附注六（十九）、附注十三（一）所述，由于在其他非流动资产中列示披露，且金额重大，占期末合并报表资产总额的9.90%，因此我们将预付投资款项的报表列示识别为关键审计事项。

2. 审计应对

- (1) 了解、评估并测试管理层对涉及预付投资款项的关键内部控制设计和运行的有效性；
- (2) 检查相关投资协议、合同、重大投资事项公告等，跟踪检查各列报项目的后续进展情况，判断是否存在减值及公司对该报表科目列示披露是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 对预付款项进行函证，检查付款记录，分析、评价取得相关资料，验证各项目金额的正确性；
- (4) 检查与预付投资款项披露相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

(三) 收入确认

1. 事项描述

我们识别银河生物的营业收入确认为关键审计事项。主要是由于产品销售收入的真实性和完整性，会对银河生物的经营成果产生重大影响。如财务报表附注六（三十七）所述，银河生物2017年实现营业收入1,045,716,011.73元，主要系变压器、电子元器件、房地产开发项目等收入，其中房地产开发项目收入为本期新增业务，2017年度实现房地产开发项目收入34,003,887.73元。变压器、电子元器件、房地产开发项目等根据合同条款约定，完成风险和报酬转移即确认收入。

2. 审计应对

- (1) 变压器、电子元器件
 - 1) 我们了解并测试了与收入相关的内部控制；
 - 2) 了解和评价银河生物的收入确认政策；
 - 3) 对收入和成本执行分析程序，包括：与同行业上市公司对比，本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；
 - 4) 结合应收账款审计程序，并抽查收入确认的相关单据进行细节测试，检查核实已确认的收入真实性；
 - 5) 检查收入是否计入恰当的会计期间，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核查产成品的发出到客户签收的单证相关时间节点，以确认销售收入是否在恰当的期间确认。

(2) 房地产开发项目

- 1) 评价与房地产开发项目的收入确认相关的关键内部控制的设计和运行 有效性；
- 2) 检查公司的房产销售合同条款，以评价公司有关房地产开发项目的收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；
- 3) 就本年确认房产销售收入的项目，选取样本，检查销售合同的签订情况及可以证明房产已达到交付条件的支持性文件，以评价相关房产销售收入是 否符合公司的收入确认政策；
- 4) 对本年确认的房产销售收入，选取样本，将其平均售价与从公开信息获取的售价相比较；
- 5) 获取销售部门的销售控制表，检查已办理交付手续的房产账面收入确 认情况，以评价房地产销售收入被完整记录；
- 6) 对房地产开发项目收入确认实施截止性测试，以评价相关房产销售收 入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

银河生物管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计

过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估银河生物的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督银河生物的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对银河生物持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致银河生物不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就银河生物中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北海银河生物产业投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	265,884,309.97	402,782,821.30
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		67,265,274.40
衍生金融资产		
应收票据	164,514,833.01	111,876,748.09
应收账款	636,408,489.52	470,003,880.39
预付款项	67,420,049.87	108,973,371.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		78,111.11
应收股利		
其他应收款	310,874,130.64	34,738,367.83
买入返售金融资产		
存货	482,691,873.69	455,881,468.43
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	156,372,218.62	144,881,419.58
流动资产合计	2,084,165,905.32	1,796,481,462.59
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	67,548,492.69	46,172,162.07
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	141,333,867.63	62,202,360.79
投资性房地产	107,423,068.00	
固定资产	324,117,806.73	373,173,532.77
在建工程	4,600,861.79	4,628,555.58
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	157,710,189.54	170,172,233.29
开发支出		
商誉	27,290,765.33	165,078,063.49
长期待摊费用	13,350,858.90	9,435,509.08
递延所得税资产	58,344,446.41	40,160,053.54
其他非流动资产	348,040,567.49	219,022,651.49
非流动资产合计	1,249,760,924.51	1,090,045,122.10
资产总计	3,333,926,829.83	2,886,526,584.69
流动负债：		
短期借款	199,000,000.00	209,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	78,631,600.00	69,708,800.00
应付账款	216,577,925.04	231,251,765.44
预收款项	84,737,782.63	83,639,732.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,002,886.16	14,681,866.68
应交税费	20,871,043.28	12,782,834.32
应付利息	3,177,748.70	252,844.17
应付股利	9,137,642.24	9,137,642.24
其他应付款	82,239,519.39	57,589,609.81
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	707,376,147.44	688,045,095.28
非流动负债：		
长期借款	380,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	58,641,591.37	55,976,607.71
递延所得税负债	10,581,899.55	597,015.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	449,223,490.92	86,573,622.85
负债合计	1,156,599,638.36	774,618,718.13
所有者权益：		
股本	1,099,911,762.00	1,099,911,762.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,093,716,734.00	1,056,734,153.04
减：库存股		
其他综合收益	22,056,946.68	-3,515,547.66
专项储备	31,010.84	15,012.89
盈余公积	92,910,942.14	92,910,942.14
一般风险准备		
未分配利润	-202,056,972.94	-212,284,585.19
归属于母公司所有者权益合计	2,106,570,422.72	2,033,771,737.22
少数股东权益	70,756,768.75	78,136,129.34
所有者权益合计	2,177,327,191.47	2,111,907,866.56
负债和所有者权益总计	3,333,926,829.83	2,886,526,584.69

法定代表人：徐宏军

主管会计工作负责人：张怿

会计机构负责人：赵树坚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	153,928,238.87	250,369,588.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		67,265,274.40
衍生金融资产		
应收票据	80,000,000.00	20,639,850.00
应收账款	96,134,074.54	67,604,208.90
预付款项	8,894,459.88	4,735,405.85
应收利息		78,111.11
应收股利		
其他应收款	652,366,740.50	422,315,683.18
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	139,080,000.00	100,010,022.41
流动资产合计	1,130,403,513.79	933,018,144.80
非流动资产：		
可供出售金融资产	12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	449,336,480.81	528,249,537.93
投资性房地产	45,465,000.00	
固定资产	71,905,150.59	113,338,302.99
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	110,338,314.43	121,115,609.65
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	2,201,598.89	2,980,508.57
递延所得税资产	30,635,653.42	12,100,971.55
其他非流动资产	330,548,425.86	205,000,000.00
非流动资产合计	1,052,430,624.00	994,784,930.69
资产总计	2,182,834,137.79	1,927,803,075.49
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		56,000,000.00
应付账款	59,595,947.56	60,820,499.81
预收款项	1,280,084.08	1,251,086.00
应付职工薪酬	774,833.69	760,480.66
应交税费	822,281.40	261,726.52
应付利息	2,981,907.53	111,650.00
应付股利	1,562,642.24	1,562,642.24
其他应付款	63,191,748.18	45,043,749.06
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	180,209,444.68	235,811,834.29
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	500,000.00	300,000.00
递延所得税负债	1,987,413.19	597,015.14
其他非流动负债		

非流动负债合计	302,487,413.19	897,015.14
负债合计	482,696,857.87	236,708,849.43
所有者权益：		
股本	1,099,911,762.00	1,099,911,762.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,060,874,920.27	1,030,000,643.57
减：库存股		
其他综合收益	5,962,239.56	-3,250,346.28
专项储备		
盈余公积	33,007,738.03	33,007,738.03
未分配利润	-499,619,379.94	-468,575,571.26
所有者权益合计	1,700,137,279.92	1,691,094,226.06
负债和所有者权益总计	2,182,834,137.79	1,927,803,075.49

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,045,716,011.73	1,204,602,488.71
其中：营业收入	1,045,716,011.73	1,204,602,488.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,069,131,069.28	1,187,458,697.31
其中：营业成本	756,176,248.38	889,306,268.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,259,109.74	10,230,221.86

销售费用	113,277,479.20	109,675,490.42
管理费用	165,198,606.49	162,927,563.93
财务费用	14,527,069.37	6,873,404.44
资产减值损失	6,692,556.10	8,445,747.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	17,785,898.05	3,980,100.91
投资收益（损失以“－”号填列）	7,142,133.49	3,255,759.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,523,955.14	-1,673,641.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-159,727.89	360,190.80
其他收益	3,695,996.85	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,049,242.95	24,739,842.61
加：营业外收入	6,379,297.19	14,772,735.19
减：营业外支出	464,083.39	3,151,597.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,964,456.75	36,360,980.54
减：所得税费用	-3,655,945.76	19,938,490.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,620,402.51	16,422,490.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	14,620,402.51	16,422,490.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	10,227,612.25	12,873,440.77
少数股东损益	4,392,790.26	3,549,049.30
六、其他综合收益的税后净额	27,374,946.54	-4,004,772.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	25,572,494.34	-4,032,679.92
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他	25,572,494.34	-4,032,679.92

综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	3,250,346.28	-4,293,801.96
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	16,367,428.83	253,419.91
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-7,520.33	7,702.13
6.其他		
7.投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	5,962,239.56	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,802,452.20	27,907.70
七、综合收益总额	41,995,349.05	12,417,717.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,800,106.59	8,840,760.85
归属于少数股东的综合收益总额	6,195,242.46	3,576,957.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0093	0.0117
（二）稀释每股收益	0.0093	0.0117

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐宏军

主管会计工作负责人：张悻

会计机构负责人：赵树坚

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	188,175,890.11	238,466,474.18
减：营业成本	180,020,340.72	230,073,467.59
税金及附加	2,708,553.77	1,500,975.16
销售费用	129,947.54	77,400.00
管理费用	38,773,298.13	44,251,390.91
财务费用	5,055,303.96	-978,448.49
资产减值损失	8,619,175.89	18,103,899.01

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,980,100.91	3,980,100.91
投资收益（损失以“－”号填列）	284,585.93	24,653,046.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,399,067.40	-271,928.08
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-15,495.88	-2,137.50
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-50,841,740.76	-25,931,200.57
加：营业外收入	666,235.07	853,908.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-50,175,505.69	-25,077,292.57
减：所得税费用	-19,131,697.01	-3,347,575.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,043,808.68	-21,729,716.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,043,808.68	-21,729,716.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	9,212,585.84	-4,293,801.96
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	9,212,585.84	-4,293,801.96
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	3,250,346.28	-4,293,801.96
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
7.投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	5,962,239.56	
六、综合收益总额	-21,831,222.84	-26,023,518.76
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	743,386,188.58	928,101,245.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		27,149.48
收到其他与经营活动有关的现金	70,865,754.27	70,625,522.35
经营活动现金流入小计	814,251,942.85	998,753,916.99
购买商品、接受劳务支付的现金	461,561,530.01	441,896,480.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	177,462,459.36	165,399,100.41
支付的各项税费	74,932,877.75	81,231,995.89
支付其他与经营活动有关的现金	167,400,138.77	223,821,110.45
经营活动现金流出小计	881,357,005.89	912,348,687.59
经营活动产生的现金流量净额	-67,105,063.04	86,405,229.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	793,590,495.02	194,305,767.91
取得投资收益收到的现金	2,067,838.39	4,911,571.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	730,462.60	375,708.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	37,009,429.82	10,941,875.96
投资活动现金流入小计	833,398,225.83	210,534,924.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,181,172.37	38,547,901.55
投资支付的现金	1,142,256,561.11	570,915,664.73
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,058,240.39	4,909,034.22
投资活动现金流出小计	1,213,495,973.87	614,372,600.50
投资活动产生的现金流量净额	-380,097,748.04	-403,837,675.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000.00	19,719,725.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,719,725.00
取得借款收到的现金	764,000,000.00	249,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,495.95	11,469.63
筹资活动现金流入小计	764,204,495.95	268,731,194.63
偿还债务支付的现金	424,000,000.00	105,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,221,222.14	14,359,237.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,216,328.03
支付其他与筹资活动有关的现金	468,001.51	844,030.00
筹资活动现金流出小计	439,689,223.65	120,203,267.54
筹资活动产生的现金流量净额	324,515,272.30	148,527,927.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,982.83	-43,444.95
五、现金及现金等价物净增加额	-122,639,555.95	-168,947,964.35
加：期初现金及现金等价物余额	350,739,276.98	519,687,241.33
六、期末现金及现金等价物余额	228,099,721.03	350,739,276.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	49,301,251.30	145,740,586.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	387,577,303.62	131,226,060.10
经营活动现金流入小计	436,878,554.92	276,966,646.84
购买商品、接受劳务支付的现金	95,957,058.31	15,949,692.40
支付给职工以及为职工支付的现金	9,547,639.21	9,422,420.04
支付的各项税费	2,929,439.51	2,541,794.47
支付其他与经营活动有关的现金	320,702,442.70	118,501,057.82
经营活动现金流出小计	429,136,579.73	146,414,964.73
经营活动产生的现金流量净额	7,741,975.19	130,551,682.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	237,380,495.02	18,172,167.91
取得投资收益收到的现金	188,947.40	9,049,365.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,039.10	59,297.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金	37,009,429.82	10,941,875.96
投资活动现金流入小计	274,617,911.34	38,222,706.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,453,141.74	1,254,192.00
投资支付的现金	530,746,561.11	395,365,664.73
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	90,400,000.00	54,150,275.00
支付其他与投资活动有关的现金	4,660,408.00	4,549,034.22
投资活动现金流出小计	627,260,110.85	455,319,165.95
投资活动产生的现金流量净额	-352,642,199.51	-417,096,459.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	500,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,495.95	11,469.63
筹资活动现金流入小计	500,004,495.95	70,011,469.63
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,244,950.00	1,431,150.00
支付其他与筹资活动有关的现金	275,360.00	584,030.00
筹资活动现金流出小计	223,520,310.00	2,015,180.00
筹资活动产生的现金流量净额	276,484,185.95	67,996,289.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-68,416,038.37	-218,548,487.84
加：期初现金及现金等价物余额	222,344,277.24	440,892,765.08
六、期末现金及现金等价物余额	153,928,238.87	222,344,277.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				

		股	债									
一、上年期末余额	1,099,911,762.00				1,056,734,153.04	-3,515,547.66	15,012.89	92,910,942.14		-212,284,585.19	78,136,129.34	2,111,907,866.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,099,911,762.00				1,056,734,153.04	-3,515,547.66	15,012.89	92,910,942.14		-212,284,585.19	78,136,129.34	2,111,907,866.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					36,982,580.96	25,572,494.34	15,997.95			10,227,612.25	-7,379,360.59	65,419,324.91
（一）综合收益总额						25,572,494.34				10,227,612.25	6,195,242.46	41,995,349.05
（二）所有者投入和减少资本					36,982,580.96						-13,574,709.34	23,407,871.62
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					36,982,580.96						-13,574,709.34	23,407,871.62
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								15,997.95				106.29	16,104.24
1. 本期提取								2,061,567.95				13,696.75	2,075,264.70
2. 本期使用								-2,045,570.00				-13,590.46	-2,059,160.46
（六）其他													
四、本期期末余额	1,099,911,762.00				1,093,716,734.00		22,056,946.68	31,010.84	92,910,942.14		-202,056,972.94	70,756,768.75	2,177,327,191.47

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,099,911,762.00				1,044,625,801.54		517,132.26		92,910,942.14		-225,158,025.96	55,115,825.39	2,067,923,437.37	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,099,911,762.00				1,044,625,801.54		517,132.26		92,910,942.14		-225,158,025.96	55,115,825.39	2,067,923,437.37	
三、本期增减变动					12,108,		-4,032,6	15,012.			12,873,	23,020,	43,984,	

金额(减少以“一”号填列)				351.50		79.92	89			440.77	303.95	429.19
(一) 综合收益总额						-4,032,679.92				12,873,440.77	3,576,957.00	12,417,717.85
(二) 所有者投入和减少资本				12,108,351.50							19,443,247.21	31,551,598.71
1. 股东投入的普通股				1,170,682.50							19,443,247.21	20,613,929.71
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				10,937,669.00								10,937,669.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							15,012.89				99.74	15,112.63
1. 本期提取							1,954,972.50				99.74	1,955,072.24
2. 本期使用							-1,939,959.61					-1,939,959.61
(六) 其他												

四、本期期末余额	1,099,911,762.00				1,056,734,153.04		-3,515,547.66	15,012.89	92,910,942.14		-212,284,585.19	78,136,129.34	2,111,907,866.56
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	---------------	-----------	---------------	--	-----------------	---------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,099,911,762.00				1,030,000,643.57		-3,250,346.28		33,007,738.03	-468,575,571.26	1,691,094,226.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,099,911,762.00				1,030,000,643.57		-3,250,346.28		33,007,738.03	-468,575,571.26	1,691,094,226.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					30,874,276.70		9,212,585.84			-31,043,808.68	9,043,053.86
（一）综合收益总额							9,212,585.84			-31,043,808.68	-21,831,222.84
（二）所有者投入和减少资本					30,874,276.70						30,874,276.70
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					30,874,276.70						30,874,276.70
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,099,911,762.00				1,060,874,920.27		5,962,239.56		33,007,738.03	-499,619,379.94	1,700,137,279.92

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,099,911,762.00				1,019,062,974.57		1,043,455.68		33,007,738.03	-446,845,854.46	1,706,180,075.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,099,911,762.00				1,019,062,974.57		1,043,455.68		33,007,738.03	-446,845,854.46	1,706,180,075.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”					10,937.66		-4,293.80			-21,729.94	-15,085.84

号填列)					9.00		1.96			716.80	49.76
(一) 综合收益总额							-4,293,801.96			-21,729,716.80	-26,023,518.76
(二) 所有者投入和减少资本					10,937,669.00						10,937,669.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					10,937,669.00						10,937,669.00
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,099,911,762.00				1,030,000,643.57		-3,250,346.28		33,007,738.03	-468,575,571.26	1,691,094,226.06

三、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：北海银河生物产业投资股份有限公司
注册地址：广西北海市西藏路银河软件科技园专家创业区1号
总部地址：广西北海市西藏路银河软件科技园综合办公楼
营业期限：长期
股本：人民币1,099,911,762.00元整
法定代表人：徐宏军

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：生物医药及输配电、控制设备制造及电子信息行业。

公司经营范围：肿瘤免疫治疗、细胞治疗及存储、基因检测、药物筛选、抗体平台、个体化治疗、移动医疗等生物技术、生物医学工程类技术的研发以及相关技术服务、技术咨询、技术转让，对生物生化制品、生物药物、癌症疫苗、诊断试剂、医疗器械生产、研发项目的投资，对高科技项目投资、管理及技术咨询、技术服务，对医院的投资与经营管理的服务（不含经营，不得从事医疗诊治活动）；变压器设备、电子元器件、电力系统自动化软件设备及高低压开关设备的开发、生产、销售，计算机软件开发、技术咨询及技术服务，科技产品开发，本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口（国家实行核定公司经营的商品除外），开展本企业中外合资经营、合作生产及“三来一补”业务，自有房地产经营管理（国家有专项规定的除外）。

（三）公司历史沿革

北海银河生物产业投资股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为北海银河股份有限公司，系于1993年4月经广西壮族自治区经济体制改革委员会批准，以定向募集方式设立的股份有限公司，于1993年6月20日经广西壮族自治区工商行政管理局核准注册成立，领取企业法人营业执照。成立时注册资本：人民币6,000.00万元。

根据本公司1998年股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[1997]513号文和证监发字[1997]514号文核准，于1998年2月首次向社会公众发行人民币普通股2100万股（A股），每股发行价5.92元。本公司于1998年4月16日在深圳证券交易所挂牌上市（股票代码为000806）。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2014年12月31日，本公司累计发行股本总数69,921.4962万股，公司注册资本为69,921.4962万元。

根据本公司2014年6月12日第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]243号文核准”，公司向特定对象非公开发行不超过400,696,800.00股新股，每股价格人民币2.87元。2015年3月，募集资金到位，变更后的总股本为人民币1,099,911,762.00元。

2015年4月22日召开的第八届董事会第十二次会议和2015年5月15日召开的2014年年度股东大会审议通过了《关于变更本公司名称及经营范围》的议案。2015年5月15日经北海市工商行政管理局核准，公司完成了工商变更登记事宜并收到了书面变更通知书。经核准公司中文名称由“北海银河产业投资股份有限公司”变更为“北海银河生物产业投资股份有限公司”。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于2018年4月26日批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

2、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下“少数股东损益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

3、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价

值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

（2）持有至到期投资；

（3）应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

(1) 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(2) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过30%（含30%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的应收账款和金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）</p>
<p>单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项</p>

	组合中进行减值测试。
--	------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
不计提坏账组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、发出商品、产成品（库存商品）等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

13、持有待售资产

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

- (1) 该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

14、长期股权投资

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并中形成的长期股权投资

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租和待出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	4.00%	3.20%
机器设备	年限平均法	12	4.00%	8.00%
运输设备	年限平均法	5	4.00%	19.20%
其他设备	年限平均法	8	4.00%	12.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资

产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	国家法律规定期限
软件	5-10	合同规定期限

专有技术	5-10	合同规定期限
------	------	--------

3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
装修费	5	

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

1、销售商品收入

（1）确认和计量原则：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ② 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。
- ⑥ 公司以产品销售合同条款为依据，采取谨慎的态度，准确确认销售收入时点。

（2）具体收入确认时点及计量方法

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结

转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 计入当期费用。其他方法更为系统合理的, 可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时, 将该部分费用从租金总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分摊, 计入当期费用。

(2) 本公司出租资产所收取的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 确认为租赁收入。其他

方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、其他重要的会计政策和会计估计

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

(a) 变更的内容及原因

财政部于2017年4月及5月分别颁布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“准则42号”)和修订的《企业会计准则第16号——政府补助》(以下简称“准则16号(2017)”)，其中准则42号自2017年5月28日起施行；准则16号(2017)自2017年6月12日起施行。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三中列示。

财政部于2017年12月及2018年1月分别发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)(以下简称“格式(2017)”)和《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称“格式(2017)解读”)，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和格式(2017)要求编制2017年度及以后期间的财务报表。格式(2017)要求在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。格式(2017)解读要求，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照格式(2017)进行调整。

(b)本公司采用上述企业会计准则和格式(2017)的主要影响如下：

(i)持有待售及终止经营

本公司根据准则42号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等规定，对2017年5月28日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行了重新梳理，采用未来适用法变更了相关会计政策。

(ii)政府补助

本公司根据准则16号(2017)的规定，对2017年1月1日存在的政府补助进行了重新梳理，采用未来适用法变更了相关会计政策。采用该准则对本公司的影响如下：

对于与收益相关的政府补助，在计入利润表时，由原计入营业外收入改为对于与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；对于与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(iii) 利润表中新增“资产处置收益”行项目

本公司根据格式（2017）和格式（2017）讲解的规定，对2016和2017年发生的出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失进行了重新梳理，采用追溯调整法变更了利润表的列报。采用该格式后，本公司修改了财务报表的列报，包括在合并利润表和母公司利润表中单独列示资产处置收益。调减2016年度合并营业外收入805,630.48元，调减2016年度合并营业外支出445,439.68元，调增2016年度合并资产处置收益360,190.80元。调减2016年度母公司营业外支出2,137.50元，调减2016年度母公司资产处置收益2,137.50元。

②因投资性房地产计量方法转变导致的会计政策变更

(a) 变更的内容及原因

因目前公司所持有的投资性房地产所在地有活跃的房地产租赁和交易市场，投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得，同时采用公允价值模式进行后续计量是目前国际通行的成熟方法，可以更加客观的反映公司持有的投资性房地产的真实价值，增强公司财务信息的准确性，根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错》及《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的相关规定，公司于2017年度拟将投资性房地产的计量方法由成本计量模式变更为公允价值计量模式。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三中列示。

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租和待出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(b) 本公司采用上述变更后的会计政策的主要影响如下：

根据《企业会计准则第3号——投资性房地产》、《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》要求和公司的实际情况，本次投资性房地产会计政策变更不涉及对以前财务报表进行追溯调整。

以上会计政策变更，已经北海银河生物产业投资股份有限公司于2018年4月26日召开第九届董事会第十次会议，审议通过。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00%、5.00%
消费税	/	/
城市维护建设税	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25.00%、15.00%
教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3.00%
地方教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2.00%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.20%(或 12.00%)

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西变压器科技股份有限公司	15.00%
广西柳州特种变压器有限责任公司	15.00%
北海银河科技变压器有限公司	15.00%
四川永星电子有限公司	15.00%
四川华瑞电位器有限公司	15.00%
成都星天达电子有限公司	25.00%
南宁银河南方软件有限公司	25.00%
北海高新技术创业园发展有限公司	25.00%
北海银河城市科技产业运营有限公司	25.00%
南京银河生物技术有限公司	25.00%
南京银河生物医药有限公司	25.00%
苏州银河生物医药有限公司	25.00%
苏州般若生物科技有限公司	25.00%
成都银河生物医药有限公司	25.00%
上海序元生物科技有限公司	25.00%

北海银河智汇物业服务有限公司	25.00%
Galaxy Bioscience de Company Ltd.	8.70%

2、税收优惠

江西变压器科技股份有限公司已获得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税局批准核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201736000560，发证时间：2017年12月4日有效期三年。

广西柳州特种变压器有限责任公司已获得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税局批准核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201745000094，发证时间：2017年7月31日有效期三年。

北海银河科技变压器有限公司已获得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税局批准核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201745000080，发证时间：2017年7月31日有效期三年。

四川永星电子有限公司依据国家税务总局2012第12号公告，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，可减按15%税率缴纳企业所得税。

四川华瑞电位器有限公司依据国家税务总局2012第12号公告，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，可减按15%税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	240,837.99	100,429.71
银行存款	227,858,883.04	343,915,668.13
其他货币资金	37,784,588.94	58,766,723.46
合计	265,884,309.97	402,782,821.30
其中：存放在境外的款项总额	114,741.40	124,587.76

其他说明

截至2017年12月31日止，本公司存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	32,348,481.39	31,533,011.90
信用证保证金	1,884,872.33	4,546,335.74
履约保证金	3,551,235.22	15,964,196.68
合计	37,784,588.94	52,043,544.32

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		67,265,274.40
权益工具投资		67,265,274.40
合计		67,265,274.40

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,988,702.45	63,396,047.36
商业承兑票据	138,526,130.56	48,480,700.73
合计	164,514,833.01	111,876,748.09

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,000,000.00
合计	4,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	170,212,081.58	
商业承兑票据	17,232,876.43	
合计	187,444,958.01	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据;

期末应收票据关联方余额情况见附注十一（六）

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	776,496,608.73	100.00%	140,088,119.21	18.04%	636,408,489.52	615,627,698.37	100.00%	145,623,817.98	23.65%	470,003,880.39
合计	776,496,608.73	100.00%	140,088,119.21	18.04%	636,408,489.52	615,627,698.37	100.00%	145,623,817.98	23.65%	470,003,880.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	466,258,513.26	13,987,755.39	3.00%
1 年以内小计	466,258,513.26	13,987,755.39	
1 至 2 年	143,543,870.58	14,354,387.05	10.00%
2 至 3 年	32,946,082.23	6,589,216.45	20.00%
3 年以上	133,748,142.66	105,156,760.32	
3 至 4 年	33,604,668.76	10,081,400.62	30.00%
4 至 5 年	10,136,228.42	5,068,114.22	50.00%

5 年以上	90,007,245.48	90,007,245.48	100.00%
合计	776,496,608.73	140,088,119.21	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,829,860.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 22,089,006.94 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	135,249.65

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	192,763,050.00	24.82	6,042,460.47

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	40,610,916.60	60.24%	33,707,728.06	30.93%
1 至 2 年	7,382,632.23	10.95%	56,058,911.56	51.44%
2 至 3 年	19,426,501.04	28.81%	19,206,731.84	17.63%
合计	67,420,049.87	--	108,973,371.46	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	发生时间	原因

北京和光世华贸易发展有限公司	6,311,235.00	2015年	项目延期
沈阳亚特电器制造有限公司	6,660,297.40	2015年	项目延期
合 计	12,971,532.40		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
期末余额前五名预付款项汇总	40,333,511.13	59.82

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		78,111.11
合计		78,111.11

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	353,826,491.56	100.00%	42,952,360.92	12.14%	310,874,130.64	66,479,367.96	100.00%	31,741,000.13	47.75%	34,738,367.83
合计	353,826,491.56	100.00%	42,952,360.92	12.14%	310,874,130.64	66,479,367.96	100.00%	31,741,000.13	47.75%	34,738,367.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	303,440,165.20	9,103,204.97	3.00%
1 年以内小计	303,440,165.20	9,103,204.97	
1 至 2 年	8,094,600.35	809,460.04	10.00%
2 至 3 年	6,302,708.88	1,260,541.78	20.00%
3 年以上	35,989,017.13	31,779,154.13	
3 至 4 年	3,926,864.70	1,178,059.41	30.00%
4 至 5 年	2,922,115.43	1,461,057.72	50.00%
5 年以上	29,140,037.00	29,140,037.00	100.00%
合计	353,826,491.56	42,952,360.92	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,475,752.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,242,466.88 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,201.51

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	18,343,183.30	20,725,562.20
备用金	6,384,994.81	7,093,438.62
往来款	329,098,313.45	38,660,367.14
合计	353,826,491.56	66,479,367.96

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
刘忠臣	投资款订金	200,000,000.00	1 年以内	56.52%	6,000,000.00
银河天成集团有限公司	应收股权处置款	80,000,000.00	1 年以内	22.61%	2,400,000.00
孔庆忠	往来款	5,000,000.00	2-3 年	1.41%	1,000,000.00
长城国际信息产品(深圳)有限公司	往来款	4,000,000.00	5 年以上	1.13%	4,000,000.00
柳州市金诚铜业有限公司	往来款	3,181,992.37	3-4 年	0.90%	954,597.71
合计	--	292,181,992.37	--	82.57%	14,354,597.71

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
是

存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	4,624,802.17		4,624,802.17	83,855,373.24		83,855,373.24
开发产品	122,677,704.98		122,677,704.98			
原材料	63,650,672.44		63,650,672.44	76,598,168.13		76,598,168.13
在途物资				33,473.35		33,473.35
周转材料	913,148.21		913,148.21	1,258,477.12		1,258,477.12
在产品	186,207,317.11		186,207,317.11	202,330,145.96		202,330,145.96
库存商品	98,513,406.25		98,513,406.25	88,170,437.70		88,170,437.70
发出商品	6,104,822.53		6,104,822.53	3,635,392.93		3,635,392.93
合计	482,691,873.69		482,691,873.69	455,881,468.43		455,881,468.43

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
城市运营开发产品二期	2018 年	2020 年	250,000,000.00				4,624,802.17	4,624,802.17			
合计	--	--	250,000,000.00				4,624,802.17	4,624,802.17			--

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
城市运营开发产品一期	2017 年 12 月		146,710,426.02	24,032,721.04	122,677,704.98	4,326,764.15	4,097,607.48
合计	--		146,710,426.02	24,032,721.04	122,677,704.98	4,326,764.15	4,097,607.48

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	9,144,418.33	4,542,650.59
预缴税额	347,800.29	338,768.99
银行理财产品	7,800,000.00	40,000,000.00
信托理财产品	139,080,000.00	100,000,000.00
合计	156,372,218.62	144,881,419.58

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	97,601,175.18	30,052,682.49	67,548,492.69	76,224,844.56	30,052,682.49	46,172,162.07
按公允价值计量的	85,333,375.18	30,052,682.49	55,280,692.69	63,957,044.56	30,052,682.49	33,904,362.07
按成本计量的	12,267,800.00		12,267,800.00	12,267,800.00		12,267,800.00

合计	97,601,175.18	30,052,682.49	67,548,492.69	76,224,844.56	30,052,682.49	46,172,162.07
----	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	64,313,464.36			64,313,464.36
公允价值	55,280,692.69			55,280,692.69
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	21,019,910.82			21,019,910.82
已计提减值金额	30,052,682.49			30,052,682.49

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海国药创新股权投资 投资基金合伙企业 (有限合伙)	12,000,000.00			12,000,000.00					5.44%	
南京语意生物科技有限公司	44,800.00			44,800.00					10.00%	
南京徇齐生物技术有限公司	223,000.00			223,000.00					10.00%	
合计	12,267,800.00			12,267,800.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	30,052,682.49			30,052,682.49
期末已计提减值余额	30,052,682.49			30,052,682.49

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
苏州颐合天成生物医药科技有限公司	482,689.82		480,848.30	-1,841.52						
小计	482,689.82		480,848.30	-1,841.52						
二、联营企业										
江苏科泉高新创业投资有限公司	30,324,595.33	2,885,964.00		-6,399,067.40	3,250,346.28				30,061,838.21	
上海赛安生物医药科技有限公司	18,824,557.37			141,031.01					18,965,588.38	
广西银河莱福恩生物科技有限公司	10,558,818.22			-192,721.25					10,366,096.97	1,863,320.86
四川建安交通工程公司	2,011,700.05			-71,355.98					1,940,344.07	
小计	61,719,670.97	2,885,964.00		-6,522,113.62	3,250,346.28				61,333,867.63	1,863,320.86
三、一揽子交易										
北京马力嗜生物科技有限公司		80,000.00							80,000.00	
小计		80,000.00							80,000.00	

合计	62,202,360.79	82,885,964.00	480,848.30	-6,523,955.14	3,250,346.28					141,333,867.63	1,863,320.86
----	---------------	---------------	------------	---------------	--------------	--	--	--	--	----------------	--------------

12、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额				
二、本期变动	107,423,068.00			107,423,068.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	85,657,069.04			85,657,069.04
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	21,765,998.90			21,765,998.90
三、期末余额	107,423,068.00			107,423,068.00

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	12,316,000.00	因其土地长期处于抵押状态

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	414,043,121.50	339,279,251.95	21,673,592.46	65,507,560.47	840,503,526.38
2.本期增加金额	2,311,641.50	11,456,968.74	1,756,715.74	5,170,521.15	20,695,847.13
(1) 购置		6,324,661.83	1,756,715.74	5,170,521.15	13,251,898.72

(2) 在建工程转入	1,811,477.47	5,132,306.91			6,943,784.38
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	500,164.03				500,164.03
3.本期减少金额	64,787,697.36	2,918,140.85	2,624,013.71	2,955,832.97	73,285,684.89
(1) 处置或报废		2,918,140.85	1,329,478.71	2,424,431.35	6,672,050.91
(2) 其他转出	64,787,697.36		1,294,535.00	531,401.62	66,613,633.98
4.期末余额	351,567,065.64	347,818,079.84	20,806,294.49	67,722,248.65	787,913,688.62
二、累计折旧					
1.期初余额	158,275,723.12	266,545,301.69	15,177,474.19	27,331,494.61	467,329,993.61
2.本期增加金额	13,068,267.82	11,461,014.47	1,992,747.93	5,980,165.30	32,502,195.52
(1) 计提	13,068,267.82	11,461,014.47	1,992,747.93	5,980,165.30	32,502,195.52
3.本期减少金额	29,644,561.74	2,739,447.94	1,903,562.52	1,748,735.04	36,036,307.24
(1) 处置或报废		2,739,447.94	1,095,499.56	1,616,295.27	5,451,242.77
(2) 其他转出	29,644,561.74		808,062.96	132,439.77	30,585,064.47
4.期末余额	141,699,429.20	275,266,868.22	15,266,659.60	31,562,924.87	463,795,881.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	209,867,636.44	72,551,211.62	5,539,634.89	36,159,323.78	324,117,806.73
2.期初账面价值	255,767,398.38	72,733,950.26	6,496,118.27	38,176,065.86	373,173,532.77

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
实验室装修	1,129,422.29		1,129,422.29			
创业园创业一条街				37,735.85		37,735.85
碳钢变压器结构件涂漆线				828,000.00		828,000.00
永星设备改造工程	1,199,256.34		1,199,256.34	3,762,819.73		3,762,819.73
办公软件	579,875.46		579,875.46			
电动发电机组及配套设施	1,692,307.70		1,692,307.70			
合计	4,600,861.79		4,600,861.79	4,628,555.58		4,628,555.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
实验室装修	5,000,000.00		1,129,422.29			1,129,422.29	22.59%					其他
创业园装修建设工程	607,087.37		607,087.37		607,087.37		100.00%	100.00%				其他
创业园创业一条街	3,000,000.00	37,735.85	724,951.45		762,687.30		25.42%	100.00%				其他
碳钢变压器结构件涂漆线	1,380,000.00	828,000.00	541,487.18	1,369,487.18			99.24%	100.00%				其他
永星设备改造	5,276,000.00	3,762,819.73	1,477,933.52	3,762,819.73	278,677.18	1,199,256.34	99.33%	90.00%				其他

工程												
生活小区自来水改造工程	1,700,000.00		1,656,882.88	1,656,882.88			97.46%	100.00%				其他
厂区自来水改造工程	171,600.00		154,594.59	154,594.59			90.09%	100.00%				其他
办公软件	750,100.00		579,875.46			579,875.46	77.31%	60.00%				其他
电动发电机组及配套设施	2,000,000.00		1,692,307.70			1,692,307.70	83.70%	85.00%				其他
合计	19,884,787.37	4,628,555.58	8,564,542.44	6,943,784.38	1,648,451.85	4,600,861.79	--	--				--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	196,481,217.35			68,775,438.38	2,118,661.45	267,375,317.18
2.本期增加金额					124,871.79	124,871.79
(1) 购置					124,871.79	124,871.79
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	3,800,000.00					3,800,000.00
(1) 处置						
(2) 其他转出	3,800,000.00					3,800,000.00
4.期末余额	192,681,217.35			68,775,438.38	2,243,533.24	263,700,188.97
二、累计摊销						
1.期初余额	46,533,368.94			49,427,374.80	1,242,340.15	97,203,083.89

2.本期增加 金额	4,198,953.72			5,767,376.04	248,374.12	10,214,703.88
(1) 计提	4,198,953.72			5,767,376.04	248,374.12	10,214,703.88
3.本期减少 金额	1,427,788.34					1,427,788.34
(1) 处置						
(2) 其他转出	1,427,788.34					1,427,788.34
4.期末余额	49,304,534.32			55,194,750.84	1,490,714.27	105,989,999.43
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	143,376,683.03			13,580,687.54	752,818.97	157,710,189.54
2.期初账面 价值	149,947,848.41			19,348,063.58	876,321.30	170,172,233.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
江西变压器科技 股份有限公司	25,990,166.15					25,990,166.15

江苏得康生物科技股份有限公司	161,836,998.16			161,836,998.16	
南京银河生物医药有限公司	1,300,599.18				1,300,599.18
合计	189,127,763.49			161,836,998.16	27,290,765.33

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江西变压器科技股份有限公司				
江苏得康生物科技股份有限公司	24,049,700.00		24,049,700.00	
南京银河生物医药有限公司				
合计	24,049,700.00		24,049,700.00	

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公场所装修工程	4,645,687.20	2,092,372.24	1,786,784.75		4,951,274.69
户外钢构及零星工程	43,551.68		16,340.04		27,211.64
道路翻修工程	1,070,266.64		161,400.00		908,866.64
技术大楼维修工程	215,250.00		63,000.00		152,250.00
产品资质认证费	1,062,436.45	1,236,603.74	344,356.48		1,954,683.71
车间装修改造工程	1,706,015.44	724,822.04	330,455.34		2,100,382.14
服务中心零星工程	692,301.67		141,280.00		551,021.67
广告费		2,680,000.00	656,000.00		2,024,000.00
房租费		435,233.11	108,808.29		326,424.82
模具		386,324.81	31,581.22		354,743.59
合计	9,435,509.08	7,555,355.94	3,640,006.12		13,350,858.90

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	213,093,162.62	40,320,598.56	207,417,500.60	33,673,553.80
可抵扣亏损	76,496,740.43	18,023,847.85	42,886,911.86	6,433,036.77
可供出售金融资产公允价值变动			356,419.80	53,462.97
合计	289,589,903.05	58,344,446.41	250,660,832.26	40,160,053.54

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	21,019,910.82	3,152,986.62		
采用公允价值计量模式的投资性房地产	29,715,651.71	7,428,912.93		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			3,980,100.91	597,015.14
合计	50,735,562.53	10,581,899.55	3,980,100.91	597,015.14

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		58,344,446.41		40,160,053.54
递延所得税负债		10,581,899.55		597,015.14

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣亏损	74,477,798.71	93,122,756.62
合计	74,477,798.71	93,122,756.62

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		48,942,253.03	
2018 年	11,935,198.10	11,935,198.10	
2019 年	925,026.50	925,026.50	
2020 年	1,657,187.08	1,657,187.08	
2021 年	29,663,091.91	29,663,091.91	
2022 年	30,297,295.12		
合计	74,477,798.71	93,122,756.62	--

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京远程心界医院管理有限公司投资款	300,000,000.00	
云南汉素生物科技有限公司投资款	30,000,000.00	
维康医药集团有限公司股权投资款		200,000,000.00
四川大学靶向人 VEGFR-1 和人 CD19 的 CAR-T 项目开发款	6,037,541.05	12,000,000.00
四川大学靶向血管微环境调控肺干细胞及肺再生项目开发款	1,562,716.43	
四川大学人脐带间充质干细胞产品项目开发款	4,411,743.30	
北京马力诺生物科技有限公司股权投资款		5,000,000.00
预付长期资产款	6,028,566.71	2,022,651.49
合计	348,040,567.49	219,022,651.49

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	169,000,000.00	175,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	34,000,000.00
合计	199,000,000.00	209,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	65,631,600.00	69,708,800.00
银行承兑汇票	13,000,000.00	
合计	78,631,600.00	69,708,800.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	182,759,715.72	217,706,920.71
工程款	33,818,209.32	13,544,844.73
合计	216,577,925.04	231,251,765.44

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	84,737,782.63	83,639,732.62
合计	84,737,782.63	83,639,732.62

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,092,311.66	155,476,146.91	156,617,474.01	12,950,984.56
二、离职后福利-设定提存计划	589,555.02	19,800,768.53	20,338,421.95	51,901.60
三、辞退福利		506,563.40	506,563.40	
合计	14,681,866.68	175,783,478.84	177,462,459.36	13,002,886.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,758,666.88	128,148,585.62	128,512,427.69	12,394,824.81
2、职工福利费	474,272.02	5,795,541.81	6,123,181.21	146,632.62
3、社会保险费	255,625.36	8,503,248.68	8,755,423.87	3,450.17
其中：医疗保险费	223,653.51	7,221,764.05	7,442,515.19	2,902.37
工伤保险费	16,884.50	746,437.62	763,078.66	243.46
生育保险费	15,087.35	535,047.01	549,830.02	304.34
4、住房公积金	202,916.00	9,762,486.67	9,896,096.47	69,306.20
5、工会经费和职工教育经费	400,831.40	3,266,284.13	3,330,344.77	336,770.76
合计	14,092,311.66	155,476,146.91	156,617,474.01	12,950,984.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	542,162.87	19,162,999.24	19,660,247.43	44,914.68
2、失业保险费	47,392.15	637,769.29	678,174.52	6,986.92
合计	589,555.02	19,800,768.53	20,338,421.95	51,901.60

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,252,072.15	5,207,621.14
企业所得税	4,760,102.82	6,180,768.86
城市维护建设税	840,727.08	452,698.78
土地增值税	1,069,782.66	
土地使用税	83,554.50	
房产税	887,645.94	130,038.20
教育费附加	601,500.00	324,336.92
代扣代缴个人所得税	179,900.03	156,525.16
印花税	87,652.00	127,244.41
水利建设基金	104,420.05	140,161.68
其他	3,686.05	63,439.17
合计	20,871,043.28	12,782,834.32

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,543,940.29	54,798.32
短期借款应付利息	1,633,808.41	198,045.85
合计	3,177,748.70	252,844.17

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,137,642.24	9,137,642.24
合计	9,137,642.24	9,137,642.24

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

未领取

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	43,485,079.44	28,284,389.54
运输费	35,506,735.73	22,347,757.36
备用金	1,098,450.57	6,186,954.34
保证金	2,149,253.65	770,508.57
合计	82,239,519.39	57,589,609.81

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	
合计	380,000,000.00	30,000,000.00

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	55,976,607.71	11,881,000.00	9,216,016.34	58,641,591.37	
合计	55,976,607.71	11,881,000.00	9,216,016.34	58,641,591.37	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府征地及拆迁补偿款	45,483,826.92			3,195,996.85			42,287,830.07	与资产相关
总装部科研试制	6,022,780.79	3,131,000.00			4,249,252.49		4,904,528.30	与收益相关
南京市科技计划项目合	2,000,000.00		1,200,767.00				799,233.00	与资产相关

同								
中小企业发展专项资金	1,300,000.00	1,500,000.00		300,000.00			2,500,000.00	与收益相关
北海高新技术创业园产业一条街	600,000.00	250,000.00					850,000.00	与资产相关
肿瘤精准生物治疗创新研发平台	300,000.00						300,000.00	与收益相关
浦口区产业发展专项资金	270,000.00					270,000.00		与收益相关
新型城市轨道交通牵引变压器的研发		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2017 年自治区工业和信息化发展专项资金项目		800,000.00					800,000.00	与资产相关
2016 年北海市工业和信息化发展资金项目		200,000.00					200,000.00	与收益相关
2016 年自治区服务业百项重点工程项目		5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
合计	55,976,607.71	11,881,000.00	1,200,767.00	3,495,996.85	4,249,252.49	270,000.00	58,641,591.37	--

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,099,911,762.00						1,099,911,762.00

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	943,223,397.07			943,223,397.07
其他资本公积	113,510,755.97	36,982,580.96		150,493,336.93
合计	1,056,734,153.04	36,982,580.96		1,093,716,734.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期新增资本公积为银河集团按照《关于江苏得康生物科技有限公司股权转让协议》的要求，向公司支付完2016年度江苏得康业绩承诺现金补偿款36,982,580.96元。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,515,547.66	32,568,809.32		5,193,862.78	25,572,494.34	1,802,452.20	22,056,946.68
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-3,250,346.28	3,250,346.28			3,250,346.28		
可供出售金融资产公允价值变动损益	-272,903.51	21,376,330.62		3,206,449.59	16,367,428.83	1,802,452.20	16,094,525.32
外币财务报表折算差额	7,702.13	-7,520.33			-7,520.33		181.80
投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分		7,949,652.75		1,987,413.19	5,962,239.56		5,962,239.56
其他综合收益合计	-3,515,547.66	32,568,809.32		5,193,862.78	25,572,494.34	1,802,452.20	22,056,946.68

34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,012.89	2,061,567.95	2,045,570.00	31,010.84
合计	15,012.89	2,061,567.95	2,045,570.00	31,010.84

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	76,888,378.27			76,888,378.27
任意盈余公积	16,022,563.87			16,022,563.87
合计	92,910,942.14			92,910,942.14

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-212,284,585.19	-225,158,025.96
调整后期初未分配利润	-212,284,585.19	-225,158,025.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,227,612.25	12,873,440.77
期末未分配利润	-202,056,972.94	-212,284,585.19

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	990,880,349.81	726,165,611.29	1,164,565,464.41	865,759,229.98
其他业务	54,835,661.92	30,010,637.09	40,037,024.30	23,547,038.93
合计	1,045,716,011.73	756,176,248.38	1,204,602,488.71	889,306,268.91

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,017,559.50	4,033,708.54

教育费附加	2,869,685.39	2,881,218.60
房产税	2,442,110.42	1,265,322.33
土地使用税	2,699,775.44	802,710.56
印花税	724,747.78	536,925.06
营业税		25,051.14
其他	505,231.21	685,285.63
合计	13,259,109.74	10,230,221.86

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,858,361.92	16,645,446.97
差旅费	8,146,518.54	6,956,671.76
办公费	1,479,565.55	1,439,014.74
业务招待费	5,365,426.76	6,815,428.89
运杂费	60,995,085.06	57,800,408.13
售后服务费	7,102,837.09	4,971,791.37
咨询费	793,690.06	3,569,363.71
中标服务费	1,309,003.55	767,784.38
广告宣传费	1,956,067.21	
其他	5,270,923.46	10,709,580.47
合计	113,277,479.20	109,675,490.42

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,481,882.28	53,985,139.95
研发费	40,376,328.97	38,026,621.74
办公费	7,618,421.09	7,170,768.27
折旧、摊销费	24,119,873.15	23,674,134.26
业务招待费	4,739,784.71	4,594,133.83
设备租赁费及力资费	2,856,377.42	3,210,179.46
咨询、保险费	6,916,227.90	5,495,042.78
车辆费	1,719,590.60	1,515,625.50

差旅费	5,984,715.69	5,813,527.94
其他	12,385,404.68	19,442,390.20
合计	165,198,606.49	162,927,563.93

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,902,348.60	9,165,549.76
减：利息收入	2,104,986.79	4,261,919.41
汇兑损失（减：收益）	262,492.28	506,321.92
手续费	1,467,215.28	1,463,452.17
合计	14,527,069.37	6,873,404.44

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,692,556.10	-17,467,273.11
五、长期股权投资减值损失		1,863,320.86
十三、商誉减值损失		24,049,700.00
合计	6,692,556.10	8,445,747.75

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-3,980,100.91	3,980,100.91
按公允价值计量的投资性房地产	21,765,998.96	
合计	17,785,898.05	3,980,100.91

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,523,955.14	-1,673,641.85
处置长期股权投资产生的投资收益	1,569,789.54	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	188,947.40	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	9,682,740.40	1,180.54
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,545,720.30	1,066,014.00
其他	678,890.99	3,862,206.81
合计	7,142,133.49	3,255,759.50

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	-159,727.89	360,190.80
合计	-159,727.89	360,190.80

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助确认的其他收益		
1、政府征地及拆迁补偿款	3,195,996.85	
与收益相关的政府补助确认的其他收益		
1、北海高新技术创业园电子商务产业孵化基地	300,000.00	
2、物流扶持专项资金	100,000.00	
3、广西软件研发人才小高地专项资金资助项目	100,000.00	
合计	3,695,996.85	

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	838,828.00	3,350,000.00	838,828.00
政府补助	5,051,203.86	10,797,083.44	5,051,203.86
其他	489,265.33	625,651.75	489,265.33
合计	6,379,297.19	14,772,735.19	6,379,297.19

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	柳州市政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,224,274.14	与资产相关
技改创新款	南昌市经济技术开发区财政局等	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	336,000.00	597,100.00	与收益相关
财政奖励	北海高新区管委会等	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	995,020.00	564,000.00	与收益相关
高校就业补贴款等	北海市人力资源和社会保障局等	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	99,904.55	21,000.00	与收益相关
技研与开发补助款	柳州市财政局等	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	690,700.00	1,071,370.00	与收益相关
财政补贴款	成都市新都区经济和信息化局等	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		473,828.20	821,073.00	与收益相关
中小企业专项发展基金	北海市财政局等	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,450,767.00	1,132,110.77	与收益相关
养老保险缴费补助	柳州市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	370,363.12	579,883.48	与收益相关

			获得的补助					
失业保险技 持企业稳定 岗补助	北海市人力 资源和社会 保障局等	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	119,489.99	1,131,901.05	与收益相关
地方财政税 收补贴	柳州市人力 资源和社会 保障局等	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	515,131.00	1,654,371.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,051,203.86	10,797,083.4 4	--

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	285,969.22	1,311,820.00	285,969.22
对外捐赠	7,500.00	15,000.00	7,500.00
其他	170,614.17	1,824,777.26	170,614.17
合计	464,083.39	3,151,597.26	464,083.39

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,867,991.92	10,822,570.81
递延所得税费用	-13,523,937.68	9,115,919.66
合计	-3,655,945.76	19,938,490.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	10,964,456.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,741,114.19

子公司适用不同税率的影响	-4,600,139.36
调整以前期间所得税的影响	1,063.79
非应税收入的影响	-1,484,937.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,449,832.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-780,970.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,085,284.61
所得税税率变动影响	-8,067,194.05
所得税费用	-3,655,945.76

50、其他综合收益

详见附注 57。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,156,249.04	4,101,021.23
政府补助	15,931,436.86	10,645,809.30
其他	52,778,068.37	55,878,691.82
合计	70,865,754.27	70,625,522.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	41,296,777.67	46,067,793.46
差旅费	10,105,211.47	12,770,199.70
办公费	6,994,778.80	8,609,783.01
咨询费	7,146,727.65	9,832,190.87
业务招待费	12,119,431.19	11,409,562.72
其他	51,952,623.05	87,489,196.37
支付的银行承兑汇票保证金、质押存款等资金	37,784,588.94	47,642,384.32
合计	167,400,138.77	223,821,110.45

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
江苏得康公司业绩补偿款	36,982,580.96	10,937,200.00
东方证券股票账户利息收入	26,848.86	4,675.96
合计	37,009,429.82	10,941,875.96

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资项目的相关费用	4,740,408.00	4,909,034.22
处置江苏得康股权现金净额	1,317,832.39	
合计	6,058,240.39	4,909,034.22

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	4,495.95	11,469.63
合计	4,495.95	11,469.63

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	468,001.51	844,030.00
合计	468,001.51	844,030.00

52、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,620,402.51	16,422,490.07
加：资产减值准备	6,692,556.10	8,445,747.75

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,502,195.52	31,885,064.28
无形资产摊销	10,214,703.88	10,317,540.13
长期待摊费用摊销	3,640,006.12	1,979,883.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	159,727.89	-360,190.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-17,785,898.05	-3,980,100.91
财务费用（收益以“-”号填列）	14,902,348.60	9,165,549.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,142,133.49	-3,255,759.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,184,392.87	8,518,904.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,441,499.74	597,015.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,097,423.29	-65,518,697.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,399,707.86	-6,297,271.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,331,052.16	78,485,054.31
经营活动产生的现金流量净额	-67,105,063.04	86,405,229.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	228,099,721.03	350,739,276.98
减：现金的期初余额	350,739,276.98	519,687,241.33
现金及现金等价物净增加额	-122,639,555.95	-168,947,964.35

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	228,099,721.03	350,739,276.98
其中：库存现金	240,837.99	100,429.71
可随时用于支付的银行存款	227,858,883.04	343,915,668.13
可随时用于支付的其他货币资金		6,723,179.14
三、期末现金及现金等价物余额	228,099,721.03	350,739,276.98

53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,784,588.94	保证金
应收票据	4,000,000.00	质押开具应付票据
存货	63,866,467.12	长短期借款
固定资产	134,161,660.54	长短期借款
无形资产	124,241,780.17	长短期借款
投资性房地产	33,149,000.00	长短期借款
合计	397,203,496.77	--

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,395,125.63
其中：美元	201,522.84	6.5342	1,316,790.54
欧元	10,040.00	7.8023	78,335.09
应收账款	--	--	246,059.69
其中：美元	28,958.48	6.5342	189,220.50
欧元	3,630.00	7.8023	28,322.35
瑞士法郎	4,270.33	6.6779	28,516.84
应付账款			1,882,493.76
其中：美元	65,584.00	6.5342	428,538.97
瑞士法郎	217,726.35	6.6779	1,453,954.79

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额	丧失控制权之日的公允价值	丧失控制权之日的公允价值与账面价值的差额	按照公允价值重新计量子公司净资产公允价值与账面价值的差额	按照公允价值重新计量子公司净资产公允价值与账面价值的差额	按照公允价值重新计量子公司净资产公允价值与账面价值的差额	按照公允价值重新计量子公司净资产公允价值与账面价值的差额	按照公允价值重新计量子公司净资产公允价值与账面价值的差额	按照公允价值重新计量子公司净资产公允价值与账面价值的差额

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏得康生物科技有限公司	160,000,000.00	60.00%	货币转让	2017年11月30日	收到50%以上处置价款及工商变更2017年11月30日	139,337,936.00	0.00%					

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
北海银河智汇物业服务服务有限公司	控股子公司	北海	物业服务	500,000.00	物业服务
江西银河电气科技有限公司	全资孙公司	南昌	变压器制造	60,000,000.00	变压器销售
银河汇智（上海）生物科技有限公司	全资子公司	上海	生物医药	100,000,000.00	生物技术研发及服务

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
北海银河智汇物业服务服务有限公司	60.00	60.00	300,000.00	0.00	合并
江西银河电气科技有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	合并
银河汇智（上海）生物科技有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	合并

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江西变压器科技股份有限公司	南昌	南昌	制造、技术服务	90.08%		非同控合并
四川永星电子有限公司	成都	成都	制造	99.34%		非同控合并
南宁银河南方软件有限公司	南宁	南宁	制造、技术服务	100.00%		投资设立
北海高新技术创业园发展有限公司	北海	北海	服务	70.00%		投资设立
北海银河城市科技产业运营有限公司	北海	北海	服务	60.00%		投资设立
南京银河生物医药有限公司	南京	南京	生物医药	90.00%		非同控合并
南京银河生物技术有限公司	南京	南京	服务	100.00%		投资设立
苏州银河生物医药有限公司	苏州	苏州	生物医药	100.00%		投资设立
成都银河生物医药有限公司	成都	成都	生物医药	100.00%		投资设立
苏州般若生物科技有限公司	苏州	苏州	生物医药	50.28%		投资设立
北海银河智汇物业服务服务有限公司	北海	北海	物业服务	60.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西变压器科技股份有限公司	9.92%	1,007,677.46		26,952,653.40

四川永星电子有限公司	0.66%	262,022.94		1,839,117.84
北海银河城市科技产业运营有限公司	40.00%	7,719,829.71		32,814,218.27

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西变压器科技股份有限公司	906,648,231.30	276,907,038.31	1,183,555,269.61	864,614,317.81	47,240,816.69	911,855,134.50	840,675,366.63	263,146,194.33	1,103,821,560.96	814,965,518.90	45,483,826.92	860,449,345.82
四川永星电子有限公司	283,205,474.74	68,087,670.70	351,293,145.44	67,734,398.33	4,904,528.30	72,638,926.63	260,262,872.59	62,088,143.54	322,351,016.13	77,390,566.16	6,022,780.79	83,413,346.95
北海银河城市科技产业运营有限公司	169,039,957.98	84,401,572.00	253,441,529.98	80,970,636.78	90,441,499.74	171,412,136.52	111,229,803.48	21,033,585.87	132,263,389.35	39,532,122.80	30,000,000.00	69,532,122.80

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西变压器科技股份有限公司	733,287,083.67	10,158,038.94	28,327,919.97	-25,261,952.91	847,944,686.50	30,873,452.76	31,154,780.37	-25,121,238.13
四川永星电子有限公司	197,676,839.75	39,700,445.39	39,700,445.39	6,640,221.20	204,548,390.15	45,570,036.63	45,570,036.63	15,049,479.45
北海银河城市科技产业运营有限公司	34,053,387.25	19,298,126.91	19,298,126.91	-3,450,790.95		-1,429,220.30	-1,429,220.30	-29,481,546.83

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏科泉高新创业投资有限公司	南京	南京	投资服务	24.55%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	江苏科泉高新创业投资有限公司	江苏科泉高新创业投资有限公司
流动资产	14,279,858.18	11,297,951.69
非流动资产	103,871,612.08	114,884,304.51
资产合计	118,151,470.26	126,182,256.20
流动负债	17,174.83	1,656,157.08
非流动负债	2,547,950.20	7,869,499.89
负债合计	2,565,125.03	9,525,656.97
归属于母公司股东权益	115,586,345.23	116,656,599.23
按持股比例计算的净资产份额	28,376,437.99	32,932,997.07
--商誉	1,685,400.22	1,685,400.22
对联营企业权益投资的账面价值	30,061,838.21	30,324,595.33
净利润	-26,065,447.71	-1,107,650.04
其他综合收益	13,239,699.71	-17,490,028.36
综合收益总额	-12,825,748.00	-18,597,678.40

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		482,689.82
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-17,310.18

--综合收益总额		-17,310.18
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	31,272,029.42	12,570,518.27
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-123,046.22	-208,960.96
--综合收益总额	-123,046.22	-208,960.96

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款、应收票据以及来自客户的信用风险，包括未偿付的应收款项和已承诺交易。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2017年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额24.82% (2016年：25.82%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十一披露。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2017年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	265,884,309.97	265,884,309.97	265,884,309.97			
应收票据	164,514,833.01	164,514,833.01	164,514,833.01			
应收账款	636,408,489.52	776,496,608.73	466,258,513.26	143,543,870.58	76,686,979.41	90,007,245.48
其他应收款	310,874,130.64	353,826,491.56	303,440,165.20	8,094,600.35	13,151,689.01	29,140,037.00
小计	1,377,681,763.14	1,560,722,243.27	1,200,097,821.44	151,638,470.93	89,838,668.42	119,147,282.48
短期借款	199,000,000.00	199,000,000.00	199,000,000.00			
应付票据	78,631,600.00	78,631,600.00	78,631,600.00			
应付账款	216,577,925.04	216,577,925.04	192,600,371.40	21,016,620.28	2,960,933.36	
其他应付款	82,239,519.39	82,239,519.39	55,908,907.70	16,981,004.71	9,349,606.98	
小计	576,449,044.43	576,449,044.43	526,140,879.1	37,997,624.99	12,310,540.34	

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	402,782,821.30	402,782,821.30	402,782,821.30			
应收票据	111,876,748.09	111,876,748.09	111,876,748.09			
应收账款	470,003,880.39	615,627,698.37	359,170,299.67	66,107,368.50	84,604,123.36	105,745,906.84
其他应收款	34,738,367.83	66,479,367.96	24,620,635.81	7,775,518.22	5,808,275.85	28,274,938.08
小计	1,019,401,817.61	1,196,766,635.72	898,450,504.87	73,882,886.72	90,412,399.21	134,020,844.92
短期借款	209,000,000.00	209,000,000.00	209,000,000.00			
应付票据	69,708,800.00	69,708,800.00	69,708,800.00			
应付账款	231,251,765.44	231,251,765.44	210,480,204.13	10,293,514.08	10,478,047.23	
其他应付款	57,589,609.81	57,589,609.81	48,242,744.72	2,964,527.61	6,382,337.48	
小计	567,550,175.25	567,550,175.25	537,431,748.85	13,258,041.69	16,860,384.71	

(三) 市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在外汇风险。本公司资金管理部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约方式来达到规避外汇风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2017年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	瑞士法郎项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	1,316,790.54	78,335.09		1,395,125.63
应收账款	189,220.50	28,322.35	28,516.84	246,059.69
应付账款	428,538.97		1,453,954.79	1,882,493.76
小计	1,934,550.01	106,657.44	1,482,471.63	3,523,679.08

续：

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目	瑞士法郎项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	1,030,541.36	772,476.21	20,010.87	1,823,028.44
应收账款	44,452.30	153,983.50	25,917.41	224,353.21
应付账款	1,593,144.48	9,718,664.64	1,349,191.39	12,661,000.51
小计	2,668,138.14	10,645,124.35	1,395,119.67	14,708,382.16

(3) 敏感性分析：

截止2017年12月31日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约352,367.90元（2016年度约1,457,045.11元）。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债

使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2017年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为579,000,000.00元，详见附注六注释二十、附注六注释二十九。

(3) 敏感性分析：

截止2017年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约2,895,000.00元（2016年度约1,045,000.00元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	55,280,692.69			55,280,692.69
（2）权益工具投资	55,280,692.69			55,280,692.69
（三）投资性房地产			107,423,068.00	107,423,068.00
2.出租的建筑物			107,423,068.00	107,423,068.00
持续以公允价值计量的资产总额	55,280,692.69		107,423,068.00	162,703,760.69
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所活跃市场期末时点收盘价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	2017年12月31日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
----	------------------	------	-----------

城市运营物业	61,958,068.00	市场法	个别因素条件指数
创业园物业	45,465,000.00	收益法	报酬率、年递增率、空置率
合 计	107,423,068.00		

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

期初与期末账面价值间的调节信息

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算	
城市运营物业		61,958,068.00		21,765,998.96						61,958,068.00
创业园物业		45,465,000.00			7,949,652.75					45,465,000.00
合 计		107,423,068.00		21,765,998.96	7,949,652.75					107,423,068.00

注：本期创业园物业由自有物业转入投资性房地产按公允价值核算，转入时点创业园物业账面价值和公允价值差额计入其他综合收益7,949,652.75元，并相应确认递延所得税负债金额1,987,413.19元。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
银河天成集团有限公司	南宁市	项目投资	47,000.00 万元	47.79%	47.79%

本企业的母公司情况的说明

银河天成集团有限公司系民营企业，法定代表人潘琦。

本企业最终控制方是潘琦。

注：截至2017年12月31日，控股股东银河集团持有银河生物的股份为525,612,967股，持股比例为47.79%。

本企业最终控制方是潘琦。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州长征天成控股股份有限公司	同一控制
北海银河开关设备有限公司	同一控制
广西银河迪康电气有限公司	同一控制
贵州长征电气有限公司	同一控制
广西银河风力发电有限公司	同一控制
威海银河长征风力发电设备有限公司	同一控制
北海银河科技电气有限责任公司	同一控制
贵州长征电力设备有限公司	同一控制
北京银河正品电子商务有限公司	同一控制
四川建安交通工程有限公司	子公司参股公司
南京大学-南京生物医药研究院	公司原关键管理人员控制的企业
南京和力生物科技有限公司	公司原关键管理人员控制的企业的子公司
上海赛安生物医药科技有限公司	子公司参股公司
广西银河莱福恩生物科技有限公司	子公司参股公司
江苏省宜兴紫砂工艺二厂有限公司	同一控制
苏州颐合天成生物医药科技有限公司	子公司参股公司
北京银河宇科技股份有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
潘勇	本公司的母公司的关键管理人员
魏玲	本公司的母公司的关键管理人员的关系密切的家庭成员
姚国平	本公司的母公司的关键管理人员
潘瑾	本公司的母公司的关键管理人员的关系密切的家庭成员

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
贵州长征电气有限公司	购进材料	6,153,323.80	6,153,323.80	否	9,473,962.37
广西银河迪康电气有限公司	购进材料			否	2,205.13
南京大学-南京生	购进材料			否	8,495,531.26

物医药研究院					
江苏省宜兴紫砂工艺二厂有限公司	购进材料			否	12,750.00
北京银河宇科技股份有限公司	购进材料			否	48,543.68
四川建安交通工程有限公司	接受劳务	215,242.35	215,242.35	否	554,719.97
南京和力生物科技有限公司	物管费			否	119,905.00
苏州颐合天成生物医药科技有限公司	物管费			否	74,083.75
南京和力生物科技有限公司	水电费			否	511,725.75
苏州颐合天成生物医药科技有限公司	水电费			否	112,703.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北海银河开关设备有限公司	电气设备	149,401.71	309,901.70
广西银河迪康电气有限公司	电气设备	44,615.38	9,401.71
贵州长征电力设备有限公司	电气设备	25,982.91	305,128.22
北海银河开关设备有限公司	软件开发系统集成	163,952.99	
广西银河莱福恩生物科技有限公司	软件开发系统集成		4,085.47
四川建安交通工程有限公司	维修劳务		475.34
广西银河迪康电气有限公司	水电费	338,716.54	870,083.52
北海银河开关设备有限公司	水电费	752,734.56	291,696.01
四川建安交通工程有限公司	水电费	38,127.78	22,597.18
南京大学-南京生物医药研究院	材料销售		1,594,712.32

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广西银河迪康电气有限公司	办公场地	95,238.10	95,238.10

北海银河开关设备有限公司	办公场地	95,238.10	95,238.10
四川建安交通工程有限公司	办公场地	44,929.52	44,929.52

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南京和力生物科技有限公司	办公场地		519,119.93
苏州颐合天成生物医药科技有限公司	办公场地	84,096.49	383,612.00

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西变压器科技股份有限公司	2,740,000.00	2017年07月03日	2018年01月27日	否
江西变压器科技股份有限公司	5,265,800.00	2017年08月02日	2018年02月02日	否
江西变压器科技股份有限公司	10,929,000.00	2017年09月20日	2018年03月27日	否
江西变压器科技股份有限公司	5,390,000.00	2017年10月16日	2018年04月19日	否
江西变压器科技股份有限公司	5,000,000.00	2017年12月27日	2018年06月27日	否
江西变压器科技股份有限公司	1,406,300.00	2017年11月30日	2018年08月29日	否
江西变压器科技股份有限公司	7,841,000.00	2017年12月27日	2018年06月27日	否
江西变压器科技股份有限公司	10,000,000.00	2017年03月15日	2018年03月14日	否
江西变压器科技股份有限公司	20,000,000.00	2017年09月20日	2018年09月20日	否
江西变压器科技股份有限公司	10,000,000.00	2017年11月24日	2018年11月01日	否
江西变压器科技股份有限公司	10,000,000.00	2017年11月24日	2018年11月16日	否
北海银河城市科技产业运营有限公司	17,400,000.00	2016年11月16日	2024年11月16日	否

北海银河城市科技产业运营有限公司	5,880,000.00	2017 年 01 月 25 日	2024 年 10 月 25 日	否
北海银河城市科技产业运营有限公司	5,880,000.00	2017 年 03 月 28 日	2024 年 09 月 28 日	否
北海银河城市科技产业运营有限公司	18,840,000.00	2017 年 05 月 26 日	2024 年 09 月 26 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银河天成集团有限公司、潘琦、潘勇、魏玲、姚国平、潘瑾	300,000,000.00	2017 年 12 月 12 日	2019 年 12 月 11 日	否
四川建安交通工程有限公司	30,000,000.00	2017 年 08 月 01 日	2018 年 07 月 31 日	否
四川建安交通工程有限公司	5,000,000.00	2017 年 12 月 15 日	2018 年 12 月 14 日	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
银河天成集团有限公司	转让江苏得康股权	160,000,000.00	

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,955,300.00	2,460,500.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	银河天成集团有限公司	80,000,000.00			

应收账款					
	威海银河长征风力发电设备有限公司	113,120.00	88,860.00	113,120.00	79,156.00
	广西银河风力发电有限公司	54,864.00	15,508.80	54,864.00	11,728.80
	贵州长征天成控股股份有限公司			152,500.00	76,250.00
	贵州长征电力设备有限公司	257,600.00	23,632.00	227,200.00	6,816.00
	北海银河开关设备有限公司	175,200.00	5,256.00	37,825.00	1,134.75
	南京大学-南京生物医药研究院			101,400.00	3,042.00
	广西银河迪康电气有限公司	63,200.00	2,666.00	11,000.00	330.00
预付款项					
	北海银河开关设备有限公司			363,507.20	
	北京银河宇科技股份有限公司	13,500.00		13,500.00	
其他应收款					
	银河天成集团有限公司	80,000,000.00	2,400,000.00		
	北海银河开关设备有限公司	348,944.07	10,468.32		
	时宏珍			44,687.61	1,340.63
	四川建安交通工程有限公司	1,069,005.01	163,147.25	1,070,356.02	97,786.76

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	贵州长征电气有限公司	2,020,544.00	7,058,134.00
	南京大学-南京生物医药研究院		1,800,182.05
其他应付款			

	北海银河开关设备有限公司		414,265.31
	苏州颐合天成生物医药科技有限公司	84,096.49	250,046.21
	广西银河迪康电气有限公司	10,512.86	110,512.86
	北海银河科技电气有限责任公司	48,188.97	48,188.97

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、其他重大财务承诺事项

(1) 2017年9月4日广西柳州特种变压器有限责任公司与中国工商银行股份有限公司柳州分行签订流动资金借款合同：合同编号：0210500010-2017年（广办）字00005号，合同借款金额为400万元，借款到期日期为2018年8月9日，2017年8月3日签订最高抵押合同（合同编号：0210500010-2017年广办（抵）字0007号）抵押物为：柳国用（2014）第109833号、柳国用（2016）100851号、柳国用（2016）第100852号、柳国用（2014）第109792、柳国用（2016）100854号、柳国用（2016）第100858号、柳国用（2014）第109793、柳国用（2014）第109799、柳国用（2014）第109800、柳国用（2014）第109804、柳国用（2014）第1097810，截止至2017年12月31日借款金额为400万元。

(2) 2017年11月10日广西柳州特种变压器有限责任公与广西农村信用社签订流动资金借款合同（合同编号：289802172741101），合同借款金额为6000万元，借款到期日2018年11月9日，2017年11月10日签订最高抵押合同（合同编号：289804172269088）抵押物为：土地证柳国用（2010）第102618号、房产证：柳房权证字第D0152463号、字第D0152463号、字第D0152464号、字第D0152465号、字第D0152573号，截止至2017年12月31日金额为6000万元。

(3) 2017年8月1日四川永星电子有限公司与中国农业银行股份有限公司成都新都支行签订流动资金借款合同（合同编号：51010120170003045），合同借款金额为3000万元，借款到期日为2018年7月31日，2017年8月1日四川华瑞电位器有限公司、成都星天达电子有限公司、四川建安交通工程有限公司与中国农业银行股份有限公司成都新都支行签订最高额保证合同（合同编号：51100520170002546）担保最高金额为6010万元。2017年7月31日四川永星电子有限公司与中国农业银行股份有限公司成都新都支行签订最高抵押合同（合同编号：51100620170003169）抵押物为：房产新都国用（2004）第1368号、土地使用权：新都国用（2004）第1367号、新都国用（2003）字第280号、字第0131988、0131989、0131990、0172767、0172768、0172773、0172777、0172778、0172779、0172769、0172770、0162293号。截止至2017年12月31日金额为3000万元。

(4) 2017年12月15日四川永星电子有限公司与中国农业银行股份有限公司成都新都支行签订流动资金借款合同（合同编号：51010120170004603），合同借款金额为500万元，借款到期日为：2018年12月14日，2017年8月1日四川华瑞电位器有限公司、成都星天达电子有限公司、四川建安交通工程有限公司与中国农业银行股份有限公司成都新都支行签订最高额保证合同（合同编号：51100520170002546）担保最高金额为6010万元。2017年7月31日四川永星电子有限公司与中国农业银行股份有限公司成都新都支行签订最高抵押合同（合同编号：51100620170003169）抵押物为：房产新都国用（2004）第1368号、土地使用权：新都国用（2004）第1367号、新都国用（2003）字第280号、字第0131988、0131989、0131990、0172767、0172768、0172773、0172777、0172778、0172779、0172769、0172770、0162293号。截止至2017年12月31日金额为500万元。

(5) 2017年11月22日江西变压器科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行签订流动资金借款合同（合同编号：0150200015-2017年（站支）字00099号）合同借款金额为2000万元。借款到期日为：2018年11月16日。2017年11月22日北海银河生物产业投资股份有限公司与中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行签订最高保证合同（合同编号：0150200015-2017年（保）字0005号）担保金额5000万元。截止至2017年12月31日借款金额为2000万元。

(6) 2017年9月1日江西变压器科技股份有限公司与交通银行股份有限公司江西省分行签订授信合同（合同编号：01（2017）115）合同借款金额2000万元，借款到期日为：2018年9月20日。2017年9月1日江西变压器科技股份有限公司签订

抵押合同（合同编号01（2017）116），抵押物为：房产：字第32000号、字第31999号、字第32801号、字第32802号、字第32803号、字第32804号、字第32805号、字第32806号、字第32807号、字第32808号、字第32809号、字第32810号、字第32811号、字第32812号、字第32813号、字第32814号、字第32815号、字第32816号、字第01101号。2017年9月6日北海银河生物产业投资股份有限公司与交通银行股份有限公司江西省分行签订保证合同（合同编号：01（2017）117）合同最高保证金额为5000万元，四川永星电子有限公司与交通银行股份有限公司江西省分行签订保证合同（合同编号：01（2017）117），合同最高保证金额为5000万元整。截止至2017年12月31日借款金额为2000万元。

（7）2016年12月6号江西变压器科技股份有限公司与招商银行南昌分行签订授信合同，授信到期日2017年12月5日，2017年3月15日借款1000万元，借款到期日为：2018年3月14日，2016年11月24日北海银河生物产业投资股份有限公司与招商银行南昌分行签订最高额不可撤销担保书，合同最高保证金额为3000万元，四川永星电子有限公司与招商银行南昌分行签订最高额不可撤销担保书，合同最高保证金额为3000万元。截止至2017年12月31日借款金额为1000万元。

（8）2017年11月24日北海银河生物产业投资股份有限公司与四川信托有限公司签订借款合同（合同编号：SCXT2017(DXD)字第210号-2号）合同借款金额30000万元，借款到期日为：2019年12月11日，天成集团与四川信托有限公司签订连带保证合同（合同编号：SCXT2017(DXD)字第210号-3），潘琦与四川信托有限公司签订连带保证合同（合同编号：SCXT2017(DXD)字第210号-4），潘勇及魏玲与四川信托签订连带保证合同（合同编号：SCXT2017(DXD)字第210号-5），姚国平及潘瑾与四川信托有限公司签订连带保证合同（合同编号：SCXT2017(DXD)字第210号-6），截止至2017年12月31日借款金额为30000万元。

（9）2017年9月27日北海银河生物产业投资股份有限公司与润兴融资租赁有限公司签订资金占用协议（合同编号：RX-2017-037）合同借款金额15000万元，借款到期日为：2017年12月12日，2017年9月27日潘琦、潘勇、姚国平与润兴融资租赁有限公司签订保证合同（RX-2017-037-2）。截止至2017年12月31日借款期末金额为0元。

（10）2016年7月20日北海银河生物产业投资股份有限公司与贵阳银行股份有限公司签订借款合同（合同编号：J16812016072013），借款日期为：2017年9月18日，借款金额为5000万元，借款到期日为：2018年9月17日，2016年7月20日北海银河生物产业投资股份有限公司与贵阳银行股份有限公司签订抵押合同，（合同编号：D16812016072013）抵押物为：北国用（2015）第B77087号、北国用（2015）第B77075号、北国用（2015）第B77077号、北国用（2015）第029706号、北国用（2015）029708号、北国用（2015）029710号、北国用（2015）029711号、北国用（2015）029713号、北房产证（2015）字第029751号、北房产证（2015）字第029755号、北房产证（2015）字第029752号）截止至2017年12月31号借款金额5000万元。

（11）2017年1月25日北海银河城市产业运营有限公司与北部湾银行签订借款合同，（合同编号（北部湾银行）贷字HT103017012500174号），借款金额为1000万元，借款到期日为2024年10月25日，2016年11月16日雷立生、北海同泰投资有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司与广西北部湾银行签订最高额保证合同（合同编号：北部湾银行高保字DB102116000132号和DB102116000131号和DB102116000130）北海同泰最高保证金额：3800万元、北海银河生物最高额保证金额是5700万元、雷立生最高保证金额为9500万元。2016年10月27日北海银河城市产业运营有限公司签订最高额抵押合同（合同编号：北部湾银行高抵字DB102116000108号）抵押物为：北国用（2014）第B57238号土地及其以上附属物。截止至2017年12月31日借款金额980万元。

（12）2017年5月26日北海银河城市产业运营有限公司与北部湾银行签订借款合同，合同编号：北部湾银行贷字HT103017052601440号、北部湾银行贷字HT103017052601441号）借款金额为3500万元，借款到期日为：2024年9月27日。2016年11月16日雷立生、北海同泰投资有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司与广西北部湾银行签订最高额保证合同（合同编号：北部湾银行高保字DB102116000132号和DB102116000131号和DB102116000130）同泰最高保证金额：3800万元、北海银河生物最高额保证金额是5700万元、雷立生最高保证金额为9500万元。2016年10月27日北海银河城市产业运营有限公司签订最高额抵押合同（合同编号：北部湾银行高抵字DB102116000108号）抵押物为：北国用（2014）第B57238号土地及其以上附属物。截止至2017年12月31日借款金额为3140万元。

（13）2017年3月28日北海银河城市产业运营有限公司与北部湾银行签订借款合同，（合同编号：北部湾银行贷字HT103017032800637号）借款金额为1000万元，到期日为2024年9月28日。2016年11月16日雷立生、北海同泰投资有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司与广西北部湾银行签订最高额保证合同（合同编号：北部湾银行高保字DB102116000132号和DB102116000131号和DB102116000130）同泰最高保证金额：3800万元、北海银河生物最高额保证金额是5700万元、

雷立生最高保证金额为9500万元。2016年10月27日北海银河城市产业运营有限公司签订最高额抵押合同（合同编号：北部湾银行高抵字DB102116000108号）抵押物为：北国用（2014）第B57238号土地及其以上附属物。截止至2017年12月31日借款金额为980万元。

（14）2016年11月16日北海银河城市产业运营有限公司与北部湾银行签订固定资产借款借款合同（合同编号：HT103016111601256），借款到期日：2024年11月16日，借款金额3000万元2016年11月16日雷立生、北海同泰投资有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司与广西北部湾银行签订最高额保证合同（合同编号：北部湾银行高保字DB102116000132号和DB102116000131号和DB102116000130）同泰最高保证金额：3800万元、北海银河生物最高额保证金额是5700万元、雷立生最高保证金额为9500万元。2016年10月27日北海银河城市产业运营有限公司签订最高额抵押合同（合同编号：北部湾银行高抵字DB102116000108号）抵押物为：北国用（2014）第B57238号土地及其以上附属物。截止至2017年12月31日借款金额为2900万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	1、2017年8月1日，公司因筹划重大资产重组事项申请公司股票继续停牌，2017年9月15日公司与目标公司远程心界主要股东远程视界和北京金宏大投资管理中心签署了《现金收购资产框架协议》，公司拟以现金方式收购远程心界不少于66.776%股权。由于远程心界的业务模式具有一定创新性，在发展		

	<p>之初为快速占领市场采用了较为积极的销售政策，市场占有率大幅提升的同时也导致应收款项增加较快。为继续推动本次交易，并考虑到上市公司会计政策的审慎性和规范化要求，经与远程心界控股股东远程视界集团充分协商，远程心界公司将调整和优化原来的业务模式，即按照新的销售政策拓展业务，避免新增业务出现大额应收款项，同时积极催收存量应收款项。公司拟在远程心界公司业务模式调整和优化效果清晰后，再进行审计评估，并签署正式重组协议。</p> <p>2、报告期内公司注意到云南汉素生物科技有限公司已获得国内工业大麻加工许可资质，具有一定的垄断优势，短期内可能存在良好的业绩预期，未来发展空间较大，符合公司并购标的的基本要求，为进一步推动项目合作，2017年5月、2017年11月公司与汉素生物公司控股股东汉麻集团签署了《合作意向书》、《合作备忘录》，并最终确定将汉素生物的审计、评估基准日为2017年12月31日。截至目前，针对汉素生物的审计、评估工作已经完成，公司与汉麻集团正就投资收购协议的细节条款进行协商。</p> <p>3、2016年12月26日，经公司第八届董事会第三十二次会议审议通过，公司子公司成都银河与马力喏原股东签署了《关于北京马力喏生物科技有限公司之增资扩股协议》，根据协议规定，成都银河将以现金增资扩股的方式对马力喏公司投</p>		
--	---	--	--

	资 12,000 万元人民币，获得 50% 股权。截止本报告披露日，成都银河已经完成二期 4,000 万款项的支付（累计已支付 8,000 万元）。公司将根据马力啫里程碑事件完成情况进行后续款项的支付。		
--	---	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止2017年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、其他

(1) 公司子公司江变科技为推动与西门子（中国）有限公司在轨道交通中低压成套设备以及高端、智能电力设备等领域的全面合作，2017年10月，江变科技新设江西银河电气科技有限公司，该公司注册资本6000万元人民币。

(2) 为更好利用苏沪地区的人才和市场优势，2017年12月，公司设立子公司银河汇智（上海）生物科技有限公司，注册资本10000万元人民币。该公司拟主要从事生物科技、医疗科技的技术开发、技术转让、技术咨询以及输配电产品、电子元器件产品的销售等业务。

除存在上述其他重要事项外，截止2017年12月31日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	138,153,602.25	100.00%	42,019,527.71	30.42%	96,134,074.54	109,658,919.90	100.00%	42,054,711.00	38.35%	67,604,208.90
合计	138,153,602.25	100.00%	42,019,527.71	30.42%	96,134,074.54	109,658,919.90	100.00%	42,054,711.00	38.35%	67,604,208.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	536,733.91	16,102.02	3.00%
1 年以内小计	536,733.91	16,102.02	
1 至 2 年	81,178.62	8,117.86	10.00%
2 至 3 年	56,000.00	11,200.00	20.00%
3 年以上	42,567,194.86	41,984,107.83	
3 至 4 年	741,980.11	222,594.03	30.00%
4 至 5 年	127,401.90	63,700.95	50.00%
5 年以上	41,697,812.85	41,697,812.85	100.00%
合计	43,241,107.39	42,019,527.71	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 390,764.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 425,947.29 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	101,072,128.86	73.16	6,159,634.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	667,396,458.65	100.00%	15,029,718.15	2.25%	652,366,740.50	428,691,042.15	100.00%	6,375,358.97	1.49%	422,315,683.18
合计	667,396,458.65	100.00%	15,029,718.15	2.25%	652,366,740.50	428,691,042.15	100.00%	6,375,358.97	1.49%	422,315,683.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	282,869,237.83	8,486,077.13	3.00%
1 年以内小计	282,869,237.83	8,486,077.13	
1 至 2 年	1,929,529.00	192,952.90	10.00%
2 至 3 年	533,152.81	106,630.56	20.00%
3 年以上	7,292,841.29	6,244,057.56	
3 至 4 年	544,126.76	163,238.03	30.00%
4 至 5 年	1,335,790.00	667,895.00	50.00%
5 年以上	5,412,924.53	5,412,924.53	100.00%
合计	292,624,760.93	15,029,718.15	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,992,997.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 338,638.02 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	914,299.69	1,101,809.82
往来款	666,482,158.96	427,589,232.33
合计	667,396,458.65	428,691,042.15

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西变压器科技股份有限公司	往来款	280,286,355.32	1 年以内、1-2 年	42.00%	
刘忠臣	投资款订金	200,000,000.00	1 年以内	29.97%	6,000,000.00
银河天成集团有限公司	应收股权处置款	80,000,000.00	1 年以内	11.99%	2,400,000.00
广西柳州特种变压器有限责任公司	往来款	36,435,694.08	1 年以内	5.46%	
北海银河科技变压器有限公司	往来款	22,399,848.05	1 年以内	3.36%	
合计	--	619,121,897.45	--	92.78%	8,400,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	419,274,642.60		419,274,642.60	521,974,642.60	24,049,700.00	497,924,942.60
对联营、合营企业投资	30,061,838.21		30,061,838.21	30,324,595.33		30,324,595.33
合计	449,336,480.81		449,336,480.81	552,299,237.93	24,049,700.00	528,249,537.93

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

江西变压器科技股份有限公司	82,242,666.15			82,242,666.15		
四川永星电子有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
南宁银河南方软件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北海高新技术创业园发展有限公司	700,000.00			700,000.00		
北海银河城市科技产业运营有限公司	35,881,701.45			35,881,701.45		
江苏得康生物科技有限公司	180,000,000.00		180,000,000.00			
南京银河生物技术有限公司	51,000,000.00	5,000,000.00		56,000,000.00		
南京银河生物医药有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
苏州银河生物医药有限公司	13,100,000.00		13,100,000.00			
成都银河生物医药有限公司	10,000,000.00	85,100,000.00		95,100,000.00		
苏州般若生物科技有限公司	50,275.00			50,275.00		
北海银河智汇物业服务服务有限公司		300,000.00		300,000.00		
合计	521,974,642.60	90,400,000.00	193,100,000.00	419,274,642.60		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏科泉 高新创业	30,324,59 5.33	2,885,964 .00		-6,399,06 7.40	3,250,346 .28					30,061,83 8.21	

投资有限 公司										
小计	30,324,59 5.33	2,885,964 .00		-6,399,06 7.40	3,250,346 .28					30,061,83 8.21
合计	30,324,59 5.33	2,885,964 .00		-6,399,06 7.40	3,250,346 .28					30,061,83 8.21

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	183,704,513.69	178,256,934.82	233,951,104.07	228,288,742.30
其他业务	4,471,376.42	1,763,405.90	4,515,370.11	1,784,725.29
合计	188,175,890.11	180,020,340.72	238,466,474.18	230,073,467.59

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		24,923,793.56
权益法核算的长期股权投资收益	-6,399,067.40	-271,928.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,188,034.47	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	188,947.40	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	9,682,740.40	1,180.54
合计	284,585.93	24,653,046.02

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,410,061.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	8,747,200.71	

受的政府补助除外)		
债务重组损益	552,858.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,702,639.49	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	21,765,998.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	311,151.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	867,838.39	
减：所得税影响额	8,508,203.43	
少数股东权益影响额	7,881,107.69	
合计	22,968,438.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
银行保本理财产品收益	678,890.99	与公司正常业务不相关
持有交易性金融资产期间获得的现金股利分红收益	188,947.40	与公司正常业务不相关

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.49%	0.0093	0.0093
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.62%	-0.0116	-0.0116

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、公司上述文件的原件存放于公司董秘办。