

# 北海银河生物产业投资股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 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。

公司负责人黄健、主管会计工作负责人卢元洪及会计机构负责人(会计主管人员)卢元洪声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已进行详细说明，请投资者注意阅读。

报告期内，公司存在财务报告内部控制重大缺陷，会计师事务所中兴财光华（特殊普通合伙）出具了否定意见的《财务报告内部控制审计意见》，相关事项均已公告，敬请投资者关注相关内容及可能存在的风险。

报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

股票被实施退市风险警示的风险：公司 2021 年年度经审计后的期末净资产为负值及中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》规定，公司股票交易将于 2022 年 5 月 5 日停牌一天，自 2022 年 5 月 6 日开市起复牌，复牌后被实行“退市风险警示”处理。

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 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任 .....	53
第六节 重要事项.....	57
第七节 股份变动及股东情况 .....	88
第八节 优先股相关情况 .....	95
第九节 债券相关情况 .....	96
第十节 财务报告.....	97

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、财务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、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

## 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
中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
银河生物、公司	指	北海银河生物产业投资股份有限公司
四川永星、永星	指	四川永星电子有限公司
江变	指	江西变压器科技股份有限公司
银河技术	指	南京银河生物技术有限公司
南京银河医药	指	南京银河生物医药有限公司
成都银河	指	成都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
创业园	指	北海高新技术创业园发展有限公司
银河汇智	指	银河汇智（上海）生物科技有限公司
柳变	指	广西柳州特种变压器有限责任公司
银河城运	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
四川都机	指	四川都江机械有限责任公司
天成实业	指	广西银河天成实业有限公司
天成控股	指	贵州长征天成控股股份有限公司
汉素生物	指	云南汉素生物科技有限公司
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
中安融金	指	中安融金（深圳）商业保理有限公司
江苏盈时	指	江苏盈时互联网信息科技有限公司
金票通	指	江苏金票通投资管理有限公司
唐盛投资	指	上海唐盛投资股份有限公司
在绪投资	指	上海在绪投资中心（有限合伙）
中江信托	指	中江国际信托股份有限公司
汉富美邦	指	北京汉富美邦国际投资顾问中心（普通合伙）
达森生物	指	达森生物药业有限公司

理程贸易	指	广东理程贸易发展有限公司
卓舶实业	指	上海卓舶实业有限公司
上海诺永	指	上海诺永资产管理有限公司
国投保理	指	深圳国投商业保理有限公司
国投供应链	指	深圳国投供应链管理有限公司
四川信达	指	中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司
广西铁投吉鸿	指	广西铁投吉鸿融资性担保有限公司
四川信托	指	四川信托有限公司
润兴租赁	指	润兴融资租赁有限公司
广州镭晨	指	广州镭晨投资咨询有限公司
渤海信托	指	渤海国际信托股份有限公司
上海洪皓	指	上海洪皓贸易有限公司
益安保理	指	深圳市益安保理有限公司
合盈小贷	指	合盈小额贷款（重庆）有限公司
靖江国际	指	靖江昊淮国际贸易有限公司
瞬赐保理	指	深圳瞬赐商业保理有限公司
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	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	ST 银河	股票代码	000806
变更后的股票简称（如有）	ST 银河		
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	黄健		
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		
公司注册地址历史变更情况	北海市银海南路世贸大厦八楼-北海市广东南路银河科技大厦八楼-北海市西藏路银河软件科技园专家创业区 1 号		
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	刘克洋（代）	李翔
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

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
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）	报告期内无变更

#### 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	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层
签字会计师姓名	王飞、王建光

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

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
联储证券有限责任公司	上海市浦东新区陆家嘴环路 1366 号富士康大厦	林若飞	2021 年 12 月 19 日至 2022 年 12 月 18 日

#### 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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,144,065,912.73	1,105,975,660.51	3.44%	781,439,077.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	-962,324,537.08	58,309,771.84	-1,750.37%	-1,366,532,070.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,983,830.09	69,202,841.95	-89.91%	-1,015,481,059.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,259,939.12	44,689,031.96	-161.00%	63,201,072.57
基本每股收益（元/股）	-0.8749	0.0530	-1,750.75%	-1.2424
稀释每股收益（元/股）	-0.8749	0.0530	-1,750.75%	-1.2424
加权平均净资产收益率	不适用	129.89%	不适用	-192.39%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,736,231,019.72	2,126,618,473.51	-18.36%	1,719,065,351.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	-885,574,959.04	66,906,313.98	-1,423.60%	24,095,416.88

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确

定性

 是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

 是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	1,144,065,912.73	1,105,975,660.51	无
营业收入扣除金额（元）	99,598,855.36	70,875,158.60	无
营业收入扣除后金额（元）	1,044,467,057.37	1,035,100,501.91	无

## 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	178,317,444.97	313,706,357.66	297,775,829.14	354,266,280.96
归属于上市公司股东的净利润	-1,755,257.78	-186,192,251.34	30,251,991.99	-804,629,019.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,032,597.11	41,840,046.04	32,847,681.24	-64,671,300.08
经营活动产生的现金流量净额	-10,806,697.58	-46,799,706.38	-22,963,075.83	53,309,540.67

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-3,998,099.66	89,816.84	618,085.68	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,278,440.11	23,249,427.26	14,283,743.03	
委托他人投资或管理资产的损益	419,912.35	245,720.21	324,173.67	
债务重组损益	-875,676.04	37,517,037.70	-7,888,732.91	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-2,549,485.75			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-955,239,570.86	-447,442,500.00	-371,075,568.89	
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	-30,916.25	30,916.25		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,873,389.21	451,641,980.11		
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	6,560,318.00	3,489,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,252,481.93	-73,584,438.69	-34,362,723.55	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	71,845.02			
减：所得税影响额	3,676,949.53	4,752,023.24	-47,761,425.37	
少数股东权益影响额（税后）	889,091.84	1,378,006.55	711,413.84	
合计	-969,308,367.17	-10,893,070.11	-351,051,011.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

1、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，在通信、人工智能、汽车电子、物联网、新能源等关键领域应用丰富。2021年全球数字化进程加快，叠加国产替代的政策红利，中国电子信息产业迎来新一轮的高速增长，带动电子元器件产业迎来难得的高质量发展机遇；《十四五规划和2035远景目标建议》明确指出要加快国防和军队现代化，实现富国和强军相统一，加快机械化、信息化、智能化融合发展，提高捍卫国家主权、安全、发展利益的战略能力，确保2027年实现建军百年奋斗目标，军工电子产业迎来大幅增长。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。

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，市场竞争较为激烈。2021年以来在双碳战略目标的政策驱动下，石油化工产能存在高端替代需求，钢铁、有色金属等产业存在“高炉-转炉工艺转变为电炉冶炼工艺”的替代需求，这些细分领域给输配电设备制造行业带来了新的发展机遇；此外新能源的快速发展、智能电网的建设、特高压的建设及电网的改造，对输配电设备制造行业的转型升级带来了新的机会。公司是国内变压器设备供应商，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优秀企业，产品远销印度、马来西亚、印度尼西亚等国。

3、生物医药领域。生物医药行业具有“长周期、高投入、高风险、高回报”的特点，中国人口基数庞大、老龄化加剧、不良的生活习惯导致各类常见病和癌症发病率增加，蕴藏着巨大的用药需求，生物医药产业具有广阔的发展空间；同时新药研发、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，为行业增长创造良好条件。公司参股子公司在创新药物研发领域、CAR-T药物、第三代EGFR抑制剂等领域均有涉及。

4、科技服务领域。近年国家陆续出台多项政策扶持鼓励创新创业，国内创新创业环境逐步优化，在经济转型中孵化器发挥先导作用，对产业集聚与激发知识创新、强化科技人才队伍建设、优化营商环境、带动当地税收增长等方面起到重要的支撑作用。目前，公司子公司创业园入驻了甲骨文、鹏博士等百余家新型科技企业，报告期内通过省级“自治区文化‘双创’示范企业及孵化示范基地”认定，是北部湾地区创新创业的名片；同时，苏州产业园入驻了虎鲸产业园、布谷鸟孵化中心、NEWSTAR产业园区、第七空间、婚纱展厅等多家高端企业。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要业务领域涵盖电子信息产业、输配电产业、生物医药产业、科技服务业，其中电子信息业务、输配电业务是公司的传统主营业务，其成熟的客户群体、稳定的业务收入为公司产业扩张和升级提供了基础与条件。

1、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、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、火星探测等重点工程；民用产品主要用于5G通信、轨道交通、人工智能、无人机、工业互联、新能源汽车、充电桩、仪器仪表、消费类家电等领域。公司业务以客户需求为导向，根据客户对电子元器件不同的性能需求提供相应的解决方案，公司的产品研发能力、质量控制以及市场销售能力是业绩驱动的主要因素。

2、在输配电领域。公司主要生产与销售各种规格型号的变压器产品，产品电压等级涵盖330kV及以下各类型电力变压器、整流变压器和电炉变压器等特种变压器。目前公司形成以330kV、220kV的整流变压器、电炉变压器以及220kV、110kV的电力变压器等大型变压器为主，干式变压器、配电变压器等中小型变压器为辅的产品销售结构，客户群体以有色金属冶炼、石油化工、电化学、新能源、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、在生物医药领域。2021年公司以收缩战略对生物医药板块进行整合，在报告期内子公司成都银河、银河技术、南京银河医药等相继对外转让相关的股权或研发中的项目，减少对免疫细胞、单克隆抗体、干细胞、溶瘤病毒等创新药物的研发投入，控制公司在生物医药领域的亏损。

4、在科技服务业领域。以科技企业孵化器运营为主要业务的北海高新技术创业园及苏州产业园通过提高自身提供全方位配套及增值服务的能力，吸引科研项目、创新企业、高端人才、创投机构等入驻园区，盘活公司存量资源，提升资产运营效益创造收益。

### 三、核心竞争力分析

公司1998年上市，经过多年努力，已构建起以电子信息、输配电等制造业、生物医药产业、科技服务业全方位经营发展的格局。

公司的核心竞争力主要表现在：

1、技术优势。公司在电子元器件领域集产研于一体，拥有通过国家CNAS实验室认定的试验中心、省级企业技术中心，企业研发的产品均具有自主知识产权，多次承担国家重点工程项目配套产品的研制。在输配电领域，公司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，填补了国内外空白。

2、细分市场优势。在输配电领域，公司下属企业江变、柳变在整流变压器的细分市场上具有明显的市场优势，尤其在化工、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，四川永星是国家一类军工产品定点生产企业，其军用产品广泛用于航空航天、兵器、军工整机领域，民用产品主要用于5G基站、汽车、高铁等高端民品领域，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，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、区位政策优势。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。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2021年公司面临内外部环境巨大的压力。外部环境方面，受疫情的影响仍在持续，制造业原材料价格飙升，中美关系紧张；内部环境方面，受控股股东违规担保引发的多起诉讼案件的持续影响，部分银行账户和子公司股权仍被冻结，对外融资限制未能缓解，公司流动资金紧缺困境持续，给日常生产经营造成了较大的负面影响。

报告期内，公司迎来新的起点，新实控人及其团队入驻，给公司发展带来了新的血液。公司新董事会及经营管理团队积极面对内外部巨大压力，帮助公司渡过难关。一方面通过整合公司资源、成立变压器事业部、加大市场开拓等举措提升输配电业务的订单数量；另一方面，通过新实控人以自有资产解决了控股股东对公司的非经营性资金占用、聘请律师团队积极开展相关应诉工作、督促控股股东筹措资金等多方位地帮助公司逐步减少控股股东的违规担保和资金占用对上市公司带来的影响。经过不懈努力，公司对内的经营工作正常运行，变压器业务市场多点开花，生物医药项目稳步退出，科技服务业务实现扩张；对外部关系的处理也得到了一定的缓和，逐步解决债权人或潜在的债权人的债务。报告期内，电子元器件受益于5G技术加速普及、军工核心元器件国产替代进度不断深化，公司集中资源增加高毛利品类产品市场份额；在变压器行业客户需求回升转暖的契机下，公司及时把握机会抢抓订单，变压器业务实现亏损改善。

(一) 2021年公司主要推动了以下工作:

(1) 完成重点产线建设, 升级配套能力

受益于国家“十四五”规划的逐步展开, 报告期内四川永星在军工、能源、消费电子、工业电源、汽车电子等领域的业务拓展见效; 为确保订单交付, 四川永星加强生产过程的信息化管控, 对订单的任务管理、预生产管理、车间计划任务管理等多方面进行优化, 减少生产资源浪费, 提高交付效率; 在市场拓展方面, 四川永星加大市场开拓力度, 主动挖掘更多的市场需求, 推动产品升级, 加强营销工程师培养, 提高公司竞争力。

(2) 整合资源, 调整组织架构, 成立变压器事业部

报告期内, 为整合在变压器产业领域数十年积累的资源与优势, 公司成立了变压器事业部, 以实现市场统一、技术融合、供应链共享的目标。柳变坚持“以市场为龙头”的理念, 积极调整销售政策, 在电解铝市场继续保持绝对优势, 中标云南宏泰大型项目; 非电解铝市场取得重大突破, 中石油、中石化市场成绩显著, 自主研发的国内首个出口欧洲石墨碳素整流系统整体解决方案项目顺利投运; 在技术创新方面, 实现多个科技创新项目申报成功。江变以市场为导向积极改革组织架构, 改变销售政策, 调整采购模式, 优化设计工艺, 清理历史包袱, 为下一年的扭亏建立基础。

(3) 多渠道多模式开放生物医药对外合作

报告期内, 公司资金持续紧张, 为有效推进在研新药项目的研发进展, 继续采取开放合作的策略, 多渠道积极引进战略投资者, CD19 CAR-T新药项目完成投资者引进, 第三代EGFR抑制剂项目完成部分权益转让, 溶瘤病毒项目对外融资完成两次增资。

(4) 夯实园区产业建设, 实现异地扩张布局

报告期内, 公司实现科技服务业领域的异地扩张, 成功投入并运营苏州银河技术产业园, 引进虎鲸产业园、布谷鸟孵化中心、NEWSTAR产业园区、第七空间等企业入驻, 引进美食广场、九二零文化创意区等配套业态。公司国家级科技孵化器北海高新技术创业园继续稳步发展, 积极开展企业培育工作, 培育19家企业入库成为科技型中小企业, 2家企业正式成为高新技术企业, 新增工业入统企业2家, 全年新入驻企业45家, 目前在孵化企业130家; 同时, 积极拓展C区建设新增面积1,187 m<sup>2</sup>, 为下一年的招商做准备; 此外扎实推进项目申报, 荣获“全区困难职工创业孵化基地”、“自治区文化‘双创’示范企业及孵化示范基地”、“北海市先进基层党组织”称号。

(5) 积极解决资金占用及违规担保事项

报告期内, 为解决原控股股东资金占用, 新实控人通过债权债务抵偿方式解决了原股东对公司4.45亿元的非经营性资金占用。因李鸿、李昱与原控股股东的纠纷案拍卖上市公司子公司江变股权形成原控股股东对公司新增非经营性资金占用2900万元, 新实控人承诺代原控股股东偿还, 债权债务抵偿方式解决这部分新增的非经营性资金占用已经董事会审议通过。此外, 公司董事会高度重视违规担保的案件, 成立以董事长为核心的工作小组并聘请新的律师团队, 通过诉讼的方式解除违规担保, 胜诉及原告撤诉的案件共9个, 减半承担责任案件4个。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位: 元

	2021 年		2020 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	1,144,065,912.73	100%	1,105,975,660.51	100%	3.44%
分行业					
输配电及控制设备制造	596,702,486.99	52.16%	676,618,692.52	61.18%	-11.81%
电子元器件	472,074,059.42	41.26%	324,666,622.45	29.36%	45.40%

软件开发系统集成	22,267,131.63	1.95%	23,220,022.02	2.10%	-4.10%
医药生物	23,855,518.65	2.08%	7,259,554.47	0.66%	228.61%
其他	29,166,716.04	2.55%	74,210,769.05	6.71%	-60.70%
分产品					
电气设备	547,656,375.88	47.87%	676,618,692.52	61.18%	-19.06%
电子元器件	472,074,059.42	41.26%	324,666,622.45	29.36%	45.40%
软件开发系统集成	22,267,131.63	1.95%	23,220,022.02	2.10%	-4.10%
医药生物	23,855,518.65	2.08%	7,259,554.47	0.66%	228.61%
其他	78,212,827.15	6.84%	74,210,769.05	6.71%	5.39%
分地区					
出口	3,994,264.20	0.35%	18,324,923.21	1.66%	-78.20%
东部地区	152,816,521.44	13.36%	136,625,963.22	12.35%	11.85%
南部地区	303,644,767.63	26.54%	308,798,169.39	27.92%	-1.67%
西部地区	372,677,342.56	32.57%	357,139,452.03	32.29%	4.35%
北部地区	310,933,016.90	27.18%	285,087,152.66	25.78%	9.07%
分销售模式					
直销	1,144,065,912.73	100.00%	1,105,975,660.51	100.00%	3.44%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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	596,702,486.99	505,589,635.02	15.27%	-11.81%	-5.28%	-5.84%
电子元器件	472,074,059.42	168,648,978.38	64.27%	45.40%	51.24%	-1.38%
软件开发系统集成	22,267,131.63	21,593,403.36	3.03%	-4.10%	1.36%	-5.22%
医药生物	23,855,518.65	11,049,011.27	53.68%	228.61%	154.54%	13.47%
其他	29,166,716.04	11,425,457.73	60.83%	-60.70%	-77.09%	28.03%
分产品						
电气设备	547,656,375.88	476,297,018.56	13.03%	-19.06%	-10.77%	-8.08%
电子元器件	472,074,059.42	168,648,978.38	64.27%	45.40%	51.24%	-1.38%
软件开发系统集成	22,267,131.63	21,593,403.36	3.03%	-4.10%	1.36%	-5.22%
医药生物	23,855,518.65	11,049,011.27	53.68%	228.61%	154.54%	13.47%

其他	78,212,827.15	40,718,074.19	47.94%	5.39%	-18.35%	15.14%
分地区						
出口	3,994,264.20	2,195,716.55	45.03%	-78.20%	-75.13%	-6.79%
东部地区	152,816,521.44	97,299,594.11	36.33%	11.85%	16.76%	-2.67%
南部地区	303,644,767.63	203,411,002.55	33.01%	-1.67%	-5.16%	2.46%
西部地区	372,677,342.56	214,638,624.34	42.41%	4.35%	-3.12%	4.44%
北部地区	310,933,016.90	200,761,548.21	35.43%	9.07%	4.23%	2.99%
分销售模式						
直销	1,144,065,912.73	718,306,485.76	37.21%	3.44%	-0.34%	2.38%

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	2021 年	2020 年	同比增减
输配电及控制设备制造	销售量	(kVA)	9,402,347	15,043,518	-37.50%
	生产量	(kVA)	11,016,319	12,766,839	-13.71%
	库存量	(kVA)	2,935,854	1,402,596	109.32%
电子元器件	销售量	(只)	390,439,421	293,078,452.3	33.22%
	生产量	(只)	373,658,443	313,061,586.3	19.36%
	库存量	(只)	50,218,386	65,940,276	-23.84%
软件开发系统集成	销售量	(台、套)	7,049	7,846	-10.16%
	生产量	(台、套)			
	库存量	(台、套)	1,569	522	200.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

输配电订单减少，生产和销量下降，因疫情原因部分库存无法按时发货；

电子元器件订单增加，销量增加；

软件开发系统2021年年底库存量因疫情原因部分库存无法按时发货；

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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

行业分类



行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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业	原材料	423,790,122.82	59.00%	460,034,732.31	63.82%	-7.88%
输配电及控制设备制造业	折旧	10,462,854.61	1.46%	9,183,293.82	1.27%	13.93%
输配电及控制设备制造业	人工	29,847,933.91	4.16%	28,187,790.22	3.91%	5.89%
输配电及控制设备制造业	其他制造费用	12,196,107.23	1.70%	36,353,196.97	5.04%	-66.45%
电子元器件	原材料	95,151,331.44	13.25%	54,493,748.56	7.56%	74.61%
电子元器件	折旧	5,997,158.31	0.83%	4,108,424.37	0.57%	45.97%
电子元器件	人工	56,710,240.38	7.89%	37,488,116.70	5.20%	51.28%
电子元器件	其他制造费用	10,790,248.25	1.50%	15,422,552.21	2.14%	-30.04%
软件开发系统集成	原材料	21,593,403.36	3.01%	21,304,075.83	2.96%	1.36%
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	8,713,748.89	1.21%	4,340,815.46	0.60%	100.74%
医药生物	折旧					
医药生物	人工	86,324.53	0.01%	0.00	0.00%	100.00%
医药生物	其他制造费用	2,248,937.85	0.31%	0.00	0.00%	100.00%
其他	原材料	40,718,074.19	5.67%	46,256,075.03	6.42%	-11.97%
其他	折旧	0.00	0.00%	551,237.92	0.08%	-100.00%
其他	人工	0.00	0.00%	2,524,946.48	0.35%	-100.00%
其他	其他制造费用	0.00	0.00%	537,715.52	0.07%	-100.00%

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

#### 1、2021年度新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	持股比例%
杭州银诺维特电气有限公司	杭州	杭州	1000万人民币	90.08%

苏州银河技术产业园有限公司	苏州	苏州	700万人民币	100%
北京银河智汇科技发展有限公司	北京	北京	1000万人民币	100%

2、2021年度注销子公司、股权变更子公司（控股→参股）

子公司名称	持股比例%	说明
北海智星投资有限公司	100.00%	2021年注销
北海博智投资有限公司	100.00%	
成都星辰博瀚生物医药研究中心（有限合伙）	98.00%	
银河汇智（上海）生物科技有限公司	100.00%	
北海睿达投资合伙企业（有限合伙）	100.00%	
江西银河电气科技有限公司	90.08%→36%	控股→参股

(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

(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）	216,333,433.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.92%
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	第一名	74,455,752.21	6.51%
2	第二名	42,461,689.62	3.71%
3	第三名	38,330,374.49	3.35%
4	第四名	32,863,494.89	2.88%
5	第五名	28,222,122.12	2.47%
合计	--	216,333,433.33	18.92%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	184,206,992.46
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.24%

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	第一名	62,774,214.43	8.94%
2	第二名	41,730,146.46	5.94%
3	第三名	29,961,192.13	4.27%
4	第四名	25,260,073.89	3.60%
5	第五名	24,481,365.55	3.49%
合计	--	184,206,992.46	26.24%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	101,311,811.27	87,767,558.31	15.43%	无重大变化
管理费用	183,157,737.23	121,807,959.45	50.37%	报告期咨询费和职工薪酬增加
财务费用	16,968,499.90	22,031,969.41	-22.98%	无重大变化
研发费用	58,974,712.20	34,642,205.02	70.24%	报告期研发投入增加

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
传感器专用电子浆料	提升性能指标，实现自主可控及	正在设计配方，开展试验验证工作	实现自制，对标国际先进企业，性能指标国内领先	实现关键技术的自主可控，增加了企业的核心竞争力，锻炼人才队伍，提升了产品的性能指标
高温位移传感器	研制在高温 300℃ 和特殊环境下工作的直线位移传感器	正在制作样品对工艺和材料进行验证	国内首家突破该项技术，对标国际先进水平，迅速提升在该领域市场占有率	增加了产品规格型号，该类传感器技术水平国内领先，为企业创造持久经济效益
磁敏传感器芯片	对标国外公司产品，填补国内空白	已完成初样，正在进行成品的测试和试验验证	国内首家研制该型传感器，对标国际先进水平，尽快完成攻关投向市场	该技术的攻关突破使公司掌握传感器的敏感元件的核心技术，为高精度、多品种型号的研发打下坚实的基础
精密片式电阻	研发用于精密仪器和仪	制作样品、摸索工艺	对标高端片式电阻器市场，	增加片式电阻的市场竞争力

	表上使用的精密片式电阻器		进入民用机载、车载等高新领域	
片式功分器	拓展新类别的射频元器件	正在开展产品系列化工作	对标国际一流企业的片式功分器产品，实现国产化替代	增强公司在射频领域的配套能力及市场竞争力
功率电阻器	按 IATF 16949 体系完成用户定制车载电阻器的定型及使用	公司已完成样品制作，用户正在进行整机验证	提高我司对于车用电阻器研发能力	通过产品建立完整的汽车认证质量管理体系，从而切入汽车市场领域
大型发电机变压器研发	采用仿真软件对产品电磁场、短路机械力、温升等进行了全面系统的验证分析	产品在试运行	研发的新产品安全可靠、结构紧凑、材料消耗少、重量轻、体积小、噪声低、节能环保	该项目的研制成功填补了广西电力行业空白，为公司自身可持续发展打下良好的基础，公司综合能力得到极大提升
新型绿色传动整流变压器关键技术研究及应用	提高公司销售产品多样性	已完成批量供货	满足更多客户的使用需求	扩大产品市场，为企业创造新的利润点
新型 220kV 有载调压整流变压器研发	提高产品效率、降低生产成本	已完成交货	产品效率提高到 99.3%	提高公司核心竞争力、保持可持续发展
工业电炉变压器研发	提高电炉变压器的技术能力和产品质量	已完成少批量供货	降低公司电炉变压器的生产制造成本，提高产品质量	增强公司在电炉变压器领域的市场竞争力，提高公司在该行业的市场占有率
石墨碳素负极材料变压器开发项目	开发新产品、扩展新市场、提升企业变压器研发制造水平	项目正在进行中，部分产品已经投运	成为该领域主要供应商	该项目研发的变压器主要应用于新能源汽车产业链上锂电池负极材料生产的关键设备
新能效电力变压器系列化研发	开发符合新时代电力系统新能效电力产品	取得了国家质检所型式试验报告及中国标准化研究院能效标识管理中心颁发的 14 份二维码，并有少量产品在试运行	抓住国家双碳发展新机遇，形成独具特色品牌的新能耗产品	拓展公司新时代电力变市场，提升企业核心竞争力，树立公司品牌效应，提升公司盈利水平
220kV 高可靠直流控制低损耗整流变压器研发	为响应国家节能减排的目标，适应大型铝厂整流供电系统更加节能、排放更低的方向发展	生产阶段	产品属节能环保技术领域，实现降低设计成本、减少损耗，提高产品可靠性	该项目技术含量高、附加值高，可提高企业的赢利能力和竞争力
特大直流石墨炉用电炉变压器研发	该项目主要用于新材料石墨负极的石墨化生产	产业化阶段	该整流变压器具有阀侧电压低、电流大，是解决特大电流引起的漏磁、结构件的涡流发热、阀侧电流的均衡性及半波电路的可靠运行的技术关键，是公司整流变压器	该项目为公司首次研制的超高功率石墨化用整流变压器，其高可靠性、技术含量高特点，具有广阔的市场前景及空间。该产品研制成功后，标志着公司 300kA 级

			阀侧电流最大的产品，该产品研制成功，使公司的技术水平迈上一个新台阶	整流变压器生产迈上新台阶，提升了企业竞争力
--	--	--	-----------------------------------	-----------------------

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	369	281	31.32%
研发人员数量占比	18.53%	13.99%	4.54%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	261	251	3.98%
硕士	11	11	0.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	193	180	7.22%
30~40 岁	88	71	23.94%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	58,974,712.20	34,642,205.02	70.24%
研发投入占营业收入比例	5.15%	3.13%	2.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

报告期内公司加大研发投入力度，加强研发团队的人才梯队建设，提升公司的研发能力。

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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	879,646,101.52	874,963,789.21	0.54%
经营活动现金流出小计	906,906,040.64	830,274,757.25	9.23%
经营活动产生的现金流量净额	-27,259,939.12	44,689,031.96	-161.00%
投资活动现金流入小计	318,664,591.50	213,842,182.92	49.02%

投资活动现金流出小计	304,300,984.93	238,687,692.49	27.49%
投资活动产生的现金流量净额	14,363,606.57	-24,845,509.57	157.81%
筹资活动现金流入小计	53,710,000.01	25,000,000.00	114.84%
筹资活动现金流出小计	63,775,134.27	37,367,651.75	70.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,065,134.26	-12,367,651.75	18.62%
现金及现金等价物净增加额	-23,027,195.01	7,542,859.38	-405.28%

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161.00%，主要系因为支付的管理费用增加；
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额增加157.81%，主要系因为收回前期投资。

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

## 五、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	-664,610.43	0.07%	主要系权益法核算的投资收益	否
公允价值变动损益	6,529,401.75	-0.70%	主要系投资性房地产评估增值	否
资产减值	-3,773,326.30	0.40%	主要系固定资产减值	否
营业外收入	2,407,367.76	-0.26%	主要系客户违约金	否
营业外支出	33,677,017.70	-3.61%	主要系逾期借款违约金产生	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	84,575,025.79	4.87%	109,997,091.56	5.16%	-0.29%	
应收账款	492,456,534.13	28.36%	437,678,584.02	20.54%	7.82%	
存货	280,500,159.53	16.16%	233,435,142.00	10.95%	5.21%	
投资性房地产	55,514,318.00	3.20%	48,954,000.00	2.30%	0.90%	

长期股权投资	81,726,209.16	4.71%	80,036,205.67	3.76%	0.95%	
固定资产	254,023,859.32	14.63%	268,671,975.06	12.61%	2.02%	
在建工程	7,818,911.85	0.45%	5,462,069.09	0.26%	0.19%	
使用权资产	24,093,907.73	1.39%	4,318,911.03	0.2%	1.19%	
短期借款	43,225,373.78	2.49%	99,441,841.84	4.67%	-2.18%	
合同负债	116,874,232.32	6.73%	68,729,831.33	3.23%	3.50%	
长期借款			59,000,000.00	2.77%	-2.77%	
租赁负债	10,614,353.32	0.61%	3,790,341.13	0.18%	0.43%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 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	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	40,973,245.03	14,676,991.05	-12,291,921.66			19,563,399.65	-3,453,334.13	32,633,502.30
金融资产小计	40,973,245.03	14,676,991.05	-12,291,921.66			19,563,399.65	-3,453,334.13	32,633,502.30
投资性房地产	48,954,000.00	6,560,318.00						55,514,318.00
上述合计	89,927,245.03	21,237,309.05	-12,291,921.66			19,563,399.65	-3,453,334.13	88,147,820.30
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他权益工具减资

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	33,964,338.16	保证金及冻结
应收票据	5,046,576.70	借款质押
投资性房地产	55,514,318.00	借款抵押及查封
固定资产	117,250,552.48	借款抵押及查封
无形资产	112,744,380.36	借款抵押及查封

合计	324,520,165.70
----	----------------

## 七、投资状况分析

### 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
315,294,789.42	245,706,150.57	28.32%

### 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	HK0206	中铝国际	30,333,958.09	公允价值计量	22,928,445.03	14676991.05	-12,291,921.66	0.00	19,563,399.65	0.00	18,042,036.43	其他权益工具投资	自有资金
合计			30,333,958.0	--	22,928,445.03	14676991.05	-1,2291,921.66	0.00	19,563,399.65	0.00	18,042,036.43	--	--
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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、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,自营和代理各类商品和技术的进出口业务; 电站锅炉、电线电缆及其它输变电设备的批发、零售、技术咨询、技术研发服务; 电力设施承装、承修、承试业务; 机械设备、自有房屋租赁	105,900,000	602,989,034.94	-64,241,457.64	198,467,050.01	-71,900,637.24	-71,809,135.77
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	101,000,000.00	448,449,290.42	105,285,194.63	380,914,609.03	5,464,216.21	5,446,499.98

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	100,000,000.00	701,508,968.66	288,579,872.23	468,939,858.58	180,567,294.11	-155,207,569.71
------------	-----	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	-----------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、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电子信息、输配电设备制造和生物医药等行业。

#### 1、电子信息行业

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，在通信、人工智能、汽车电子、物联网、新能源等关键领域应用丰富。2021年全球数字化进程加快，叠加国产替代的政策红利，中国电子信息产业迎来新一轮的高速增长，带动电子元器件产业迎来难得的高质量发展机遇。《十四五规划和2035远景目标建议》明确指出要加快国防和军队现代化，实现富国和强军相统一，加快机械化、信息化、智能化融合发展，提高捍卫国家主权、安全、发展利益的战略能力，确保2027年实现建军百年奋斗目标，军工电子产业迎来大幅增长。工信部统计数据显示，2021年，我国规模以上电子信息制造业增加值同比增长15.7%，在全球数字化进程加快、“新基建”及“双碳”目标、国产替代政策驱动下，电子信息行业未来的发展前景十分广阔。

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，市场竞争较为激烈。在双碳战略驱动下，清洁能源电力变压器需求高速增长，比如石油化工产能存在高端替代需求新增投产项目有望增加；钢铁、有色金属等产业存在“高炉-转炉工艺转变为电炉冶炼工艺”的替代需求；稀土产业或迎爆发性增长，稀土冶炼项目中整流变压器的需求将大幅增长；此外在智能电网建设、特高压建设及电网改造、电力工业发展的带动下，未来几年输配电行业将迎来新的发展机遇。

3、生物医药领域。生物医药行业具有“长周期、高投入、高风险、高回报”的特点，中国人口基数庞大、老龄化加剧、不良的生活习惯导致各类常见病和癌症发病率增加，蕴藏着巨大的用药需求，生物医药产业具有广阔的发展空间；同时新药研发、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，为行业增长创造良好条件。

### （二）公司发展战略及经营计划

报告期内，公司在新冠疫情影响持续、原材料价格飙升、资产被冻结、子公司股权被拍卖、对外融资受限、流动资金短缺、新老团队交替等多重困难下顶住压力，平稳走过艰难的过渡期。2022年，公司董事会及经营管理团队将进一步深化改革，重点解决原控股股东的违规担保推动公司健康发展。在生产经营方面，加大电子元器件业务市场开发，寻求产能扩张，确保新增产能按时完成订单交付；继续深化变压器业务改革，构建新的营销团队及新市场开发，巩固电解铝市场的同时大力开发非电解铝市场；继续收缩生物医药业务，多渠道多方式进行对外合作；继续提升科技服务水平，寻求异地扩张及产业布局机会。在历史遗留问题的解决上，争取2022年解决公司涉案的违规担保，扭亏为盈，确保净资产为正。

公司2022年的主要计划如下：

#### 1、通过主动诉讼、谈判和解、债务重组等方式重点解决违规担保问题

2022年，公司将继续重点围绕诉讼案件，以董事长为核心的工作小组，与律师团队对未判决的违规担保案件积极民事诉讼，争取解除或减轻违规担保责任；对已判决的案件，积极搜集证据申请重审或法律救济，尽可能解除或减轻需承担的责任；努力通过谈判债务和解、执行和解的方式解决已承担的违规担保责任。在诉讼及谈判后剩余的部分违规担保债务，由新实控

人通过债权抵债、资产抵债等多种方式进行解决。

## 2、双心驱动、降本增效、多打粮食、保军进民

2022年公司电子元器件业务将围绕“双心驱动、降本增效、多打粮食”开展工作：大力开发市场，准确研判市场方向，开辟新市场、新领域，让微波元件向军用市场迈进，位移传感器向民用市场拓展；加大研发力度，从源头做好产品设计，做好产品；通过多打粮食，抵御市场降价等风险，力保利润再上新台阶；加大力度推进设备自动化，提升一、二、三号工程的产能和传统电阻重点产品的产能，加快推进工序自动化工作，解决影响生产交付的瓶颈点，提升产量质量的稳定性；持续提升管理能力，加强干部队伍建设，牢记初心使命，保质保量地完成生产任务。

## 3、调整组织架构，优化工艺及服务

报告期内，公司已完成变压器事业部营销中心的组建，市场营销工作成绩显著。2022年公司将继续深化推进电解铝项目组、大项目组等营销团队的实施，稳固整流变、电力变市场，开拓新能源、新能效市场，突破整体解决方案及检修领域；提升工艺优化及技术能力，建立“大商务部”管理体系，充实内勤、标书等人员，最大限度地将对行政资源用于市场支持；加强内部核心骨干及新人的培养，加大人才引进力度。

## 4、生物医药项目控制亏损

2021年，CAR-T新药项目、第三代EGFR抑制剂项目、溶瘤病毒项目已完成部分对外转让和对外融资，但新药研发周期长、资金需求大，2022年公司将继续加大对外合作和引入战略投资人，推动研发项目发展。

## 5、提高科技服务能力

2021年公司利用科技服务领域的管理运营经验和优秀团队实现异地扩张，投建并运营苏州银河产业园。2022年将继续探索各地科技服务领域项目的可行性，增加科技服务业板块的投入，进一步扩大科技服务领域的产业布局。

## 6、以效益为发展主线，加强子公司管理，实施激励制度

2022年公司继续以效益为发展主线，重视各子公司盈利能力，注重实际经济效益。为更好地实现效益目标，公司将通过实施人员激励制度、经营激励制度改革、签订经营责任书等提高团队士气，改善经营状况。加强对子公司的管理，完善子公司报批报备制度，建立高效的沟通机制与渠道，确保总部及时掌握各级子公司的生产经营状况，及时指导和调整经营思路，督促子公司降本增效，提升内部管理质效。

### （三）可能面对的风险及对策

#### 1、产业政策的风险

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。同时，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。

应对措施：公司将继续加强对宏观经济的研判，高度重视对电力行业、医药医疗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、市场竞争风险

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、产品降价风险

公司电子元器件产品受集分采影响，行业竞争加剧，部分产品需重新定价，而且军工客户为预防供应链风险，开始导入二供方、三供方，新进供应商用低价策略抢夺公司的重要客户，对公司存在一定的负面影响。此外在民品领域，公司产品也存在被动降价的风险。

应对措施：推动产品升级和高精密产品的认证进度，加快完成产品认证及品种拓展，以高技术、高质量产品降低同行业

产品的可替代性；此外，加大市场开发力度，提升销量对冲产品降价产生的影响。

#### 4、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。

#### 5、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。目前公司正处于关键时期，国内企业对人才的争抢不断加剧，核心人才的流失可能会造成技术泄密、研发项目停滞或终止、资源流失等风险。

应对措施：一方面，公司集聚了一批高素质人才，组成专家型运营团队和技术研发队伍；另一方面，公司将进一步完善薪酬与绩效的考核机制，制定更有效的激励机制，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。

#### 6、技术先进性的风险

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份额的前提。公司的电子信息、输配电、生物医药均属于高科技行业，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：公司将继续保持对高端研发人才的培养与投入，打造一批专业能力强的研发队伍，继续深入与国内一流科研院所的合作，开发更多国内领先的技术。

#### 7、资金流紧张的风险

公司因违规对外担保、控股股东资金占用等事项引发多起诉讼仲裁，导致部分银行账户和子公司股权被冻结、对外融资受限，金融机构大幅收缩贷款，融资难度和成本明显增加，加上宏观形势及相关政策影响，公司已有部分合作银行压缩贷款规模、延迟授信，融资面临一定的困难和压力。

应对措施：积极盘活公司资产实现资金回笼，加大应收账款、收购预付款的催收力度回笼资金，并寻求外部融资缓解资金压力。

#### 8、涉及违规担保事项的风险

报告期内，公司涉及多起诉讼事项，大部分因公司违规向大股东提供担保引起，相关诉讼事项如判决公司承担责任，将导致公司资产的流失。

应对措施：针对公司目前涉及的多起诉讼事项，公司第十届董事会与新聘任的专业律师团队积极协商、调解、应诉，以最大的限度维护公司利益，尽最大努力解除或者缓解因诉讼带来的资产受限难题，切实维护公司和股东的利益。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月05日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司司法拍卖事项，未提供资料	不适用
2021年01月13日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司控股	不适用

					股东资金占用 事项解决进展， 未提供资料	
2021 年 01 月 19 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司经营 情况，未提供资 料	不适用
2021 年 01 月 26 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司 2020 年年度业绩相 关情况，未提供 资料	不适用
2021 年 02 月 04 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司子公 司江西变压器 科技股份有限 公司 90.08%股 权拍卖情况，未 提供资料	不适用
2021 年 02 月 26 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司生产 经营情况，未提 供资料	不适用
2021 年 03 月 02 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司关注 函回复的情况， 未提供资料	不适用
2021 年 03 月 10 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司与苏 州港龙商业管 理有限公司合 作事宜，未提供 资料	不适用
2021 年 03 月 19 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司 2021 年能否解除退 市风险警示，未 提供资料	不适用
2021 年 03 月 26 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司年报 进展情况，未提 供资料	不适用
2021 年 04 月 08 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司控股 股东资金占用 事项解决进展， 未提供资料	不适用
2021 年 04 月 19 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司经营 情况及违规担 保进展，未提供	不适用

					资料	
2021 年 04 月 23 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问长安信托过户情况及与中房合作进展, 未提供资料	不适用
2021 年 04 月 30 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司生物医药板块进展及违规担保情况, 未提供资料	不适用
2021 年 05 月 06 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司季度营收同比下降原因及何时可以解除退市风险警示, 未提供资料	不适用
2021 年 05 月 11 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否可以申请解除退市风险警示及其他风险警示, 未提供资料	不适用
2021 年 05 月 17 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司债权债务重组事宜及公司与中房合作的进展, 未提供资料	不适用
2021 年 06 月 03 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司何时公告 2020 年年报问询函, 未提供资料	不适用
2021 年 06 月 15 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司何时可以解除退市风险警示, 是否会再次收到年报问询函, 未提供资料	不适用
2021 年 06 月 21 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司申请解除退市风险警示后, 何时可以申请解除其他风险警示, 未提供资料	不适用

2021 年 07 月 07 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否会披露 2021 年半年度业绩预告, 未提供资料	不适用
2021 年 07 月 15 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司 2021 年半年度业绩情况, 未提供资料	不适用
2021 年 08 月 06 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司生物医药板块情况, 未提供资料	不适用
2021 年 08 月 19 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司回复关注函进展, 未提供资料	不适用
2021 年 09 月 06 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司近期披露仲裁案件的情况, 未提供资料	不适用
2021 年 09 月 14 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司关于贵阳银行违规担保的情况, 未提供资料	不适用
2021 年 10 月 13 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司被公安部门移送检察院审查起诉的情况, 未提供资料	不适用
2021 年 10 月 20 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司违规担保及资金占用进展, 未提供资料	不适用
2021 年 11 月 24 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司出售中铝国际股票事宜, 未提供资料	不适用
2021 年 11 月 29 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司主营业务及公司经营情况, 未提供资料	不适用
2021 年 12 月 03 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问中铝国际出售是否影响公司的净资产,	不适用

					未提供资料	
2021 年 12 月 09 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司被实施 ST 的原因及违规担保的进展, 未提供资料	不适用
2021 年 12 月 21 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司资金占用解决进展及大股东股票被拍卖的情况, 未提供资料	不适用
2021 年 12 月 30 日	不适用	电话沟通	个人	投资者	询问公司债权债务抵偿事宜, 未提供资料	不适用



## 第四节 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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开6次股东大会，公司严格按照法律、法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序。律师对股东大会进行了见证并对其合法性出具了法律意见书，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）关于公司和控股股东

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由7名董事组成，其中3名独立董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。报告期内，公司共召开13次董事会，公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范。公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加深交所相关的知识培训，提高专业水平，勤勉尽责。

#### （四）关于监事和监事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由4名监事组成，其中两名职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。报告期内，公司共召开5次监事会，监事会会议召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于独立董事、董事会专门委员会的运行情况

报告期内，公司独立董事根据《公司法》和其他部门规章、规范性文件和制度细则的规定，诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司和股东尤其是中小股东的利益，较好地发挥独立董事的监督作用。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，分别在公司战略发展与规划、内部及外部审计、董事及高级管理人员提名、董事及高级管理人员薪酬与考核等方面协助董事会履行职能，为董事会的决策提供科学和专业的参考意见。

#### （六）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《信息披露管理办法》的规定，履行信息披露义务；公司能真实、准确、完整、及时地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者、利益相关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。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

### （一）人员独立性

公司在人事、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、未在上述单位领取报酬、亦未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。

### （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。由于历史遗留问题，公司存在违规为控股股东及其关联方提供担保、控股股东占用公司资金的问题，目前资金占用问题新实控人已通过债务重组方式解决，违规担保问题新实控人正积极解决中。

### （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。

## 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.82%	2021 年 01 月 04 日	2021 年 01 月 05 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-001）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.71%	2021 年 01 月 28 日	2021 年 01 月 29 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

						cn)披露的《2021年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-011)
2021年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.98%	2021年02月08日	2021年02月09日		详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2021年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-019)
2021年第四次临时股东大会	临时股东大会	41.09%	2021年02月24日	2021年02月25日		详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2021年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-028)
2021年第五次临时股东大会	临时股东大会	38.58%	2021年03月17日	2021年03月18日		详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2021年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-035)
2020年年度股东大会	年度股东大会	28.51%	2021年05月21日	2021年05月22日		详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2020年年度股东大会决议公告》(公告编号:2021-064)

## 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、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
刘克洋	董事、董事长、董	现任	男	43	2020年06月05	2022年12月05	0	0	0	0	0	0

	事会秘书（代）				日	日						
叶德斌	董事、常务副总裁	现任	男	60	2019年12月06日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
杨明国	董事	现任	男	47	2021年03月17日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
陈静	董事	现任	女	36	2021年02月24日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
王圣礼	独立董事	现任	男	47	2021年02月08日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
宋林	独立董事	现任	男	52	2021年02月24日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
周萍华	独立董事	现任	女	57	2021年02月24日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
张典	监事	现任	男	26	2021年02月24日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
卢明	职工监事	现任	男	41	2021年03月15日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
罗浩	监事会主席	现任	男	29	2021年02月07日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
黄健	执行总裁	现任	男	49	2021年10月19日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
卢元洪	副总裁、财务总监	现任	男	41	2021年01月21日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
程晓玲	监事	离任	女	38	2021年02月24日	2022年04月12日	0	0	0	0	0	0
杨大勇	副总裁	离任	男	46	2021年10月19日	2022年02月11日	0	0	0	0	0	0

					日	日						
司徒功云	董事、副董事长	离任	男	60	2020年 05月20 日	2021年 01月18 日	0	0	0	0	0	0
梁峰	独立董事	离任	男	50	2019年 12月06 日	2021年 02月08 日	0	0	0	0	0	0
马志娟	独立董事	离任	女	49	2019年 12月06 日	2021年 02月24 日	0	0	0	0	0	0
李武	独立董事	离任	男	51	2019年 12月06 日	2021年 02月24 日	0	0	0	0	0	0
纪昌奉	监事	离任	男	43	2019年 12月06 日	2021年 04月12 日	0	0	0	0	0	0
刘伟	监事会主席	离任	男	45	2019年 12月06 日	2021年 01月18 日	0	0	0	0	0	0
谢家浩	监事	离任	男	36	2019年 12月06 日	2021年 02月08 日	0	0	0	0	0	0
李宇鸣	职工监事	离任	男	33	2019年 11月20 日	2021年 01月18 日	0	0	0	0	0	0
裴小静	职工监事	离任	女	34	2019年 11月20 日	2021年 03月15 日	0	0	0	0	0	0
屈国俊	总裁	离任	男	52	2021年 01月21 日	2021年 10月19 日	0	0	0	0	0	0
司徒功云	总裁	离任	男	60	2020年 12月08 日	2021年 01月18 日	0	0	0	0	0	0
荣华中	副总裁	离任	男	47	2019年 12月06 日	2021年 01月18 日	0	0	0	0	0	0
李斯霞	副总裁	离任	女	33	2019年 12月06 日	2021年 01月18 日	0	0	0	0	0	0

赵树坚	财务总监	离任	男	39	2019年 12月06 日	2021年 01月29 日	0	0	0	0	0	0
苏少玲	董事会 秘书	离任	女	35	2019年 12月11 日	2021年 01月29 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

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
屈国俊	总裁	离任	2021年10月19日	书面辞职
司徒功云	董事、副董事长、 总裁	离任	2021年01月18日	书面辞职
梁峰	独立董事	离任	2021年02月08日	书面辞职
马志娟	独立董事	离任	2021年02月24日	书面辞职
李武	独立董事	离任	2021年02月24日	书面辞职
纪昌奉	监事	离任	2021年04月12日	书面辞职
刘伟	监事会主席	离任	2021年01月18日	书面辞职
谢家浩	监事	离任	2021年02月08日	书面辞职
李宇鸣	职工监事	离任	2021年01月18日	书面辞职
裴小静	职工监事	离任	2021年03月15日	书面辞职
荣华中	副总裁	离任	2021年01月18日	书面辞职
李斯霞	副总裁	离任	2021年01月18日	书面辞职
赵树坚	财务总监	离任	2021年01月29日	书面辞职
苏少玲	董事会秘书	离任	2021年01月29日	书面辞职

## 2、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

刘克洋，1978年出生，本科。2004年至今任北京兴隆佳美商贸有限责任公司执行董事兼总经理；2007年至2021年1月年任天地合明科技集团有限公司执行董事兼经理；2016年至今任中国房地产开发北京有限公司董事长兼总经理，2020年6月至今担任公司董事、董事长并代行董事会秘书职责。

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（893厂）销售处处长，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。2012年起担任公司副总裁，现任公司董事、常务副总裁。

杨明国，1974年出生，中共党员，高级会计师，国际注册会计师（AAIA），复旦大学经济学博士、社会学博士后。曾任中国兵器工业集团包头北方创业股份有限公司董事财务总监、新时代信托股份有限公司财务总监、国家电投集团东方新能源股份有限公司资本市场与股权部主任、国家电投集团河北电力有限公司资本市场与股权部主任、金螳螂企业（集团）有限公司副总裁、华林证券股份有限公司总裁助理，2021年3月至今担任公司董事、董事长助理。

陈静，1985年出生，管理学学士，企业人力资源管理师。历任梦东方（江苏）文化投资发展有限公司人力资源部总监，2021年2月至今担任公司董事。

王圣礼，1974年出生，法学博士。历任江苏开炫律师事务所专职律师，目前担任烟台大学法学院经济法学副教授，2021年2月至今担任公司独立董事。

宋林，1969年出生，经济学博士。现任西安交通大学经济学教授、博士生导师；西安交通大学经济与金融学院产业经济系书记兼副主任；西安交通大学资本市场与公司治理研究所副所长。目前担任中航西安飞机工业集团股份有限公司独立董事，2021年2月至今担任公司独立董事。

周萍华，1964年出生，会计学学士。现任安徽财经大学会计学教授、硕士生导师，中国注册会计师（2000年转为非执业会员）、中国注册资产评估师（2000年转为非执业会员），目前同时担任文一三佳科技股份有限公司、大千生态环境集团股份有限公司、荃银高科种业股份有限公司独立董事、2021年2月至今担任公司独立董事。

## （二）监事

罗浩，1992年出生，环境艺术设计专科学历。2015年7月至2016年10月任江苏康利家担任总经理助理；2016年11月至2021年1月历任江苏军民集团项目专员、项目主任、副总经理；2021年1月至今任公司总裁办公室印章管理员，现任公司监事会主席。

张典，1995年出生，园林工程专业大专学历。曾任北京商业观察杂志社实习记者，2021年2月至今任公司监事。

卢明，1981年出生，法律和计算机双专业大专学历。历任苏州好百年国际婚纱广场任总经理，苏州虎丘婚纱投资有限公司总监，现任公司苏州项目总经理，2021年3月至今任公司职工监事。

## （三）高级管理人员

黄健，1972年出生，本科学历。曾先后任中国人权发展基金会教育培训中心主任、清华大学科技园项目总监、泰跃教育投资有限公司策划总监、北京自来水集团下属企业战略研究部副总监、中国房地产开发北京有限公司副总经理。

叶德斌，常务副总裁，简历情况参见本节“董事”。

卢元洪，财务总监，1980年出生，管理学学士。2003年8月至2005年9月任西安旅游集团股份有限公司会计；2005年10月至2007年9月任西安飞亚航空科技有限责任公司主管会计；2007年10月至2016年3月任陕西盛世嘉华实业有限公司会计主管、会计经理；2016年4月至2018年8月任贵州大三线健康医疗投资有限公司财务总监；2018年9月至2020年12月任贵州大三线健康医疗投资有限公司财务总监、副总经理；2021年1月至今担任公司副总裁兼财务总监。

刘克洋，董事会秘书（代），简历情况参见本节“董事”。

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
刘克洋	北京兴隆佳美商贸有限责任公司	执行董事、总经理	2004年08月19日		否
刘克洋	中国房地产开发北京有限公司	董事长、经理			否
刘克洋	贵州长征天成控股股份有限公司	董事	2021年02月26日	2022年11月28日	否
刘克洋	北京观澜融康国际医疗科技有限公司	监事	2019年04月24日		否

叶德斌	四川永星电子有限公司	董事长	2010年01月15日		是
叶德斌	成都星天达电子有限公司	经理、执行董事	2015年02月28日		否
叶德斌	四川华瑞电位器有限公司	经理、执行董事	2015年08月25日		否
卢元洪	北海高新技术创业园发展有限公司	执行董事	2021年02月25日		否
卢元洪	北海星汉企业管理有限公司	执行董事、总经理	2021年01月21日		否
卢元洪	陕西金骆贸易有限公司	执行董事、总经理	2008年03月07日		否
卢元洪	北海科源物业服务有限公司	执行董事	2021年02月25日		否
卢元洪	济南展弘商贸有限公司	监事	2010年02月24日		否
卢元洪	广西柳州特种变压器有限责任公司	董事	2021年04月02日		否
卢元洪	江西变压器科技股份有限公司	董事	2021年04月25日		否
王圣礼	烟台大学	副教授	2010年07月01日		是
宋林	西安交通大学	教授	2013年01月15日		是
周萍华	安徽财经大学	教授	1985年07月10日		是
周萍华	大千生态环境集团股份有限公司	独立董事	2017年10月16日		是
周萍华	荃银高科种业股份有限公司	独立董事	2019年01月25日		是
罗浩	北海星汉企业管理有限公司	监事	2021年02月07日		否
罗浩	江苏汇弘昌贸易有限公司	执行董事	2020年12月22日		否
罗浩	北海红芯芯片技术有限公司	执行董事、总经理	2021年11月10日		否
卢明	苏州银河技术产业园有限公司	执行董事	2021年03月18日		是
张典	苏州银河技术产业园有限公司	监事	2021年03月18日		否
张典	苏州乾焱商业管理有限公司	执行董事	2020年11月01日		否
张典	昆山港龙置业有限公司	监事	2020年07月29日		否
张典	鞍山恒龙商城投资有限公司	监事	2020年11月03日		否
张典	温州港龙置业有限公司	监事	2020年07月29日		否
张典	苏州港龙吴中置业有限公司	监事	2020年08月05日		否
张典	鞍山港龙国信置业有限公司	监事	2020年08月10日		否
张典	诸暨港龙置业有限公司	监事	2020年08月03日		否
张典	鞍康房地产投资发展(鞍山)有限公司	监事	2020年12月04日		否
张典	苏州平江港龙房地产有限公司	监事	2020年07月29日		否
张典	苏州港龙置业有限公司	监事	2020年07月15日		否
张典	杭州港龙置业有限公司	监事	2020年08月05日		否
张典	昆山港龙投资有限公司	监事	2020年08月21日		否

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

公司收到中国证监会广西监管局下发的《中国证券监督管理委员会广西监管局行政处罚决定书》（[2020]3号），对公



司现任董事、常务副总裁叶德斌给予警告，并处以20万元罚款。

### 3、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
刘克洋	董事、董事长、董秘(代)	男	43	现任	26.5	否
叶德斌	董事、常务副总裁	男	60	现任	33	否
杨明国	董事	男	47	现任	62.88	否
陈静	董事	女	36	现任	26.5	否
王圣礼	独立董事	男	47	现任	6	否
宋林	独立董事	男	52	现任	6	否
周萍华	独立董事	女	57	现任	6	否
张典	监事	男	26	现任	9.8	否
卢明	职工监事	男	41	现任	30	否
罗浩	监事会主席	男	29	现任	8	否
黄健	执行总裁	男	49	现任	30	否
卢元洪	副总裁、财务总监	男	41	现任	26.5	否
程晓玲	监事	女	38	离任	11.6	否
杨大勇	副总裁	男	46	离任	17.5	否
屈国俊	总裁	男	52	离任	26.5	否
纪昌奉	监事	男	43	离任	5.4	否
司徒功云	董事、副董事长	男	60	离任	0	否
荣华中	董事、副总裁	男	47	离任	13	否
梁峰	独立董事	男	50	离任	0.6	否
马志娟	独立董事	女	49	离任	0.7	否
李武	独立董事	男	51	离任	0.7	否

刘伟	监事会主席	男	45	离任	0	否
谢家浩	监事	男	36	离任	3.1	否
李宇鸣	职工监事	男	33	离任	1.9	否
裴小静	职工监事	女	34	离任	3.5	否
李斯霞	副总裁	女	33	离任	1.8	否
赵树坚	财务总监	男	39	离任	1.8	否
苏少玲	董事会秘书	女	35	离任	3.7	否
合计	--	--	--	--	362.98	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十届董事会第十四次会议	2021年01月11日	2021年01月13日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第十届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-003）
第十届董事会第十五次会议	2021年01月21日	2021年01月22日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第十届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2021-007）
第十届董事会第十六次会议	2021年01月31日	2021年02月02日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第十届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2021-015）
第十届董事会第十七次会议	2021年02月08日	2021年02月09日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第十届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2021-020）
第十届董事会第十八次会议	2021年03月01日	2021年03月02日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第十届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2021-030）
第十届董事会第十九次会议	2021年04月27日	2021年04月28日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第十届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2021-047）
第十届董事会第二十次会议	2021年04月28日	2021年04月30日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第十届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2021-049）
第十届董事会第二十一次会议	2021年05月06日	2021年05月07日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第十届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2021-061）
第十届董事会第二十二次会	2021年08月26日	2021年08月30日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

议			披露的《第十届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-091)
第十届董事会第二十三次会议	2021 年 10 月 19 日	2021 年 10 月 20 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《第十届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2021-103)
第十届董事会第二十四次会议	2021 年 10 月 27 日		7 票同意, 0 票反对, 0 票弃权, 审议通过了《2021 年第三季度报告的议案》
第十届董事会第二十五次会议	2021 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 24 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《第十届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号: 2021-111)
第十届董事会第二十六次会议	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《第十届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号: 2021-116)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
刘克洋	13	3	10	0	0	否	6
叶德斌	13	2	11	0	0	否	6
杨明国	8	1	7	0	0	否	2
陈静	9	2	7	0	0	否	3
王圣礼	10	2	8	0	0	否	4
周萍华	9	1	8	0	0	否	3
宋林	9	2	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	刘克洋、周萍华、王圣礼	5	2021年01月08日	对聘任2020年度财务审计机构和内部控制审计机构等事项进行讨论	审计委员会对审计机构从独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行调研及审查，经过充分沟通讨论，一致通过该事项的审议及同意将该事项提交公司董事会进行审议	审计委员会定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数据的真实和准确	无
			2021年01月28日	关于2020年度财务报告审计工作的时间安排	审计委员会审议通过了关于2020年度财务报告审计工作的时间安排；密切关注导致公司业绩与预测数据存在较大差异的事项，并对股东充分提醒有关风险	审计委员会定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数	无

						据的真实和准确	
			2021 年 04 月 12 日	对年审会计师出具的初步意见进行讨论和表决	审计委员会同意年审会计师出具的初步意见，公司管理层要充分配合审计项目组落实控股股东资金占用、违规担保和其他涉及诉讼事项的情况，完成 2020 年度审计工作	审计委员会定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数据的真实和准确	无
			2021 年 04 月 23 日	讨论需向董事会提交的有关文件包括经审计的 2020 年财务会计报告、2020 年度审计工作总结报告、公司 2020 年度内部控制自我评价报告，并对中兴财光华会计师事务所的工作进行评价	审计委员会认真审核及同意将经审计的 2020 年财务会计报告、2020 年度审计工作总结报告、公司 2020 年内内部控制自我评价报告提交董事会审核	审计委员会定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数据的真实和准确	无
			2021 年 04 月 26 日	对聘任 2021 年度财务审计机构和内部控制	审计委员会认为续聘的审计机构具备足够	审计委员会定期了解公司财务状况和经营	无

				审计机构等事项进行讨论	的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，能够满足公司财务审计工作和内控审计工作要求，同意续聘该审计机构及提交董事会审核	情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数据的真实和准确	
战略决策委员会	刘克洋、叶德斌、王圣礼、宋林、周萍华	0					
提名委员会	刘克洋、陈静、王圣礼、宋林、周萍华	5	2021 年 01 月 21 日	提名屈国俊先生、卢元洪先生、王圣礼先生分别担任公司总裁职务、副总裁职务、独立董事候选人	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》等相关规定，对提名人员进行审核，同意将该事项提交公司董事会进行审议	提名委员会严格依据相关法律法规和《公司章程》的规定，结合本公司实际情况，研究公司的董事、高级管理人员的当选条件、选择程序和任职期限，形成决议后备案并提交董事会审议	无
			2021 年 01 月 31 日	提名副总裁卢元洪先生兼任公司财务总监职务	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》等相关规定，对提名人员进行审核，同意将该事项提交公司董事会进	提名委员会严格依据相关法律法规和《公司章程》的规定，结合本公司实际情况，研究公司的董事、高级管理人员的当选条件、选择程序	无

					行审议	和任职期限，形成决议后备案并提交董事会审议	
			2021年02月08日	提名陈静女士为公司非独立董事候选人、宋林先生、周萍华女士为公司独立董事候选人	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》等相关规定，对提名人员进行审核，同意将该事项提交公司董事会进行审议	提名委员会严格依据相关法律法规和《公司章程》的规定，结合本公司实际情况，研究公司的董事、高级管理人员的当选条件、选择程序和任职期限，形成决议后备案并提交董事会审议	无
			2021年03月01日	提名杨明国先生为公司非独立董事候选人	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》等相关规定，对提名人员进行审核，同意将该事项提交公司董事会进行审议	提名委员会严格依据相关法律法规和《公司章程》的规定，结合本公司实际情况，研究公司的董事、高级管理人员的当选条件、选择程序和任职期限，形成决议后备案并提交董事会审议	无
			2021年10月12日	提名黄健先生、杨大勇先生分别担任公司执行总裁职务、副总裁职务	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》等相关规定，对提名人员进行审核，同意将该事项提交公司董事会进行审议	提名委员会严格依据相关法律法规和《公司章程》的规定，结合本公司实际情况，研究公司的董事、高级管理人员的当选条件、选择程序和任职期限，	无

						形成决议后备案并提交董事会审议	
薪酬与考核委员会	陈静、宋林、周萍华	0					

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	47
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,944
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,991
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,991
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	84
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,380
销售人员	133
技术人员	259
财务人员	52
行政人员	131
管理人员	36
合计	1,991
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	23
本科	393
专科	431
专科以下	1,144
合计	1,991



## 2、薪酬政策

公司推行以绩效工资制度为基本工资制度的薪酬分配体系，秉承“给做成事的人提供应得的待遇”的用人观，在公司发展战略的指引下，将员工薪资与个人能力、岗位责任和价值贡献密切关联，并坚持市场化为导向，积极建立健全符合员工当前和长远利益的职业发展通道和薪酬激励机制，对于总部和各控股子公司高管实行年薪制，对中层管理、技术以及技能专家等实行年度与季度相结合的绩效考核方式，一线人员实行计件等考核方式。此外，对于部分核心制造和经营主体，公司推行生产经营承包责任制，通过多样而立体的薪酬设计，充分发挥薪酬分配的激励、保障和对业务的推动作用，人力资源管理效率不断提升。

## 3、培训计划

公司一直致力于打造全方位的人才培养体系，以助力员工综合能力的持续提高和公司战略目标的顺利达成。综合考虑公司现状、年度计划、岗位要求与职责、企业的发展需求、企业战略发展需要等多种因素，对员工的能力和需求进行全面的盘点，为员工量身定制个性化的培训安排。在此基础上，公司制定了系统的培训计划与人才培育项目，通过内部培训资源的充分开发和多家外部培训机构的合作，制定了多样、全面和系统的公司培训计划并严格执行。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括公司所属职能部门及控股子公司，此处控股子公司包含二级、三级子公司。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100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递和信息系统。其中重点关注组织架构、发展战略、人力资源、

资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、信息披露以及信息系统等13个高风险领域。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2021年08月13日	2021年度经自查公司仍未能及时发现徐文彪民间借贷纠纷事项，涉及本金合计1.54亿元，徐文彪提起诉讼，目前法院已受理尚未开庭审理。	上诉案件尚未开庭审理，公司是否应承担责任需根据司法机关最终判决认定。	公司将吸取以往的经验教训，高度重视涉诉事项的自查、跟进工作，并且会同专业的律师团队积极应诉，切实维护公司和股东的利益，并依法按照相关规定及时披露涉诉案件的进展情况。	2021年08月14日	董事长	公司各相关部门及控股子公司已提出并实施了有针对性的整改措施，相关整改已于内部控制评价报告基准日前全部完成。

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
江西变压器科技股份有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
广西柳州特种变压器有限责任公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
四川永星电子有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
南宁银河南方软件有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
北海星汉企业管理有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
北海高新技术创业园发展有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
苏州银河技术产业园有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
南京银河生物技术	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

有限公司						
成都银河生物医药有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
南京银河生物医药有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2021 年度内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
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：①公司高级管理人员舞弊；②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；③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；④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：a 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；b 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；c 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。</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 &gt; 营业收入 1%，且金额不低于 1000 万元；净资产总</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</p>

	<p>额潜在错报&gt;净资产 1%，且金额不低于 1000 万元。重要缺陷：营业收入 0.5%&lt;营业收入潜在错报&lt;营业收入 1%，且金额不低于 500 万元；净资产 0.5%&lt;净资产潜在错报&lt;净资产 1%，且金额不低于 500 万元；一般缺陷：营业收入 0.2%&lt;营业收入潜在错报&lt;营业收入 0.5%，且金额不低于 200 万元；净资产 0.2%&lt;净资产潜在错报&lt;净资产 0.5%，且金额不低于 200 万元。营业收入和净资产指最近一期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。</p>	制缺陷的认定标准。
财务报告重大缺陷数量（个）		1
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

## 2、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	
我们认为，由于存在重大缺陷及其对实现控制目标的影响，银河生物于 2021 年 12 月 31 日未能按照《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	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》刊登于巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	否定意见
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

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

导致否定意见的事项为，2021年度经自查公司仍未能及时发现徐文彪民间借贷纠纷事项，涉及本金合计1.54亿元。会计师事务所认为有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，重大缺陷使银河生物内部控制失去这一功能。目前该案件原告徐文彪已提起诉讼，法院已受理尚未开庭审理。

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

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司第十届董事会高度重视内控建设，加强内部控制体系执行效力，着重开展董监高反舞弊工作。目前公司

已进一步完善了内部控制管理体系，重点加强资金管理制度的执行、监督以及用章管理力度，密切关注和跟踪资金使用动态，严防控股股东资金占用及违规担保事项再次发生。

报告期内，新实控人解决原股东资金占用问题如下：

2021年4月27日，经天地合明科技集团有限公司、银河天成集团有限公司、银河生物三方协商并签署《债权债务抵偿协议》，约定天地合明对银河生物的债权中44,546.09万元消灭；银河集团对银河生物的非经营性资金占用所形成的44,546.09万元债务消灭；银河集团承担对天地合明44,546.09万元的债务，天地合明科技集团有限公司对银河集团形成44,546.09万元的债权。控股股东银河集团对银河生物的非经营性资金占用44,546.09万元予以解决。

因李鸿、李昱与公司等被告合同纠纷案件，法院于2021年2月通过网络司法拍卖平台对公司持有的子公司江西变压器科技股份有限公司90.08%股权进行了司法拍卖，因此银河集团对公司形成了新的资金占用2,901.073万元。2021年12月25日，天地合明、中房置信与银河集团、公司及其控股子公司江变、江变全资子公司柳变签订《债权债务抵偿协议》，约定以中房置信对公司2,900万元债权以及天地合明对公司168.11万元债权中的1.073万元冲抵银河集团因非经营性资金占用对公司形成的2,901.073万元债务，从而银河集团对公司的非经营性资金占用形成的2,901.073万元债务消灭。

此外，公司董事会高度重视违规担保的案件，成立以董事长为核心的工作小组并聘请新的律师团队，通过诉讼、谈判和解、法律救济等方式解除违规担保，胜诉及原告撤诉的案件共9个，减半承担责任案件4个。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川永星电子有限公司	六价铬	间接排放	1	废水总排	0.002mg/L	《电镀污染物排放标准》	7.0×10-3Kg/年	无核定废水、废气排放总量	无超标排放情况发生
四川永星电子有限公司	PH	间接排放	1	废水总排	6-9	《电镀污染物排放标准》	/	不涉及总量控制	无超标排放情况发生

防治污染设施的建设和运行情况

废水治理：永星废水主要来自电镀工艺，废水性质为电镀废水，废水处理系统升级验收后，已投入正常使用，处理工艺采用物理化学沉淀法。处理后的废水达到《电镀污染物排放标准》后排至城市污水管网。废水排口建立有六价铬、PH在线监控设备以及在线视频监控设备，全年全天对废水排放口进行在线监控，确保废水达标排放。

废气治理：永星现有五套电镀废气处理设施，处理工艺采用酸雾中和法，有效保障处理后的电镀废气达到《电镀污染物排放标准》后再排放；此外永星有机废气处理设施采用活性炭吸附加UV光解两级处理，有效保障了有机废气的达标排放。建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

永星于1988年在成都市新都区建厂，取得有成都市环保局《关于国营八九三厂在新都定点建设电子元件厂的复文》（成环建〔1988〕242号文），并于1990年通过成都市环保局对本项目的验收。同时，永星在2020年8月底取得新版排污许可证，并严格按照排污许可证的要求，达标排放。

突发环境事件应急预案

2021年6月永星组织专家对《突发环境事件应急预案》进行了重新修订，确保预案体系齐全有效，各生产环节的重点部位均编制有突发环境事件应急预案，对组织机构和职责划分、事件的预防与预警、报告和应急、安全防护、次生灾害防范、应急状态解除、善后处理、应急保障、预案管理等方面作了详细规定，并于2021年7月在新都区环保局备案。永星每年根据实际制定应急预案演练计划，并定期开展相关演练，2021年已完成突发环境事件应急演练、并将演练记录等进行备案。

环境自行监测方案

永星依据新版排污许可证的要求，制订自行监测方案，对废水中的六价铬等进行监测，委托第三方每季度对电镀废水开展监测；每季度对电镀废气（氯化氢、氮氧化物）、噪声进行监测；每年对有机废气进行监测，并出具相关监测报告，监测指标全部达标，并予以公示。同时2021年6月委托第三方完善了永星土壤自行监测方案，完成监测并进行了备案。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
/	/	/	//	/	/

其他应当公开的环境信息

永星通过环保公示栏、四川省重点监控企业污染源监测信息公开平台、成都市环境信息公开网站（[http://www.cdepb.gov.cn/cdhbj/c110917/hbj\\_qsyxxgk.shtml](http://www.cdepb.gov.cn/cdhbj/c110917/hbj_qsyxxgk.shtml)），对单位基本信息、产排污环节、污染防治设施、环境应急预案、环境监测数据、排污许可证等环境信息进行了公开、公示。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

其他环保相关信息

永星被四川省环保厅评为2020年度环境信用评价“诚信企业”，且连续四年被评为环境信用评价“诚信企业”（2017、2018、2019、2020年）。

永星于2018年6月7日通过广州赛宝认证中心服务有限公司的审核，取得ISO14001：2015换版认证证书，每年持续进行监督审核，有效期至2021年5月，2021年6月完成复评认证，有效期为2021年6月-2024年5月。

## 二、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，公司一如既往地企业的社会责任结合到企业的经营工作之中，通过为员工提供安全的工作环境、高水平的专业培训和良好的职业发展机会，追求企业与员工的共同发展，同时积极参与公益事业，积极承担社会责任。

### （一）公司规范运作方面，努力维护股东权益

1、公司按照《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。

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。

报告期内，公司涉及多起诉讼事项，大部分因公司违规向大股东提供担保引起，相关诉讼事项判决公司承担责任，将导致公司资产的流失。针对公司目前涉及的多起诉讼事项，公司第十届董事会与新聘任的专业律师团队积极协商、调解、应诉，以最大的限度维护公司利益，尽最大努力解除或者缓解因诉讼带来的资产受限难题，切实维护公司和股东的利益。

### （二）积极提供就业岗位，切实维护员工权益

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）积极承担社会责任，热心投入公益事业

公司在追求企业发展的同时，积极承担社会责任，在依法经营、纳税的过程中创造商业价值，同时在公益慈善领域发挥积极作用，将企业的核心价值观贯穿在环境、教育、社群等社会公益事业中。

报告期内，公司及下属企业先后组织了员工爱心捐款活动，开展社会关爱行动，为海城区困难群众伸出援助之手，积极募集善款并送去慰问礼品；为车间重病职工组织爱心捐款活动，募集善款4万余元，帮助其缓解困难；公司及下属企业还开展退休及在职困难职工、困难党员、生病住院职工等慰问关爱活动，解决员工医疗负担，全年用于职工慰问金额累计6.1万元；发放退休职工救助金19万余元；为职工购买住院医疗互助701人次，共计7.01万元，购买女职工特殊疾病互助保险449份；各企业组织开展夏季送清凉到基层活动，为一线员工提供防暑降温药品、清凉饮品等，费用共计11.2万元。下属企业还针对部分员工返乡过年的实际核酸检测需要，联合医疗机构为员工搭建核酸检测绿色通道，提供便捷检测服务的同时也切实做

好疫情防控工作；同时，企业联合新都区政府、永星小区住户共同出资400万元，进行永星小区天然气设施改造，避免因管网严重老化及管道腐蚀引发的跑冒滴漏现象，排除燃气爆炸事故风险，保护人民群众生命财产安全；各企业连续多年开展无偿献血活动、植树节主题活动，并采取多种形式灵活开展系列“安全生产月”活动，落实安全责任，推动安全发展。

同时，为贯彻落实党中央国务院关于党建工作部署，公司及下属企业根据自身实际，积极组织党员参加建党百年系列主题活动，包括建党百年诗歌朗诵暨“两优一先”表彰大会、“学党史、跟党走”主题活动、“奋斗百年路起航新征程”主题活动、全民禁毒日活动、“健康生活进校园”主题慰问活动、“缅怀英雄烈士传承爱国精神”等党建主题活动。

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，以实际行动履行应尽的社会义务，积极参加社会公益活动，为更多需要帮助的人送去温暖，全力促进公益事业的发展，塑造良好的企业社会形象。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司及下属企业在各级政府的正确领导下，响应中央号召，为巩固脱贫攻坚成果献出力所能及的力量。报告期内，企业“以购代捐，助力扶贫”购买甘孜州-理塘县农产品10,000斤；同时积极参与“以购代扶”活动，助销贫困村农产品，为助力乡村振兴、巩固拓展脱贫攻坚成果而做出努力。



## 第六节 重要事项

### 一、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	刘克洋	其他	(1) 本人及本人控制的其他企业不会利用上市公司的表决权影响上市公司的独立性；(2) 本次权益变动完成后，本人及本人控制的其他企业避免与上市公司主营业务产生同业竞争事项。	2021年07月27日	担任公司实际控制人期间	履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
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	其他	(1) 将全力配合协助上市公司处理收购维康医院项目2亿元订金的追回事宜；(2) 如因收购维康医院项目终止收购原因导致公司2亿	2018年06月02日		超期未履行完毕，银河天成集团有限公司于2018年10月30日向本公司开具20,000万元商业承兑汇票，票据承兑日期为2019年3月30日。

			元订金在 2018 年 10 月 30 日前仍未收回，将由银河集团代为支付上述 2 亿元人民币退款。			截至本报告日，该票据已到期但银河天成集团有限公司未兑付。公司已在 2018 年度与 2019 年度对银河集团的应收款进行相应坏账计提。
	天地合明科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	天地合明科技集团有限公司承诺于 2021 年 12 月 31 日前以现金或其他法律法规及监管部门认可的方式，代银河天成集团有限公司归还北海银河生物产业投资股份有限公司资金占用欠款 29,010,730 元。	2021 年 07 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	已完成
承诺是否按时履行	否					
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	<p>控股股东银河集团一方面因资产受限、无法吸收外部融资、资金异常紧张，其通过处置相关资产、合法贷款、转让股权等形式筹措资金，偿还占用公司的资金或解决上市公司违规担保债务问题难度较大；另一方面，其债务较多，诉讼缠身，情况较为复杂，诸多事项需要逐项落实具体实施方式。</p> <p>公司将继续保持与银河集团沟通，督促其早日兑现承诺，争取尽快通过现金偿还、资产置换等方式解决资金占用问题，以维护公司及中小股东的利益。</p>					

**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

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或 关联人 名称	关联关 系类型	占用时 间	发生原 因	期初数	报告期新 增占用金 额	报告期偿 还总金额	期末数	截至年报 披露日余 额	预计偿还 方式	预计偿还 金额	预计偿还 时间（月 份）
银河天 成集团 有限公 司	控股股 东	2018 年 1 月至 2021 年 4 月	因周转 资金	33,467	0	33,467	0	0			
银河天 成集团 有限公 司	控股股 东	2017 年 3 月至 2021 年 4 月	控股股 东以上 市公司 名义对 外借款 形成资 金占用	2,469.97	0	2,469.97	0	0			
银河天 成集团 有限公 司	控股股 东	2017 年 11 至 2021 年 4 月	公司控 股股东 及其关 联方与 上市公 司共同 对外借 款 3900 万元	3,900	0	3,900	0	0			
银河天 成集团 有限公 司	控股股 东	2019 年 2 月至 2021 年 4 月	公司向 银河集 团提供 短期借 款，银 河集团 到期未 归还	4,623.37	0	4,623.37	0	0			
银河天 成集团 有限公 司	控股股 东	2020 年 9 月至 2021 年 4 月	因公司 对银河 集团违 规担保 承担连 带清偿 责任形	85.75	0	85.75	0	0			

			成的资金占用									
银河天成集团有限公司	控股股东	2021 年 2 月至本报告期末	代银河集团还违规担保款项	0	2,901.07	2,901.07	0	0				
合计				44,546.09	2,901.07	47,447.16	0	0	--	0	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				0.00%								
相关决策程序				未经过公司的内部审批及相关审议程序								
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				<p>报告期内,在 2021 年李鸿李煜与银河集团借款纠纷案件中,银河生物因承担连带责任导致子公司的江西变压器科技股份有限公司 90.08% 股权被拍卖,从而银河集团新增对银河生物的资金占用金额 2901.07 万元。</p> <p>公司董事会采取了下列措施防范资金占用和违规担保的发生,同时积极督促控股股东尽快解决资金占用和违规担保问题:</p> <p>1、公司第十届董事会高度重视内控建设,加强内部控制体系执行效力,着重开展董监高反舞弊工作。目前公司已进一步完善了内部控制管理体系,重点加强资金管理制度的执行、监督以及用章管理力度,密切关注和跟踪资金使用动态,严防控股股东资金占用事项再次发生。</p> <p>2、公司将继续保持与银河集团沟通,督促其早日兑现承诺,争取尽快通过现金偿还、资产置换等方式解决资金占用问题,以维护公司及中小股东的利益。</p> <p>3、2021 年 7 月 30 日天地合明公司承诺于 2021 年 12 月 31 日前以现金或其他法律法规及监管部门认可的方式,代控股股东银河集团解决资金占用款 2,901.07 万元。</p> <p>4、2021 年 12 月 25 日,天地合明、中房置信与银河集团、公司及其控股子公司江变、江变全资子公司柳变签订《债权债务抵偿协议》,约定以中房置信对公司 2900 万元债权以及天地合明对公司 168.11 万元债权中的 1.073 万元冲抵银河集团因非经营性资金占用对公司形成的 2901.073 万元债务,从而银河集团对公司的非经营性资金占用形成的 2901.073 万元债务消灭。</p>								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				无								

### 三、违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规原因	已采取的解决措施及进展	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)

银河集团	关联人	-	二审改判公司无需承担赔偿责任	1,000	-1.12%	连带责任担保	-	0		已解除	0	已解除
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	公司正积极推进与相关债权人谈判中,谈判结果尚存在不确定性	1,000	-1.12%	法院认定担保合同无效	-	641.88	-0.72%	1、银河集团继续积极与相关债权人沟通、谈判,争取与债权人达成和解方案; 2、银河集团将加快处置公司担保项下对应债权的抵押资产,或以置换资产等方式解除查封或冻结公司部分资产; 3、银河集团将引入战略投资者、优化债务结构作为首要工作推进。	641.88	无法预计
银河集团	关联人	未经过公司的	公司正积极推	7,626.81	-8.52%	连带责任担保	2018年4月18日	7,626.81	-8.52%	1、银河集团继	7,626.81	无法预计

		内部审批及相关审议程序	进与相关债权人谈判中,谈判结果尚存在不确定性				至 2020 年 4 月 17 日			续积极与相关债权人沟通、谈判,争取与债权人达成和解方案; 2、银河集团将加快处置公司担保项下对应债权的抵押资产,或以置换资产等方式解除查封或冻结公司部分资产; 3、银河集团将引入战略投资者、优化债务结构作为首要工作推进		
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	公司正积极推进与相关债权人谈判中,谈判结果尚存在不确定性	6,000	-6.70%	连带责任担保	2017 年 11 月 23 日至 2019 年 11 月 22 日	5,498.86	-6.14%	同上	5,498.86	无法预计

银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	公司正积极推进与相关债权人谈判中,谈判结果尚存在不确定性	13,841.9	-15.47%	连带责任担保	2017年11月13日至2019年11月12日	10,520.15	-11.76%	同上	10,520.15	无法预计
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	公司正积极推进与相关债权人谈判中,谈判结果尚存在不确定性	6,000	-6.70%	法院认定担保合同无效	-	3,000	-3.35%	同上	3,000	无法预计
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	苏州瀚展已合法受让国投供应链转让的广东省高级人民法院(2020)粤民终1599号《民事判决书》项下对公司所享有的债权,并告知公司,若公司能主动履行(2020)粤民终1599号	20,000	-22.35%	法院认定担保合同无效	-	10,000	-11.17%	同上	10,000	无法预计

			《民事判决书》项下的债务义务,同意豁免公司需要承担的利息、罚息、滞纳金等相关衍生费用									
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	对方已撤诉	20,000	-22.35%	连带责任担保	2017年10月24日至2019年10月23日	20,000	-22.35%	同上	20,000	无法预计
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	民事监督申请中,结果尚存在不确定性	3,230	-3.61%	连带责任担保	2017年3月14日至2019年3月13日	3,230	-3.61%	同上	3,230	无法预计
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	公司正积极推进与相关债权人谈判中,谈判结果尚存在不确定性	32,200	-35.98%	1.保证合同系伪造 2.法院认定担保合同无效		32,200	-35.98%	同上	32,200	无法预计
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	对方已撤诉	4,000	-4.47%	连带责任担保	2020年12月5日至2022年12月4日	4,000	-4.47%	同上	4,000	无法预计
天成实业	关联人	未经过公司的内部审	案件目前还在审理中	4,500	-5.03%	连带责任担保	2018年10月18日	4,500	-5.03%	同上	4,500	无法预计



		批及相关审议程序										
天成实业	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	对方已被驳回起诉	2,304.1	-2.57%	连带责任担保	2018年10月18日	2,304.1	-2.57%	同上	2,304.1	无法预计
天成控股	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	公司正积极推进与相关债权人谈判中,谈判结果尚存在不确定性	8,000	-8.94%	连带责任担保	2018年9月25日至2020年9月24日	8,000	-8.94%	同上	8,000	无法预计
四川都机	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	再审申请中,结果尚存在不确定性	20,000	-22.35%	连带责任担保	2018年12月31日至2020年12月30日	20,000	-22.35%	同上	20,000	无法预计
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	案件目前还在审理中	3,670	-4.10%	连带责任担保	2018年4月18日至2020年4月17日	3,670	-4.10%	同上	3,670	无法预计
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	再审申请中,结果尚存在不确定性	11,000	-12.29%	1.保证合同系伪造 2.法院认定担保合同无效		5,500	-6.15%	同上	5,500	无法预计
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议	公司正积极推进与相关债权人谈判	2,800	-3.13%	票据担保	2017年1月24日-	2,800	-3.13%	同上	2,800	无法预计

		程序	中,谈判结果尚存在不确定性									
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	公司正积极推进与相关债权人谈判中,谈判结果尚存在不确定性	100	-0.11%	票据担保	2017年11月3日	100	-0.11%	同上	100	无法预计
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	公司正积极推进与相关债权人谈判中,谈判结果尚存在不确定性	114.25	-0.13%	票据担保	2018年1月3日	114.25	-0.13%	同上	114.25	无法预计
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	公司正积极推进与相关债权人谈判中,谈判结果尚存在不确定性	50	-0.06%	票据担保	-	50	-0.06%	同上	50	无法预计
银河集团	关联人	未经过公司的内部审批及相关审议程序	/	20,000	-22.35%	抵押担保	2018年7月30日-2019年8月31日	20,000	-22.35%	同上	20,000	无法预计
合计				187,437.06	-209.45%	--	--	163,756.05	-182.99%	--	--	--

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 适用 □ 不适用

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）对公司2020年度财务报表进行了审计，并于2021年4月28日出具了保留意见的审计报告（中兴财光华审会字（2021）第103030号）。审计报告中保留意见的审计意见涉及事项进展情况说明如下：

#### 一、关联方资金占用事项进展情况：

1、2021年4月27日，经天地合明科技集团有限公司、银河天成集团有限公司、银河生物三方协商并签署《债权债务抵偿协议》，约定天地合明对银河生物的债权中44,546.09万元消灭；银河集团对银河生物的非经营性资金占用所形成的44,546.09万元债务消灭；银河集团承担对天地合明44,546.09万元的债务，天地合明科技集团有限公司对银河集团形成44,546.09万元的债权。控股股东银河集团对银河生物的非经营性资金占用44,546.09万元予以解决。

2、因李鸿、李昱与公司等被告合同纠纷案件，法院于2021年2月通过网络司法拍卖平台对公司持有的子公司江西变压器科技股份有限公司90.08%股权进行了司法拍卖，因此银河集团对公司形成了新的资金占用2,901.073万元。2021年12月25日，天地合明、中房置信与银河集团、公司及其控股子公司江变、江变全资子公司柳变签订《债权债务抵偿协议》，约定以中房置信对公司2,900万元债权以及天地合明对公司168.11万元债权中的1.073万元冲抵银河集团因非经营性资金占用对公司形成的2,901.073万元债务，从而银河集团对公司的非经营性资金占用形成的2,901.073万元债务消灭。

3、经营性资金占用：目前控股股东银河集团经营性占用公司资金余额为28,000万元，公司将继续保持与银河集团沟通，督促其早日兑现承诺，争取尽快通过现金偿还、资产置换等方式解决资金占用问题，以维护公司及中小股东的利益。

#### 二、投资者起诉事项进展情况：

截至年报披露日，公司共计收到529起投资者诉讼案件材料，涉及金额合计8,967.87万元，其中：南宁中院驳回投资者起诉的案件366起，涉及金额合计6,547.10万元；南宁中院准许原告撤诉的投资者诉讼案件160起，涉及金额合计2,413.58万元；尚在一审审理中的投资者诉讼案件3起，涉诉金额合计7.19万元。另外，有九名投资者不服南宁中院作出的一审裁定，向广西高院提起上诉，金额合计105.67万元。公司将持续关注案件的进展情况并及时履行信息披露义务。公司后续将积极采取各项措施，妥善处理诉讼事宜，依法维护公司和广大股东的合法权益。

## 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

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）对公司2021年度财务报表进行了审计，并于2022年4月28日出具了无法表示意见的审计报告（中兴财光华审会字（2022）第103025号）。审计报告中无法表示意见的审计意见涉及事项进展情况说明如下：

#### 一、无法表示意见

我们接受委托审计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2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们不对后附的银河生物合并及公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对合并及公司财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

##### （一）持续经营

##### ①银河生物已资不抵债

银河生物2021年合并报表归属于母公司股东的净利润-96,232.45万元，截至2021年12月31日未分配利润-317,495.48万元，归属于母公司股东权益-88,557.50万元。

##### ②重要子公司股权面临被法院执行风险

银河生物2022年3月14日发布公告：子公司四川永星电子有限公司（以下简称“永星电子”）收到上海市第二中级人民法院出具的《配合评估函》〔（2022）沪02执248号〕，主要内容是因执行需要，上海市第二中级人民法院已委托评估公

司对银河生物持有永星电子的股权、永星电子名下土地及地上建筑和房产进行评估，永星电子当配合评估公司相关人员完成相关评估事宜。

### ③控股股东经营性资金占用预计无法收回

截至 2021 年 12 月 31 日控股股东银河天成集团有限公司对银河生物经营性资金占用的账面余额为 28,000.00 万元。银河生物于 2022 年 1 月 16 日收到控股股东银河天成集团有限公司的通知，控股股东已被申请破产清算，预计无法收回上述经营性占用资金。

如财务报表附注“二、财务报表的编制基础”之“2、持续经营”所述，公司管理层计划采取措施改善银河生物的经营状况和财务状况，但银河生物的持续经营仍存在重大的不确定性。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断银河生物在持续经营假设的基础上编制的财务报表是否恰当。

### （二）咨询服务费事项

2021 年 1 月 21 日银河生物与广东猎得工程智能化管理有限公司（现更名为广东猎得管理咨询有限公司，以下简称“广东猎得”）签订《综合咨询顾问服务协议》，约定由广东猎得协助解决银河生物包括非经营性占用资金等面临的退市风险问题。2021 年 5 月、6 月广东猎得委托国御温泉度假小镇股份有限公司代收服务费 1,350.00 万元，2021 年 11 月银河生物支付广东猎得 1,050.00 万元服务费，截止 2021 年 12 月 31 日，银河生物共支付广东猎得服务费合计 2,400.00 万元。2021 年 11 月、12 月广东猎得出具咨询顾问成果完结确认函并提供 2,400.00 万元增值税普通发票，双方交易结束。

针对此次银河生物与广东猎得的咨询服务费交易事项，我们执行了合同及凭证检查、询问相关人员、银行账户资金流水查阅、交易对手背景信息查询及发函确认等审计程序，但我们无法就该交易的真实性及商业合理性实施满意的审计程序，以获取充分、适当的审计证据。

### （三）投资者诉讼事项

银河生物于 2020 年 6 月 3 日收到中国证券监督管理委员会广西监管局《行政处罚决定书》（[2020]3 号）及《市场禁入决定书》（[2020]1 号），银河生物因未按规定披露关联方非经营性占用、为关联方提供担保的情况、重大诉讼信息、银河天成集团有限公司所持银河生物的股份被司法冻结事项等违反证券法律法规的情况，受到行政处罚。银河生物股票投资者根据行政处罚结论已经起诉银河生物，要求银河生物进行赔偿，银河生物未能合理估计可能导致的预计负债金额，我们亦无法实施有效的审计程序，以获取充分适当的审计证据确定该等诉讼对公司财务报表的影响。

## 三、公司董事会对审计报告涉及的无法表示意见事项的说明

### （1）董事会的意见

公司董事会尊重中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见审计报告。审计报告中无法表示意见涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况，董事会表示同意。董事会将尽力采取相应有效的措施，尽早消除无法表示意见中涉及的事项，积极维护广大投资者的利益。

### （2）独立董事的意见

独立董事尊重并接受中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计意见，真实客观的反映了公司 2021 年度财务状况和经营情况，我们对审计报告无异议。在审计过程中，独立董事认为公司管理层给予了积极配合，并提供了相关资料的必需要件。公司《董事会关于无法表示意见审计报告的专项说明》客观反映了公司的实际情况，独立董事表示同意。此外，独立董事也将持续关注并监督公司董事会和管理层采取的相应措施，希望公司能够妥善处理相关事项，有效化解风险，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。

## 四、监事会关于审计报告涉及的无法表示意见事项的说明

监事会同意公司董事会对无法表示意见的审计报告涉及事项所做出的说明，该说明符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，揭示了公司的财务风险，并对审计报告中涉及的无法表示意见相关事项的实际处理进行了说明。监事会将继续督促董事会和管理层切实采取有效措施，持续改善公司经营状况，完善公司治理，防范经营风险，保持公司持续、稳定、健康的发展，尽快消除无法表示意见涉及事项的影响，切实维护好公司和全体股东的权益。

## 五、消除该事项及影响的具体措施

公司董事会高度重视中兴财光华出具的无法表示意见涉及事项对公司产生的影响，公司董事会和经营管理层将通过以下措施消除该事项及影响：

1、聚焦主业，深度挖掘主营业务盈利增长点，积极开拓产品应用市场，提高公司盈利能力和持续经营能力。

2、高度重视内控建设，加强内部控制体系执行效力。重点加强资金管理制度的执行、监督以及用章管理力度，密切关注和跟踪资金使用动态，严防控控股股东资金占用事项再次发生。继续加大力度开展自查工作，对发生关联方资金往来事项及时向董事会汇报，履行审批程序和信息披露义务。

3、公司法务部会同专业的律师团队积极应对涉诉事项，以最大限度维护公司利益。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、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	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	王飞、王建光
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

公司 2021 年年度经审计后的期末净资产为负值，公司 2021 年度的财务会计报告被中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具无法表示意见审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》规定，公司股票将在 2021 年年度报告披露后被实施退市风险警示。

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
与远程视界、远程心界股权转让纠纷	30,000	否	判决已生效	判决远程视界返还公司订金 3 亿元及利息，远程心界承担连带清偿责任；公司对远程视界质押的远程心界股权享有优先受偿权	裁定终结本次执行程序	2019 年 12 月 03 日	《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-012、2019-089）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
与江苏盈时合同纠纷	4,500	否	一审裁定驳回原告起诉，原告已上诉，二审审理中；江苏盈时公司另以票据追索权纠纷为由向南宁中院提起诉讼，一审裁定驳回原告起诉	公司是否需要承担担保责任需经人民法院或仲裁机构的生效法律文书确定，暂无法判断对公司本期利润或后期利润的影响	不适用	2022 年 02 月 23 日	《关于涉及诉讼事项的公告》《关于诉讼进展的公告》《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-006、2019-099、2022-015）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
与金票通合同纠纷	2,304.1	否	一审裁定驳回原告起诉，原告已上诉，二审维持原裁定；金票通公司提起再审，江苏省高级人民法院驳回金票通公司的再审申请。金票通公	南宁中院已裁定驳回原告起诉，对 2021 年年度所有者权益和净利润暂无影响	不适用	2022 年 03 月 26 日	《关于涉及诉讼事项的公告》《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-006、2020-001、2020-078、2022-019）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

			司另以票据追索权纠纷为由向南宁中院提起诉讼，一审裁定驳回原告起诉				
与四川信达保证合同纠纷	1,570	否	一审裁定驳回原告起诉，原告已上诉，二审审理中	公司是否需要承担责任需经人民法院或仲裁机构的生效法律文书确定，暂无法判断对公司本期利润或后期利润的影响	不适用	2020年06月13日	《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-021、2020-056）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
与田克洲民间借贷纠纷	3,900	否	原被告已签署执行和解书。公司已申请再审，目前本案已发回江苏省灌南县人民法院重审	判决公司与其余被告共同偿还田克洲本金 3,900 万元及利息等。该事项导致公司持有汉素生物 5.55% 股权被拍卖	法院裁定再审，中止执行	2021年05月29日	《关于涉及诉讼事项的公告》《关于诉讼进展的公告》《关于公司所持云南汉素生物科技有限公司 5.55% 股权被司法拍卖的公告》《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-006、2019-021、2019-049、2019-060、2021-067）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
与李昱、李鸿借款合同纠纷	10,520.15	是	执行中，江西省人民检察院已	判决银河集团偿还李昱、李鸿本金及利息等，公	执行中	2021年04月03日	《关于涉及诉讼事项的公告》《关于

			作出不支持监督申请决定书	司及其余被告对上述债务承担连带清偿责任			诉讼进展的公告》（公告编号：2019-006、2019-012、2019-097、2021-039）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
与戎增发民间借贷纠纷	7,626.81	是	已判决，公司提起的再审申请已被驳回	判决银河集团偿还戎增发本金 7,626.81 万元及利息等，公司与其余被告对上述债务承担连带清偿责任	执行中	2019 年 04 月 27 日	《关于涉及诉讼事项的公告》《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-006、2019-021）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
与中江信托金融借款合同纠纷	8,000	是	已判决，提起再审被驳回，执行中	法院判决天成控股偿还中江信托本金 8,000 万元及利息等，公司与其余被告对上述债务承担连带清偿责任	执行中	2019 年 12 月 21 日	《关于涉及诉讼事项的公告》《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-006、2019-097）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
与国投保理借款纠纷	2,000	是	判决已生效	判决公司需对银河集团不能清偿的部分向国投保理承担二分之一的赔偿责任	执行中	2019 年 12 月 21 日	《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-021、2019-060、2019-097）刊登于巨潮资讯网



							(www.cninfo.com.cn)
与李振涛民间借贷纠纷	6,000	是	原、被告达成调解, 执行和解后未能按协议履行, 原告申请恢复执行	银河集团偿还债务, 公司与其他被告承担连带清偿责任	执行中	2019年04月27日	《关于诉讼进展的公告》(公告编号: 2019-021) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与安吉均瑞票据纠纷	2,800	是	已调解	银河集团需偿还本金 2,800 万元及利息, 公司承担连带清偿责任	法院裁定终结本次执行程序	2020年04月30日	《关于诉讼进展的公告》(公告编号: 2020-016) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与中安融金企业借贷纠纷	3,000	否	判决已生效	判决公司偿还中安融金本金 2,469.97 万元及利息等, 其他被告承担连带清偿责任	不适用	2019年04月27日	《关于涉及诉讼事项的公告》《关于诉讼进展的公告》(公告编号: 2019-006、2019-021) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与在绪投资金融借款合同纠纷	6,000	是	一审已判决, 公司已上诉, 二审改判; 公司提起的再审申请已被驳回	二审改判公司承担银河集团不能清偿债务部分的二分之一赔偿责任	执行中	2022年02月23日	《关于涉及诉讼事项的公告》《关于诉讼进展的公告》《关于诉讼进展的公告》(公告编号: 2019-006、2019-021、2021-070、2022-015) 刊登于巨潮资

							讯网 (www.cninfo.com.cn)
与理程贸易股东出资纠纷	1,150	否	一审判决,公司已上诉,二审已判决,理程公司向广东省高级人民法院申请再审	二审判决公司不需承担责任	不适用	2021年05月27日	《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-012、2019-097、2021-065)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
与卓舶实业企业借贷纠纷	32,200	是	二审维持原判,公司提起的再审申请已被驳回	公司及四川永星各自承担银河集团不能清偿部分的二分之一的赔偿责任	执行中	2022年02月18日	《关于诉讼进展的公告》 《关于向最高人民法院申请再审收到受理通知书的公告》 《关于最高人民法院驳回公司再审申请的公告》(公告编号:2019-021、2020-056、2021-068、2021-115、2022-014)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
与国投供应链合同纠纷	20,000	是	一审已判决,公司已上诉,二审改判	公司对银河天成集团2亿元债务不能清偿部分的二分之一承担赔偿责任	不适用	2021年09月28日	《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-021、2020-016、2021-98)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

							o.com.cn)
与上海诺永保证合同纠纷	3,230	是	判决已生效,公司已提起的再审申请已被驳回,检察监督申请中	判决公司需对银河集团该笔债务承担连带清偿责任	执行中	2020年08月14日	《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-021、2019-089、2020-072)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
与渤海信托合同纠纷	20,000	是	一审判决,公司已上诉,二审维持原判,公司已向河北省高级人民法院申请再审	判决四川都机向渤海信托偿还本金、利息、罚息及违约金,公司对上述债务承担连带清偿责任	执行中	2021年08月17日	《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-089、2020-064、2021-086)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
与广州镛晨合同纠纷	3,670	否	审理中	公司是否需要承担担保责任需经人民法院或仲裁机构的生效法律文书确定,暂无法判断对公司本期利润或后期利润的影响	不适用	2019年05月28日	《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-042)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
与上海洪皓企业借贷纠纷	11,000	是	一审判决,公司已上诉,二审维持原判,公司已向上海市高级人民法院申请再审	银河生物和四川永星对银河集团不能清偿的部分的二分之一承担连带清偿责任	执行中	2021年06月18日	《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-089、2020-084、2021-076)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
与瞬赐保理票据纠纷	1,000	否	一审判决,公司已上诉,二审改判公司无	二审改判公司无需承担赔偿责任	不适用	2021年12月31日	《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2020-010、

			需承担赔偿 责任				2021-094、 2021-118) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与徐文彪借款合同 纠纷 1	9,400	否	审理中	公司是否需要承担担保责任需经 人民法院或仲裁机构的生效法律 文书确定, 暂无法判断对公司本 期利润或后期利润的影响	不适用	2021 年 08 月 14 日	《关于涉及 诉讼事项的 公告》(公 告编号: 2021-085) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与徐文彪借款合同 纠纷 2	6,000	否	审理中	公司是否需要承担担保责任需经 人民法院或仲裁机构的生效法律 文书确定, 暂无法判断对公司本 期利润或后期利润的影响	不适用	2021 年 08 月 14 日	《关于涉及 诉讼事项的 公告》(公 告编号: 2021-085) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与唐盛投资保证合 合同纠纷	1,285	否	审理中	公司是否需要承担担保责任需经 人民法院或仲裁机构的生效法律 文书确定, 暂无法判断对公司本 期利润或后期利润的影响	不适用	2021 年 11 月 22 日	《关于原实 控人资金占 用、违规担保事项的进展 公告》(公 告编号: 2021-110) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
辛集皮革城有限公司 申请实现担保物 权	4,974.21	否	驳回申请 人辛集皮 革城有限 公司的申 请	已驳回辛集皮革 城有限公司的申请	不适用	2021 年 11 月 11 日	《关于收到 民事裁定书 的公告》(公 告编号: 2021-107) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

							o.com.cn)
与刘忠臣、刘岚股权转让纠纷	20,000	否	仲裁裁决已生效	公司不服沈阳仲裁委员会作出的仲裁裁决，向沈阳市中级人民法院申请撤销仲裁裁决，沈阳市中级人民法院驳回公司的申请	不适用	2021 年 11 月 11 日	《关于仲裁进展的公告》 《关于诉讼进展的公告》 (公告编号：2021-093、2021-109)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
银河技术与达森生物等各方股权转让纠纷	500	否	二审判决，驳回孔庆忠上诉，维持原判，孔庆忠申请再审已被最高人民法院驳回	法院判决孔庆忠应返还银河技术定金 500 万元及利息	终结本次执行	2020 年 07 月 18 日	《关于诉讼进展的公告》 (公告编号：2019-012、2019-042、2020-064)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与靖江国际票据追索权纠纷	100	是	判决已生效	判决公司与其余被告共同偿还靖江国际本金 100 万元及利息等	执行中	2019 年 12 月 03 日	关于诉讼进展的公告》 (公告编号：2019-021、2019-089)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与合盈小贷票据纠纷	50	是	判决已生效	判决公司与其余被告共同偿还本金 50 万元及利息等	执行中	2019 年 12 月 03 日	《关于诉讼进展的公告》 (公告编号：2019-089)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与益安保理票据纠纷	200	是	判决已生效	判决公司与其余被告共同偿还本金 200 万元及利息等	执行中	2019 年 12 月 03 日	《关于诉讼进展的公告》 (公告编号：2019-089)刊登于巨潮资讯网

							登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
银河生物	其他	披露的 2018 年、2019 年的定期报告中财务报告不准确	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案	2021 年 09 月 13 日	关于公司收到中国证监会广西监管局《行政监管措施决定书》的公告（2021-095）刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
银河生物	其他	为关联方违规提供担保及未履行临时披露义务，也未在 2018 年、2019 年定期报告中披露	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函的监管措施	2021 年 06 月 11 日	关于公司及相关负责人收到中国证监会广西监管局《行政监管措施决定书》的公告（2021-073）刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
徐宏军	高级管理人员	未按规定披露为关联方提供担保的情况	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函的监管措施	2021 年 06 月 11 日	关于公司及相关负责人收到中国证监会广西监管局《行政监管措施决定书》的公告（2021-073）刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
银河生物	其他	披露的 2019 年的定期报告中财务报告不准确，违反了《股票上市规则（2018 年	被证券交易所采取纪律处分	通报批评		

		11月修订)》第1.4条、第2.1条的规定				
司徒功云	董事	披露的2019年的定期报告中财务报告不准确违反了《股票上市规则(2018年11月修订)》第1.4条、第2.2条、第3.1.5条、第3.1.6条的规定	被证券交易所采取纪律处分	通报批评		
卢安军、赵树坚	高级管理人员	披露的2019年的定期报告中财务报告不准确违反了《股票上市规则(2018年11月修订)》第1.4条、第2.2条、第3.1.5条的规定	被证券交易所采取纪律处分	通报批评		

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

1.截至报告期末，公司、控股股东、实际控制人被列为失信被执行人的情况如下

(1) 被执行人名称：北海银河生物产业投资股份有限公司、银河天成集团有限公司

执行法院：上海市第二中级人民法院

执行依据文号：(2018)沪02民初675号

案号：(2019)沪02执198号

被执行人的履行情况：全部未履行

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

(2) 被执行人名称：北海银河生物产业投资股份有限公司

执行法院：上海市松江区人民法院

执行依据文号：(2020)沪74民终16号

案号：(2020)沪0117执6966号

被执行人的履行情况：全部未履行

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

(3) 被执行人名称：北海银河生物产业投资股份有限公司、银河天成集团有限公司

执行法院：深圳前海合作区人民法院

执行依据文号：(2018)粤0391民初3995号、(2019)粤03民终14995号

案号：(2020)粤0391执462号

被执行人的履行情况：全部未履行

失信被执行人行为具体情形：违反财产报告制度

(4) 被执行人名称：北海银河生物产业投资股份有限公司

执行法院：北海市海城区人民法院

执行依据文号：（2018）桂0502民初3838号

案号：（2021）桂0502执恢436号

被执行人的履行情况：全部未履行

失信被执行人行为具体情形：违反财产报告制度

(5) 被执行人名称：北海银河生物产业投资股份有限公司

执行法院：北海市海城区人民法院

执行依据文号：（2018）桂0502民初3838号

案号：（2021）桂0502执恢258号

被执行人的履行情况：全部未履行

失信被执行人行为具体情形：违反财产报告制度

(6) 被执行人名称：银河天成集团有限公司

执行法院：南宁市西乡塘区人民法院

执行依据文号：（2019）桂0107民初1522号

案号：（2019）桂0107执2245号

被执行人的履行情况：全部未履行

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

(7) 被执行人名称：银河天成集团有限公司

执行法院：上海市长宁区人民法院

执行依据文号：（2018）沪0105民初18193号

案号：（2019）沪0105执4717号

被执行人的履行情况：全部未履行

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

(8) 被执行人名称：银河天成集团有限公司

执行法院：深圳市中级人民法院

执行依据文号：（2019）京方圆执字第00284号

案号：（2019）粤03执4513号

被执行人的履行情况：全部未履行

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

(9) 被执行人名称：银河天成集团有限公司

执行法院：深圳前海合作区人民法院

执行依据文号：（2018）粤0391民初3995号、（2019）粤03民终14995号

案号：（2020）粤0391执926号

被执行人的履行情况：全部未履行

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

(10) 被执行人名称：银河天成集团有限公司

执行法院：贵阳市中级人民法院

执行依据文号：（2019）黔01民初1536号

案号：（2020）黔01执501号

被执行人的履行情况：全部未履行

失信被执行人行为具体情形：违反财产报告制度

2.截至报告期末，公司存在未履行法院生效判决的情形，公司处于执行中案件是15起，涉及本金金额109,281.95万元。

3.经查询中国执行信息公开网，截至报告期末，银河集团因无法履行债务的案件而被列入失信被执行人名单的案子有7件，执行标的共计105,391.18万元。



注：2021年7月27日，银河天成集团有限公司将其持有的全部公司股份所对应的表决权不可撤销地委托给刘克洋先生行使，刘克洋先生成为公司实际控制人。现公司实际控制人刘克洋先生报告期内不存在未履行法院生效法律文书确定的义务，不存在所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司于2021年3月1日召开第十届董事会第十八次会议审议通过公司与苏州港龙签订《苏州银河产业城项目物业租赁合同》事项，同意公司以自筹资金租用苏州港龙商业管理有限公司旗下的苏州婚纱国际商贸城建设苏州银河产业城项目。

2、公司于2021年4月27日召开了第十届董事会第十九次会议并于2021年5月21日召开了2020年年度股东大会，审议通过了《关于签订〈债权债务抵偿协议〉的议案》，同意通过债权债务抵消的方式，解决控股股东银河天成集团对公司的非经营性资金占用 445,460,878 元。

3、公司于2021年12月24日召开了第十届董事会第二十六次会议并于2022年2月11日召开了2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于签订<债权债务抵偿协议>的议案》，同意通过债权债务抵消的方式，解决控股股东银河天成集团对公司的非经营性资金占用 2,901.073万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与苏州港龙商业管理有限公司签订《苏州银河产业城项目物业租赁合同》暨关联交易的公告	2021年03月02日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第十八次会议决议公告	2021年03月02日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
签署《债权债务抵偿协议》暨债务重组公告	2021年04月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第十九次会议决议公告	2021年04月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年年度股东大会会议决议公告	2021年05月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第二十六次会议决议公告	2021年12月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022年第一次临时股东大会决议公告	2022年02月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十五、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期						(如有)			
银河城运	2020年04月01日	4,080	2016年11月16日	0	连带责任保证			96个月	是	否
银河城运	2020年04月01日	4,080	2017年05月26日	0	连带责任保证			88个月	是	否
银河城运	2020年04月29日	1,445	2020年04月29日	546.55	连带责任保证			35个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			5,525	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)						1,720.4
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			5,525	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						546.55
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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江变	2020年04月30日	15,000	2021年01月15日	67.8	连带责任保证			10个月	否	否
江变	2020年04月30日	15,000	2021年01月19日	250	连带责任保证			6个月	是	否
江变	2020年04月30日	15,000	2021年01月29日	150	连带责任保证			7个月	是	否
江变	2020年04月30日	15,000	2021年01月29日	50	连带责任保证			8个月	是	否
江变	2020年04月30日	15,000	2021年01月29日	50	连带责任保证			9个月	是	否
江变	2020年04月30日	15,000	2021年01月29日	95	连带责任保证			10个月	是	否
江变	2020年04月30日	15,000	2021年02月26日	119.33	连带责任保证			6个月	是	否
江变	2020年04月30日	15,000	2021年04月01日	100	连带责任保证			5个月	是	否
江变	2020年04月30日	15,000	2021年04月01日	225	连带责任保证			6个月	是	否
江变	2021年04月30日	15,000	2021年06月26日	155	连带责任保证			6个月	是	否
江变	2021年04月30日	15,000	2021年07月14日	170	连带责任保证			6个月	否	否

江变	2021年04月30日	15,000	2021年07月26日	250	连带责任保证			6个月	否	否
江变	2021年04月30日	15,000	2021年09月09日	250	连带责任保证			6个月	否	否
江变	2021年04月30日	15,000	2021年09月23日	45.99	连带责任保证			2个月	是	否
江变	2021年04月30日	15,000	2021年09月28日	204	连带责任保证			6个月	否	否
江变	2021年04月20日	15,000	2021年10月08日	241.92	连带责任保证			2个月	是	否
江变	2021年04月30日	15,000	2021年10月29日	175	连带责任保证			6个月	否	否
江变	2021年04月30日	15,000	2021年11月01日	225	连带责任保证			6个月	否	否
江变	2021年04月30日	15,000	2021年11月12日	325.84	连带责任保证			6个月	否	否
江变	2021年04月30日	15,000	2021年11月15日	1,350	连带责任保证			12个月	否	否
江变	2021年04月30日	15,000	2021年11月26日	250	连带责任保证			6个月	否	否
江变	2021年04月30日	15,000	2021年12月02日	95	连带责任保证			6个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					8,835.91
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			40,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					3,362.64
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江变		1,350	2021年11月15日	1,350	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）			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					1,350
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）					1,350

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）	45,525	报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）	11,906.31
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）	45,525	报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）	5,259.19
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例			-5.94%
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）			5,259.19
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）			5,259.19
上述三项担保金额合计（D+E+F）			10,518.38
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任 或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况 说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		详见下表“违规担保对外担保情况”	

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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	逾期未收回理财已 计提减值金额
银行理财产品	自有资金	27,045	0	0	0
合计		27,045	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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。

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、为向远程视界支付远程心界股权收购的订金，公司于2017年11月24日与四川信托签订借款合同，借款金额30,000万元，借款到期日为2019年12月11日，后续四川信托将前述借款的债权转让给润兴租赁；截至目前该笔借款已逾期，公司未能偿还，报告期内润兴租赁已向北京市第一中级人民法院申请强制执行。2021年1月25日天地合明与润兴融资租赁有限公司签署《债权转让协议》，依据该协议天地合明取得润兴融资租赁有限公司对银河生物享有的全部债权（包括本金、利息、逾期利息、复利、罚息、违约金）。截至2021年4月23日，债权金额为人民币45,164.20万元。银河集团对银河生物的非经营性资金占用截至2020年12月31日余额为44,546.09万元，2021年4月27日，经天地合明科技集团有限公司、银河天成集团有限公司、银河生物三方协商并签署《债权债务抵偿协议》，根据《债权债务抵偿协议》，天地合明对银河生物的债权中44,546.09万元消灭；银河集团对银河生物的非经营性资金占用所形成的44,546.09万元债务消灭；银河集团承担对天地合明44,546.09万元的债务，天地合明对银河集团形成44,546.09万元的债权。

2、李鸿、李昱与公司等被告合同纠纷案件，李鸿、李昱在判决后申请了强制执行，法院于2021年2月2日通过网络司法拍卖平台对公司持有的子公司江西变压器科技股份有限公司90.08%股权进行了司法拍卖，公司全资子公司北海星汉企业管理有限公司以最高价29,010,730元竞得江西变压器科技股份有限公司90.08%的股权。从而银河集团新增对银河生物的资金占用金额2901.07万元。为解决银河集团资金占用问题，天地合明、中房置信与银河集团、公司及其控股子公司江变、江变全资子公司柳变签订《债权债务抵偿协议》，约定以中房置信对公司2,900万元债权以及天地合明对公司168.11万元债权中的1.073万元冲抵银河集团因非经营性资金占用对公司形成的2,901.073万元债务，从而银河集团对公司的非经营性资金占用形成的2,901.073万元债务消灭。具体情况详见公司披露的《关于涉及司法拍卖事项的提示性公告》，公告编号：2020-002、《关于涉及司法拍卖事项的进展公告》，公告编号：2020-017、《关于全资子公司北海星汉企业管理有限公司竞买子公司江西变压器科技股份有限公司90.08%股权的公告》，公告编号：2021-022、《第十届董事会第二十六次会议决议公告》，公告编号：2021-116、《关于签署<债权债务抵偿协议>的公告》，公告编号：2021-117。

3、因银河集团涉及债务纠纷且未能偿还债务，经深圳中院裁定，银河集团所持公司2,290万股限售股股票所有权转移给第一创业证券股份有限公司，以折抵相应债务，该2,290万股已于2021年3月完成过户。具体情况详见公司披露的《关于控股股东所持部分股份将被司法拍卖的提示性公告》，公告编号：2020-077。

4、因银河集团涉及债务纠纷且未能偿还债务，经北京市第一中级人民法院裁定，银河集团所持公司142,100,000股限售股股票所有权转移给长安国际信托股份有限公司，以折抵相应债务，该142,100,000股已于2021年3月完成过户。具体情况详见公司披露的《关于控股股东所持部分股份将被司法拍卖的提示性公告》，公告编号：2020-082、《关于控股股东所持部分股份被司法拍卖的进展公告》，公告编号：2020-086、《关于控股股东所持部分股份将被第二次司法拍卖的提示性公告》，公告编号：2020-087、《关于控股股东所持部分股份被第二次司法拍卖的进展公告》，公告编号：2020-091、《关于控股股东所持部分股份所有权转移暨权益变动的提示性公告》，公告编号：2020-094）及2020年12月29日披露的简式权益变动报告书。

5、因银河集团涉及债务纠纷且未能偿还债务，经相关债权人申请，云南省昆明市中级人民法院强制拍卖银河集团持有的公司17,500,000股限售股（占公司总股本1.59%）以清偿债务。最终任伟先生竞得上述股票，该17,500,000股已于2021年9月完成过户，具体情况详见公司披露的《关于控股股东所持部分股份被司法拍卖的进展公告》，（公告编号：2021-080）。

6、公司于2021年7月27日收到控股股东银河天成集团有限公司的通知，银河集团与刘克洋先生、潘琦先生于2021年07月27日签署了《表决权委托协议》，银河集团决定将其持有的全部公司股份261,803,141股（占公司总股本的23.80%）所对

应的表决权不可撤销地委托给刘克洋先生行使，刘克洋先生成为公司的实际控制人，具体情况详见公司披露的《关于控股股东签署〈表决权委托协议〉的提示性公告》，公告编号：2021-082、《详式权益变动报告书》、《详式权益变动报告书（修订稿）》、《详式权益变动报告书之财务顾问核查意见》、《关于〈详式权益变动报告书〉及相关公告的更新更正公告，公告编号：2021-113。

7、2019年12月16日，贵阳银行与天地合明公司签订《债权转让协议》，约定贵阳银行：1) 将其对银河生物享有的4,999.81、万元、对银河天成集团享有的5.649亿元借款债务本金及本金产生的利息、违约金、赔偿金和相关费用等债权全部转让给辛集皮革城；2) 将对银河天成集团享有的银河生物100,313,589股质押股票一并转让给债权人辛集皮革城；3) 将对《贵阳银行保证合同》项下贵阳银行对保证人潘琦、潘勇、姚国平享有的连带保证责任担保权利一并转让给债权人辛集皮革城；4) 将对《贵阳银行股份有限公司抵押合同》项下贵阳银行对抵押人北海银河生物产业投资股份有限公司提供的抵押物(三宗土地使用权及地上建筑物)享有的抵押权（抵押物担保56,490万元中的2亿元一并转让给债权人辛集皮革城；2021年4月26日，贵阳银行、天地合明公司与辛集皮革城有限公司签订《债权转让三方协议》天地合明公司不再享受承担该两合同中的买方权利义务；2019121601和2019121602号《债权转让协议》项下余下欠债权转让款余额及违约金的支付等买方义务均由辛集皮革城有限公司向贵阳银行履行。报告期内，辛集皮革城向法院申请执行公司名下的抵押物，法院已驳回辛集皮革城有限公司的申请。详见公司披露的《关于收到债权转让的通知及催款通知的公告》，公告编号：2021-096、《关于收到民事裁定书公告》公告编号：2021-107。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

李鸿、李昱与公司等被告合同纠纷案件，李鸿、李昱在判决后申请了强制执行，法院于2021年2月2日通过网络司法拍卖平台对公司持有的子公司江西变压器科技股份有限公司90.08%股权进行了司法拍卖，公司全资子公司北海星汉企业管理有限公司以最高价29,010,730元竞得江西变压器科技股份有限公司90.08%的股权。具体情况详见公司披露的（《关于涉及司法拍卖事项的提示性公告》，公告编号：2021-002、《关于涉及司法拍卖事项的进展公告》，公告编号：2021-017）。

## 第七节 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	400,607,044	36.42%						400,607,044	36.42%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	400,607,044	36.42%						400,607,044	36.42%
其中：境内法人持股	400,607,044	36.42%					-17,500,000	383,107,044	34.83%
境内自然人持股	0	0.00%					17,500,000	17,500,000	1.59%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	699,304,718	63.58%						699,304,718	63.58%
1、人民币普通股	699,304,718	63.58%						699,304,718	63.58%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
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

报告期内，公司总股本未发生变化，但公司存在以下情形：

1. 控股股东所持部分限售股份被司法划转；



2. 广西壮族自治区南宁市中级人民法院受理天地合明科技集团有限公司对控股股东银河集团进行破产清算申请。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
银河天成集团有限公司	400,312,989	0	0	217,812,989	首发后限售股	9999-12-31
任伟	0	17,500,000	0	17,500,000	首发后限售股	9999-12-31
德邦创新资本—宁波银行—张家口银行股份有限公司	0	22,900,000	0	22,900,000	首发后限售股	9999-12-31
长安国际信托股份有限公司—长安宁—银河生物股票收益权转让集合资金信托计划	0	142,100,000	0	142,100,000	首发后限售股	9999-12-31
合计	400,312,989	182,500,000	0	400,312,989	--	--

## 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	53,093	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	50,823	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
银河天成集团有限公司	境内非国有法人	23.80%	261,803,141	-182,500,000	217,812,989	43,990,152	质押	258,402,989
							冻结	261,803,141
长安国际信托股份有限公司—长安宁—银河生物股票收益权转让集合资金信托计划	其他	12.92%	142,100,000	142,100,000	142,100,000	0		
德邦创新资本—宁波银行—张家口银行股份有限公司	其他	2.08%	22,900,000	229,000,000	22,900,000	0		
任伟	境内自然人	1.59%	17,500,000	17,500,000	17,500,000	0		
孙洪杰	境内自然人	1.29%	14,239,948	0	0	14,239,948		
吴国彪	境内自然人	0.58%	6,375,800	0	0	6,375,800		
郑乐燕	境内自然人	0.45%	5,000,000	0	0	5,000,000		
周亚东	境内自然人	0.42%	4,652,779	0	0	4,652,779		
冯小莉	境内自然人	0.42%	4,576,920	0	0	4,576,920		
施跃其	境内自然人	0.39%	4,322,775	0	0	4,322,775		
战略投资者或一般法人因配售新股	不适用							

成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
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与上述其他前九名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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021 年 7 月 27 日，银河天成集团有限公司将其持有的全部公司股份 261,803,141 股（占公司总股本的 23.80%）所对应的表决权不可撤销地委托给刘克洋先生行使。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
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	43,990,152	人民币普通股	43,990,152
孙洪杰	14,239,948	人民币普通股	14,239,948
吴国彪	6,375,800	人民币普通股	6,375,800
郑乐燕	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
周亚东	4,652,779	人民币普通股	4,652,779
冯小莉	4,576,920	人民币普通股	4,576,920
施跃其	4,322,775	人民币普通股	4,322,775
张坚锡	3,272,600	人民币普通股	3,272,600
潘君	2,978,713	人民币普通股	2,978,713
张冬林	2,799,700	人民币普通股	2,799,700
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与上述其他前九名股东以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）	不适用		

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	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-----------	------	--------	--------

	责人			
银河天成集团有限公司	梁洪运	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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
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“天成控股”，代码：600112）2.16%股份。			

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

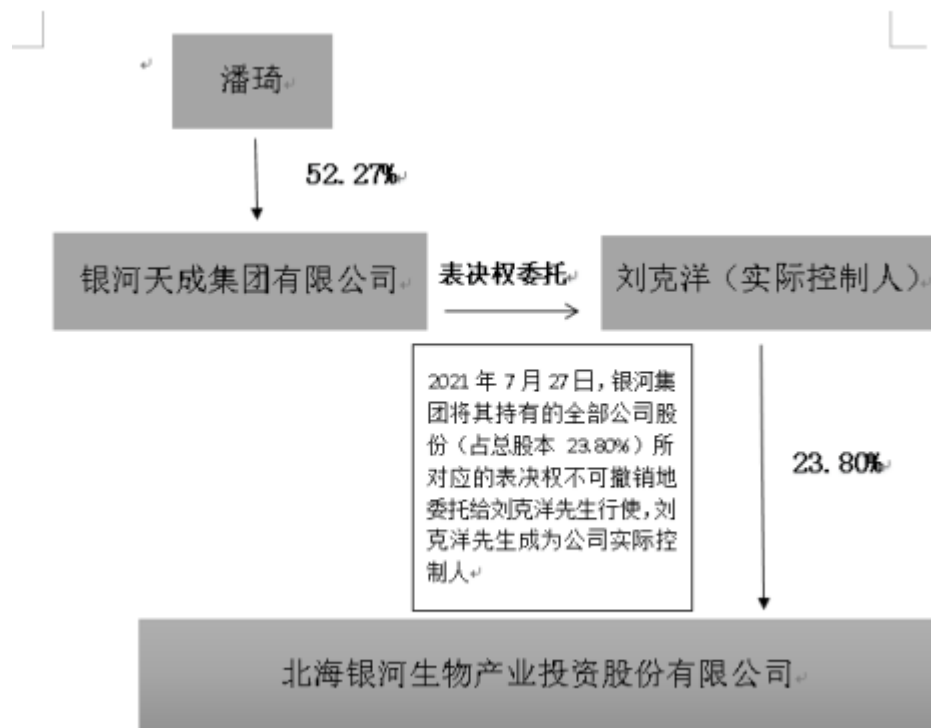
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘克洋	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

原实际控制人名称	潘琦
新实际控制人名称	刘克洋
变更日期	2021 年 07 月 27 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
指定网站披露日期	2021 年 07 月 28 日

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
银河天成集团有限公司	控股股东	74,660	公司业务发展需要	2018年07月05日	自有资金	是	否
银河天成集团有限公司	控股股东	56,490	公司业务发展需要	2019年08月31日	自有资金	是	否
银河天成集团有限公司	控股股东	20,000	公司业务发展需要	2017年10月27日	自有资金	是	否
银河天成集团有限公司	控股股东	15,000	公司业务发展需要	2018年07月16日	自有资金	是	否

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动

<p>长安国际信托股份有限公司—长安宁—银河生物股票收益权转让集合资金信托计划</p>	<p>高成程</p>	<p>1999 年 12 月 28 日</p>	<p>333,000 万元</p>	<p>公司本外币业务范围如下：资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。</p>
---	------------	-------------------------	-------------------	---

#### 6、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

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2022）第 103025 号
注册会计师姓名	王飞、王建光

审计报告正文

### 审计报告

中兴财光华审会字（2022）第103025号

北海银河生物产业投资股份有限公司全体股东：

#### 一、无法表示意见

我们接受委托审计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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们不对后附的银河生物合并及公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对合并及公司财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

##### （一）持续经营

##### ①银河生物已资不抵债

银河生物 2021 年合并报表归属于母公司股东的净利润-96,232.45 万元，截至 2021 年 12 月 31 日未分配利润-317,495.48 万元，归属于母公司股东权益-88,557.50 万元。

##### ②重要子公司股权面临被法院执行风险

银河生物 2022 年 3 月 14 日发布公告：子公司四川永星电子有限公司（以下简称“永星电子”）收到上海市第二中级人民法院出具的《配合评估函》〔（2022）沪 02 执 248 号〕，主要内容是因执行需要，上海市第二中级人民法院已委托评估公司对银河生物持有永星电子的股权、永星电子名下土地及地上建筑和房产进行评估，永星电子当配合评估公司相关人员完成相关评估事宜。

##### ③控股股东经营性资金占用预计无法收回

截至 2021 年 12 月 31 日控股股东银河天成集团有限公司对银河生物经营性资金占用的账面余额为 28,000.00 万元。银河生物于 2022 年 1 月 16 日收到控股股东银河天成集团有限公司的通知，控股股东已被申请破产清算，预计无法收回上述经营性占用资金。

如财务报表附注“二、财务报表的编制基础”之“2、持续经营”所述，公司管理层计划采取措施改善银河生物的经营

状况和财务状况，但银河生物的持续经营仍存在重大的不确定性。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断银河生物在持续经营假设的基础上编制的财务报表是否恰当。

## （二）咨询服务费事项

2021 年 1 月 21 日银河生物与广东猎得工程智能化管理有限公司（现更名为广东猎得管理咨询有限公司，以下简称“广东猎得”）签订《综合咨询顾问服务协议》，约定由广东猎得协助解决银河生物包括非经营性占用资金等面临的退市风险问题。2021 年 5 月、6 月广东猎得委托国御温泉度假小镇股份有限公司代收服务费 1,350.00 万元，2021 年 11 月银河生物支付广东猎得 1,050.00 万元服务费，截止 2021 年 12 月 31 日，银河生物共支付广东猎得服务费合计 2,400.00 万元。2021 年 11 月、12 月广东猎得出具咨询顾问成果完结确认函并提供 2,400.00 万元增值税普通发票，双方交易结束。

针对此次银河生物与广东猎得的咨询服务费交易事项，我们执行了合同及凭证检查、询问相关人员、银行账户资金流水查阅、交易对手背景信息查询及发函确认等审计程序，但我们无法就该交易的真实性及商业合理性实施满意的审计程序，以获取充分、适当的审计证据。

## （三）投资者诉讼事项

银河生物于 2020 年 6 月 3 日收到中国证券监督管理委员会广西监管局《行政处罚决定书》（[2020]3 号）及《市场禁入决定书》（[2020]1 号），银河生物因未按规定披露关联方非经营性占用、为关联方提供担保的情况、重大诉讼信息、银河天成集团有限公司所持银河生物的股份被司法冻结事项等违反证券法律法规的情况，受到行政处罚。银河生物股票投资者根据行政处罚结论已经起诉银河生物，要求银河生物进行赔偿，银河生物未能合理估计可能导致的预计负债金额，我们亦无法实施有效的审计程序，以获取充分适当的审计证据确定该等诉讼对公司财务报表的影响。

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

银河生物管理层（以下简称“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，除非管理层计划清算银河生物、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。

## 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对银河生物的合并及公司财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。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。

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·北京

2022年4月28日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	84,575,025.79	109,997,091.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		24,760,916.25
衍生金融资产		
应收票据	113,981,498.04	74,031,088.21
应收账款	492,456,534.13	437,678,584.02
应收款项融资	12,516,542.10	19,246,129.15
预付款项	53,594,736.60	87,706,284.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	86,839,063.82	527,530,950.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	280,500,159.53	233,435,142.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,968,693.93	5,547,593.09
流动资产合计	1,132,432,253.94	1,519,933,778.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	81,726,209.16	80,036,205.67
其他权益工具投资	32,633,502.30	40,973,245.03
其他非流动金融资产		
投资性房地产	55,514,318.00	48,954,000.00
固定资产	254,023,859.32	268,671,975.06
在建工程	7,818,911.85	5,462,069.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,093,907.73	
无形资产	115,871,378.81	121,374,436.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,598,266.38	9,232,281.70
递延所得税资产	21,321,687.99	29,106,903.37
其他非流动资产	2,196,724.24	2,873,578.41
非流动资产合计	603,798,765.78	606,684,694.79
资产总计	1,736,231,019.72	2,126,618,473.51
流动负债：		
短期借款	43,225,373.78	99,441,841.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,346,892.10	51,364,200.00
应付账款	209,649,679.73	252,722,419.09
预收款项	3,013,936.81	1,428,702.06
合同负债	116,874,232.32	68,729,831.33
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	51,621,481.25	50,738,536.47
应交税费	28,680,873.19	20,635,867.99
其他应付款	215,490,244.81	285,271,001.57
其中：应付利息	22,266,312.17	32,215,385.34
应付股利	9,137,642.24	9,137,642.24
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	66,030,350.21	
其他流动负债	15,098,713.08	308,753,034.48
流动负债合计	801,031,777.28	1,139,085,434.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		59,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,614,353.32	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,773,757,639.75	818,518,068.89
递延收益	41,199,778.82	44,415,172.87
递延所得税负债	4,499,742.69	2,867,392.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,830,071,514.58	924,800,634.01
负债合计	2,631,103,291.86	2,063,886,068.84
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	1,100,006,570.63	1,099,449,812.60
减：库存股		
其他综合收益	-3,449,439.02	-29,782,692.36

专项储备		
盈余公积	92,910,942.14	92,910,942.14
一般风险准备		
未分配利润	-3,174,954,794.79	-2,195,583,510.40
归属于母公司所有者权益合计	-885,574,959.04	66,906,313.98
少数股东权益	-9,297,313.10	-4,173,909.31
所有者权益合计	-894,872,272.14	62,732,404.67
负债和所有者权益总计	1,736,231,019.72	2,126,618,473.51

法定代表人：黄健

主管会计工作负责人：卢元洪

会计机构负责人：卢元洪

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	147,414.13	89,054.04
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	47,871,782.71	61,777,386.36
应收款项融资		
预付款项		420,052.80
其他应收款	501,260,115.46	946,184,696.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,945,004.02	837,714.58
流动资产合计	551,224,316.32	1,009,308,904.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	188,966,414.12	434,105,910.97
其他权益工具投资	14,546,665.87	18,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	55,514,318.00	48,954,000.00
固定资产	49,240,038.64	55,408,233.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,342,832.13	
无形资产	88,808,996.16	91,869,352.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		266,161.58
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	409,419,264.92	648,603,659.06
资产总计	960,643,581.24	1,657,912,563.09
流动负债：		
短期借款	24,699,744.53	74,441,841.84
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,942,831.14	25,544,594.82
预收款项	443,828.56	563,762.14
合同负债		
应付职工薪酬	1,793,161.77	3,797,323.82
应交税费	806,905.15	234,014.96
其他应付款	332,197,425.24	416,143,152.02
其中：应付利息	22,266,312.17	31,687,811.17
应付股利	1,562,642.24	1,562,642.24
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	842,962.86	
其他流动负债		300,000,000.00
流动负债合计	362,726,859.25	820,724,689.60

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,469,938,245.90	818,518,068.89
递延收益		
递延所得税负债	4,499,742.69	2,859,663.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,474,437,988.59	821,377,732.08
负债合计	1,837,164,847.84	1,642,102,421.68
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	1,066,983,224.53	1,066,983,224.53
减：库存股		
其他综合收益	5,962,239.56	5,962,239.56
专项储备		
盈余公积	33,007,738.03	33,007,738.03
未分配利润	-3,082,386,230.72	-2,190,054,822.71
所有者权益合计	-876,521,266.60	15,810,141.41
负债和所有者权益总计	960,643,581.24	1,657,912,563.09

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,144,065,912.73	1,105,975,660.51
其中：营业收入	1,144,065,912.73	1,105,975,660.51
利息收入		



已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,088,634,139.27	996,174,849.96
其中：营业成本	718,306,485.76	720,786,721.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,914,892.91	9,138,436.37
销售费用	101,311,811.27	87,767,558.31
管理费用	183,157,737.23	121,807,959.45
研发费用	58,974,712.20	34,642,205.02
财务费用	16,968,499.90	22,031,969.41
其中：利息费用	14,543,541.12	20,186,103.88
利息收入	253,961.40	184,101.13
加：其他收益	15,295,608.12	51,530,586.56
投资收益（损失以“-”号填 列）	-664,610.43	-2,721,036.91
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	3,082,460.33	-4,623,525.68
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	6,529,401.75	3,519,916.25
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-973,905,421.45	-7,594,920.85
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-3,773,326.30	636,218.52
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-634,947.57	566,042.83

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-901,721,522.42	155,737,616.95
加：营业外收入	2,407,367.76	4,640,434.81
减：营业外支出	33,677,017.70	77,209,151.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-932,991,172.36	83,168,900.31
减：所得税费用	35,479,820.73	21,112,123.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-968,470,993.09	62,056,777.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-968,470,993.09	62,056,777.07
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-962,324,537.08	58,309,771.84
2.少数股东损益	-6,146,456.01	3,747,005.23
六、其他综合收益的税后净额	10,309,558.25	-18,544,716.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,286,506.03	-16,705,609.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	9,289,974.18	-16,700,281.10
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	9,289,974.18	-16,700,281.10
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-3,468.15	-5,328.26
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-3,468.15	-5,328.26
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,023,052.22	-1,839,107.33
七、综合收益总额	-958,161,434.84	43,512,060.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-953,038,031.05	41,604,162.48
归属于少数股东的综合收益总额	-5,123,403.79	1,907,897.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.8749	0.0530
（二）稀释每股收益	-0.8749	0.0530

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄健

主管会计工作负责人：卢元洪

会计机构负责人：卢元洪

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	25,488,090.80	10,588,742.28
减：营业成本	11,484,855.80	8,731,725.23
税金及附加	419,261.88	41,116.70
销售费用		
管理费用	57,752,954.88	27,991,920.31
研发费用		
财务费用	4,274,097.13	10,143,166.85
其中：利息费用	4,265,096.14	10,139,286.58
利息收入	1,281.37	248.59
加：其他收益	170,521.84	39,100,129.66
投资收益（损失以“－”号填列）	1,508,892.34	2,878,175.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,703,599.13	-373,820.10
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,560,318.00	3,489,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-662,237,904.93	-581,824.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-159,137,572.13	-53,231,936.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,224.98	549,648.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-861,584,048.75	-44,115,993.19
加：营业外收入		5,798.23
减：营业外支出	29,107,279.76	76,366,486.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-890,691,328.51	-120,476,681.89
减：所得税费用	1,640,079.50	872,250.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-892,331,408.01	-121,348,931.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-892,331,408.01	-121,348,931.89
（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		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-892,331,408.01	-121,348,931.89
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	2021 年度	2020 年度
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	859,441,508.61	766,883,941.15
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	135,081.88	
收到其他与经营活动有关的现金	20,069,511.03	108,079,848.06
经营活动现金流入小计	879,646,101.52	874,963,789.21

购买商品、接受劳务支付的现金	363,979,832.81	390,730,860.43
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		
拆出资金净增加额		
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	245,505,576.24	182,292,628.20
支付的各项税费	93,661,573.50	79,216,531.88
支付其他与经营活动有关的现金	203,759,058.09	178,034,736.74
经营活动现金流出小计	906,906,040.64	830,274,757.25
经营活动产生的现金流量净额	-27,259,939.12	44,689,031.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	315,161,920.45	209,309,703.80
取得投资收益收到的现金	419,912.35	3,561,677.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,244,994.52	970,802.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	837,764.18	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	318,664,591.50	213,842,182.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,050,984.93	18,627,692.49
投资支付的现金	282,250,000.00	220,060,000.00
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		
投资活动现金流出小计	304,300,984.93	238,687,692.49
投资活动产生的现金流量净额	14,363,606.57	-24,845,509.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	18,500,000.00	25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	35,210,000.01	
筹资活动现金流入小计	53,710,000.01	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,770,371.49	7,967,651.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	34,004,762.78	3,400,000.00
筹资活动现金流出小计	63,775,134.27	37,367,651.75
筹资活动产生的现金流量净额	-10,065,134.26	-12,367,651.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-65,728.20	66,988.74
五、现金及现金等价物净增加额	-23,027,195.01	7,542,859.38
加：期初现金及现金等价物余额	73,637,882.64	66,095,023.26
六、期末现金及现金等价物余额	50,610,687.63	73,637,882.64

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	4,360,921.50	8,090,869.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	69,215,396.18	37,366,873.12
经营活动现金流入小计	73,576,317.68	45,457,742.41
购买商品、接受劳务支付的现金	3,119,889.66	7,344,235.78
支付给职工以及为职工支付的现金	14,285,786.07	8,370,952.49
支付的各项税费	442,067.03	299,785.13
支付其他与经营活动有关的现金	44,536,065.43	10,275,940.97
经营活动现金流出小计	62,383,808.19	26,290,914.37
经营活动产生的现金流量净额	11,192,509.49	19,166,828.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,976,190.23	1,029,703.80
取得投资收益收到的现金		3,251,996.01

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	863.00	6,500.00
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		
投资活动现金流入小计	12,977,053.23	4,288,199.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	826,058.00	38,963.71
投资支付的现金		23,450,000.00
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		
投资活动现金流出小计	826,058.00	23,488,963.71
投资活动产生的现金流量净额	12,150,995.23	-19,200,763.90
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	23,306,806.08	
筹资活动现金流出小计	23,306,806.08	
筹资活动产生的现金流量净额	-23,306,806.08	
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	36,698.64	-33,935.86
加：期初现金及现金等价物余额	9,558.24	43,494.10
六、期末现金及现金等价物余额	46,256.88	9,558.24

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度
----	---------



	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	其他			小计	
		优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,099,911,762.00				1,099,449,812.60			-29,782,692.36		92,910,942.14		-2,195,583,510.40		66,906,313.98	-4,173,909.31	62,732,404.67
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				1,099,449,812.60			-29,782,692.36		92,910,942.14		-2,195,583,510.40		66,906,313.98	-4,173,909.31	62,732,404.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					556,758.03			26,333,253.34				-979,371,284.39		-952,481,273.02	-5,123,403.79	-957,604,676.81
(一)综合收益总额								9,286,506.03				-962,324,537.08		-953,038,031.05	-5,123,403.79	-958,161,434.84
(二)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股																
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																
(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							17,046,747.31						-17,046,747.31			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益							17,046,747.31						-17,046,747.31			
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取								2,676,690.48						2,676,690.48	2,676,690.48	
2. 本期使用								2,676,690.48						2,676,690.48	2,676,690.48	
(六)其他					556,758.03									556,758.03	556,758.03	
四、本期期末余额	1,099,911,762.00				1,100,006,570.63			-3,449,439.02		92,910,942.14			-3,174,954.79	-885,574,959.04	-9,297,313.10	-894,872,272.14

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度	
	归属于母公司所有者权益	少数股 所有者

	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	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,099,911,762.00				1,098,234,593.17		-13,077,083.00	8,484.81	92,910,942.14		-2,036,153,135.57		241,835,563.55	-6,081,807.21	235,753,756.34
加：会计政策变更															
前期差错更正											-217,740,146.67		-217,740,146.67		-217,740,146.67
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,099,911,762.00				1,098,234,593.17		-13,077,083.00	8,484.81	92,910,942.14		-2,253,893,282.24		24,095,416.88	-6,081,807.21	18,013,609.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,215,219.43		-16,705,609.36	-8,484.81			58,309,771.84		42,810,897.10	1,907,897.90	44,718,795.00
（一）综合收益总额							-16,705,609.36				58,309,771.84		41,604,162.48	1,907,897.90	43,512,060.38
（二）所有者投入和减少资本					1,215,219.43								1,215,219.43		1,215,219.43
1. 所有者投入的普通股															
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					1,215,219.43								1,215,219.43		1,215,219.43

(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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-8,484.81					-8,484.81		-8,484.81
1. 本期提取							2,929,797.94					2,929,797.94		2,929,797.94
2. 本期使用							2,938,282.75					2,938,282.75		2,938,282.75
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,099,911,762.00			1,099,449,812.60		-29,782,692.36		92,910,942.14		-2,195,583,510.40		66,906,313.98	-4,173,909.31	62,732,404.67

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	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				1,066,983,224.53		5,962,239.56		33,007,738.03	-2,190,054,822.71		15,810,141.41
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				1,066,983,224.53		5,962,239.56		33,007,738.03	-2,190,054,822.71		15,810,141.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-892,331,408.01		-892,331,408.01
（一）综合收益总额										-892,331,408.01		-892,331,408.01
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				1,066,983,224.53		5,962,239.56		33,007,738.03	-3,082,386,230.72		-876,521,266.60

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	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				1,066,983,224.53		5,962,239.56		33,007,738.03	-1,850,965,744.15		354,899,219.97
加：会计政策变更												
前期										-217,740,		-217,740,14

差错更正										146.67		6.67
其他												
二、本年期初余额	1,099,911,762.00				1,066,983,224.53		5,962,239.56		33,007,738.03	-2,068,705,890.82		137,159,073.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-121,348,931.89		-121,348,931.89
(一)综合收益总额										-121,348,931.89		-121,348,931.89
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
(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. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				1,066,983,224.53		5,962,239.56		33,007,738.03	-2,190,054,822.71		15,810,141.41

### 三、公司基本情况

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”）。

根据2000年1月27日召开的2000年第一次临时股东大会决议，公司将原名称“北海银河股份有限公司”更名为“北海银河高科技产业股份有限公司”。

根据本公司2013年1月16日召开的公司2013年第一次临时股东大会决议，本公司将原名称“北海银河高科技产业股份有限公司”更名为“北海银河产业投资股份有限公司”。

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699,214,962.00股，公司注册资本为699,214,962.00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”。

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

注册资本：人民币1,099,911,762.00元

法定代表人：黄健



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）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本公司财务报告由本公司董事会2022年4月28日批准报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共21户，详见：“本附注九、在其他主体中的权益”。本年度比上年度增加3家，减少6家，合并财务报表范围变化情况：详见“本附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》披露规定编制。

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。除某些金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外，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2021年合并报表归属于母公司股东的净利润-96,232.45万元，截至 2021年 12 月 31 日未分配利润-317,495.48万元，归属于母公司股东权益-88,557.50万元。公司2022年3月14日发布公告：子公司四川永星电子有限公司（以下简称“永星电子”）收到上海市第二中级人民法院出具的《配合评估函》【（2022）沪02执248号】，主要内容为因执行需要，上海市第二中级人民法院已委托评估公司对本公司持有永星电子的股权、永星电子名下土地及地上建筑和房产进行评估，永星电子应当配合评估公司相关人员完成相关评估事宜。本公司由于违规对外担保等事项引起的法律诉讼，导致部分银行账户冻结、资产轮候查封，对外融资受限，部分到期债务不能足额偿还。

为了解决上述问题，同时保持公司持续经营，公司目前主要措施是提升公司经营质量和效益，降本增效，盘活资产存量，增加资产流动性、化解财务风险；同时会同专业律师团队积极应诉，化解违规担保等风险；江西变压器科技股份有限公司和广西柳州特种变压器有限责任公司已在2021年整顿完历史遗留的问题，在手订单任务饱满，预计2022年营业收入在2021年的基础上有大幅增长。

如果上述措施不能顺利实施，本公司持续经营将存在重大不确定性。根据目前实际情况，管理层认为本公司未来12个月具有持续经营能力，财务报表按照持续经营基础编制是恰当的。

## 五、重要会计政策及会计估计

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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资：进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19（2）②“权益法核算的长期股权投资”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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、长期应付款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A、对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失为0%。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	以银行为承兑人划分组合
商业承兑汇票	以公司为承兑人划分组合

对于划分为组合1的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合2的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失为0%。确定应收账款组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合1	除单项计提及组合2之外的应收款项
应收账款组合2	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方款项

B、当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合1	除单项计提及组合2之外的应收款项
其他应收款组合2	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方款项

对于划分为组合1的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失为0%。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2021年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量商业承兑汇票坏账准备，本公司所持有的商业承兑汇票不存在重大信用风险，不会因出票人违约而产生重大损失。



## 12、应收账款

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

### 1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括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，单项计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除单项计提及组合2之外的应收款项
组合2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预期信用损失
组合2（合并范围内关联方组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	3.00
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	20.00
3-4年（含4年）	30.00
4-5年（含5年）	50.00
5年以上	100.00

组合2（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0。

### 3坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年（含一年）的部分，列

示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注（五）10“金融工具”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1（押金、保证金组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合2（信用风险极低金融资产组合）	应收政府部门款项
组合3（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合4（其他应收暂付款项）	除以上外的其他应收暂付款项

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（押金、保证金组合）	预期信用损失
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失
组合3（合并范围内关联方组合）	预期信用损失
组合4（其他应收暂付款项）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1、组合2和组合4（其他应收暂付款项）比照应收账款账龄组合的预期信用损失率确定。

组合3（合并范围内关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0；

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 15、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分原材料、在产品、周转材料、库存商品、委托加工材料、合同履约成本等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货跌价准备计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货可变现净值的确认方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(5) 本公司存货盘存制度采用永续盘存制

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销；包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产分别列示。对于同一合同下的合同资产，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示。

## 17、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销：上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值：上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面

价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《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》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《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》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

### （1）投资成本的确定

对于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股东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。

对于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。

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。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20、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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量,不对投资性房地产计提折旧或进行摊销,以资产负债表日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。

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (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 年	4%	3.20%
机器设备	年限平均法	12 年	4%	8.00%
运输设备	年限平均法	5 年	4%	19.20%
电子及其他设备	年限平均法	8 年	4%	12.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:

- ①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产,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。

## 22、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 23、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 24、使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、其他设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

## 25、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命不确定的判断依据：

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

使用寿命有限的无形资产使用寿命估计：



本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	受益年限
软件	5-10年	受益年限
专有技术	5-10年	受益年限

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

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。

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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 26、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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和尚未达到可使用状态的无形资产，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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 27、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 28、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## 29、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 30、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### 31、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 32、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

#### (2) 具体会计政策

##### 商品销售收入

本公司销售收入分为内销销售收入和外销销售收入，内销销售收入确认的具体原则为：本公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时作为控制权转移时点确认收入；外销销售收入确认的具体原则为：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，装船并办妥报关手续后，公司凭装船单及报关单作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

##### 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

##### 工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，

对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履行成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 34、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 35、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 36、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### （1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、其他设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A、承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B、取决于指数或比率的可变租赁付款额；C、购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D、承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E、由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租

赁收款额视为新租赁的收款额。

### (3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

A.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。

B.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。

## 37、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三“持有待售资产”相关描述。

## 38、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
--------------	------	----

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对2021年年初报表项目影响如下：

报表项目	2020年12月31日	2021年1月1日
使用权资产		4,318,911.03
一年内到期的非流动负债		528,569.90
租赁负债		3,790,341.13



**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	109,997,091.56	109,997,091.56	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	24,760,916.25	24,760,916.25	0.00
衍生金融资产			
应收票据	74,031,088.21	74,031,088.21	0.00
应收账款	437,678,584.02	437,678,584.02	0.00
应收款项融资	19,246,129.15	19,246,129.15	0.00
预付款项	87,706,284.31	87,706,284.31	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	527,530,950.13	527,530,950.13	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	233,435,142.00	233,435,142.00	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,547,593.09	5,547,593.09	0.00
流动资产合计	1,519,933,778.72	1,519,933,778.72	0.00

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	80,036,205.67	80,036,205.67	0.00
其他权益工具投资	40,973,245.03	40,973,245.03	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	48,954,000.00	48,954,000.00	0.00
固定资产	268,671,975.06	268,671,975.06	0.00
在建工程	5,462,069.09	5,462,069.09	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,318,911.03	4,318,911.03
无形资产	121,374,436.46	121,374,436.46	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,232,281.70	9,232,281.70	0.00
递延所得税资产	29,106,903.37	29,106,903.37	0.00
其他非流动资产	2,873,578.41	2,873,578.41	0.00
非流动资产合计	606,684,694.79	611,003,605.82	4,318,911.03
资产总计	2,126,618,473.51	2,130,937,384.54	4,318,911.03
流动负债：			
短期借款	99,441,841.84	99,441,841.84	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	51,364,200.00	51,364,200.00	0.00
应付账款	252,722,419.09	252,722,419.09	0.00
预收款项	1,428,702.06	1,428,702.06	0.00
合同负债	68,729,831.33	68,729,831.33	0.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	50,738,536.47	50,738,536.47	0.00
应交税费	20,635,867.99	20,635,867.99	0.00
其他应付款	285,271,001.57	285,271,001.57	0.00
其中：应付利息	32,215,385.34	32,215,385.34	0.00
应付股利	9,137,642.24	9,137,642.24	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		528,569.90	528,569.90
其他流动负债	308,753,034.48	308,753,034.48	0.00
流动负债合计	1,139,085,434.83	1,139,614,004.73	528,569.90
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	59,000,000.00	59,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,790,341.13	3,790,341.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	818,518,068.89	818,518,068.89	0.00
递延收益	44,415,172.87	44,415,172.87	0.00
递延所得税负债	2,867,392.25	2,867,392.25	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	924,800,634.01	928,590,975.14	3,790,341.13
负债合计	2,063,886,068.84	2,068,204,979.87	4,318,911.03
所有者权益：			
股本	1,099,911,762.00	1,099,911,762.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,099,449,812.60	1,099,449,812.60	0.00
减：库存股			
其他综合收益	-29,782,692.36	-29,782,692.36	0.00
专项储备			
盈余公积	92,910,942.14	92,910,942.14	0.00
一般风险准备			
未分配利润	-2,195,583,510.40	-2,195,583,510.40	0.00
归属于母公司所有者权益合计	66,906,313.98	66,906,313.98	0.00
少数股东权益	-4,173,909.31	-4,173,909.31	0.00
所有者权益合计	62,732,404.67	62,732,404.67	0.00
负债和所有者权益总计	2,126,618,473.51	2,130,937,384.54	4,318,911.03

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	89,054.04	89,054.04	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	61,777,386.36	61,777,386.36	0.00
应收款项融资			
预付款项	420,052.80	420,052.80	0.00
其他应收款	946,184,696.25	946,184,696.25	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	837,714.58	837,714.58	0.00
流动资产合计	1,009,308,904.03	1,009,308,904.03	0.00
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	434,105,910.97	434,105,910.97	0.00
其他权益工具投资	18,000,000.00	18,000,000.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	48,954,000.00	48,954,000.00	0.00
固定资产	55,408,233.59	55,408,233.59	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	91,869,352.92	91,869,352.92	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	266,161.58	266,161.58	0.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	648,603,659.06	648,603,659.06	0.00
资产总计	1,657,912,563.09	1,657,912,563.09	0.00
流动负债：			
短期借款	74,441,841.84	74,441,841.84	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	25,544,594.82	25,544,594.82	0.00
预收款项	563,762.14	563,762.14	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	3,797,323.82	3,797,323.82	0.00
应交税费	234,014.96	234,014.96	0.00
其他应付款	416,143,152.02	416,143,152.02	0.00
其中：应付利息	31,687,811.17	62,506,964.34	0.00
应付股利	1,562,642.24	1,562,642.24	0.00
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00
流动负债合计	820,724,689.60	820,724,689.60	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	818,518,068.89	818,518,068.89	0.00
递延收益			
递延所得税负债	2,859,663.19	2,859,663.19	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	821,377,732.08	821,377,732.08	0.00
负债合计	1,642,102,421.68	1,642,102,421.68	0.00
所有者权益：			
股本	1,099,911,762.00	1,099,911,762.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,066,983,224.53	1,066,983,224.53	0.00
减：库存股			
其他综合收益	5,962,239.56	5,962,239.56	0.00
专项储备			
盈余公积	33,007,738.03	33,007,738.03	0.00
未分配利润	-2,190,054,822.71	-2,190,054,822.71	0.00
所有者权益合计	15,810,141.41	15,810,141.41	0.00
负债和所有者权益总计	1,657,912,563.09	1,657,912,563.09	0.00

调整情况说明

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

### 39、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应纳流转税额	5%

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	20.00%
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%
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%
成都银河生物医药有限公司	25.00%
北海银河智汇物业服务服务有限公司	25.00%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

根据《财政部国家税务总局关于军品增值税政策的通知》（财税〔2014〕28号）规定，本公司子公司四川永星电子有限公司享受销售自产军品免征增值税的优惠政策。

#### (2) 企业所得税

子公司四川永星电子有限公司于2020年9月11日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局批准核发编号为GR202051000915的《高新技术企业证书》，有效期三年，该子公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

子公司江西变压器科技股份有限公司于2020年12月2日取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务局江西省税

务局批准核发编号为GR202036001694的《高新技术企业证书》，有效期三年，该子公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

子公司广西柳州特种变压器有限责任公司于2020年10月23日取得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局批准核发编号为GR202045000348的《高新技术企业证书》，有效期三年，该子公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

子公司北海银河科技变压器有限公司于2020年11月26日取得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局批准核发编号为GR202045000512的《高新技术企业证书》，有效期三年，该子公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

依据财政部公告2020年第23号文件规定：自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。子公司四川华瑞电位器有限公司2021年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

依据国家税务总局公告2021年第8号文件规定：自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司成都星天达电子有限公司、北海科源物业服务有限公司2021年度享受小型微利企业税收优惠政策，减按12.50%计入应纳税所得额，按20%的税率征收企业所得税。

### 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	22,982.48	32,914.14
银行存款	53,394,428.78	74,454,305.20
其他货币资金	31,157,614.53	35,509,872.22
合计	84,575,025.79	109,997,091.56
其中：存放在境外的款项总额		73,182.69
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	33,964,338.16	36,359,208.92

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		24,760,916.25
其中：		



债务工具投资		24,760,916.25
其中：		
合计		24,760,916.25

其他说明：

### 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
商业承兑票据	113,981,498.04	74,031,088.21
合计	113,981,498.04	74,031,088.21

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	5,046,576.70
合计	5,046,576.70

### (4) 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	223,955,180.25	
商业承兑票据	42,823,258.44	
合计	266,778,438.69	

### (5) 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

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,070,468.16	1.47%	9,070,468.16	100.00%		15,943,857.37	2.84%	15,943,857.37	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	609,727,428.38	98.53%	117,270,894.25	19.23%	492,456,534.13	545,004,308.35	97.16%	107,325,724.33	19.69%	437,678,584.02
其中:										
合计	618,797,896.54	100.00%	126,341,362.41	20.42%	492,456,534.13	560,948,165.72	100.00%	123,269,581.70	21.98%	437,678,584.02

按单项计提坏账准备: 9,070,468.16

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	8,400,000.00	8,400,000.00	100.00%	预计无法收回
单位二	670,468.16	670,468.16	100.00%	预计无法收回
合计	9,070,468.16	9,070,468.16	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备的应收账款	609,727,428.38	117,270,894.25	19.23%	

按组合计提坏账准备: 117,270,894.25

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	609,727,428.38	117,270,894.25	19.23%

确定该组合依据的说明:

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
不计提坏账组合	纳入合并范围的关联方组合

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	348,923,363.11
1 至 2 年	126,531,166.75
2 至 3 年	18,686,964.95
3 年以上	124,656,401.73
3 至 4 年	15,853,065.38
4 至 5 年	28,152,208.25
5 年以上	80,651,128.10
合计	618,797,896.54

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	123,269,581.70	10,213,877.51	6,873,389.21		268,707.59	126,341,362.41
合计	123,269,581.70	10,213,877.51	6,873,389.21		268,707.59	126,341,362.41

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
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	36,266,000.00	5.86%	12,117,960.00
第二名	23,463,512.17	3.79%	1,064,407.35
第三名	18,515,115.93	2.99%	555,453.48
第四名	17,486,000.00	2.83%	524,580.00
第五名	17,484,436.69	2.83%	524,533.10
合计	113,215,064.79	18.30%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

5、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	12,516,542.10	19,246,129.15
合计	12,516,542.10	19,246,129.15

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用  不适用

其他说明:

6、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	49,774,410.97	92.87%	32,056,873.35	36.55%
1 至 2 年	3,520,378.65	6.57%	24,979,104.62	28.48%
2 至 3 年	244,598.19	0.46%	27,861,147.94	31.77%
3 年以上	55,348.79	0.10%	2,809,158.40	3.20%
合计	53,594,736.60	--	87,706,284.31	--

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：

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
单位一	1,254,354.71	1-2年	未达到结算条件
单位二	1,112,285.21	1-2年	未达到结算条件
合计	<b>2,366,639.92</b>		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额33,930,649.29元，占预付账款期末余额合计数的比例63.31%。

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	86,839,063.82	527,530,950.13
合计	86,839,063.82	527,530,950.13

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 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	29,470,221.46	26,679,333.92
备用金	3,434,550.33	7,163,036.98
往来款	688,081,049.57	1,112,520,313.85
合计	720,985,821.36	1,146,362,684.75

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	37,486,860.71		581,344,873.91	618,831,734.62
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
--转入第三阶段	-6,604,596.03		6,604,596.03	
本期计提	7,782,560.20		7,542,802.09	15,325,362.29
其他变动	-10,339.37			-10,339.37
2021 年 12 月 31 日余额	38,654,485.51		595,492,272.03	634,146,757.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	30,280,955.90
1 至 2 年	11,733,276.59
2 至 3 年	29,972,918.55
3 年以上	648,998,670.32
3 至 4 年	311,396,823.50
4 至 5 年	302,100,952.74
5 年以上	35,500,894.08
合计	720,985,821.36

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
未来 12 个月预期信用损失	37,486,860.71	7,782,560.20	-6,604,596.03		-10,339.37	38,654,485.51
整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	581,344,873.91	7,542,802.09	6,604,596.03			595,492,272.03
合计	618,831,734.62	15,325,362.29			-10,339.37	634,146,757.54

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



4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
第一名	往来款	300,000,000.00	4-5 年	41.61%	300,000,000.00
第二名	往来款	280,000,000.00	3- 4 年	38.84%	280,000,000.00
第三名	往来款	33,586,230.02	2 至 3 年、3 至 4 年	4.66%	9,002,214.50
第四名	往来款	11,087,594.58	1-2 年、2-3 年、3-4 年	1.54%	2,824,767.17
第五名	往来款	10,000,000.00	1 年以内	1.38%	300,000.00
合计	--	634,673,824.60	--	88.03%	592,126,981.67

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	61,845,277.98		61,845,277.98	60,144,099.52		60,144,099.52
在产品	61,225,331.43		61,225,331.43	97,983,287.13	19,528.26	97,963,758.87
库存商品	160,344,603.15	19,118,891.55	141,225,711.60	88,681,318.50	20,883,445.20	67,797,873.30
周转材料	1,186,639.60		1,186,639.60	38,194.91		38,194.91
发出商品	14,401,367.75		14,401,367.75	6,285,067.31		6,285,067.31
委托加工物资	615,831.17		615,831.17	1,206,148.09		1,206,148.09
合计	299,619,051.08	19,118,891.55	280,500,159.53	254,338,115.46	20,902,973.46	233,435,142.00

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	19,528.26				19,528.26	
库存商品	20,883,445.20	635,754.17			2,400,307.82	19,118,891.55
合计	20,902,973.46	635,754.17			2,419,836.08	19,118,891.55

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 9、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 10、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证进项税	7,869,368.28	5,547,593.09
预缴税金	99,325.65	
合计	7,968,693.93	5,547,593.09

其他说明：

## 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											

北海银河城市科技产业运营有限公司	14,365,950.89			2,998,205.72						17,364,156.61	
江苏科泉高新创业投资有限公司	35,645,180.97		22,832,365.98	2,703,599.13						15,516,414.12	
上海赛安生物医药科技有限公司											16,184,387.14
广西莱福恩生物科技有限公司	1,348,165.37			-387,755.64						960,409.73	10,979,999.57
四川建安交通工程有限公司	1,769,043.95			-132,467.32						1,636,576.63	
苏州般若生物科技有限公司	26,907,864.49		4,880,784.60	-1,662,483.34		1,481,053.74				21,845,650.29	
北京马力喏生物科技有限公司			13,451,354.57					-13,451,354.57			40,354,063.69
河北御星科技有限公司		24,000,000.00		-56,461.79						23,943,538.21	
江西银河电气科技有限公司				-380,176.43				839,640.00		459,463.57	
小计	80,036,205.67	24,000,000.00	41,164,505.15	3,082,460.33		1,481,053.74		-13,451,354.57	839,640.00	81,726,209.16	67,518,450.40
合计	80,036,205.67	24,000,000.00	41,164,505.15	3,082,460.33		1,481,053.74		-13,451,354.57	839,640.00	81,726,209.16	67,518,450.40

## 其他说明

1、本公司子公司北海星汉企业管理有限公司将其持有的苏州般若生物科技有限公司股权中的3.371%转让，子公司成都银河生物医药有限公司将其持有的北京马力喏生物科技有限公司股权中的10%转让。

2、本公司子公司江西变压器科技股份有限公司将其持有的江西银河电气科技有限公司股权中的60%转让，对江

西银河电气科技有限公司不再具有控制权，期末账面价值459,463.57元。

3、本公司联营企业江苏科泉高新创业投资有限公司返还部分投资本金，期末持股比例不变。

#### 14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中铝国际工程股份有限公司	18,042,036.43	22,928,445.03
上海国药创新股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	14,546,665.87	18,000,000.00
南京语意生物科技有限公司	44,800.00	44,800.00
合计	32,633,502.30	40,973,245.03

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

#### 15、投资性房地产

##### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

##### (2) 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	48,954,000.00			48,954,000.00
二、本期变动	6,560,318.00			6,560,318.00
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				

其他转出				
公允价值变动	6,560,318.00			6,560,318.00
三、期末余额	55,514,318.00			55,514,318.00

### (3) 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	16,029,020.00	因其土地处于抵押状态

其他说明

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	252,563,104.49	266,504,369.54
固定资产清理	1,460,754.83	2,167,605.52
合计	254,023,859.32	268,671,975.06

### (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	342,391,532.10	375,527,172.59	16,054,792.14	41,312,648.81	775,286,145.64
2.本期增加金额	524,373.59	12,550,227.96	3,247,097.34	4,162,471.06	20,484,169.95
(1) 购置	524,373.59	8,356,911.27	3,247,097.34	3,179,023.64	15,307,405.84
(2) 在建工程转入		4,193,316.69		983,447.42	5,176,764.11
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		14,872,393.08	1,914,111.56	3,829,966.64	20,616,471.28
(1) 处置或报废		13,818,937.16	1,914,111.56	3,805,400.27	19,538,448.99
(2) 合并范围减少		1,053,455.92		24,566.37	1,078,022.29

4.期末余额	342,915,905.69	373,205,007.47	17,387,777.92	41,645,153.23	775,153,844.31
二、累计折旧					
1.期初余额	169,025,208.81	297,579,343.59	11,656,638.28	29,254,614.24	507,515,804.92
2.本期增加金额	13,625,847.09	10,166,485.75	1,187,923.56	2,101,324.54	27,081,580.94
(1) 计提	13,625,847.09	10,166,485.75	1,187,923.56	2,101,324.54	27,081,580.94
3.本期减少金额		12,830,058.19	1,266,347.10	2,945,746.02	17,042,151.31
(1) 处置或报废		12,710,664.96	1,266,347.10	2,939,604.52	16,916,616.58
(2) 合并范围减少		119,393.23		6,141.50	125,534.73
4.期末余额	182,651,055.90	294,915,771.15	11,578,214.74	28,410,192.76	517,555,234.55
三、减值准备					
1.期初余额		1,253,095.32		12,875.86	1,265,971.18
2.本期增加金额		2,415,286.04		1,361,168.70	3,776,454.74
(1) 计提		2,268,586.04		868,986.09	3,137,572.13
(3) 其他		146,700.00		492,182.61	638,882.61
3.本期减少金额				6,920.65	6,920.65
(1) 处置或报废				6,920.65	6,920.65
4.期末余额		3,668,381.36		1,367,123.91	5,035,505.27
四、账面价值					
1.期末账面价值	160,264,849.79	74,620,854.96	5,809,563.18	11,867,836.56	252,563,104.49
2.期初账面价值	173,366,323.29	76,694,733.68	4,398,153.86	12,045,158.71	266,504,369.54

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他设备	1,460,754.83	2,167,605.52
合计	1,460,754.83	2,167,605.52

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,818,911.85	5,462,069.09
合计	7,818,911.85	5,462,069.09

(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				1,558,065.12	638,882.61	919,182.51
永星设备改造工程	5,080,416.26		5,080,416.26	4,290,459.38		4,290,459.38
办公软件	2,738,495.59		2,738,495.59	252,427.20		252,427.20
合计	7,818,911.85		7,818,911.85	6,100,951.70	638,882.61	5,462,069.09

(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	5,495,127.00	1,558,065.12		1,277,765.12	280,300.00						其他
永星设 备改造 工程	7,059,966.00	4,290,459.38	4,973,282.50	3,898,998.99	284,326.63	5,080,416.26					其他
办公软 件	5,020,000.00	252,427.20	2,738,495.59		252,427.20	2,738,495.59					其他
合计	17,575,093.00	6,100,951.70	7,711,778.09	5,176,764.11	817,053.83	7,818,911.85	--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
实验室装修	-638,882.61	
合计	-638,882.61	--

其他说明

### (4) 工程物资

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

其他说明：

## 18、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	4,318,911.03		4,318,911.03
2.本期增加金额	35,636,075.00		35,636,075.00
3.本期减少金额			
4.期末余额	39,954,986.03		39,954,986.03
二、累计折旧			
1.期初余额			

2.本期增加金额	15,861,078.30		15,861,078.30
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	15,861,078.30		15,861,078.30
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	24,093,907.73		24,093,907.73
2.期初账面价值	4,318,911.03		4,318,911.03

其他说明：

## 19、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	170,476,386.29	68,003,088.38		5,534,369.41	244,013,844.08
2.本期增加金额				360,619.47	360,619.47
(1) 购置				360,619.47	360,619.47
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额		4,000,000.00			4,000,000.00
(1) 处置		4,000,000.00			4,000,000.00
4.期末余额	170,476,386.29	64,003,088.38		5,894,988.88	240,374,463.55
二、累计摊销					
1.期初余额	53,557,208.36	61,264,505.43		2,845,777.77	117,667,491.56
2.本期增加金额	3,669,798.12	399,999.96		427,212.11	4,497,010.19
(1) 计提	3,669,798.12	399,999.96		427,212.11	4,497,010.19
3.本期减少金额		2,633,333.07			2,633,333.07
(1) 处置		2,633,333.07			2,633,333.07
4.期末余额	57,227,006.48	59,031,172.32		3,272,989.88	119,531,168.68
三、减值准备					
1.期初余额		4,971,916.06			4,971,916.06
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		4,971,916.06			4,971,916.06
四、账面价值					
1.期末账面价值	113,249,379.81			2,621,999.00	115,871,378.81
2.期初账面价值	116,919,177.93	1,766,666.89		2,688,591.64	121,374,436.46

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 20、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
		企业合并形成的		处置		
江西变压器科技 股份有限公司	25,990,166.15					25,990,166.15
南京银河生物医 药有限公司	1,300,599.18					1,300,599.18
合计	27,290,765.33					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
		计提		处置		
江西变压器科技 股份有限公司	25,990,166.15					25,990,166.15
南京银河生物医 药有限公司	1,300,599.18					1,300,599.18
合计	27,290,765.33					27,290,765.33

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 21、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	3,190,350.88	1,067,458.98	1,431,987.32		2,825,822.54
道路翻修工程	424,666.44		98,000.04		326,666.40

产品资质认证费	1,480,669.49	942,339.60	652,628.65		1,770,380.44
车间装修改造工程	3,289,460.22	814,387.76	1,051,795.85		3,052,052.13
35KV 变压器维修	699,448.84		139,889.76		559,559.08
模具	147,685.83		83,900.04		63,785.79
合计	9,232,281.70	2,824,186.34	3,458,201.66		8,598,266.38

其他说明

## 22、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	15,950,333.77	2,392,550.07	20,868,347.63	3,130,252.15
信用减值准备	113,591,278.78	17,064,239.46	122,966,561.52	19,768,898.33
公允价值变动	12,291,921.66	1,843,788.24	41,385,019.33	6,207,752.89
使用权资产折旧	140,734.78	21,110.22		
合计	141,974,268.99	21,321,687.99	185,219,928.48	29,106,903.37

### (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
交易性金融资产公允价值变动			30,916.25	7,729.06
采用公允价值计量模式的投资性房地产	17,998,970.75	4,499,742.69	11,438,652.75	2,859,663.19
合计	17,998,970.75	4,499,742.69	11,469,569.00	2,867,392.25

### (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		21,321,687.99		29,106,903.37
递延所得税负债		4,499,742.69		2,867,392.25

## (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
可抵扣暂时性差异	729,353,994.70	695,237,489.92
可抵扣亏损	632,376,415.85	515,001,951.12
合计	1,361,730,410.55	1,210,239,441.04

## (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
2021 年		60,998,410.93	
2022 年	68,188,185.73	71,687,726.20	
2023 年	68,149,686.21	71,050,831.30	
2024 年	76,701,603.10	76,701,603.10	
2025 年	4,356,349.27	4,356,349.27	
2026 年	138,623,867.18		
2027 年			
2028 年	94,246,578.67	111,865,586.40	
2029 年	118,341,443.92	118,341,443.92	
2030 年			
2031 年	63,768,701.77		
合计	632,376,415.85	515,001,951.12	--

其他说明：

## 23、其他非流动资产

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
预付长期资产款	2,196,724.24		2,196,724.24	2,873,578.41		2,873,578.41
合计	2,196,724.24		2,196,724.24	2,873,578.41		2,873,578.41

其他说明：

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款		49,742,097.31
保证借款	38,199,744.53	44,699,744.53
短期借款利息	25,629.25	
合计	43,225,373.78	99,441,841.84

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 24,699,744.53 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中安融金（深圳）商业保理有限公司	24,699,744.53	12.00%	2018 年 03 月 20 日	24.00%
合计	24,699,744.53	--	--	--

其他说明：

## 25、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 26、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,450,000.00	2,900,000.00
银行承兑汇票	38,896,892.10	48,464,200.00
合计	51,346,892.10	51,364,200.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 1,000,000.00 元。

## 28、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	186,758,917.65	244,296,327.74
设备款	8,140,013.35	4,305,461.84
工程款	14,750,748.73	2,842,641.95
技术服务费		962,645.29
物业管理费		315,342.27
合计	209,649,679.73	252,722,419.09

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

## 29、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	3,013,936.81	1,428,702.06
合计	3,013,936.81	1,428,702.06

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因



### 30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	116,874,232.32	68,729,831.33
合计	116,874,232.32	68,729,831.33

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 31、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	49,635,834.32	225,008,993.76	224,792,558.33	49,852,269.75
二、离职后福利-设定提存计划	1,102,702.15	18,875,828.21	19,500,789.72	477,740.64
三、辞退福利		2,549,485.75	1,258,014.89	1,291,470.86
合计	50,738,536.47	246,434,307.72	245,551,362.94	51,621,481.25

#### (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	42,884,274.94	196,272,576.02	194,777,117.07	44,379,733.89
2、职工福利费	119,900.00	8,159,105.62	8,279,005.62	
3、社会保险费	1,606,814.52	9,752,719.25	11,117,445.21	242,088.56
其中：医疗保险费	1,521,497.64	8,671,859.30	9,964,638.71	228,718.23
工伤保险费	9,017.56	436,305.29	431,952.52	13,370.33
生育保险费	76,299.32	644,554.66	720,853.98	
4、住房公积金	4,275,743.36	7,172,258.70	7,072,100.36	4,375,901.70
5、工会经费和职工教育经费	749,101.50	3,652,334.17	3,546,890.07	854,545.60
合计	49,635,834.32	225,008,993.76	224,792,558.33	49,852,269.75

**(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	1,039,274.50	18,265,172.25	18,841,527.56	462,919.19
2、失业保险费	63,427.65	610,655.96	659,262.16	14,821.45
合计	1,102,702.15	18,875,828.21	19,500,789.72	477,740.64

其他说明：

**32、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,237,513.80	4,721,388.57
企业所得税	25,483,142.66	14,802,515.80
个人所得税	171,937.93	126,151.23
城市维护建设税	173,499.68	333,470.87
印花税	296,711.90	270,767.37
房产税	100,803.02	75,646.23
环保税		5,111.64
教育费附加	125,407.15	240,340.68
水利建设基金	87,493.37	2,434.98
其他	4,363.68	58,040.62
合计	28,680,873.19	20,635,867.99

其他说明：

**33、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	22,266,312.17	32,215,385.34
应付股利	9,137,642.24	9,137,642.24
其他应付款	184,086,290.40	243,917,973.99
合计	215,490,244.81	285,271,001.57

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		5,031,806.38
其他	22,266,312.17	27,183,578.96
合计	22,266,312.17	32,215,385.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
中安融金（深圳）商业保理有限公司	22,266,312.17	逾期未支付
合计	22,266,312.17	--

其他说明：

## （2）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：

## （3）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
往来款及其他	180,622,576.80	123,226,424.92
备用金	36,359.51	1,260,500.23
保证金	3,427,354.09	1,730,498.79
违约金		117,700,550.05
合计	184,086,290.40	243,917,973.99

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

### 34、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	59,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	7,030,350.21	528,569.90
合计	66,030,350.21	528,569.90

其他说明：

### 35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
润兴融资租赁有限公司		300,000,000.00
待转销项税	15,098,713.08	8,753,034.48
合计	15,098,713.08	308,753,034.48

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

### 36、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		59,000,000.00
合计		59,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

租赁负债	10,614,353.32	3,790,341.13
合计	10,614,353.32	3,790,341.13

其他说明

### 38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	1,773,757,639.75	765,210,550.00	
未决诉讼		53,307,518.89	
合计	1,773,757,639.75	818,518,068.89	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 39、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
与资产相关政府补助	35,660,172.87		3,765,394.05	32,842,778.82	
与收益相关政府补助	8,755,000.00	6,480,000.00	5,930,000.00	8,357,000.00	
合计	44,415,172.87	6,480,000.00	9,695,394.05	41,199,778.82	--

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	32,958,172.87			2,889,286.84			30,068,886.03	与资产相关
设备智能化及自动更新改造项目	600,000.00			52,470.28			547,529.72	与资产相关
新型城市轨道交通牵引变压器的研发	2,050,000.00			368,690.03			1,681,309.97	与资产相关
财政局科教文专项款（节能型智	1,000,000.00			454,946.90			545,053.10	与资产相关

能变压器及其管控系统研发)								
总装部科研试制	4,115,000.00	4,955,000.00		5,230,000.00			3,840,000.00	与收益相关
新都区经信局省级工业发展项目补贴资金		1,400,000.00					1,400,000.00	与收益相关
创业梦工厂一期	700,000.00			700,000.00				与收益相关
北海文化产业园创意产业创业服务基地建设	500,000.00						500,000.00	与收益相关
党工共建示范点建设补助经费	40,000.00						40,000.00	与收益相关
北海文化产业园互联网+文化创意产业服务平台	300,000.00						300,000.00	与收益相关
北海高新技术创业园直播产业基地双创服务平台	150,000.00						150,000.00	与收益相关
北海高新技术创业园医疗器械孵化基地科研经费		125,000.00					125,000.00	与收益相关
专新型个体化免疫细胞治疗产品制备和质控工艺研究项目政府补助资金	1,608,000.00						1,608,000.00	与收益相关
抗 CTLA-4	394,000.00						394,000.00	与收益相关

肿瘤免疫治疗抗体新药 SGB-928 研发及产品化								
合计	44,415,172.87	6,480,000.00		9,695,394.05			41,199,778.82	

其他说明：

#### 40、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 41、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

其他说明：

#### 42、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	156,226,415.53	1,481,053.74	924,295.71	156,783,173.56
合计	1,099,449,812.60	1,481,053.74	924,295.71	1,100,006,570.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司子公司北海星汉企业管理有限公司转让联营企业苏州般若生物科技有限公司部分股权，减少资本公积924,295.71元，本期联营企业苏州般若生物科技有限公司增资使得资本公积增加1,481,053.74元。

#### 43、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	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收 益当期转入 损益	计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	税费用	于母公司	于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-35,748,400.07	12,132,972.24	-17,046,747.31		1,819,945.84	26,336,721.49	1,023,052.22	-9,411,678.58
其他权益工具投资公允价值变动	-35,748,400.07	12,132,972.24	-17,046,747.31		1,819,945.84	26,336,721.49	1,023,052.22	-9,411,678.58
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,965,707.71	-3,468.15				-3,468.15		5,962,239.56
外币财务报表折算差额	3,468.15	-3,468.15				-3,468.15		
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							5,962,239.56
其他综合收益合计	-29,782,692.36	12,129,504.09	-17,046,747.31		1,819,945.84	26,333,253.34	1,023,052.22	-3,449,439.02

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 44、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		2,676,690.48	2,676,690.48	
合计		2,676,690.48	2,676,690.48	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 45、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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 46、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	-2,195,583,510.40	-2,036,153,135.57



调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-217,740,146.67
调整后期初未分配利润	-2,195,583,510.40	-2,253,893,282.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-962,324,537.08	58,309,771.84
其他综合收益结转留存收益	-17,046,747.31	
期末未分配利润	-3,174,954,794.79	-2,195,583,510.40

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

#### 47、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	1,059,441,019.13	672,793,501.03	1,035,100,501.91	671,913,305.18
其他业务	84,624,893.60	45,512,984.73	70,875,158.60	48,873,416.22
合计	1,144,065,912.73	718,306,485.76	1,105,975,660.51	720,786,721.40

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,144,065,912.73	无	1,105,975,660.51	无
营业收入扣除项目合计金额	99,598,855.36	无	70,875,158.60	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	8.71%		6.41%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托	84,624,893.6		70,875,158.6	

管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	14,973,961.76	无		无
与主营业务无关的业务收入小计	99,598,855.36	无	70,875,158.60	无
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,044,467,057.37	无	1,035,100,501.91	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

#### 48、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	4,298,483.16	4,254,367.61
教育费附加	3,069,260.85	3,038,404.73
房产税	1,567,159.22	1,136,919.24
土地使用税	345,130.88	172,304.48
车船使用税	29,588.16	32,628.16
印花税	460,331.63	483,514.27
环境保护税	5,596.51	20,231.84
水利建设基金	139,158.17	
其他	184.33	66.04
合计	9,914,892.91	9,138,436.37

其他说明：

#### 49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,734,310.69	22,841,727.30
差旅费	4,838,550.26	4,120,407.22
办公费	829,346.56	562,899.02
业务招待费	27,203,050.60	27,155,410.41
售后服务费	27,579,096.48	27,750,936.61
咨询费	6,555,468.01	740,679.95

中标服务费	1,513,780.97	1,079,433.45
广告宣传费	165,420.67	287,325.46
其他费用	4,892,787.03	3,228,738.89
合计	101,311,811.27	87,767,558.31

其他说明：

## 50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,373,713.40	67,059,636.71
办公费	8,199,028.65	4,503,151.29
折旧、摊销费	19,531,646.79	14,240,676.72
业务招待费	8,142,513.71	6,038,901.66
租赁费		3,014,199.48
咨询服务费	43,250,432.50	6,397,939.75
交通费	1,933,395.41	1,385,529.38
差旅费	5,172,245.05	3,352,174.26
其他	16,554,761.72	15,815,750.20
合计	183,157,737.23	121,807,959.45

其他说明：

## 51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,974,424.22	24,350,822.96
直接材料费	18,061,836.96	5,802,016.05
折旧与摊销	774,248.10	788,588.75
差旅费	499,750.83	
设计费		14,200.54
委托研发费用	716,981.11	3,160,001.97
其他费用	1,947,470.98	526,574.75
合计	58,974,712.20	34,642,205.02

其他说明：

## 52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,543,541.12	20,186,103.88
减：利息收入	253,961.40	184,101.13
汇兑损益	85,269.98	228,165.22
手续费及其他	2,593,650.20	1,801,801.44
合计	16,968,499.90	22,031,969.41

其他说明：

财务费用中本年度确认租赁负债利息费用：1,137,617.82元。

## 53、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
政府补助	15,239,940.11	12,767,635.59
代扣代缴个人所得税手续费	55,668.01	32,659.97
债务重组		38,700,000.00
其他		30,291.00
合计	15,295,608.12	51,530,586.56

## 54、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	3,082,460.33	-4,623,525.68
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,363,152.09	-476,225.99
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		3,315,956.85
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	71,845.02	
债务重组收益	-875,676.04	-1,182,962.30
理财产品持有期间取得的投资收益	419,912.35	245,720.21
合计	-664,610.43	-2,721,036.91

其他说明：

**55、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
交易性金融资产	-30,916.25	30,916.25
按公允价值计量的投资性房地产	6,560,318.00	3,489,000.00
合计	6,529,401.75	3,519,916.25

其他说明：

**56、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-3,340,488.30	707,918.15
其他应收款信用减值损失	-15,325,362.29	439,139,661.00
财务担保合同损失	-955,239,570.86	-447,442,500.00
合计	-973,905,421.45	-7,594,920.85

其他说明：

**57、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-635,754.17	636,218.52
五、固定资产减值损失	-3,137,572.13	
合计	-3,773,326.30	636,218.52

其他说明：

**58、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
非流动资产处置利得合计	-634,947.57	566,042.83
其中：固定资产处置利得	-634,947.57	566,042.83
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
合计	-634,947.57	566,042.83

## 59、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
政府补助	38,500.00	2,628,836.46	38,500.00
违约赔偿收入	1,091,219.00	97,586.00	1,091,219.00
无法支付应付账款	1,149,324.04	1,681,668.32	1,149,324.04
其他	128,324.72	232,344.03	128,324.72
合计	2,407,367.76	4,640,434.81	2,407,367.76

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
党建经费补 助	北海高新技 术产业开发 区管理委员 会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	1,000.00	3,800.00	与收益相关
就业见习补 贴	北海市公共 就业和人才 服务中心	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	7,500.00		与收益相关
高新区医疗 互助保险经 费	北海高新技 术产业开发 区管理委员 会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	7,000.00		与收益相关
2020 年度科 技创新成果 奖励	北海高新技 术产业开发 区管理委员 会	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	8,000.00		与收益相关
2020 年度孵	北海高新区	奖励	因研究开发、	否	否	15,000.00		与收益相关

化器建设贡献奖励	北海高新技术产业开发区管理委员会管委会		技术更新及改造等获得的补助					
科技局科研补助	北海市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		65,000.00	与收益相关
疫情补贴	北海市高新技术产业开发区管理委员会、阳和管委会等	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		232,946.34	与收益相关
高新区委员会扶持资金	北海高新技术产业开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		50,000.00	与收益相关
北海高新区2019年度创新成果奖金	北海高新技术产业开发区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关
人才补助	南昌经开区人事劳动局	补助	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否		5,250.00	与收益相关
区委会拨款	南昌经开区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,500.00	与收益相关
专利奖励	南昌市市场监督管理局	奖励	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否		2,000.00	与收益相关
进出口专项奖补政府收入	南京市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,871.03	与收益相关



成都中小企业服务中心补贴	成都市中小企业服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		60,000.00	与收益相关
中央外经贸发展资金补贴	成都市新都区商务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		29,057.00	与收益相关
新都现代交通管委会防疫补助	成都市新都区现代交通产业功能区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		22,339.00	与收益相关
总装部科研试制	总装备部装备财务结算中心(军委装备发展部装备项目管理中心)	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,561,573.09	与收益相关
2018 较大贡献企业奖	阳和管委会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		14,000.00	与收益相关
阳和管委会 2019 年度劳动关系和谐补贴	阳和管委会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		42,000.00	与收益相关
阳和管委会 2019 年度贯标奖励补贴	阳和管委会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关

阳和工业新区 2019 年度安全生产先进集体奖励	阳和管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
阳和管委重点企业用工奖补	阳和管委会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		5,500.00	与收益相关
广西区科学技术厅激励企业补贴	广西区科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		306,000.00	与收益相关
中小企业人才小高地建设资金	柳州市中小企业服务中心	补助	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否		20,000.00	与收益相关
人力资源与社保局技师及高级技师奖励	柳州人力资源与社会保障局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		25,000.00	与收益相关
阳和管委重点企业用工奖补	阳和管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		14,000.00	与收益相关
阳和管委 2020 年度专利授权奖	阳和管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000.00	与收益相关
接收柳籍毕业生补贴	柳州人力资源与社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		13,000.00	与收益相关
阳和新区人才奖励	柳州人力资源与社会保障局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的	否	否		45,000.00	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
--	--	--	--------------------------	--	--	--	--	--

其他说明：

## 60、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
对外捐赠	10,000.00	388,400.00	10,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,090,215.15	220,501.35	2,090,215.15
罚款支出	374,388.93	539,114.71	374,388.93
对外担保预计负债			
借款违约金支出	29,024,163.27	76,007,240.69	29,024,163.27
其他	2,178,250.35	53,894.70	2,178,250.35
合计	33,677,017.70	77,209,151.45	33,677,017.70

其他说明：

## 61、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	30,454,040.09	20,152,459.46
递延所得税费用	5,025,780.64	959,663.78
合计	35,479,820.73	21,112,123.24

### (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	-932,991,172.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	-233,247,793.09
子公司适用不同税率的影响	18,505,602.21
调整以前期间所得税的影响	337,125.61
非应税收入的影响	-1,002,359.87

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	228,119,455.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,591,533.78
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	33,640,739.66
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	119,302.09
研发费用加计扣除	-5,400,717.45
所得税费用	35,479,820.73

其他说明

## 62、其他综合收益

详见附注四十三。

## 63、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	253,961.40	184,101.13
政府补助	12,063,046.06	17,114,160.06
往来及其他	7,752,503.57	90,781,586.87
合计	20,069,511.03	108,079,848.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
付现费用	156,263,326.01	106,114,042.46
支付的银行承兑保证金		2,707,356.03
往来及其他	47,495,732.08	69,213,338.25
合计	203,759,058.09	178,034,736.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 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

收到其他借款	35,210,000.01	
合计	35,210,000.01	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (4) 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
偿还其他借款	8,271,588.88	3,400,000.00
支付使用权资产款项	25,733,173.90	
合计	34,004,762.78	3,400,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 64、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	-968,470,993.09	62,056,777.07
加：资产减值准备	977,678,747.75	6,958,702.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,081,580.94	23,668,936.15
使用权资产折旧	15,861,078.30	
无形资产摊销	4,497,010.19	4,526,786.58
长期待摊费用摊销	3,458,201.66	3,422,787.91
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）	634,947.57	-566,042.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,090,215.15	220,501.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,529,401.75	-3,519,916.25
财务费用（收益以“-”号填列）	11,405,491.58	19,307,014.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-211,065.61	2,721,036.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,393,430.20	79,684.72
递延所得税负债增加（减少以	1,632,350.44	879,979.06

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-47,700,771.70	26,716,743.53
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	368,112,580.46	-35,497,917.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-420,193,341.21	-66,286,042.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,259,939.12	44,689,031.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	50,610,687.63	73,637,882.64
减: 现金的期初余额	73,637,882.64	66,095,023.26
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,027,195.01	7,542,859.38

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,075,789.00
其中:	--
江西银河电气科技有限公司	1,075,789.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	238,024.82
其中:	--
江西银河电气科技有限公司	238,024.82
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	837,764.18

其他说明:

## (3) 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	50,610,687.63	73,637,882.64
其中：库存现金	22,982.48	32,914.14
可随时用于支付的银行存款	50,580,327.44	73,604,968.50
可随时用于支付的其他货币资金	7,377.71	
三、期末现金及现金等价物余额	50,610,687.63	73,637,882.64

其他说明：

## 65、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：

## 66、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	33,964,338.16	保证金及冻结
应收票据	5,046,576.70	借款质押
固定资产	117,250,552.48	借款抵押及查封
无形资产	112,744,380.36	借款抵押及查封
投资性房地产	55,514,318.00	借款抵押及查封
合计	324,520,165.70	--

其他说明：

## 67、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	--	--	
其中：美元	371,814.37	6.3757	2,370,576.88
欧元	988.12	7.2197	7,133.93
港币			
瑞士法郎	21,031.87	6.9776	146,751.98
应收账款	--	--	
其中：美元	89,767.27	6.3757	572,329.19
欧元	49,393.80	7.2197	356,608.41

港币			
瑞士法郎	550.00	6.9776	3,837.68
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
瑞士法郎	12.50	6.9776	87.22

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 68、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021 年广西职工医疗互助保险经费补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
高新区委员会扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
广西科技厅高企补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
2021 年新都区应对疫情稳增长奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年第二批省级企业研发投入后补助	98,000.00	其他收益	98,000.00
创新载体项目资金奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年科技成果转化项目补助	555,800.00	其他收益	555,800.00
高企复审补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
一次性吸纳就业补贴	38,000.00	其他收益	38,000.00
生态环境局补助	37,300.00	其他收益	37,300.00
2021 年第一批企业安全生产标准化建设奖励经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
新都区就业服务管理局补贴	1,036,200.00	其他收益	1,036,200.00
2021 年第六批市级财政科技	119,300.00	其他收益	119,300.00



项目专项资金经费			
装备发展部科研试制项目	1,865,000.00	其他收益	1,865,000.00
装备发展部科研试制项目	3,090,000.00	递延收益	
新都区经信局省级工业发展项目补贴资金	1,400,000.00	递延收益	
高新技术产业开发区经济运行局火炬报表补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
2020 年度高新认定奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2021 年第一批高企认定补助	70,000.00	其他收益	70,000.00
财政国库 2019 企业竣工投产奖	120,000.00	其他收益	120,000.00
阳和管委奋战 60 天稳增长奖励	120,000.00	其他收益	120,000.00
广西区发明专利奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
财政国库 2021 技术创新专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
柳州市就业服务中心以工代训补贴	196,000.00	其他收益	196,000.00
收阳和管委会 2019 年竣工投产奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
收柳州科学技术局 2021 年双升高企	30,000.00	其他收益	30,000.00
中小企业人才小高地建设专项资金	32,000.00	其他收益	32,000.00
苏财行（2020）40 号 2020 年度江苏省知识产权发展奖补资金	473.00	其他收益	473.00
南昌市研发费用补助（经开经贸发展局）-2019	342,900.00	其他收益	342,900.00
赣江新区人才引进奖励（经开区管委会）	15,750.00	其他收益	15,750.00
赣江海智四项人才（经开区人事劳动局）	60,000.00	其他收益	60,000.00
生产达标奖励（经开区安全监督管理局）	20,000.00	其他收益	20,000.00
专利补助（经开管委会）	11,000.00	其他收益	11,000.00
市级实体经济奖励	230,000.00	其他收益	230,000.00
研发费用补助（经开区科技创	179,700.00	其他收益	179,700.00

新推进中心)-2020			
高企量质双提升奖励（经开区科技创新推进中心）	150,000.00	其他收益	150,000.00
科技保险补助（经开区科技创新推进中心）	26,300.00	其他收益	26,300.00
入统规上工业企业奖励	160,000.00	其他收益	160,000.00
物流扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2021 年广西博士后“两站”项目补助经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
场地及水电费补贴	7,800.00	其他收益	7,800.00
重大产业发展活动资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2021 年市本级第二批服务业专项资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
企业稳岗补贴	29,719.53	其他收益	29,719.53
北海高新技术创业园医疗器械孵化基地科研经费	125,000.00	递延收益	
残保金返还	9,303.53	其他收益	9,303.53
党建经费补助	1,000.00	营业外收入	1,000.00
就业见习补贴	7,500.00	营业外收入	7,500.00
高新区医疗互助保险经费	7,000.00	营业外收入	7,000.00
2020 年度科技创新成果奖励	8,000.00	营业外收入	8,000.00
2020 年度孵化器建设贡献奖励	15,000.00	营业外收入	15,000.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、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	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投

						有该子 公司净 资产份 额的差 额				失	主要假 设	资损益 的金额
江西银 河电气 有限责 任公司	1,259,46 0.00	60.00%	货币资 金	2021年 11月30 日	转让协 议及财 务交接	-346,124 .28	40.00%	387,618. 55	459,463. 57	71,845.0 2	协议约 定	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

## 5、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：

本年度增加3家合并单位为：北京银河智汇科技发展有限公司、苏州银河技术产业园有限公司、杭州银诺维特电气有限公司，上述3家公司为2021年新设立的公司，其中本公司持有北京银河智汇科技发展有限公司、苏州银河技术产业园有限公司100%股权，持有杭州银诺维特电气有限公司90.80%股权。本年度共减少6家合并单位，其中5家公司：银河汇智（上海）生物科技有限公司、北海智星投资有限公司、北海睿达投资合伙企业（有限合伙）、北海博智投资有限公司、成都星辰博瀚生物医药研究中心（有限公司）均为本年注销；1家公司：江西银河电气科技有限公司，由于子公司江西变压器科技股份有限公司转让部分股权，使得本公司持股比例由90.08%下降为40.00%，不再具有控制权。

## 6、其他

## 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	电力设备制造		90.08%	非同控合并
四川永星电子有限公司	成都	成都	电子制造业	99.34%	0.66%	非同控合并
南宁银河南方软件有限公司	南宁	南宁	软件技术服务	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	服务业	70.00%		投资设立

南京银河生物医药有限公司	南京	南京	生物医药	72.97%		非同控合并
南京银河生物技术有限公司	南京	南京	生物技术服务	100.00%		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
北海星汉企业管理有限公司	北海	北海	服务	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
苏州银河生物医药有限公司	苏州	苏州	生物医药		70.00%	非同控合并
Galaxy Bioscience de Company Ltd.	美国特拉华州	美国特拉华州	生物医药		100.00%	投资设立
成都星天达电子有限公司	成都	成都	电子制造业		100.00%	非同控合并
四川华瑞电位器有限公司	成都	成都	电子制造业		100.00%	非同控合并
江西坤源电气有限公司	南昌	南昌	电力设备制造		90.08%	投资设立
广西柳州特种变压器有限责任公司	柳州	柳州	电力设备制造		90.08%	投资设立
广西柳州铜变电气设备维修有限责任公司	柳州	柳州	电力设备制造		90.08%	投资设立
北海银河科技变压器有限公司	北海	北海	电力设备制造		90.08%	非同控合并
北海科源物业服务服务有限公司	北海	北海	服务		70.00%	投资设立
苏州银河技术产业园有限公司	苏州	苏州	服务		100.00%	投资设立
北京银河智汇科技发展有限公司	北京	北京	技术服务		100.00%	投资设立
杭州银诺维特电气有限公司	杭州	杭州	制造服务		90.08%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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%	-6,827,800.35		-17,075,553.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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	648,388,689.29	203,718,373.12	852,107,062.41	983,951,231.13	40,288,428.27	1,024,239,659.40	640,473,258.92	219,190,636.26	859,663,895.18	877,672,713.14	95,608,172.87	973,280,886.01

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	596,702,486.99	-68,828,632.56	-58,515,606.16	-43,265,703.97	739,950,978.53	34,440,145.79	15,900,757.36	15,493,004.55

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：



## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、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
北海银河城市产业运营有限公司	北海	北海	运营管理及房地产开发		17.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合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

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 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	北海银河城市产业运营有限公司	江苏科泉高新创业投资有限公司	北海银河城市产业运营有限公司
流动资产	2,766,685.56	270,079,598.38	131,785,453.79	340,292,706.29
非流动资产	58,761,500.97	9,603,241.93	7,494,464.92	15,049,926.19

资产合计	61,528,186.53	279,682,840.31	139,279,918.71	355,342,632.48
流动负债	5,877.83	156,746,161.44	5,877.83	223,983,641.35
非流动负债	785,676.21	32,316,012.37	945,000.00	58,374,828.87
负债合计	791,554.04	189,062,173.81	950,877.83	282,358,470.22
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	60,736,632.49	90,620,666.50	138,329,040.88	72,984,162.26
按持股比例计算的净资产 份额	14,910,794.69	15,405,513.30	33,959,780.75	12,407,307.58
调整事项				
--商誉	605,619.43	1,958,643.31	1,685,400.22	1,958,643.31
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	15,516,414.12	17,364,156.61	35,645,180.97	14,365,950.89
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入		187,096,698.70		16,088,285.35
净利润	11,012,659.64	17,636,504.24	-1,522,693.76	-4,875,169.06
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	11,012,659.64	17,636,504.24	-1,522,693.76	-4,875,169.06
本年度收到的来自联营 企业的股利				

其他说明

#### (4) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	48,845,638.43	30,025,073.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	-2,619,344.52	-3,420,926.84
--综合收益总额	-2,619,344.52	-3,420,926.84

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京马力喏生物科技有限公司	-1,008,093.18	-3,722,542.03	-4,730,635.21

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

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：市场风险、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水

平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险和外汇风险。

##### (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。

本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

截止2021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	年末金额			
	美元	欧元	瑞士法郎	折合人民币
外币金融资产				
货币资金	371,814.37			2,370,576.88
货币资金-欧元		988.12		7,133.93
货币资金-瑞士法郎			21,031.87	146,751.98
应收账款				
应收账款-美元	89,767.27			572,329.18
应收账款-欧元		49,393.80		356,608.42
应收账款-瑞士法郎			550.00	3,837.68
小计	461,581.64	50,381.92	21,581.87	3,457,238.07
外币金融负债				
应付账款				
应付账款-瑞士法郎			12.50	87.22
小计			12.50	87.22
<b>净额</b>	<b>461,581.64</b>	<b>50,381.92</b>	<b>21,569.37</b>	<b>3,457,150.85</b>

(续表)

项目	年初金额			
	美元	其他外币	瑞士法郎	折合人民币
外币金融资产				
货币资金	196,310.34			1,280,905.34
货币资金-欧元		13,349.10		107,126.53
货币资金-瑞士法郎			8,250.00	61,054.95
应收账款	83,053.93			541,918.59
应收账款-欧元		34,388.10		275,964.50
应收账款-瑞士法郎			12,100.00	89,547.26

小计	279,364.27	47,737.20	20,350.00	2,356,517.17
外币金融负债				
应付账款				
应付账款-瑞士法郎			60,091.39	444,712.34
小计			60,091.39	444,712.34
<b>净额</b>	<b>279,364.27</b>	<b>47,737.20</b>	<b>-39,741.39</b>	<b>1,911,804.83</b>

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值5%，则公司将减少或增加净利润17.29万元人民币（2020年12月31日：9.56万元人民币）。

## （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。

本年度公司无利率互换安排。

于2021年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，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54.21万元（2020年度约229.22万元）。

## 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。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，以确保本公司整体信用风险可控。

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、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、十一中披露。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	18,042,036.43		14,591,465.87	32,633,502.30
（四）投资性房地产			55,514,318.00	55,514,318.00
（六）公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产			12,516,542.10	12,516,542.10
持续以公允价值计量的资产总额	18,042,036.43		82,622,325.97	100,664,362.40
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

1、对公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，因其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，公司以票面金额作为其公允价值进行计量。

2、对被投资企业中铝国际工程股份有限公司按交易所活跃市场期末时点收盘价作为公允价值的合理估计进行计量。

### 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

### 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

1、因被投资企业上海国药创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）、南京语意生物科技有限公司的经营环境和经营情况、财务状况与上年未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

2、公司对投资性房地产采用中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评合字【2022】第8004号资产评估报告作为其期末公允价值的确定依据。采用的估值方法是按收益法确定评估结果，输入值主要包括报酬率、空置率、年增长率。

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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 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	470,000,000.00	23.80%	0.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘克洋。

其他说明：

截止2021年12月31日，控股股东银河集团持有银河生物股份为261,803,141股，持股比例为23.80%，前述股份已全部被司法冻结及轮候冻结，轮候期限为36个月，冻结深度为冻结（原股+红股+红利）。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）“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九（3）“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川建安交通工程有限公司	联营企业
北海银河城市科技产业运营有限公司	联营企业
江苏科泉高新创业投资有限公司	联营企业
上海赛安生物医药科技有限公司	联营企业
广西莱福恩生物科技有限公司	联营企业
北京马力喏生物科技有限公司	联营企业
苏州般若生物科技有限公司	联营企业



河北御星科技有限公司	联营企业
江西银河电气技术有限公司	联营企业

其他说明

#### 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
广西银河天成实业有限公司	同一母公司控制
银河天成集团江苏投资管理有限公司	同一母公司控制
宁波梅山保税港区爱诺股权投资合伙企业（有限合伙）	同一母公司控制
宁波梅山保税港区银河天成实业投资合伙企业（有限合伙）	同一母公司控制
北海银河科技电气有限责任公司	同一母公司控制
北京银河正品电子商务有限公司	同一母公司控制
遵义银通投资有限公司	同一母公司控制
广西银河风力发电有限公司	同一母公司控制
北京银河天成医疗管理有限公司	同一母公司控制
威海银河永磁发电机有限公司	同一母公司控制
深圳市壹佰金融服务有限公司	同一母公司控制
贵州长征天成控股股份有限公司	同一原实际控制人
北海银河阳光生物制品有限公司	同一原实际控制人
北海新升技术开发有限责任公司	同一原实际控制人
北海银河开关设备有限公司	同一原实际控制人
遵义万鸿机电贸易有限公司	同一原实际控制人
迪康电气有限公司	同一原实际控制人
北京银河宇科技股份有限公司	同一原实际控制人
威海鼎金能源科技有限公司	同一原实际控制人
荣成鼎荣新能源有限公司	同一原实际控制人
荣成鼎胜新能源有限公司	同一原实际控制人
荣成鼎信新能源有限公司	同一原实际控制人
贵州长征电力设备有限公司	同一原实际控制人
北京国华汇银科技有限公司	同一原实际控制人
江苏银河长征风力发电设备有限公司	同一原实际控制人
遵义市通程矿业有限公司	同一原实际控制人
遵义志威贸易有限公司	同一原实际控制人
贵州博毫矿业有限公司	同一原实际控制人

遵义市裕丰矿业有限责任公司	同一原实际控制人
遵义市捷亚商贸有限公司	同一原实际控制人
遵义市恒生矿产投资有限责任公司	同一原实际控制人
遵义志能机电贸易有限公司	同一原实际控制人
江苏银河电气有限公司	同一原实际控制人
买付通国际融资租赁有限公司	同一原实际控制人
中国房地产开发北京有限公司	实际控制人任董事长的公司
北京兴隆佳美商贸有限责任公司	同一实际控制人
五指山五龙经济开发有限公司	同一实际控制人
北京中基睿信置业有限公司	同一实际控制人
北京里程物业管理服务中心	同一实际控制人
鲁山县润鑫林果种植专业合作社	同一实际控制人
中房实业控股（陕西）有限公司	原总裁屈国俊任高管的公司
通辽市华融房地产开发有限责任公司	原总裁屈国俊任高管的公司
北京恒利致信投资有限公司	原总裁屈国俊任高管的公司、同一实际控制人
陕西金骆贸易有限公司	财务总监卢元洪实际控制公司
苏州乾焱商业管理有限公司	监事张典实际控制公司
江苏汇弘昌贸易有限公司	监事会主席罗浩实际控制的公司
北海红芯芯片技术有限公司	监事会主席罗浩担任执行董事、总经理的公司
中航西安飞机工业集团股份有限公司	独立董事宋林担任独立董事的公司
文一三佳科技股份有限公司	独立董事周萍华担任独立董事的公司
大千生态环境集团股份有限公司	独立董事周萍华担任独立董事的公司
安徽荃银高科种业股份有限公司	独立董事周萍华担任独立董事的公司
天地合明科技集团有限公司	同一实际控制人
港龙控股集团有限公司	同一实际控制人
苏州港龙置业有限公司	同一实际控制人
无锡港龙投资有限公司	同一实际控制人
昆山港龙投资有限公司	同一实际控制人
苏州恒龙广告营销有限公司	同一实际控制人
杭州港龙置业有限公司	同一实际控制人
温州港龙置业有限公司	同一实际控制人
诸暨港龙置业有限公司	同一实际控制人
昆山港龙置业有限公司	同一实际控制人
昆山港龙建材有限公司	同一实际控制人

鞍山港龙国信置业有限公司	同一实际控制人
苏州平江港龙房地产有限公司	同一实际控制人
河北美迪亚酒店有限公司	同一实际控制人
苏州禹洲商贸有限公司	同一实际控制人
苏州杰秀商贸有限公司	同一实际控制人
苏州蜗居商贸有限公司	同一实际控制人
苏州璇玫商贸有限公司	同一实际控制人
苏州卓芯铂贸易有限公司	同一实际控制人
苏州兴扬导贸易有限公司	同一实际控制人
苏州达健乐商贸有限公司	同一实际控制人
苏州市东曦物业管理有限公司	同一实际控制人
苏州吉卓企业管理有限公司	同一实际控制人
苏州新纺无尘科技有限公司	同一实际控制人
诸暨港龙装饰城经营管理有限公司	同一实际控制人
苏州新区港龙城市商业广场经营管理有限公司	同一实际控制人
苏州港龙义乌商贸城管理有限公司	同一实际控制人
苏州康晟达商贸有限公司	同一实际控制人
苏州乐汇城商业经营管理有限公司	同一实际控制人
杭州仁富市场开发有限公司	同一实际控制人
苏州叠石桥家纺城经营管理有限公司	同一实际控制人
苏州顺鸣顺材料贸易有限公司	同一实际控制人
苏州天信迈企业管理有限公司	同一实际控制人
苏州枫桥鸿富祥商业物业管理有限公司	同一实际控制人
苏州喜临门企业管理有限公司	同一实际控制人
苏州港龙商业管理有限公司	同一实际控制人
诸暨港龙食品城经营管理有限公司	同一实际控制人
杭州港龙商业管理有限公司	同一实际控制人
苏州港龙茶城市场经营管理有限公司	同一实际控制人
温州港龙义乌商贸城经营管理有限公司	同一实际控制人
无锡鸿福祥商业管理有限公司	同一实际控制人
温州港龙商业广场经营管理有限公司	同一实际控制人
诸暨旭睿电子商务有限公司	同一实际控制人
诸暨瑞众商业管理有限公司	同一实际控制人
诸暨弘展商业管理有限公司	同一实际控制人

诸暨诚联电子商务有限公司	同一实际控制人
鞍康房地产投资发展（鞍山）有限公司	同一实际控制人
鞍山恒龙商城投资有限公司	同一实际控制人
苏州港龙吴中置业有限公司	同一实际控制人
苏州立吉商业管理有限公司	同一实际控制人
昆山港龙喜临门经营物业管理有限公司	同一实际控制人
昆山港龙城市商业广场经营管理有限公司	同一实际控制人
石家庄西利房地产开发有限公司	同一实际控制人
苏州鸿福祥物业管理有限公司	同一实际控制人
江苏中房海昇置业有限公司	执行总裁黄健任高管的公司
河北喆沅房地产开发有限公司	执行总裁黄健任高管的公司
石家庄中房瀚威房地产开发有限公司	执行总裁黄健任高管的公司
潘琦	原实际控制人
刘克洋	实际控制人、董事长、董秘（代）
叶德斌	董事
杨明国	董事
陈静	董事
王圣礼	独立董事
周萍华	独立董事
宋林	独立董事
罗浩	监事会主席
卢明	职工监事
程晓玲	原监事
张典	监事
卢元洪	财务总监
黄健	执行总裁
屈国俊	原执行总裁
杨大勇	原副总裁

其他说明

## 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
四川建安交通工程有限公司	接受劳务	407,367.36	407,367.36	否	599,142.62
广西银河迪康电气有限公司	采购电气设备				118,584.07

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
广西银河迪康电气有限公司	物业费	188,123.56	183,207.92
北海银河开关设备有限公司	物业费	17,108.91	106,170.29
广西银河迪康电气有限公司	水电费	286,241.21	156,202.77
北海银河开关设备有限公司	水电费	195,728.72	428,466.67
北京马力喏生物科技有限公司	水电服务费	1,137,772.48	
苏州般若生物科技有限公司	材料		9,846.73
合计		1,824,974.88	883,894.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 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
北海银河开关设备有限公司	办公场地	95,238.10	95,238.10
广西银河迪康电气有限公司	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

北京马力啫生物科技有限公司	办公场地	1,357,798.21	
北海银河城市科技产业运营有限公司	办公场地	123,809.53	120,000.00
合计		1,717,013.46	355,405.72

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
苏州港龙商业管理有限公司	商铺	10,655,983.42	

关联租赁情况说明

#### (4) 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	13,500,000.00	2021 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 11 日	否
江西变压器科技股份有限公司	19,448,446.05	2021 年 07 月 14 日	2022 年 06 月 02 日	否
江西变压器科技股份有限公司	556,850.00	2021 年 01 月 15 日	2021 年 12 月 04 日	否
江西变压器科技股份有限公司	121,100.00	2021 年 01 月 15 日	2021 年 12 月 04 日	否
北海银河城市科技产业运营有限公司	5,465,500.00	2020 年 04 月 29 日	2023 年 03 月 27 日	否
银河天成集团有限公司	200,000,000.00	2017 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 23 日	否
四川都江堰机械有限责任公司	200,000,000.00	2018 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 30 日	否
银河天成集团有限公司	322,000,000.00			否
银河天成集团有限公司	100,000,000.00			否
银河天成集团有限公司	30,000,000.00			否
银河天成集团有限公司	105,201,500.00	2017 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 12 日	否
银河天成集团有限公司	55,000,000.00			否
银河天成集团有限公司	200,000,000.00	2018 年 07 月 30 日	2019 年 08 月 31 日	否
银河天成集团有限公司	28,000,000.00	2018 年 01 月 23 日		否
银河天成集团有限公司	1,142,500.00	2018 年 01 月 03 日		否

银河天成集团有限公司	1,000,000.00	2017 年 11 月 03 日		否
银河天成集团有限公司	500,000.00	2018 年 09 月 20 日		否
银河天成集团有限公司	36,700,000.00	2018 年 04 月 18 日	2020 年 04 月 17 日	否
银河天成集团有限公司	6,418,852.89			否
银河天成集团有限公司	76,268,050.00	2018 年 04 月 18 日	2020 年 04 月 17 日	否
银河天成集团有限公司	54,988,639.51	2017 年 11 月 23 日	2019 年 11 月 22 日	否
贵州长征天成控股股份有限公司	80,000,000.00	2018 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 24 日	否
银河天成集团有限公司	32,300,000.00	2017 年 03 月 14 日	2019 年 03 月 13 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	24,699,744.53	2018 年 03 月 13 日	2020 年 03 月 12 日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 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

#### (7) 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	3,629,800.00	3,274,600.00

## (8) 其他关联交易

## 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
应收账款	广西银河风力发电有限公司	32,184.00	32,184.00	54,864.00	54,864.00
	贵州长征电力设备有限公司	257,600.00	128,800.00	257,600.00	77,280.00
	北海银河开关设备有限公司	119,730.69	13,907.85	124,068.18	7,415.97
	迪康电气有限公司	243,472.90	10,982.19	216,158.00	9,075.30
	北京马力喏生物科技有限公司	1,190,485.00	353,403.80	1,190,485.00	234,355.30
	北海银河城市科技产业运营有限公司	10,000.00	300.00	5,714.28	171.43
其他应收款	银河天成集团有限公司	280,000,000.00	280,000,000.00	725,460,878.02	317,844,378.46
	北海银河开关设备有限公司	320,119.13	9,603.57	367,319.75	11,019.59
	迪康电气有限公司	418,523.10	12,555.69	102,799.52	3,083.99
	四川建安交通工程有限公司	925,421.48	54,263.82	843,618.66	56,916.56
	北海银河城市科技产业运营有限公司	33,586,230.02	9,002,214.50	33,586,230.02	5,643,591.50
	北京马力喏生物科技有限公司	4,168,570.54	408,018.30	5,415,427.38	163,312.82
	苏州般若生物科技有限公司			5,000.00	1,000.00
	天地合明科技集团有限公司			4,500,000.00	135,000.00
	苏州港龙商业管理有限公司	2,292,334.13	68,770.02		
	江西银河电气科技有限公司	2,742,715.45	82,281.46		



**(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	贵州长征天成控股股份有限公司		448,587.14
	江西银河电气科技有限公司	72,777.55	
其他应付款	北海银河科技电气有限责任公司	48,188.97	48,188.97
	江苏科泉高新创业投资有限公司		9,698,963.00
	北京马力喏生物科技有限公司	20,000.00	
	上海赛安生物医药科技股份有限公司	350,000.00	350,000.00
	港龙控股集团有限公司	36,400.80	
	苏州顺鸣顺材料贸易有限公司	3,248.00	
	中国房地产开发北京有限公司	13,065.06	
	苏州鸿福祥物业管理有限公司姑苏分公司	10,752.00	

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

无

### 十四、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

2021年3月1日公司发布公告，为拓展科技服务业领域，发挥原有科技服务运营管理优势，公司决定以自筹资金租用苏州港龙商业管理有限公司（以下简称“苏州港龙”）旗下的苏州婚纱国际商贸城（以下简称“婚纱城”）建设苏州银河产业城项目，项目涉及婚纱城裙楼商铺 1 层至 5 层，总面积 53,950.94 平方米，租金期限自2021年3月1日起至 2022 年8月31 日止，合计租金总额为人民币18,127,515.84元。苏州港龙承诺若银河生物在租金豁免期满后的一年内，即 2021年9月1日至 2022 年 8 月 31日期间基于标的商铺所获得的所有租金收入之和，低于银河生物所付出的年租金金额的105%，差额部分金额由苏州港龙在收到银河生物书面通知后的 10 日内支付给本公司。银河生物承诺，银河生物在租金豁免期满后的一年内，即 2021年9月 1日至 2022 年 8月31日基于标的商铺所获得的所有租金收入之和，高于银河生物所付出的一年租金金额的150%，高出金额部分银河生物承诺向苏州港龙分成 50%，分成金额于2022年9月15 日前支付完毕。

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

###### 1、未决诉讼仲裁情况

（1）2018年1月17日，申请人广州镭晨投资咨询有限公司与被申请人银河天成集团有限公司签订《借款合同》，约定申请人广州镭晨投资咨询有限公司向被申请人银河天成集团有限公司提供借款5,000万元，同日，申请人广州镭晨投资咨询有限公司与被申请人北海银河生物产业投资股份有限公司签订《保证合同》。被申请人银河天成集团有限公司在借款到期后未能偿还剩余本金3,670万元，广州镭晨投资咨询有限公司遂提起仲裁并请求判令银河天成集团有限公司偿还本金3,670万元及利息，北海银河生物产业投资股份有限公司对银河天成集团有限公司上述债务承担连带责任保证，同时两被申请人承担解决本次争议的合理费用。目前该案件正在审理中，审理期间经鉴定《保证合同》上所盖“北海银河生物产业投资股份有限公司”印章为假。

（2）2017年9月18日被告北海银河生物产业投资股份有限公司、潘琦、潘勇、姚国平、徐宏军与原告上海唐盛投资股份有限公司签订《最高额保证合同》，约定对被告银河天成集团有限公司向上海唐盛投资股份有限公司的借款本金、利息及原告实现债权和担保权利而发生的费用提供连带责任保证。截止2018年8月15日，银河天成集团有限公司尚欠原告本金合计人民币1,445万元，原告提起诉讼并请求北海银河生物产业投资股份有限公司、潘琦、潘勇、姚国平、徐宏军对上述款项的清偿承担连带担保责任，且本案诉讼费、保全费由所有被告共同承担。该案件二审已判决，北海银河生物产业投资股份有限公司无需对该笔债务承担连带责任。后上海唐盛向上海市高级人民法院提起再审申请被驳回。2021年11月上海唐盛投资股份有限公司向上海市虹口区人民法院提起诉讼，请求北海银河生物产业投资有限公司对上述判决中确认的银河天成集团有限公司应付的本金、逾期利息、律师费、保全担保费的债务总计2,570万元承担二分之一的赔偿责任，公司2022年1月收到上海市虹口区人民法院应诉通知书，截止目前案件尚在审理中。

(3)2018年4月18日被告广西银河天成实业有限公司以出票人为被告北海银河生物产业投资股份有限公司的45张商业承兑汇票（票面金额4,500万元）为其向江苏盈时互联网信息科技有限公司的借款提供质押担保，银河天成集团有限公司向原告出具《承诺声明》。现上述借款期限已届满，被告各方未能清偿上述借款或履行相应责任，江苏盈时互联网信息科技有限公司提起诉讼并请求判令广西银河天成实业有限公司偿还本金4,500万元及利息，北海银河生物产业投资股份有限公司等向原告承担连带清偿责任，且本案的诉讼费、保全费、律师费由所有被告共同承担。该案件一审裁定驳回原告起诉，原告已上诉，目前处于二审审理阶段。后江苏盈时公司在南宁市中级人民法院提起诉讼，2021年12月15日南宁中院民事裁定书裁定驳回原告起诉。

(4) 国营江陵电缆厂与国家开发银行签订《借款合同》，国营永星无线电器材厂（四川永星电子有限公司改制前名称）向国家开发银行提供《不可撤销担保函》，1999年12月国营江陵电缆厂尚欠国家开发银行1,570万元本金未偿还。后国家开发银行将前述债权转让给原告中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司。因原保证人国营永星无线电器材厂办理注销登记时明确其所有债务由被告北海银河生物产业投资股份有限公司承担，原告遂提起诉讼并请求判令被告对国营江陵电缆厂的借款承担连带责任，向原告偿还借款本金，同时承担本案的一切诉讼费用。该案件一审裁定驳回原告起诉，后原告向四川高院提起上诉，截止目前案件尚在审理中。

(5) 2017年11月15日，被告姚国平、潘勇、潘琦、银河天成集团有限公司、徐宏军、北海银河生物产业投资股份有限公司共同向原告田克洲借款4,000万元（实际转款3,900万），被告方未按约定还款，原告提起诉讼并请求所有被告共同偿还原告本金3,900万元、利息并承担诉讼费用，2018年6月27日江苏省灌南县人民法院判如原告所请，执行阶段法院拍卖北海银河生物产业投资股份有限公司持有云南汉素5.55%股权（以14,625,267.81元成交）及银河天成集团有限公司持有银河生物859,978股股票，目前法院已对该案件下达终结执行裁定。北海银河生物产业投资股份有限公司提起再审申请，2021年5月10日江苏省连云港中级人民法院下达民事裁定书，裁定撤销江苏省灌南县人民法院一审判决，发回江苏省灌南县人民法院重审，截止目前案件尚在审理中。

(6) 证券信息虚假陈述涉及诉讼事项：2020年6月10日，公司公告收到中国证券监督管理委员会广西证监局下发的《行政处罚通知书》（[2020]3号），据此有投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由，向法院提起诉讼。截至年报披露日，公司共计收到529起投资者诉讼案件材料，涉及金额合计8,967.87万元，其中：南宁中院驳回投资者起诉的案件366起，涉及金额合计6,547.10万元；南宁中院准许原告撤诉的投资者诉讼案件160起，涉及金额合计2,413.58万元；尚在一审审理中的投资者诉讼案件3起，涉诉金额合计7.19万元。另外，有九名投资者不服南宁中院作出的一审裁定，向广西高院提起上诉，金额合计105.67万元。

(7) 2021年7月15日，公司收到江苏省盐城市中级人民法院（2021）苏09民初600号的应诉通知书。原告徐文彪诉称，2017年12月14日被告姚国平、潘勇、潘琦、银河天成集团有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司与原告徐文彪签署《借款协议》，向原告徐文彪借款10,000万元。原告依约向被告银河天成集团有限公司提供了借款，自2017年12月14日起至2018年5月15日止，被告银河天成集团有限公司共计向原告支付款项1470万元，折抵利息及本金之后被告尚欠原告借款本金9,400万元。原告徐文彪向法院诉求判令各被告偿还原告借款本金9,400万元及利息66,230,277.78元，两项暂计160,230,277.80元，由各被告承担本案全部诉讼费用（含公告费、保全费）。2021年9月16日，江苏省盐城市中级人民法院民事裁定书裁定将本案移送江苏省连云港市中级人民法院处理，截止目前本案尚在审理中。

(8) 2021年7月15日，公司收到江苏省盐城市中级人民法院（2021）苏09民初601号的应诉通知书。原告徐文彪诉称，2017年12月20日被告姚国平、潘勇、潘琦、银河天成集团有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司与原告徐文彪签署《借款协议》，被告北海银河生物产业投资股份有限公司与原告徐文彪签署《借款担保保证书》，向原告徐文彪借款10,000万元。借款发生后，原告与上述被告经协商变更，依约向被告银河天成集团有限公司提供了借款9,000万元。自2017年12月20日起至2018年5月30日止，被告银河天成集团有限公司共计向原告支付款项4240万元，折抵利息及本金之后被告尚欠原告借款本金59,980,555.76元。原告徐文彪向法院诉求判令被告姚国平、潘勇、潘琦、银河天成集团有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司偿还原告借款本金59,980,555.76元及利息40,038,687.09元，两项暂计100,019,242.85元；诉求判令被告北海银河生物产业投资股份有限公司对被告姚国平、潘勇、潘琦、银河天成集团有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司的上述债务承担连带清偿责任；诉求判令各被告承担本案全部诉讼费用（含公告费、保全费）。2021年9月16日，江苏省盐城市中级人民法院民事裁定书裁定将本案移送江苏省连云港市中级人民法院处理，截止目前本案尚在审理中。

2、判决/裁定/调解书已生效提出再审申请已受理的诉讼

(1) 原告广东理程贸易发展有限公司获得深圳天星自动化工程有限公司的1,150.00万元债权本息，因深圳天星自动化工程有限公司下落不明，广东理程贸易发展有限公司无法取得债权，其认为该债务应由深圳天星自动化工程有限公司股东深圳市必尔投资有限公司承担，遂起诉深圳市必尔投资有限公司后胜诉，但同样未获得清偿，进而起诉了深圳市必尔投资有限公司的股东被告北海银河生物产业投资股份有限公司与被告深圳靖基投资发展公司，请求判令被告北海银河生物产业投资股份有限公司与被告深圳靖基投资发展公司在欠缴出资的范围内对深圳天星自动化工程有限公司所欠债务本金1,150万元及利息等承担补充赔偿责任以及被告之间相互承担债务连带清偿责任，同时承担本案诉讼费。该案件一审判决①被告北海银河生物产业投资股份有限公司在欠缴出资本金人民币1,500万元及利息范围内，对深圳市必尔投资有限公司在（2016）粤0303民初9162号民事判决书项下的债务承担补充赔偿责任；②被告深圳市靖基投资发展公司在欠缴出资本金人民币400万元及利息范围内，对深圳市必尔投资有限公司在（2016）粤0303民初9162号民事判决书项下的债务承担补充赔偿责任；③被告北海银河生物产业投资股份有限公司、深圳市靖基投资发展公司就上述债务相互承担连带责任。北海银河生物产业投资股份有限公司上诉后二审判决撤销一审判决中第①、③两项判决。2021年8月10日广东理程贸易发展有限公司就本案向广东省高级人民法院提起再审申请，2021年10月14日公司收到广东省高级人民法院民事申请再审案件应诉通知书，截止目前案件正在审理中。

(2) 2017年3月，被告一北海银河生物产业投资股份有限公司、被告二贵州长征天成控股股份有限公司分别与原告上海诺永资产管理公司签订《保证合同》，为银河天成集团有限公司的3,230万元信托贷款提供担保，后因银河天成集团有限公司未按期支付信托贷款利息及罚息，原告提出解除《信托贷款合同》并要求银河天成集团有限公司于2018年11月26日前偿还信托贷款本金及利息等费用，银河天成集团有限公司未归还前述本金及利息等费用，原告遂提起诉讼并请求判决二被告向原告上海诺永资产管理公司支付代偿信托贷款本金3,230万元及利息、罚息等；同时请求判决二被告承担原告为实现债权的费用以及本案的诉讼费、保全费。目前该案二审已判决北海银河生物产业投资股份有限公司当向上海诺永资产管理有限公司履行的还款义务承担连带清偿责任。北海银河生物产业投资股份有限公司提起再审申请被驳回后向上海市人民检察院提起抗诉，2021年11月10日收到上海市人民检察院第三分院的民事监督案件受理通知书（沪检三分控申民受【2021】19号）。

(3) 2017年10月16日，原告上海洪皓贸易有限公司与被告银河天成集团有限公司签订《借款合同》，约定被告银河天成集团有限公司向原告上海洪皓贸易有限公司借款11,000万元，被告北海银河生物产业投资股份有限公司、四川永星电子有限公司分别与上海洪皓贸易有限公司签订《保证合同》。因被告银河天成集团有限公司未能按期偿还本息，原告遂提起诉讼并请求判令被告银河天成集团有限公司偿还本金11,000万元及利息，被告北海银河生物产业投资股份有限公司、四川永星电子有限公司承担无限连带责任保证，同时诉讼费用由三被告承担。该案件一审判决北海银河生物产业投资股份有限公司和四川永星电子有限公司对银河天成集团有限公司不能清偿的部分的二分之一承担连带清偿责任，北海银河生物产业投资股份有限公司和四川永星电子有限公司均提起上诉，二审判决维持原判驳回上诉。2021年12月9日公司向上海市高级人民法院提起再审申请，2022年1月10日上海市高级人民法院已立案受理。

**(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**

**十五、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
其他重要事项	2022年1月20日，公司收到深圳国投供应链管理有限公	0	

	司的《债权转让通知书》及苏州瀚展企业管理有限公司的《债务催收通知书》，截止本报告披露日，公司已支付苏州瀚展企业管理有限公司 5,300.00 万元，减少预计负债 5,300.00 万元，同时形成控股股东银河天成集团有限公司对公司非经营性占用资金 5,300.00 万元。		
其他重要事项	2022 年 4 月 15 日，公司 2022 年第二次临时股东大会通过了《关于对控股子公司增资扩股的议案》，公司将以债转股的方式对控股子公司江西变压器科技股份有限公司（以下简称“江变科股”）进行增资。公司以对江变科股的部分其他应收款 20,000 万元，认购江变科股新增注册资本 20,000 万元，增资后江变科股注册资本由 10,590 万元增加至 30,590 万元，公司对江变科股的持股比例由 90.08% 增至 96.57%。		0

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

债务重组方式	企业角色	债权账面价值	债务重组损益	对本期财务状况和经营成果的影响数
债权债务抵偿	债权人/债务人	445,460,878.02		
债权债务抵偿	债权人/债务人		29,010,730.00	29,010,730.00
调整债权本金	债权人	654,000.00	-654,000.00	-654,000.00
调整债权本金	债权人	1,808,060.84	-508,060.84	-508,060.84
调整债务本金	债务人	350,000.00	350,000.00	350,000.00
调整债务本身	债务人	771,489.21	54,004.21	54,004.21
破产清算	债权人	435,238.83	-117,619.41	-117,619.41
<b>合计</b>		<b>449,479,666.90</b>	<b>28,135,053.96</b>	<b>28,135,053.96</b>

说明：(1) 2021年4月27日天地合明科技集团有限公司（以下简称“天地合明”）、银河天成集团有限公司（以下简称“银河集团”）、本公司三方签订《债权债务抵偿协议》，经三方协商，天地合明同意以其对本公司中的445,460,878.02元债权抵偿银河集团对本公司的445,460,878.02元债务，签署协议后天地合明对本公司享有的债权中445,460,878.02元及银河集团对本公司的非经营性资金占用445,460,878.02元同时消灭，天地合明对银河集团形成445,460,878.02元债权。

(2) 2021年12月24日中房置信（杭州）商业管理有限公司（以下简称“中房置信”）、天地合明科技集团有限公司（以下简称“天地合明”）、银河天成集团有限公司（以下简称“银河集团”）、本公司以及本公司子公司江西变压器科技股份有限公司、广西柳州特种变压器有限责任公司共同签订《债权债务抵偿协议》，经各方协商，中房置信以其对本公司享有的29,000,000.00元债权以及天地合明同意以其对本公司享有的10,730.00元债权共同抵偿银河集团对本公司的29,010,730.00元债务，签署协议后中房置信对本公司享有的29,000,000.00元债权、天地合明对本公司享有的10,730.00元债权及银河集团对本公司的非经营性资金占用29,010,730.00元同时消灭，中房置信、天地合明对银河集团形成29,010,730.00元债权，本次债务重组解决了当年新形成的大股东资金占用，影响损益29,010,730.00元。

(3) 2021年3月16日山西亮宇炭素有限公司（乙方）与广西柳州特种变压器有限责任公司（甲方）签订《调解协议书》。就乙方未支付合同款654,000.00元达成如下约定：甲方不再追究乙方货款654,000.00元，后续变压器出现任何问题与甲方无关。双方债权债务关系全部解除。

(4) 2021年9月24日广西翔吉有色金属有限公司（甲方）与刘庆生、谭振勇（乙方）与广西柳州特种变压器有限责任公司（丙方）签订《调解协议书》。就乙方未支付合同款1,808,060.84元达成如下约定：经甲、乙、丙三方协商，甲方欠丙方设备货款1,808,060.84元，丙方放弃利息的追偿，就欠款1,808,060.84元，双方同意以1,300,000.00元结算。丙方同意结算款1,300,000.00元由乙方代甲方支付，乙方付清甲方欠丙方结算款1,300,000.00元后，则乙方自动转为甲方的债权人。甲丙双方债权债务关系全部解除。

(5) 2021年9月17日江西变压器科技股份有限公司与济南长海运输有限公司签订《关于乌兰察布事故变压器维修费用扣款确认函》。就济南长海运输承运内蒙古自治区乌兰察布卓资县高顺卜村（高顺集控站）一台ssz9-120000/220电力变压器，由于卸车就位时发生变压器倾斜事故，需返厂修理，返厂修理费350,000.00元，基于双方长期友好合作关系，济南长海运输有限公司同意从江西变压器科技股份有限公司对其挂账的应付账款中扣除350,000.00元，抵扣本次修理变压器费用。

(6) 2021年9月1日江西变压器科技股份有限公司(乙方)与南昌润晖变压器设备有限公司(甲方)签订《付款协议》。就乙方未支付货款771,489.21元达成如下约定:甲方对上述货款总额减少7%,即乙方只需向甲方支付717,485.00元,则双方债权债务全部解除。

(7) 2021年9月13日,四川省广元市中级人民法院对四川广元启明星铝业有限责任公司的破产申请做出裁定。裁定:债权金额小于20万元(包含20万元)的部分,清偿比例100%;债权金额大于20万元的部分,清偿比例为50.00%。截至2021年9月13日,江西变压器科技股份有限公司应收四川广元启明星铝业有限责任公司435,238.83元。2021年10月11日,江西变压器科技股份有限公司收到破产清算款317,619.42元,差额部分计入投资收益。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位:元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务划分为5个经营分部,本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了5个报告分部,分别为输变电、电子元器件、软件、生物医药、其他。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为:输变电分部为整流变、电力变;电子元器件分部为位移传感器、射频元器件、电阻器、电位器;软件分部为运营维护、软件销售、网络工程;生物医药分部为代理产品销售、研发服务;其他分部主要为其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。财务报表按照本附注三、26所述的会计政策按权责发生制确认收入;分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本,未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位:元

项目	输变电	电子元器件	软件	生物医药	其他	分部间抵销	合计
----	-----	-------	----	------	----	-------	----

主营业务收入	545,217,261.86	469,389,796.57	21,792,084.45	10,059,947.96	14,450,967.07	-1,469,038.78	1,059,441,019.13
主营业务成本	467,869,621.44	167,989,867.54	20,908,479.78	8,800,073.42	8,205,462.24	-980,003.39	672,793,501.03
资产总额	852,107,062.41	715,033,867.92	48,427,834.22	55,436,604.92	1,067,465,470.17	-1,002,239,819.92	1,736,231,019.72
负债总额	1,024,239,659.40	409,969,006.44	18,080,964.31	50,267,897.75	1,800,240,427.82	-671,694,663.86	2,631,103,291.86

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1、租赁

本公司作为出租人资产负债表日后将收到的经营租赁未折现租赁收款额：

期 间	金 额
第1年	20,882,633.08
第2年	3,940,424.85
第3年	2,131,709.88
第4年	1,909,416.00
第5年	372,920.00
剩余年度将收到的未折现租赁收款额	
<b>合 计</b>	<b>29,237,103.81</b>

### 2、公司被公安部门移送检察院审查起诉

2021年9月28日，北海市人民检察院出具了《审查起诉阶段委托辩护人/申请法律援助告知书》（【北检诉委辩/申援(2021)194号】），北海市人民检察院对徐宏军、潘琦等3人、银河生物产业投资股份有限公司、银河天成集团有限公司背信损害上市公司利益罪、违规披露、不披露重要信息案一案已经收到北海市公安局移送起诉的材料，公司已由北海市公安局移送北海市人民检察院审查起诉。具体内容详见公司于2021年10月12日披露的《北海银河生物产业投资股份有限公司关于收到公司被公安部门移送检察院审查起诉的公告》（公告编号：2021-100）。

3、截至本报告期末，公司涉及违规担保案件一共22起，违规担保余额163,756.05万元，其中法院驳回原告上诉的违规担保案件涉及金额2,304.10万元，原告撤诉的违规担保案件涉及金额24,000.00万元，未涉及诉讼20,000.00万元，尚在审理中未终审判决的违规担保案件涉及金额8,170.00万元，执行及达成和解中的违规担保案件涉及金额109,281.95万元。

截至2021年12月31日公司计提预计负债的账面余额为177,375.76万元。

### 4、资金占用事项

#### (1) 经营性资金占用

A、因江苏得康生物科技有限公司（以下简称“得康生物”）原有业务已经不能产生收入，本公司于2017年8月将得康生物60%股权以1.6亿元作价转让给银河天成集团有限公司，银河天成集团有限公司已按照合同约定支付了第一笔股权转让款8000万元，并于2018年9月向本公司开具了第二笔股权转让款3,200万元及第三笔股权转让款4,800万元的商业承兑汇票，票据



承兑日期为2019年2月24日，截至本报告日，该票据已到期但银河天成集团有限公司未兑付。

B、银河天成集团有限公司于2018年10月30日向本公司开具票据，

承诺支付维康医药集团有限公司20,000万元订金退款，票据承兑日期为2019年3月30日。截至本报告日，该票据已到期但银河天成集团有限公司未兑付。

截至2021年12月31日银河天成集团有限公司对本公司经营性资金占用的账面余额为28,000.00万元。

## 8、其他

### 十七、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	81,560,640.26	100.00%	33,688,857.55	41.31%	47,871,782.71	95,415,922.07	100.00%	33,638,535.71	35.25%	61,777,386.36
其中：										
合计	81,560,640.26	100.00%	33,688,857.55	41.31%	47,871,782.71	95,415,922.07	100.00%	33,638,535.71	35.25%	61,777,386.36

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	33,873,278.54	33,688,857.55	99.46%
不计提坏账组合	47,687,361.72		
合计	81,560,640.26	33,688,857.55	--

确定该组合依据的说明：

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出
---------	-------------------------

	最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
不计提坏账组合	纳入合并范围的关联方组合

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,830,634.67
1 至 2 年	8,904,564.27
2 至 3 年	29,089,908.06
3 年以上	33,735,533.26
4 至 5 年	101,616.15
5 年以上	33,633,917.11
合计	81,560,640.26

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	33,638,535.71	50,321.84				33,688,857.55
合计	33,638,535.71	50,321.84				33,688,857.55

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
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	37,444,533.82	45.91%	
第二名	9,692,889.39	11.88%	
第三名	2,657,170.00	3.26%	2,657,170.00
第四名	1,886,339.00	2.31%	1,886,339.00
第五名	1,189,070.00	1.46%	1,189,070.00
合计	52,870,002.21	64.82%	--

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	501,260,115.46	946,184,696.25
合计	501,260,115.46	946,184,696.25

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 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	124,130.00	208,799.18
保证金	3,214,055.66	3,315,655.66
往来款及其他	1,093,697,352.72	1,527,668,258.25
合计	1,097,035,538.38	1,531,192,713.09

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	12,550,818.93		572,457,197.91	585,008,016.84
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	3,224,603.99		7,542,802.09	10,767,406.08
2021 年 12 月 31 日余额	15,775,422.92		580,000,000.00	595,775,422.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	89,873,651.68
1 至 2 年	88,284,576.85
2 至 3 年	124,549,914.88
3 年以上	794,327,394.97
3 至 4 年	425,976,975.97
4 至 5 年	362,770,261.01
5 年以上	5,580,157.99
合计	1,097,035,538.38

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	585,008,016.84	10,767,406.08				595,775,422.92
合计	585,008,016.84	10,767,406.08				595,775,422.92

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
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
第一名	往来款	312,208,394.33	1 年以内及 1-2 年	28.46%	
第二名	往来款	300,000,000.00	4-5 年	27.35%	300,000,000.00
第三名	往来款	280,000,000.00	3-4 年	25.52%	280,000,000.00
第四名	往来款	59,255,376.03	1 年以内及 1-2 年	5.40%	
第五名	往来款	46,949,482.08	1 年以内	4.28%	
合计	--	998,413,252.44	--	91.01%	580,000,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	329,450,000.00	156,000,000.00	173,450,000.00	451,692,666.15	53,231,936.15	398,460,730.00
对联营、合营企业投资	15,516,414.12		15,516,414.12	35,645,180.97		35,645,180.97
合计	344,966,414.12	156,000,000.00	188,966,414.12	487,337,847.12	53,231,936.15	434,105,910.97

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江西变压器科技股份有限公司	29,010,730.00		29,010,730.00			0.00	
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	
南京银河生物技术有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00			56,000,000.00
南京银河生物医药有限公司	54,000,000.00					54,000,000.00	
成都银河生物医药有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00			100,000,000.00
北海银河智汇物业服务服务有限公司	300,000.00					300,000.00	
银河汇智(上海)生物科技有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00			0.00	
北海星汉企业管理有限公司	23,450,000.00					23,450,000.00	
合计	398,460,730.00		69,010,730.00	156,000,000.00		173,450,000.00	156,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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 投资有限 公司	35,645,18 0.97		22,832,36 5.98	2,703,599 .13						15,516,41 4.12	
小计	35,645,18 0.97		22,832,36 5.98	2,703,599 .13						15,516,41 4.12	
合计	35,645,18 0.97		22,832,36 5.98	2,703,599 .13						15,516,41 4.12	

## (3) 其他说明

## 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			7,437,667.51	7,221,036.37
其他业务	25,488,090.80	11,484,855.80	3,151,074.77	1,510,688.86
合计	25,488,090.80	11,484,855.80	10,588,742.28	8,731,725.23

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				



其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、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	2,703,599.13	-373,820.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,194,706.79	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		3,251,996.01
合计	1,508,892.34	2,878,175.91

## 6、其他

## 十八、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	-3,998,099.66	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,278,440.11	
委托他人投资或管理资产的损益	419,912.35	
债务重组损益	-875,676.04	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-2,549,485.75	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-955,239,570.86	
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	-30,916.25	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,873,389.21	
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	6,560,318.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,252,481.93	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	71,845.02	
减：所得税影响额	3,676,949.53	
少数股东权益影响额	889,091.84	
合计	-969,308,367.17	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目

的情况说明

适用  不适用

## 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	不适用	-0.8749	-0.8749
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	0.0063	0.0063

## 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他