

# 北海银河生物产业投资股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 05 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。

公司负责人卢安军、主管会计工作负责人赵树坚及会计机构负责人(会计主管人员)赵树坚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
马志娟	独立董事	因工作安排	梁峰

中审华会计师事务所（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，请投资者仔细阅读。

报告期内，公司存在财务报告内部控制重大缺陷，公司董事会、监事会对相关事项已进行详细说明，请投资者仔细阅读。

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

2019年12月6日公司董事会、监事会提前换届，第十届董事、监事、高级管理人员敬请投资者特别关注以下重大风险：

### 1、无法排除是否存在其他未披露的违规担保和资金占用风险

在自查工作的基础上，新任董监高发现报告期内存在新增违规事项，但鉴

于新任董监高人员履职时间较短、涉及违规行为的银河集团部分原高管人员无法取得联系等，加之疫情影响，自查违规担保及控股股东占用资金工作尚未结束，故无法判断公司是否存在其他未经披露的对外担保和资金占用事项。请广大投资者注意风险！

## 2、股票被实施退市风险警示的风险

公司 2018 年度、2019 年度连续两个会计年度经审计的净利润为负值，同时公司 2019 年年度财务报告被审计机构出具“无法表示意见”，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年 11 月修订）》第 13.2.1 条的相关规定，公司股票交易将于 2020 年 5 月 29 日停牌一天，自 2020 年 6 月 1 日开市起复牌，复牌后被实行“退市风险警示”处理。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	69
第七节 优先股相关情况.....	75
第八节 可转换公司债券相关情况.....	76
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	77
第十节 公司治理.....	86
第十一节 公司债券相关情况.....	95
第十二节 财务报告.....	96
第十三节 备查文件目录.....	225

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中审华	指	中审华会计师事务所(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	指	四川永星电子有限公司
江变、江变科技	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
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
南方软件	指	南宁银河南方软件有限公司
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
北海变	指	北海银河科技变压器有限公司
马力喏	指	北京马力喏生物科技有限公司
苏州般若	指	苏州般若生物科技有限公司
银河城运	指	北海银河城市科技产业运营有限公司
上海赛安	指	上海赛安生物医药科技股份有限公司
银河集团	指	银河天成集团有限公司
四川都机	指	四川都江堰机械有限责任公司
天成实业	指	广西银河天成实业有限公司
爱智装饰	指	南宁市爱智装饰材料有限公司
廷洁商贸	指	南宁廷洁商贸有限公司
鑫正源	指	广西鑫正源投资管理有限公司
斯特莱	指	广西斯特莱贸易有限公司
商顺景	指	南宁商顺景商务咨询有限公司
天成控股	指	贵州长征天成控股股份有限公司
同泰投资	指	北海同泰投资有限公司

无锡双良	指	无锡双良生物科技有限公司
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
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
铁路基金	指	广西铁路发展投资基金（有限合伙）
靖江国际	指	靖江昊淮国际贸易有限公司
富满能源	指	上海富满能源科技有限公司
晨湾保理	指	深圳市晨湾商业保理有限公司
瞬赐保理	指	深圳瞬赐商业保理有限公司
远东租赁	指	远东国际融资租赁有限公司
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 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	卢安军		
注册地址	北海市西藏路银河软件科技园专家创业区 1 号		
注册地址的邮政编码	536000		
办公地址	广西北海市银河软件科技园综合办公楼		
办公地址的邮政编码	536000		
公司网址	www.g-biomed.com		
电子信箱	yhsw@g-biomed.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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



#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

#### 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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	781,439,077.18	761,259,725.24	2.65%	1,045,716,011.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,153,274,420.04	-705,963,315.28	-63.36%	9,552,612.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,009,553,120.48	-746,492,929.91	-35.24%	-13,415,825.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,201,072.57	-364,341,668.65	117.35%	-67,105,063.04
基本每股收益（元/股）	-1.0485	-0.6418	-63.37%	0.0087
稀释每股收益（元/股）	-1.0485	-0.6418	-63.37%	0.0087
加权平均净资产收益率	-141.84%	-40.38%	-101.46%	0.46%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,719,065,351.72	2,482,084,183.24	-30.74%	3,363,251,829.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	241,835,563.55	1,390,404,177.14	-82.61%	2,105,895,422.72

## 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	160,729,578.07	140,070,215.97	177,684,103.72	302,955,179.42
归属于上市公司股东的净利润	-12,415,867.69	-90,334,662.31	-5,624,358.06	-1,044,899,531.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,084,128.31	-93,545,563.41	-7,767,286.90	-894,156,141.86
经营活动产生的现金流量净额	-27,864,346.11	298,141.15	51,808,595.20	38,958,682.33

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	618,085.68	30,509,084.73	1,410,061.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,283,743.03	13,672,566.30	8,747,200.71	
债务重组损益	-7,888,732.91	-5,947,574.19	552,858.78	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-196,981,639.72			
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易		3,009,506.96	5,702,639.49	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			21,765,998.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,126,940.84	56,162.89	311,151.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	324,173.67	418,836.35	867,838.39	
减：所得税影响额	-47,761,425.37	281,740.32	8,508,203.43	
少数股东权益影响额（税后）	711,413.84	907,228.09	7,881,107.69	
合计	-143,721,299.56	40,529,614.63	22,968,438.02	--

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

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
银行理财产品收益	324,173.67	与公司正常业务不相关

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司主要业务

公司主要业务领域涵盖生物医药产业、电子信息产业、输配电产业，其中生物医药领域是公司转型的方向，输配电业务、电子信息业务是公司传统的主营业务，其成熟的客户群体、稳定的业务收入将为公司产业调整和升级提供基础与条件。

1、在生物医药领域，公司以生物技术为核心逐渐构建医药及医疗服务产业架构，组建专业运营团队和技术研发队伍，围绕肿瘤等重大疾病治疗方向，深度切入免疫细胞、单克隆抗体、干细胞、溶瘤病毒等创新药物研发领域。报告期内公司依托子公司成都银河、苏州银河、银河医药、银河技术、参股公司苏州般若等构建创新药物的研发平台，其中成都银河主要从事CAR-T、干细胞技术与药物的研发；苏州银河、银河医药主要业务包括单抗创新药研发、模式动物构建和CRO服务等；银河技术作为公司生物医药产业的投资平台，正在与无锡双良合作进行第三代EGFR抑制剂新药研发；苏州般若主要业务是开展溶瘤病毒药物的研究与开发。

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

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

此外，以科技企业孵化器运营为主要业务的创业园公司通过向高技术创业企业提供全方位配套及增值服务，吸引科研项目、创新企业、高端人才、引导资金等创新要素，推进园区内整体创新经济模式发展，同时盘活公司存量资源，提升资产运营效益。

#### (二) 公司所属行业的发展阶段、周期特点及所处的行业地位

1、生物医药领域。生物医药具有“长周期、高投入、高风险、高回报”的特点，随着社会经济的发展和老龄化趋势蔓延，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。公司子公司在创新药物研发领域具备较强的技术实力，公司全资子公司成都银河、参股公司马力喏以及四川大学联合提交的CAR-T药物已获得临床试验批件；与无锡双良合作研发的第三代EGFR抑制剂项目(适应症为非小细胞肺癌)，于2019年1月获得临床试验默示许可；其它研发项目持续推动中。

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

3、电子信息领域。电子元器件产业是电子信息工业的基础性产业，具有行业规模庞大、使用领域广、周期性强等特点。近年来云计算、物联网、电子商务等关键领域出台一系列重大产业政策，智能家居、可穿戴设备等行业又呈不断发展态势，拉开了未来中国电子信息产业新一轮整体发展的大幕，这也预示着电子元器件产业也将迎来难得发展机遇，产业转型升级也

将加速。子公司四川永星是专业电子元器件生产厂家，原系国家大型二类企业，现为国家高新技术企业，是国家一类军工产品定点生产企业之一，中国电子元件百强企业，其主要技术指标达到IEC国际标准和国家军用标准。

此外，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，与此同时，孵化器为创业企业提供了优质服务，并为社会贡献了大量高成长企业，成为了经济社会发展不可或缺的“创富源”和“创业源”。目前，公司子公司创业园入驻了甲骨文、鹏博士等过百家新型科技企业；同时，创业园通过人社部“全国创业孵化示范基地”认定，成为广西2家获评园区之一，是北部湾地区创新创业的名片。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权处置及计提减值导致股权资产减少 38.79%
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	技改工程增加导致在建工程增加 48.66%

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

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

1、专业化管理优势。公司生物医药产业的管理团队，具有丰富行业经验，熟悉生物医药、细胞学、分子学、药理研究以及生物医药的产业化运作。

2、高级顾问团队。对生物技术发展趋势把握、对业内技术资源的获取是发展的重要因素。

3、整合资源优势。公司管理团队与专家团队都具有丰富业内资源。通过他们的努力，公司已和国际知名药企和研究机构建立了战略合作关系。

在制造业领域，公司的核心竞争力主要表现在：

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

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

3、人员优势。公司拥有一支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，这有利于保证产品的品质。对企业而言，这些员工是不可或缺的宝贵财富。

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

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年公司经营面临诸多困难，企业外部环境更趋复杂严峻，国内需求疲软，经济下行压力持续加大；内部环境方面，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，公司陷入流动资金紧缺、债务逾期等困境，给日常生产经营造成了较大的负面影响。

报告期内公司董事会和经营管理团队积极面对内外双重压力，督促控股股东加快解决资金占用和违规担保等问题，力争降低违规事项所带来的冲击，同时适当调整经营策略，努力保持整体局面基本稳定。经过不懈努力，公司变压器实现大幅减亏，电子元器件业务收入、利润保持双增长，生物医药领域获得第三代EGFR抑制剂临床试验批件，重点研发项目有所推进，这些来之不易的成绩将为公司后续发展奠定基础。

报告期内公司主营业务收入略有上升，但整体营业成本下降幅度有限，财务成本高居不下；且考虑到控股股东目前的经营情况，公司对控股股东的应收款项进行大额计提减值损失；同时针对公司违规担保诉讼案件计提了预计负债并确认大额的营业外支出；前述因素综合导致2019年公司业绩出现大幅亏损。报告期内，公司实现营业收入78,143.91万元，与去年同期相比上升2.65%，归属于上市公司股东的净利润-115,327.44万元，与去年同期相比亏损增加63.36%。

（一）2019年公司主要推动了以下工作：

（1）合理分配资源、加强对外合作，推动生物医药项目研发及融资工作

报告期内公司对在研的生物医药项目进行重新梳理定位，将有限的研发资源合理配置到重点项目上，取得一定成果，其中：与无锡双良合作开发的第三代EGFR抑制剂项目于2019年初获得临床试验默示许可，目前正在进行临床I期相关工作；CD19 CAR-T新药项目完成CDE的注册、伦理申报、试验预试等临床试验前期准备工作，并且已在华西医院开展患者招募工作；CTLA-4单抗、PDL1单抗等新药研发项目组已累计申请专利4项，获得专利授权1项，并有1项PCT专利进入国际公开阶段。除了上述进展外，为解决研发资金不足的问题，公司对部分新药研发项目采取开放合作的策略，积极引进战略投资者，其中苏州般若成功完成PRE-A轮融资，确保后续新药研发的资金投入。

（2）通过发展战略、产品结构的调整，变压器制造业务出现复苏趋势、亏损减少

报告期内江变提出变压器制造主营业务、增值服务业务、总包业务和配电业务相结合发展的“四轮驱动战略”，经不懈努力，该战略初见成效，其中：继续巩固电解铝市场的领军优势，陆续签订中铝白音华、云南文山铝业、佛山嘉力亚、云南云铝昭通等项目，在电力、氯碱化工、电解锌等非电解铝市场签订合同金额超亿元；同时变压器维修等增值服务业务也连续5年快速增长；总包业务、配电业务也实现突破，从而进一步优化江变业务结构。2019年是柳变改革之年，通过构建起以市场为龙头的新组织机构，柳变全员服务市场意识得到显著提升，竞争能力和响应客户速度都有所提高，全年承接合同总金额较上年同期实现较大增长，并首次与欧洲企业签订总包整流变项目，积累了出口项目经验。

（3）把握市场机会、加大技术投入，电子元器件业务实现收入、利润持续增长

受中美贸易战影响，高端电子元器件的国产化趋势加强。面对挑战与机遇，报告期内四川永星继续深耕军品市场，军品销售持续保持良好的增长态势；民品销售受益于国产化替代趋势，全年新增客户超过百家，其中华为公司成为四川永星的最大民用客户，公司核心产品的市场潜力得以进一步挖掘和释放。技术创新工作也是四川永星持续发展的主要动力，2019年内四川永星新品项目共计282项，取得多项技术突破；获得CNAS实验室认可证书，并得到了ILAC的互认，这标志着四川永星试验中心已具有国家及国际认可的管理水平和技术能力。此外，四川永星高度重视质量管理和信息化建设，全面推进IATF16949质量管理体系建设工作，生产交付已全面推行MRP；随着这些系统逐步完成，四川永星已成为公司内部信息化管理水平最高的标兵企业，为公司后续发展打下坚实的基础。

（4）完善科技服务业务模式，提升国家级孵化器的区域美誉度

2019年公司以北海国家级科技孵化器——高新技术创业园为载体，抓好园区内外部硬软件建设，进一步拓展产业载体平台，完善、丰富科技服务业务内涵和外延。报告期内，创业园通过人社部“全国创业孵化示范基地”认定，成为广西2家获评园区之一；加强对企业服务及培育工作重视，成功推荐7家企业入库高企培育库，培育高新技术企业1家，获得科技、工信、

发改等部门的项目立项9个；增建孵化面积3890平米的办公空间，配套双创咖啡厅、展示中心、路演厅等配套设施。截至目前创业园在孵企业多达139家，创下历史最多，一年内接待参观118次，已成为银河在广西地区的科技服务产业名片，赢得了良好的社会影响力。

#### (5) 积极配合监管部门调查，加强内控建设、开展自查活动

报告期内，公司存在对控股股东的违规担保和控股股东资金占用等情形。根据上市规则的相关规定，公司股票于2019年3月29日实行其他风险警示，同时因上述违规事项导致公司陷入诸多诉讼仲裁，这都给公司生产经营造成重大负面影响。为了维护公司和广大中小股东的权益，公司一方面主动配合监管部门问询调查、妥善做好信息披露，积极推动违规担保案件应诉工作；另一方面积极督促控股股东制定出有效可行的债务化解方案，包括但不限于股权转让、资产重组、债务重组和合法借款等多种形式积极筹措资金，从而降低给公司可能带来的风险。2019年12月6日公司进行换届选举，新任第十届董事会、监事会及相关高级管理人员明确表示吸取经验教训，高度重视内控建设，加大自查力度，并向银河集团发函问询，全面的排查公司是否存在其他未披露的资金占用和违规担保等违规行为。但鉴于新任董监高人员履职时间较短、涉及违规行为的银河集团部分原高管人员无法取得联系等，加之疫情影响，自查违规担保及控股股东占用资金工作尚未结束，目前仍无法判断公司是否存在其他未经披露的对外担保和资金占用事项。公司第十届董监高将持续进行自查工作，维护中小投资者的利益，同时严格按照相关规定及时履行信息披露义务。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 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	781,439,077.18	100%	761,259,725.24	100%	2.65%
分行业					
输配电及控制设备制造	418,401,240.88	53.54%	352,485,739.08	46.30%	18.70%
电子元器件	239,919,607.89	30.70%	209,788,419.51	27.56%	14.36%
软件开发系统集成	50,271,196.15	6.43%	51,496,702.94	6.76%	-2.38%
医药生物	9,805,272.04	1.26%	15,727,719.67	2.07%	-37.66%
科技服务业		0.00%	65,471,600.77	8.60%	-100.00%
其他	63,041,760.22	8.07%	66,289,543.27	8.71%	-4.90%
分产品					
电气设备	418,401,240.88	53.54%	352,485,739.08	46.30%	18.70%
电子元器件	239,919,607.89	30.70%	209,788,419.51	27.56%	14.36%



软件开发系统集成	50,271,196.15	6.43%	51,496,702.94	6.76%	-2.38%
医药生物	9,805,272.04	1.26%	15,727,719.67	2.07%	-37.66%
科技企业孵化服务		0.00%	65,471,600.77	8.60%	-100.00%
其他	63,041,760.22	8.07%	66,289,543.27	8.71%	-4.90%
分地区					
出口	3,171,092.36	0.41%	3,649,801.62	0.48%	-13.12%
东部地区	131,920,654.56	16.88%	82,098,531.36	10.78%	60.69%
南部地区	295,611,596.15	37.83%	334,636,400.70	43.96%	-11.66%
西部地区	169,146,941.25	21.65%	121,984,243.00	16.02%	38.66%
北部地区	181,588,792.86	23.24%	218,890,748.56	28.75%	-17.04%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	418,401,240.88	372,309,109.88	11.02%	18.70%	7.35%	9.41%
电子元器件	239,919,607.89	96,350,895.07	59.84%	14.36%	5.83%	3.24%
软件开发系统集成	50,271,196.15	49,416,916.63	1.70%	-2.38%	-0.89%	-1.48%
医药生物	9,805,272.04	8,936,009.39	8.87%	-37.66%	-43.11%	8.75%
科技服务业				-100.00%	-100.00%	
其他	63,041,760.22	39,831,193.98	36.82%	-4.90%	-28.88%	21.31%
分产品						
电气设备	418,401,240.88	372,309,109.88	11.02%	18.70%	7.35%	9.41%
电子元器件	239,919,607.89	96,350,895.07	59.84%	14.36%	5.83%	3.24%
软件开发系统集成	50,271,196.15	49,416,916.63	1.70%	-2.38%	-0.89%	-1.48%
医药生物	9,805,272.04	8,936,009.39	8.87%	-37.66%	-43.11%	8.75%
科技企业孵化服务				-100.00%	-100.00%	
其他	63,041,760.22	39,831,193.98	36.82%	-4.90%	-28.88%	21.31%
分地区						

出口	3,171,092.36	2,444,986.37	22.90%	-13.12%	-31.53%	20.74%
东部地区	131,920,654.56	92,850,793.00	29.62%	60.69%	77.62%	-6.71%
南部地区	295,611,596.15	232,973,322.22	21.19%	-11.66%	-15.95%	4.02%
西部地区	169,146,941.25	103,213,340.60	38.98%	34.01%	36.42%	1.00%
北部地区	181,588,792.86	135,361,682.76	25.46%	-17.28%	-30.68%	14.67%

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	2019 年	2018 年	同比增减
输配电及控制设备制造	销售量	(kVA)	8,124,007	6,348,686	27.96%
	生产量	(kVA)	8,277,912	6,211,410	33.27%
	库存量	(kVA)	1,333,961	1,180,056	13.04%
电子元器件	销售量	(只)	276,364,095	291,105,810	-5.06%
	生产量	(只)	283,531,824	285,655,613	-0.74%
	库存量	(只)	45,957,142	38,789,413	18.48%
软件开发系统集成	销售量	(台、套)	23,385	32,417	-27.86%
	生产量	(台、套)			
	库存量	(台、套)	4,881	6,448	-24.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

输配电订单回暖，公司变压器产品生产、销售持续增长。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输配电及控制设备制造	原材料	319,206,930.44	56.31%	288,054,071.09	47.70%	10.81%

输配电及控制设备制造业	折旧	8,160,408.56	1.44%	12,231,754.61	2.03%	-33.29%
输配电及控制设备制造业	人工	28,421,512.42	5.01%	33,143,467.28	5.49%	-14.25%
输配电及控制设备制造业	其他制造费用	16,520,258.46	2.91%	13,380,245.69	2.22%	23.47%
电子元器件	原材料	42,782,369.04	7.55%	39,314,778.36	6.51%	8.82%
电子元器件	折旧	4,008,420.26	0.71%	3,539,389.12	0.59%	13.25%
电子元器件	人工	41,632,299.42	7.34%	37,691,287.63	6.24%	10.46%
电子元器件	其他制造费用	7,927,806.35	1.40%	10,495,141.62	1.74%	-24.46%
软件开发系统集成	原材料	49,416,916.63	8.72%	49,859,243.24	8.26%	-0.89%
软件开发系统集成	折旧		0.00%		0.00%	
软件开发系统集成	人工		0.00%		0.00%	
软件开发系统集成	其他制造费用		0.00%		0.00%	
医药生物	原材料	8,936,009.39	1.58%	15,139,174.62	2.51%	-40.97%
医药生物	折旧		0.00%		0.00%	
医药生物	人工		0.00%	443,587.79	0.07%	-100.00%
医药生物	其他制造费用		0.00%	125,691.47	0.02%	-100.00%
科技服务业	土地成本		0.00%	2,312,761.44	0.38%	-100.00%
科技服务业	开发建设及其他成本		0.00%	42,206,046.69	6.99%	-100.00%
其他	原材料	36,704,930.38	6.48%	46,339,806.52	7.67%	-20.79%
其他	折旧	423,886.51	0.07%	1,760,038.40	0.29%	-75.92%
其他	人工	2,286,788.51	0.40%	4,766,984.89	0.79%	-52.03%
其他	其他制造费用	415,588.58	0.07%	3,139,887.43	0.52%	-86.76%

说明

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

### (一) 处置子公司

#### 1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表	丧失控制权之日剩

						报表层面享有该子公司净资产份额的差额	余股权的比例
苏州般若生物科技有限公司	10,000,000.00	10.00	货币资金	2019/6/30	转让协议及财务交接	8,981,295.49	35.00

续表

子公司名称	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失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州般若生物科技有限公司	3,565,465.80	35,873,394.09	17,263,127.15	协议约定	

## (二) 其他原因的合并范围变动

新设子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
北海智星投资有限公司	控股子公司	北海	服务行业	100,000.00	企业服务
北海博智投资有限公司	控股子公司	北海	服务行业	10,000.00	企业服务
成都星辰博瀚生物医药研究中心(有限合伙)	控股子公司	成都	服务行业	30,000,000.00	企业服务

续:

子公司名称 (全称)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
北海智星投资有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	合并
北海博智投资有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	合并
成都星辰博瀚生物医药研究中心(有限合伙)	98.00	98.00	0.00	0.00	合并

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (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)	133,806,295.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.12%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中铝国际工程股份有限公司	61,964,601.74	7.93%
2	华为技术有限公司	23,585,104.46	3.02%
3	云南文山铝业有限公司	18,685,344.91	2.39%
4	平果县教育局	15,075,668.91	1.93%
5	广西华昇新材料有限公司	14,495,575.22	1.85%
合计	--	133,806,295.24	17.12%

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）	125,844,738.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.37%
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	无锡普天铁心股份有限公司	32,747,470.27	7.38%
2	开德贸易（上海）有限公司	27,289,449.02	6.15%
3	金杯电工股份有限公司	26,911,379.39	6.07%
4	浙江省三门浦东电工电器有限公司	24,746,750.06	5.58%
5	江苏瑞恩电气股份有限公司	14,149,690.14	3.19%
合计	--	125,844,738.88	28.37%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	136,795,463.42	127,514,019.97	7.28%	无重大变化
管理费用	148,514,759.85	157,233,855.87	-5.55%	无重大变化
财务费用	66,027,722.38	65,803,427.53	0.34%	无重大变化
研发费用	38,227,917.10	100,501,386.85	-61.96%	本期研发投入减少所致

### 4、研发投入

适用  不适用

2019年，为落实双主业发展思路，公司通过引进战略投资者推动生物医药项目研发进程，同时促进传统业务产品结构优化及技术升级，相关研发投入的情况如下：

1、新药研发领域，报告期内公司对在研的生物医药项目进行重新梳理定位，将有限的研发资源合理配置到重点项目上，取得一定成果，其中：与无锡双良公司合作开发的第三代EGFR抑制剂项目于2019年初获得临床试验默示许可，目前正在临床I期相关工作；CD19 CAR-T新药项目完成CDE的注册、伦理申报、试验预试等临床试验前期准备工作，并且已在华西医院开展患者招募工作；CTLA-4单抗、PDL1单抗等新药研发项目组已累计申请专利4项，获得专利授权1项，并有1项PCT专利进入国际公开阶段。

2、变压器领域，报告期内公司加强技术工艺，对220kV绝缘、110kV及以上油箱外观、10kV石化专用变压器油箱及10kV和35kV等产品进行优化，探索使用铁心多级接缝技术升级，新型结构电力变顺利投运，提升了公司变压器产品尤其是电力变压器产品在市场的竞争力。

3、电子元器件领域，四川永星在高端电子元器件领域深耕细作，继续加大研发投入力度，推进技术升级，全年新品项目282项，取得多项技术突破，获得CNAS实验室认可证书，并得到了ILAC的互认，这标志了四川永星试验中心已具有国家及国际认可的管理水平和技术能力，市场竞争力进一步增强。

#### 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	318	310	2.58%
研发人员数量占比	16.13%	15.68%	0.45%
研发投入金额（元）	38,227,917.10	104,660,736.50	-63.47%
研发投入占营业收入比例	4.89%	13.75%	-8.86%
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%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,011,704,147.90	1,325,928,540.11	-23.70%
经营活动现金流出小计	948,503,075.33	1,690,270,208.76	-43.88%
经营活动产生的现金流量净额	63,201,072.57	-364,341,668.65	117.35%
投资活动现金流入小计	226,348,165.45	487,598,298.69	-53.58%
投资活动现金流出小计	184,426,852.90	281,677,859.89	-34.53%
投资活动产生的现金流量净	41,921,312.55	205,920,438.80	-79.64%

额			
筹资活动现金流入小计	113,588,660.02	181,605,018.43	-37.45%
筹资活动现金流出小计	184,900,149.65	219,186,879.88	-15.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-71,311,489.63	-37,581,861.45	89.75%
现金及现金等价物净增加额	33,879,128.19	-195,883,825.96	-117.30%

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增加117.35%，主要系因为本期银河集团占用上市公司资金金额大幅减少所致；
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额同比减少79.64%，主要系因为本期收回投资及处置子公司等项目收到的现金减少所致；
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额同比减少89.75%，主要系因为本期公司融资能力下降，取得外部借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司本报告期净利润与经营活动产生的现金净额相差较大的主要原因系本期公司对大股东资金占用款全额计提坏账损失及对部分已判决生效案件计提预计损失所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-659,425.29	-0.06%	处置股权投资损失	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-77,147,305.37	-6.66%	主要系计提长期股权投资减值损失	否
营业外收入	5,669,262.47	0.49%	主要系收到的政府补助	否
营业外支出	206,798,558.36	17.85%	主要系计提诉讼案件损失	否
信用减值	-707,465,055.32	-61.08%	主要系计提大股东资金占用款坏账损失	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 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	100,438,864.04	5.84%	50,748,897.76	2.02%	3.82%	
应收账款	413,433,451.79	24.05%	540,636,361.22	21.48%	2.57%	
存货	259,515,667.01	15.10%	230,219,509.73	9.15%	5.95%	
投资性房地产	45,465,000.00	2.64%	45,465,000.00	1.81%	0.83%	
长期股权投资	93,920,737.91	5.46%	153,430,755.33	6.10%	-0.64%	
固定资产	274,855,930.97	15.99%	303,317,163.40	12.05%	3.94%	
在建工程	8,187,251.46	0.48%	5,507,203.24	0.22%	0.26%	
短期借款	122,246,580.74	7.11%	230,500,000.00	9.16%	-2.05%	
长期借款	60,000,000.00	3.49%	0.00	0.00%	3.49%	

## 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	54,541,605.46		-19,573,974.12					62,784,290.24
金融资产小计	54,541,605.46		-19,573,974.12					62,784,290.24
投资性房地产	45,465,000.00							45,465,000.00
上述合计	100,006,605.46		-19,573,974.12					108,249,290.24
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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	34,343,840.78	保证及冻结
应收票据	752,687.63	质押开据应付票据
投资性房地产	33,149,000.00	长短期借款、担保及冻结
固定资产	122,363,229.75	长短期借款、担保及冻结
无形资产	120,043,976.53	长短期借款、担保及冻结
合计	310,652,734.69	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
155,248,733.84	537,972,360.79	-71.14%

### 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	64,313,464.36	公允价值计量	36,496,805.46	0.00	-19,573,974.12				44,739,490.24	其他权益工具投资	自有资金
合计			64,313,464.36	--	36,496,805.46	0.00	-19,573,974.12	0.00	0.00	0.00	44,739,490.24	--	--

	464.36		805.46		974.12				490.24		
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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西变压器科技股份有限公司	子公司	变压器、互感器的制造及修理，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	105,900,000.00	711,026,470.20	2,238,149.41	208,851,075.85	-87,040,536.34	-88,733,786.62

		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						
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	406,448,395.53	80,301,977.40	238,231,779.17	-52,319,129.71	-56,025,876.28
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	408,709,311.75	340,641,966.72	241,686,653.39	49,986,701.56	40,492,356.36
南宁银河南方软件有限公司	子公司	计算机软件开发、网络工程、系统集成	50,000,000.00	70,909,795.29	50,326,462.68	54,763,516.84	-2,900,840.15	-3,654,312.95
南京银河生物医药有限公司	子公司	生物技术、生物生化制品、生物医学工程类的研发以及相关技术服务、技术咨询、技术转让；实业投资；房屋租赁；物业管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	74,000,000.00	32,546,738.09	28,326,855.96	9,805,272.04	-5,680,940.89	-5,735,782.72
四川华瑞电位器有限公司	子公司	生产和销售各种类型的电位器、传感器及其零部件、电子	4,549,800.00	59,082,020.85	22,091,179.73	16,866,895.59	1,673,199.25	1,407,513.34

		元器件、仪器仪表；货物进出口；技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。						
南京银河生物技术有限公司	子公司	生物技术、生物生化制品、生物医学工程类的研发以及相关技术服务、技术咨询、技术转让；实业投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	300,000,000.00	3,810,820.14	-2,535,372.65	0.00	-3,834,054.72	-3,934,169.72
北海银河科技变压器有限公司	子公司	配电变压器、电力变压器、有载调压变压器	30,000,000.00	44,364,023.07	-455,515.93	43,145,542.31	178,422.32	-357,331.29
成都银河生物医药有限公司	子公司	生物技术开发；医药技术开发、技术转让；技术进出口。	100,000,000.00	8,187,729.66	-6,557,188.91	0.00	-88,776,466.32	-88,800,297.86

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州般若生物科技有限公司	货币转让	本期处置获得投资收益 8,981,295.49 元
北海智星投资有限公司	投资设立	本期对整体生产经营和业绩不产生影响
北海博智投资有限公司	投资设立	本期对整体生产经营和业绩不产生影响

成都星宸博瀚生物医药研究中心（有限合伙）	投资设立	本期对整体生产经营和业绩不产生影响
----------------------	------	-------------------

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

公司的主营业务主要涵盖生物医药、输配电设备制造和电子信息等行业。

#### 1、生物医药行业

近年来，伴随着“4+7”试点城市推出集中带量采购、医保控费、两票制等行业政策的出台，仿制药行业整体面临极大的挑战，行业利润率不断被压缩。另一方面，在优先审评、药品临床试验默示许可制、接受药品境外临床试验数据等加速审评政策实施后，使得创新药上市频率加快，新药研发成本有望降低，创新药研发企业迎来发展的春天。

#### 2、输配电设备制造行业

2019年，中美贸易战争不断升级，宏观经济下行压力增大，国内外风险挑战明显上升，在这种态势下，输配电设备制造行业面临着结构的调整。但是，西电东送、跨区域联网、输配电设备的智能升级、新能源并网等重大工程的持续建设也为输配电设备市场带来了发展的契机；同时，云南、内蒙古等地电解铝产能置换潮，也给整流变压器业务带来一定的机遇。

#### 3、电子信息行业

电子元器件是电子信息产业的基础，近年来，汽车电子、互联网应用产品、移动通信、智慧家庭、5G、消费电子产品等领域为我国电子元器件产业的发展提供了源源不断的动力；另一方面，中美贸易摩擦加速国产化进程，同时以5G基建为首的七大核心产业新基建势必扩大被动元器件的市场规模，国内电子元器件产业将迎来新的发展机遇。工信部统计数据显示，2019年，我国规模以上电子信息制造业增加值同比增长9.3%，在国产化、新基建、人工智能等趋势下，电子信息行业未来的发展前景十分广阔。

### （二）公司发展战略及经营计划

报告期内公司面临外部经济环境复杂和内部诉讼缠身资金紧缺的双重压力，为缓解内外部困难对公司的冲击，改善公司经营情况，公司新任董事会、管理层将全力营造新气象，在巩固传统制造业的基础上推动新药项目融资工作，并积极寻找新的利润增长点，争取2020年实现上市公司减亏、扭亏，提高公司的竞争力，为全体股东创造价值。公司管理层公司2020年的主要经营计划如下：

#### 1、推进医药项目引入战略投资者工作，加快重点新品种的产业化进程

2020年公司将陆续推动新药项目引入战略投资者工作，加快在研新药的产业化进程。第三代EGFR抑制剂项目于2019年初获得临床试验默示许可，2020年将继续完善临床试验方案，推动I期临床试验的顺利完成。同时，持续推动其他新药项目的研发进程，重点开展引入新药项目战略投资者的工作。

#### 2、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

制造业领域，公司一方面积极寻找主营业务盈利的增长点，另一方面进一步开拓市场、拓展业务类型、调整产品结构，以提高公司的盈利能力。输配电业务方面，2020年公司把握电解铝产能置换潮的机会，抢抓订单，同时加大电力变、干变市场的开拓力度，壮大原有检修业务；另外，公司将在产品升级改造、服务外包、本地电力系统运维等方面寻求新的增长点，向服务制造型企业转型。电子元器件业务方面，2020年公司紧抓新基建、国产化带来的新机遇，大力开发“一号工程”和“二号工程”，重点进行开拓市场、提升产能、提高民品占比工作。此外，公司还将通过深入调研，探索进入轨道交通、无人机、位移传感器等民用电子元器件市场。公司将以“定行业、定企业、定产品、定人员、定指标、定进度”入手做好市场和新品战略，助力公司产品获得更大市场空间，保持收入与利润双增长的良好趋势。

#### 3、培育现有科技服务业，探索国家级文化产业园区建设

为盘活公司资源，提升资产运营效益和公司的盈利能力，公司积极培育现有科技服务业务，积极推进创业园C区建设，提升园区产业承载空间，引进更多优质项目入驻。目前公司已完成C区一期项目建设并基本项目入驻工作，为公司推动园区良性发展和下一步申报国家级文化产业园区打下更好的基础。2020年公司将推进创业园C区二期建设，营造更好的环境和良好的产业集聚发展氛围。

#### 4、以效益为发展主线，实施人员激励制度

2020年公司将以效益为发展主线，重视各子公司盈利能力，看重实际经济效益。为更好的实现效益目标，公司将通过实施人员激励制度、经营激励制度改革等措施，提高团队士气，改善经营状况。

#### 5、加强子公司管理，有效激励经营层，提高企业效益

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。全面实行集中采购制度，优化供应链，通过ERP系统实现公司对经营环节的严格有效管理，降低生产成本。加强内部控制制度建设，强化内控部门监督作用，同时对子公司高级管理人员实行激励政策，提高个人忧患意识，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

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

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

#### 2、行业竞争风险

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

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

#### 3、原材料价格波动风险

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

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

#### 4、转型人才不足和流失的风险

人才是企业发展的关键因素，作为高科技企业，高素质、高水平的人才对公司的持续发展以及转型升级均至关重要。目前公司正在转型的关键时期，需要较多的相关专业人才。同时目前国内企业对人才的竞争不断加剧，核心人才大量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，研究和制定出更有效的激励机制，培育精英团队，把关键员工的利益与公司的成长直接挂钩，充分调动科技人才积极性和创新能力，保证公司拥有一支稳定、高效的人才队伍。

#### 5、技术先进性风险

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

应对措施：公司一方面将继续保持对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，并继续深入与国际一流科研院所的合作，开发出更多国际先进的技术。另一方面，公司将非常重视研发技术的研究经费投入，通过注重技术研

发、应用等措施，提升公司技术含量，确保技术的新颖性和前沿性。

## 6、市场风险

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

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

## 7、资金流紧张的风险

报告期内，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：针对现阶段面临的资金问题，公司经营层制定了相应对策，一是通过盘活公司部分资产，提升资产运营效率；二是启动部分创新药物研发项目的股权融资，用以满足项目资金需求，同时分散投资风险；三是加大应收账款、收购预付款的催收力度，对部分债务人及时启动诉讼程序。

## 8、证监会立案调查的风险

公司与控股股东银河集团于2019年1月23日收到中国证监会《调查通知书》，因公司、银河集团涉嫌信息披露违法违规，中国证监会决定对公司和银河集团进行立案调查；2019年11月，公司收到证监会的《行政处罚事先告知书》。截至本报告披露日，证监会尚未对公司出具最终的结论性意见或决定。

应对措施：调查期间，公司积极配合证监会调查，并根据相关进展及时履行信息披露义务。

## 9、涉及诉讼事项的风险

报告期内，公司涉及多起诉讼事项，其中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，可能会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，公司第十届董事会正会同专业的律师团队积极应诉，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。同时董事会持续督促控股股东尽快完成与战略投资者的协商，优化债务结构，优先解决占用公司资金及涉及违规担保的债务问题。

## 10、控股股东资金占用的风险

经自查，截至本公告披露日控股股东非经营性占用公司资金余额为44,460.33万元。

应对措施：截至目前公司第十届董事会仍在持续自查中，未知是否还存在其它违规担保及控股股东资金占用事项。控股股东正积极与战略投资者协商，拟引入战略投资者优化债务结构，优先解决占用上市公司资金及涉及违规担保的债务问题。公司将持续督促控股股东严格执行上述措施，尽快解决相关问题。

## 11、无法排除是否存在其他未披露的违规担保和资金占用风险

2019年12月6日公司进行换届选举，第十届董事会、监事会及相关高级管理人员上任以来明确表示吸取经验教训，高度重视内控建设，加大自查力度，并向银河集团发函问询，全面的排查公司是否存在其他未披露的资金占用和违规担保等违规行为。但鉴于新任董监高人员履职时间较短、涉及违规行为的银河集团部分原高管人员无法取得联系等，加之疫情影响，自查违规担保及控股股东占用资金工作尚未结束，目前仍不能排除是否还存在其他资金占用和违规担保等违规行为。

应对措施：公司第十届董监高将持续进行自查工作，维护中小投资者的利益，同时严格按照相关规定及时履行信息披露义务。

## 12、股票被实施退市风险警示的风险

公司2018年度、2019年度连续两个会计年度经审计的净利润为负值，同时公司2019年年度财务报告被审计机构出具“无法表示意见”，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年11月修订）》第13.2.1条的相关规定，公司股票交易将于2020年5月29日停牌一天，自2020年6月1日开市起复牌，复牌后被实行“退市风险警示”处理。

应对措施：公司一方面积极采取深度挖掘主营业务盈利增长点，积极开拓产品应用市场，努力解决资金流短缺问题，有效激励子公司经营层，增收入、降成本等举措，改善公司经营业绩，力争2020年实现扭亏为盈；另一方面加大自查违规事项

的力度，积极会同专业律师团队应对违规担保诉讼，同时严格督促控股股东尽快解决相关违规问题，以消除“无法表示意见”所涉事项的影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月07日	电话沟通	个人	谈及公司北海高新技术创业园发展有限公司运营资质相关信息，未提供资料
2019年01月24日	电话沟通	个人	询问公司收到证监会调查通知书的相关情况，未提供资料
2019年02月04日	电话沟通	个人	询问公司新药项目获得临床试验默示许可相关信息，未提供资料
2019年02月22日	电话沟通	个人	询问公司对外担保、控股股东资金占用及诉讼事项的相关情况，未提供资料
2019年03月04日	电话沟通	个人	询问公司收购云南汉素生物科技有限公司股权相关事项，未提供资料
2019年03月18日	电话沟通	个人	询问公司业绩预告、业绩快报的相关事项，未提供资料
2019年04月13日	电话沟通	个人	询问公司业绩预告、业绩快报的相关事项，未提供资料
2019年04月18日	电话沟通	个人	询问公司经营情况，未提供资料
2019年05月03日	电话沟通	个人	询问公司2018年年报的相关事项，未提供资料
2019年05月29日	电话沟通	个人	询问公司参加投资者网上集体接待日活动的有关事项，未提供资料
2019年06月07日	电话沟通	个人	询问公司对外担保、控股股东资金占用及诉讼事项的相关情况，未提供资料
2019年06月26日	电话沟通	个人	询问公司经营情况，未提供资料
2019年07月02日	电话沟通	个人	询问子公司运营资质相关信息，未提供资料
2019年07月11日	电话沟通	个人	询问公司经营情况，未提供资料
2019年07月18日	电话沟通	个人	询问公司控股股东资金占用事项解决进展，未提供资料
2019年08月13日	电话沟通	个人	询问公司新药项目获得临床试验默示许可相关信息，未提供资料
2019年08月26日	电话沟通	个人	询问公司对外担保、控股股东资金占用



			涉及诉讼的相关情况，未提供资料
2019年08月28日	电话沟通	个人	询问公司经营情况，未提供资料
2019年09月04日	电话沟通	个人	询问公司经营情况，未提供资料
2019年09月20日	电话沟通	个人	询问公司控股股东资金占用事项解决进展，未提供资料
2019年09月29日	电话沟通	个人	询问公司经营情况，未提供资料
2019年10月16日	电话沟通	个人	询问公司三季报业绩预告相关情况，未提供资料
2019年11月01日	电话沟通	个人	询问公司三季度报告相关情况，未提供资料
2019年11月27日	电话沟通	个人	询问公司被证监会立案调查相关进展，未提供资料
2019年12月09日	电话沟通	个人	询问公司经营情况，未提供资料
2019年12月30日	电话沟通	个人	询问控股股东收到证监会行政处罚决定书的相关事项，未提供资料
接待次数			936
接待机构数量			0
接待个人数量			936
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

2019年4月，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规、规范性文件，以及《公司章程》等相关制度的规定，在充分听取、征求股东及独立董事意见的基础上，公司董事会特制定《未来三年（2019-2021）股东回报规划》。上述议案已经公司第九届董事会第十六次会议和2018年年度股东大会审议通过，具体内容参见公司于2019年4月27日、2019年5月18日披露在指定信息披露媒体上的公告。

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

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	0.00	-1,153,274,420.04	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-705,963,315.28	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	9,552,612.25	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	银河天成集团有限公司；潘琦	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2015 年度非公开发行完成后，发行对象银河集团及实际控制人潘琦与上市公司之间的业务关系不会发生变化，不会导致新的关联交易和同业竞争	2014 年 09 月 05 日		正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	银河天成集团有限公司		(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 亿元订金在 2018 年 10 月 30 日前未能收回，将由银河集团代为支付上述 2	2018 年 06 月 02 日		银河集团于 2018 年 10 月 30 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。截至本报告日，该票据已到期但银河集团未兑付。公司已在 2018 年度与 2019 年度对银河集团的应收款进

			亿元人民币退款。			行相应坏账计提。
	银河天成集团有限公司		基于对公司未来发展的信心，银河集团承诺：自承诺函出具之日（2018 年 1 月 17 日）起未来 12 个月内不减持所持公司股票。	2018 年 01 月 17 日	12 个月	已履行完毕
	银河天成集团有限公司		承诺尽快无条件的在一个月之内解决上市公司未履行内部审批及相关审议程序对外担保和控股股东资金占用的问题	2019 年 02 月 20 日	1 个月	因所涉金额较大，银河天成集团有限公司未能按期履行完成
	银河天成集团有限公司		承诺：1、控股股东承诺将通过现金偿还或以优质资产冲抵占用上市公司的资金等方式尽快解决资金占用的问题。同时，控股股东正积极与战略投资者协商，拟引入战略投资者优化债务结构，优先解决占用上市公司资金及涉及违规担保的	2019 年 03 月 01 日		正常履行中

			<p>债务问题。2、银河集团承诺若确认上述担保上市公司需要承担担保责任，控股股东在责任范围内于一个月内解决或为此提供反担保。因担保事项导致公司损失的，由控股股东赔偿全部损失。3、控股股东以上市公司名义向相关出借人借款的款项全部没有进入公司（包括控股子公司）账户，上市公司是否应承担还款责任需经人民法院或仲裁机构的生效法律文书确定。控股股东及公司会积极应诉，若确认需要上市公司承担还款责任，控股股东承诺在责任范围内向出借人偿还借款。</p>			
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	<p>控股股东银河集团因资金异常紧张，未能完成其承诺。目前控股股东正积极与战略投资者协商，拟引入战略投资者优化债务结构，优先解决占用上市公司资金及涉及违规</p>					

一步的工作计划	担保的债务问题。公司将督促控股股东严格执行上述措施，尽快履行相关承诺。
---------	-------------------------------------

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

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	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	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
银河集团	2018年1月1日至今	因周转资金等需求向公司拆借资金形成资金占用	34,200	0	800	33,400	现金清偿；以资抵债清偿；其他	33,400	
银河集团	2018年1月1日至今	因认定不同造成差异	67	0	0	67	现金清偿；以资抵债清偿；其他	67	
银河集团	2017年11月至今	因周转资金等需求向公司拆借资金形成资金占用	200	0	200	0	现金清偿；以资抵债清偿；其他	0	
银河集团	2017年3月14日至今	控股股东以上市公司名义对外借款并形成资金占用	3,000	0	530.03	2,469.97	现金清偿；以资抵债清偿；其他	2,469.97	
银河集团	2017年11月15日至今	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	0	3,900	现金清偿；以资抵债清偿；其他	3,900	
银河集团	2019年2月20日至今	公司向银河集团提供短期借款，银河集团逾期未归还	0	4,623.36	0	4,623.36	现金清偿；以资抵债清偿；其他	4,623.36	

合计	41,367	4,623.36	1,530.03	44,460.33	--	44,460.33	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	183.85%						
相关决策程序	未经过公司的内部审批及相关审议程序						
当期新增大股东及其附属企业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，公司未履行规定的审批程序向银河集团提供短期借款，银河集团到期未归还，形成新增资金占用 4,623.36 万元，报告期内控股股东归还占用资金 1,530.03 万元，报告期内新增资金占用余额 3,093.33 万元，报告期末控股股东资金占用余额为 44,460.33 万元。公司自查小组拟定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、公司将继续采取自查自纠自改，对公司对外违规担保及被控股股东资金占用相关事项进行梳理整改，若发现资金占用和违规担保等违规行为，严格遵守相关法律法规规定，真实、准确、完整、及时、公平的履行信息披露义务，并杜绝违规事项再次发生。</p> <p>2、加强印章和银行密钥的管理，加强监管力度并定时对相关人员进行培训。</p> <p>3、保护公司权益，积极督促控股股东尽快进行重组，优先解决其对公司的资金占用和担保问题。公司目前已强化内部流程管理，加强资金使用的监督力度，并重申对违反规定使用资金的人员将按照《内部问责制度》进行严肃处理。</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	因银河集团目前资金异常紧张，难以偿还占用资金。控股股东正积极与战略投资者协商，拟引入战略投资者优化债务结构，优先解决占用公司资金及涉及违规担保的债务问题。公司将督促控股股东严格执行上述措施，尽快解决上述违规问题。						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2020 年 05 月 29 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	在巨潮资讯网披露的中审华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 CAC 证专字 [2020]0246 号《北海银河生物产业投资股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》						

## 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

### （一）董事会关于无法表示意见的审计报告说明如下：

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表进行了审计，并于 2020 年 5 月 27 日出具了无法表示意见的审计报告（CAC 证审字[2020]0306 号）。注册会计师不对后附的财务报表发表意见，由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表意见的基础。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年 11 月修订）》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》的有关规定，董事会对该无法表示审计意见涉及事项专项说明如下：

#### 1、形成无法表示意见涉及事项的基本情况

中审华对形成无法表示意见的基础原文描述如下：

##### （一）关联方占用资金的完整性

如附注十三（二）资金占用事项所述，截止 2019 年 12 月 31 日，其控股股东银河天成集团有限公司非经营性占用银河生物资金 4.45 亿元，经营性占用银河生物资金 2.8 亿元，银河天成集团有限公司占用银河生物资金共计 7.25 亿元，银河生物对此款按全额计提了坏账准备。由于银河天成集团有限公司目前人员流失严重、管理混乱，涉及上述违规行为的银河天成

集团有限公司部分原高管人员无法取得联系，我们无法获得充分适当的审计证据排除是否还存在其他未排查出的资金占用。

(二) 对外担保损失

如附注五(三十)、附注十一(一)重要承诺事项所述，截止 2019 年 12 月 31 日，银河生物为其控股股东银河天成集团有限公司及关联方借款担保(包括银河生物以出票人或承兑人身份为关联方提供融资条件) 19.69 亿元，上述担保事项已全部进入诉讼程序，银河生物本期计提预计负债 1.44 亿元。截止本审计报告出具日，我们无法获取充分、适当的审计证据对银河生物披露的违规担保数额是否完整，可能需要承担的担保损失金额进行合理估计。同时，我们也无法判断银河生物是否存在其他未经披露的对外担保事项以及对财务报表产生的影响。

**2、公司董事会对审计报告涉及的无法表示意见事项的说明**

对于中审华的审计意见公司董事会表示尊重并理解，关于形成无法表示意见所涉事项，公司董事会说明如下：

(一) 关联方占用资金的完整性

截止 2019 年 12 月 31 日，银河集团对公司欠款合计 7.25 亿元，公司进行资产减值测试后按全额计提了坏账准备。

因目前公司自查工作尚未结束，暂无法判断公司是否存在其他未经披露的资金占用事项。

(二) 对外担保损失

截至本说明出具日，公司违规担保金额合计 19.69 亿元，前述违规事项均已涉及诉讼，公司本着实事求是的原则，综合分析公司违规担保案件的特殊性以及现阶段的司法环境，对相关违规担保案件计提预计负债 1.44 亿元，具体说明如下：

1、针对有法院生效判决免除担保责任及原告主动撤诉的案件(涉及违规担保金额 4.79 亿元)，因公司无需承担担保责任，因此未予以计提预计负债。

2、针对审理中案件(涉及违规担保金额 10.94 亿元)，考虑到《公司法》《担保法》《九民纪要》等法律法规及相关司法解释的规定，上市公司未召开董事会、股东大会履行审议程序，也未予以公告，因此上述对外担保应属无效。结合当前司法环境、相关法院同类案件的处理结果以及公司已有部分违规担保判例免除了公司担保责任的案例，并根据《企业会计准则——或有事项》第二条“或有事项，是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。”及第四条“与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：(一)该义务是企业承担的现时义务；(二)履行该义务很可能导致经济利益流出企业；(三)该义务的金额能够可靠地计量。”之规定，未决诉讼属于会计准则定义的或有事项，其在满足条件下应当确认为预计负债。而考虑到公司目前正在审理中的违规担保案件未决诉讼时间较长，无法可靠计量出对应的金额，也无法预计对公司造成的影响，不满足前述预计负债确认条件，不应将正在审理中的违规案件计提预计负债。公司有恰当的理由认为：审理中的违规担保案件所涉及担保金额不应计提预计负债。

3、针对处于执行阶段的案件(涉及违规担保金额 3.96 亿元)，考虑到前述部分案件存在主债务人向债权人提供担保物、其他担保人以及相关股权财产被查封冻结的情况，以及人民法院还需根据执行财产处置变现难易程度、执行财产的选择等具体处置情况，在可预见的未来公司遭受实际损失金额应是有限的，因此公司有恰当的理由认为：处于执行中的案件计提 1.44 亿元预计负债是合理的。

目前公司自查工作尚未结束，暂无法判断公司是否存在其他未经披露的违规担保事项。

**3、消除该事项及影响的具体措施**

公司董事会高度重视中审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) 持续督促控股股东尽快解决违规问题

据银河集团反馈，银河集团拟引入战略投资者优化债务结构，优先解决占用公司资金和涉及违规担保的债务问题。公司董事会将继续督促控股股东严格执行前述措施，尽快解决相关违规问题。

(2) 积极应对违规担保涉及诉讼事项

经营管理团队积极围绕清查和解决公司所涉及到的违规担保诉讼事项开展工作，前期已针对掌握到的诉讼资料进行梳理分析，并通过法律手段免除了公司部分案件违规担保责任。公司管理层将继续会同专业律师积极应对相关违规担保所涉及到的诉讼、仲裁等事项，以最大限度维护公司利益。

(3) 持续开展自查工作



公司第十届董事会、监事会及相关高级管理人员明确表示吸取经验教训，高度重视内控建设，通过加大自查力度、持续向银河集团发函问询的方式，全面排查公司可能存在的资金占用和违规担保等违规行为，但鉴于新任董监高人员履职时间较短、涉及违规行为的控股股东关键人员无法取得联系等，加之疫情影响，自查违规担保及控股股东占用资金工作尚未结束，故无法判断公司是否存在其他未经披露的对外担保和资金占用事项。若发现该等违规行为，公司将严格遵守相关法律法规规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，并杜绝违规事项再次发生。

**(二) 监事会对董事会关于无法表示意见的审计报告说明的审核意见如下：**

经审核，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。

**(三) 独立董事对董事会关于无法表示意见的审计报告说明的独立意见如下：**

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）针对公司关联方占用资金可回收性以及对外担保损失事项形成无法表示意见，独立董事表示尊重并理解其意见。同时，独立董事同意《董事会关于无法表示意见的审计报告的专项说明》，希望公司董事会向银河集团主张和追偿公司或为其承担担保责任的全部债权，尽快消除本次审计报告非标准审计意见事项的影响，同时全力追偿银河集团占用的资金，积极应对相关诉讼以通过司法途径来确认担保的合法性和有效性，以最大限度维护公司权益，保护中小投资者的利益，并严格按照相关规定及时履行信息披露义务。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 财务报表列报

2019年财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，经本公司第【九】届董事会第【18】次会议于【2019】年【8】月【29】日决议通过，本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	617,603,130.57	-617,603,130.57	
应收票据		+76,966,769.35	76,966,769.35
应收账款		+540,636,361.22	540,636,361.22
应付票据及应付账款	265,754,271.72	-265,754,271.72	
应付票据		+62,599,206.13	62,599,206.13
应付账款		+203,155,065.59	203,155,065.59

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	75,990,817.22	-75,990,817.22	
应收票据			
应收账款		+75,990,817.22	75,990,817.22
应付票据及应付账款	39,664,313.36	-39,664,313.36	
应付票据			

应付账款		+39,664,313.36	39,664,313.36
------	--	----------------	---------------

(2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。经本公司第【九】届董事会第【16】次会议于【2019】年【4】月【25】日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2018年度的比较财务报表进行调整，情况如下：

项目	2018-12-31	重分类	重新计量	2019-1-1
可供出售金融资产	84,541,605.46	-84,541,605.46		
其他权益工具投资		54,541,605.46		54,541,605.46
其他非流动金融资产		30,000,000.00		30,000,000.00
总计	84,541,605.46			84,541,605.46

(3) 按照新准则调整首次执行当年年初财务报表

本公司以按照财会〔2019〕6号及财会〔2019〕16号规定追溯调整后的比较报表为基础，对首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表情况列示如下：

合并资产负债表各影响项目：

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
可供出售金融资产	84,541,605.46		-84,541,605.46
其他权益工具投资		54,541,605.46	54,541,605.46
其他非流动金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
其他综合收益	7,681,776.56	-19,389,679.83	-27,071,456.39
未分配利润	-903,790,681.80	-876,719,225.41	27,071,456.39

母公司资产负债表各影响项目：

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
可供出售金融资产	48,000,000.00		-48,000,000.00
其他权益工具投资		18,000,000.00	18,000,000.00
其他非流动金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### (一) 处置子公司

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例
苏州般若生物科技有限公司	10,000,000.00	10.00	货币资金	2019/6/30	转让协议及财务交接	8,981,295.49	35.00

续表

子公司名称	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失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州般若生物科技有限公司	3,565,465.80	35,873,394.09	17,263,127.15	协议约定	

(二) 其他原因的合并范围变动

新设子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
北海智星投资有限公司	控股子公司	北海	服务行业	100,000.00	企业服务
北海博智投资有限公司	控股子公司	北海	服务行业	10,000.00	企业服务
成都星宸博瀚生物医药研究中心 (有限合伙)	控股子公司	成都	服务行业	30,000,000.00	企业服务

续:

子公司名称 (全称)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
北海智星投资有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	合并
北海博智投资有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	合并
成都星宸博瀚生物医药研究中心 (有限合伙)	98.00	98.00	0.00	0.00	合并

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬 (万元)	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张乾明 周志
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张乾明三年 周志两年
境外会计师事务所名称 (如有)	无

境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，经公司第九届董事会第十六次会议及2018年年度股东大会审议通过，公司决定聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2019年度内部控制审计机构，为公司出具2019年度财务报告内部审计控制报告，费用为人民币 52 万元，聘期一年。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

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
与田克洲合同纠纷	3,900	否	原被告已签署执行和解书	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。	终结执行	2019 年 08 月 31 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) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与中安融金合同纠纷	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)
与李昱、李鸿合同纠纷	13,841.9	是	执行中, 公司已向最高人民法院提起执行复议申请	判决银河集团偿还李昱、李昱本金 13,841.9 万元及利息等, 公司及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、2019-012、2019-097) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与戎增发合同纠纷	7,626.81	是	判决, 公司已提起再审, 立案审查中	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。	终结本次执行	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)
与江苏盈时合同纠纷	4,500	否	一审裁定	公司是否需要承	不适用	2019 年 12 月	《关于涉及

纷			驳回原告 起诉，该裁 定暂未生 效。	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。		27 日	诉讼事项的 公告》《关于 诉讼进展 的公告》（公 告编号： 2019-006、 2019-099）刊 登于巨潮资 讯网 （www.cninf o.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	2020 年 01 月 07 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）刊 登于巨潮资 讯网 （www.cninf o.com.cn）
与唐盛投资合同纠纷	1,445	否	判决已生 效	法院终审判决公 司不需要承担担 保责任。	不适用	2019 年 10 月 22 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、 2019-012、 2019-068）刊 登于巨潮资 讯网 （www.cninf o.com.cn）
与在绪投资合同纠纷	6,000	否	一审判决， 公司已上 诉，二审审 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	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、

				润的影响。			2019-021) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与中江信托合同纠纷	8,000	是	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)
与汉富美邦合同纠纷	20,000	否	原告已撤诉	对公司暂无影响。	不适用	2019 年 12 月 10 日	《关于诉讼进展的公告》(公告编号: 2019-012、2019-094) 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	一审判决, 被告上诉, 二审审理中	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: 2019-012、2019-042) 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, 公司上诉, 二审审理中	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 12 月 21 日	《关于诉讼进展的公告》(公告编号: 2019-012、2019-097) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

							o.com.cn)
与远程视界、远程心界股权转让纠纷	30,000	否	判决已生效，执行中	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。	不适用	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）
与国投保理合同纠纷	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）
与卓舶实业合同纠纷	32,200	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 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）
与国投供应链合同纠纷	20,000	否	一审判决，公司已上诉	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	2020 年 04 月 30 日	《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-021、2020-016）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
与上海诺永合同纠纷	3,230	否	一审判决，原告已上诉，二审审理中	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	不适用	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



				期利润或后期利润的影响。			讯网 (www.cninfo.com.cn)
与吴丽娜合同纠纷	4,000	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	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)
与徐峰合同纠纷	1,500	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 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)
与铁投吉鸿合同纠纷	7,000	否	判决已生效	判决免除了公司对该笔债务的担保责任, 对公司本期利润或后期利润无影响。	不适用	2020 年 05 月 12 日	《关于诉讼进展的公告》 (公告编号: 2019-021、2019-060、2020-024) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
与李振涛合同纠纷	6,000	是	原、被告达成调解, 执行和解	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)
与靖江国际合同纠纷	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)
与四川信达合同纠纷	1,570	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)
与渤海信托合同纠纷	20,000	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	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)
与广州镭晨合同纠纷	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)
与上海洪皓合同纠纷	11,000	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	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)
与铁路基金合同纠纷	18,420.7	否	判决已生效	判决公司不需要承担担保责任。	不适用	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)

与合盈小贷票据纠纷	50	是	判决已生效	判决公司与其他被告共同偿还本金 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。	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：2020-022）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	判决公司与其他被告共同偿还本金 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（www.cninfo.com.cn）
与瞬赐保理票据纠纷	1,000	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	2020 年 04 月 21 日	《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2020-010）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
与富满能源融资产品投资者合同纠纷	425	否	法院已裁定驳回原告起诉/准予原告撤诉，公司未收到诉讼材料	对公司利润暂无影响。	不适用	2020 年 04 月 30 日	《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2020-022）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
与远东租赁合同纠纷	795.82	否	已调解	对公司无影响。	债务已清偿完毕	2019 年 04 月 27 日	详见 2018 年年度报告

与晨湾保理合同纠纷	0	否	原告未交案件受理费，法院裁定按原告自动撤诉处理，公司未收到诉讼材料	对公司利润暂无影响。	不适用	2020年04月30日	《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2020-022）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
-----------	---	---	-----------------------------------	------------	-----	-------------	---

### 十三、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
银河集团	持股 5% 以上的股东	未按规定披露所持有银河生物股份被司法冻结事项	被中国证监会立案调查或行政处罚	责令改正，给予警告，并处以 40 万元罚款	2019 年 12 月 27 日	《关于控股股东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>的公告》（2019-098）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
银河生物	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	不适用	2019 年 01 月 24 日	《关于公司与控股股东收到中国证券监督管理委员会立案调查的通知暨风险提示性公告》《关于收到中国证券监督管理委员会广西监管局<行政处罚事先告知书>的公告》（2019-001、2019-087）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
银河生物	其他	1、控股股东及其关联方非经营性资金占用；2、向控股股东及其关	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及	给予公开谴责的处分	2019 年 09 月 25 日	《关于公司及相关当事人被深圳证券交易所给予公开谴责处分的

		联方提供担保未履行审议与披露程序。	被证券交易所公开谴责的情形			公告》 (2019-066) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
银河集团	持股 5% 以上的 股东	1、控股股东及其关联方非经营性资金占用；2、向控股股东及其关联方提供担保未履行审议与披露程序；3、控股股东承诺超期未履行。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分	2019 年 09 月 25 日	《关于公司及相关当事人被深圳证券交易所给予公开谴责处分的公告》 (2019-066) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
潘琦	实际控制人	1、控股股东及其关联方非经营性资金占用；2、向控股股东及其关联方提供担保未履行审议与披露程序；3、控股股东承诺超期未履行。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分	2019 年 09 月 25 日	《关于公司及相关当事人被深圳证券交易所给予公开谴责处分的公告》 (2019-066) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
唐新林	董事	1、控股股东及其关联方非经营性资金占用；2、向控股股东及其关联方提供担保未履行审议与披露程序。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分	2019 年 09 月 25 日	《关于公司及相关当事人被深圳证券交易所给予公开谴责处分的公告》 (2019-066) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
徐宏军	董事	1、控股股东及其关联方非经营性资金占用；2、向控股股东及其关联方提供担保未履行审议与披露程序。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分	2019 年 09 月 25 日	《关于公司及相关当事人被深圳证券交易所给予公开谴责处分的公告》 (2019-066) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
刁劲松	董事	1、控股股东及其关联方非经营性	被环保、安监、税务等其他行政	给予公开谴责的处分	2019 年 09 月 25 日	《关于公司及相关当事人被深圳

		资金占用；2、向控股股东及其关联方提供担保未履行审议与披露程序。	管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形			证券交易所给予公开谴责处分的公告》 (2019-066) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
刘杰	董事	1、控股股东及其关联方非经营性资金占用；2、向控股股东及其关联方提供担保未履行审议与披露程序。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分	2019 年 09 月 25 日	关于公司及相关当事人被深圳证券交易所给予公开谴责处分的公告》(2019-066) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
张怿	高级管理人员	1、控股股东及其关联方非经营性资金占用；2、向控股股东及其关联方提供担保未履行审议与披露程序。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分	2019 年 09 月 25 日	《关于公司及相关当事人被深圳证券交易所给予公开谴责处分的公告》 (2019-066) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

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) 被执行人姓名/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、潘琦

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00676号

案号：(2019)沪02执197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) 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：杭州市西湖区人民法院

执行依据文号：(2018)浙0106民初9983号

案号：(2019)浙0106执3714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

(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、潘琦

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00675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

(4) 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

(5) 被执行人名称：银河天成集团有限公司、潘琦

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

2、截至报告期末，公司存在未履行法院生效判决的情形，公司处于执行中的案件共9起，涉及金额合计39,618.71万元（不含利息）。

3、经查询中国执行信息网，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5件，执行标的共计140,807.85万元。

4、经查询中国执行信息网，截至报告期末，公司实际控制人潘琦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3件，执行标的共计10,541.72万元。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期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、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，公司存在未履行内部审批及相关审议程序对控股股东及其关联公司提供担保的情形。截至本报告披露之日公司未履行内部审批及相关审议程序为控股股东及其关联方担保的金额约为196,888.52万元（不含利息），已解除金额27,865.71万元，担保余额为169,022.81万元，具体情况详见在巨潮资讯网披露的2019年2月21日《关于公司自查对外担保、资金占用等事项的提示性公告》《关于涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2019-007、2019-006），2019年3月5日《关于回复深交所<关注函>的公告》（公告编号：2019-011），2019年3月20日《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-012），2019年4月27日《关于公司自查对外担保、资金占用等事项的进展公告》《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-022、2019-021），2019年5月28日《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-042），2019年8月31日《关于公司自查对外担保、资金占用等事项的进展公告》《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-059、2019-060），2019年10月22日《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-068），2019年12月3日《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-089），2019年12月10日《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-094），2019年12月21日《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-097），2019年12月27日《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-099），2020年1月7日《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2020-001），2020年4月21日《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2020-010）2020年4月30日《关于诉讼进展的公告》《关于自查违规担保、资金占用等事项的报告》（公告编号：2020-022、2020-017），2020年5月12日《关于诉讼进展的公告》（2020-024）。

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
《关于公司自查对外担保、资金占用等事项的提示性公告》	2019年02月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于涉及诉讼事项的公告》	2019年02月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于回复深交所<关注函>的公告》	2019年03月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于诉讼进展的公告》	2019年03月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司自查对外担保、资金占用等事项的进展公告》	2019年04月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于诉讼进展的公告》	2019年04月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于诉讼进展的公告》	2019年05月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司自查对外担保、资金占用等事项的进展公告》	2019年08月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于诉讼进展的公告》	2019年08月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于诉讼进展的公告》	2019年10月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于诉讼进展的公告》	2020年12月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于诉讼进展的公告》	2019年12月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于诉讼进展的公告》	2019年12月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）



《关于诉讼进展的公告》	2019 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
《关于诉讼进展的公告》	2020 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
《关于诉讼进展的公告》	2020 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
《关于诉讼进展的公告》	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
《自查违规担保、资金占用等事项的报告》	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
《关于诉讼进展的公告》	2020 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
银河城运	2020 年 04 月 01 日	4,080	2016 年 11 月 16 日	1,224	连带责任保 证	96 个月	否	否
银河城运	2020 年 04 月 01 日	4,080	2017 年 01 月 25 日	258	连带责任保 证	93 个月	否	否

银河城运	2020年04月01日	4,080	2017年03月28日	444	连带责任保证	90个月	否	否
银河城运	2020年04月01日	4,080	2017年05月26日	594	连带责任保证	88个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			4,080	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				3,588
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			4,080	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				2,520
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江变	2019年04月27日	20,000	2019年12月12日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
江变	2019年04月27日	20,000	2019年12月19日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
江变	2019年04月27日	20,000	2019年10月09日	555	连带责任保证	6个月	否	否
江变	2019年04月27日	20,000	2019年10月10日	645	连带责任保证	9个月	否	否
江变	2019年04月27日	20,000	2019年10月09日	500	连带责任保证	12个月	否	否
江变	2019年04月27日	20,000	2019年12月10日	462.5	连带责任保证	6个月	否	否
江变	2019年04月27日	20,000	2019年06月06日	45.22	连带责任保证	3个月	否	否
江变	2019年04月27日	20,000	2019年12月23日	160	连带责任保证	6个月	否	否
江变	2019年04月27日	20,000	2019年12月02日	67.83	连带责任保证	9个月	否	否
江变	2019年04月27日	20,000	2019年11月18日	140.1	连带责任保证	12个月	否	否
江变	2019年04月27日	20,000	2019年11月22日	840.24	连带责任保证	10个月	否	否
江变	2019年04月27日	20,000	2019年11月18日	70.47	连带责任保证	7个月	否	否
江变	2019年04月27日	20,000	2019年11月18日	39.24	连带责任保证	10个月	否	否

江变	2019年04月27日	20,000	2019年11月18日	760.12	连带责任保证	3个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		45,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		10,285.72		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		45,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		6,285.72		
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江变		1,000	2019年12月12日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
江变		1,000	2019年12月19日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
柳变		450.4	2019年02月27日	450.4	连带责任保证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		12,600.4		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		2,450.4		
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)		49,080		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		26,474.12		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		49,080		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		11,256.12		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				46.54%				
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)				11,256.12				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				11,256.12				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				详见下表“违规对外担保的情况”				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	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	1,445	5.98%	连带责任担保	2018年9月17日-2020年9月16日	0	0.00%	已判决解除,具体判决内容详见公司于2019年10月22日披露的《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-068)	0	已解除
银河集团	关联人	7,000	28.95%	连带责任担保	2017年7月20日-2019年7月19日	0	0.00%	已判决解除,具体判决内容详见公司于2020年5月12日披露的《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2020-024)	0	已解除
斯特莱	关联人	18,420.71	76.17%	连带责任担保	2017年7月3日-2019年7月2日	0	0.00%	已判决解除,具体判决内容详见公司于2019年12月3日披露的《关于诉讼进展的公告》(公告编号:)	0	已解除

								2019-089)		
银河集团	关联人	2,000	8.27%	连带责任担保	2018年6月6日-2020年6月5日	1,000	4.14%	法院终审判决公司只有在银河集团不能清偿判决确定的债务时,才需要对不能清偿部分承担二分之一的赔偿责任,且公司后续有权向银河集团,详见公司于2019年12月21日披露的《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-097)	1,000	无法预计
银河集团	关联人	7,626.81	31.54%	连带责任担保	2018年1月3日-2020年7月11日	7,626.81	31.54%	1、银河集团承诺:将采取积极措施尽快偿还债务,解决诉讼问题;若确认上述担保上市公司需要承担担保责任,控股股东在责任范围内解决或为此提供反担保;因担保事项导致公司损失	7,626.81	无法预计

								的,由控股股东赔偿全部损失。 2、控股股东正积极与战略投资者协商,拟引入战略投资者优化债务结构,优先解决占用上市公司资金及涉及违规担保的债务问题。3、公司已聘请专业的律师团队积极应诉,最大限度维护公司利益。公司将督促控股股东严格执行上述措施,尽快解决相关问题。		
银河集团	关联人	6,000	24.81%	连带责任担保	2017年11月23日-2019年11月22日	6,000	24.81%	同上	6,000	无法预计
银河集团	关联人	13,841.9	57.24%	连带责任担保	2017年8月14日-2019年11月14日	13,841.9	57.24%	同上	13,841.9	无法预计
银河集团	关联人	6,000	24.81%	连带责任担保	2017年8月8日-2020年8月6日	6,000	24.81%	同上	6,000	无法预计
银河集团	关联人	20,000	82.70%	连带责任	2017年10	20,000	82.70%	同上	20,000	无法预计

				担保	月 25 日- 债务偿还 之日止					
银河集团	关联人	20,000	82.70%	连带责任 担保	2017 年 6 月 15 日 -2019 年 6 月 14 日	20,000	82.70%	同上	20,000	无法预计
银河集团	关联人	3,230	13.36%	连带责任 担保	2017 年 3 月 14 日- 债务偿还 之日止	3,230	13.36%	同上	3,230	无法预计
银河集团	关联人	32,200	133.15%	连带责任 担保	2018 年 4 月 8 日 -2020 年 4 月 7 日	32,200	133.15%	同上	32,200	无法预计
银河集团	关联人	4,000	16.54%	连带责任 担保	2017 年 12 月 15 日- 债务偿还 之日止	4,000	16.54%	同上	4,000	无法预计
天成实业	关联人	4,500	18.61%	--	2018 年 10 月 18 日-	4,500	18.61%	同上	4,500	无法预计
天成实业	关联人	2,304.1	9.53%	--	2018 年 10 月 18 日-	2,304.1	9.53%	同上	2,304.1	无法预计
天成控股	关联人	8,000	33.08%	连带责任 担保	2016 年 12 月 26 日 -2020 年 12 月 25 日	8,000	33.08%	同上	8,000	无法预计
姚国平	关联人	1,500	6.20%	连带责任 担保	2018 年 2 月 3 日 -2020 年 5 月 1 日	1,500	6.20%	同上	1,500	无法预计
四川都机	关联人	20,000	82.70%	连带责任 担保	2016 年 12 月 30 日 -2020 年 12 月 29 日	20,000	82.70%	同上	20,000	无法预计
银河集团	关联人	3,670	15.18%	连带责任 担保	2018 年 1 月 17 日 -2020 年 4 月 15 日	3,670	15.18%	同上	3,670	无法预计
银河集团	关联人	11,000	45.49%	连带责任 担保	2019 年 10 月 15 日	11,000	45.49%	同上	11,000	无法预计

					-2021 年 10 月 14 日					
银河集团	关联人	2,800	11.58%	票据担保	2017 年 1 月 24 日-	2,800	11.58%	同上	2,800	无法预计
银河集团	关联人	100	0.41%	票据担保	2017 年 11 月 3 日-	100	0.41%	同上	100	无法预计
银河集团	关联人	200	0.83%	票据担保	2018 年 1 月 3 日-	200	0.83%	同上	200	无法预计
银河集团	关联人	50	0.21%	票据担保	--	50	0.21%	同上	50	无法预计
银河集团	关联人	1,000	4.14%	票据担保	2018 年 3 月 13 日-	1,000	4.14%	同上	1,000	无法预计
合计		196,888.52	814.18%	--	--	169,022.81	698.95%	--	--	--

### 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
银行理财产品	自有资金	17,569	895	0
合计		17,569	895	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。



## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

高度的社会责任感是公司的立业之本。报告期内，公司一如既将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管理工作。报告期内，公司通过投资者关系互动平台、电话接听等方式，加强与投资者的沟通，共同推动公司持续、健康的发展。

报告期内，公司存在未履行内部审批及相关审议程序对外担保及控股股东资金占用未获解决的情形，目前公司第十届董事会正会同专业的律师团队积极应对违规担保涉及诉讼的事项，切实维护公司和股东的利益；同时控股股东正积极与战略投资者协商，拟引入战略投资者优化债务结构，优先解决占用上市公司资金及涉及违规担保的债务问题，公司第十届董事会将督促控股股东严格执行前述措施，尽快解决违规问题。

#### （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）履行社会责任，热心公益事业

公司致力于承担社会责任，在依法经营、纳税的过程中创造商业价值，更在公益慈善领域发挥了积极作用，将企业的核心价值观贯穿在环境、教育、社群等公益事业中。公司自2004年连续16年组织员工参与无偿献血活动，共计526人次参与献血。组织员工开展社会关爱行动，到贫困村、贫困小学开展慰问帮扶活动，捐款金额累计2.6万元。积极组织员工参加植树活动、无偿献血活动、学雷锋活动，加大送温暖投入力度，开展夏送清凉活动，开展一线职工、困难职工、退休职工疗养关爱活动，公司全年用于职工慰问金额累计8.4万元；解决员工医疗负担，全年医疗救助资金投入25.8万元；关注员工民生问题，全年累计投资22万对员工生活环境进行整治和改善。2019年8月，关注员工子女教育问题，对17位录取二本以上和重点高中第一批次的员工子女发放教育奖励金2.3万元。

为贯彻落实党中央国务院关于党建工作部署，公司根据自身实际，积极主动组织党员参加禁毒宣传活动、缅怀革命先烈活动，召开“不忘初心 牢记使命”主题党课，观看爱国电影。

公司将秉承“执事而敬、与人为谦”的文化理念，在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动，为更多需要帮助的人送去温暖，全力促进公益事业的发展，塑造专业的企业社会形象。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

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	六价铬	间接排放	1	废水总排口	0.002mg/L	《电镀污染物排放标准》	2.2×10-5Kg/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	氯化氢	间接排放	1	电镀废气排放口	0	《电镀污染物排放标准》	0	无核定废水、废气排放总量	无超标排放情况发生
四川永星	氮氧化物	间接排放	1	电镀废气排放口	0	《电镀污染物排放标	0	无核定废水、废气排	无超标排放情况发生

						准》		放总量	
--	--	--	--	--	--	----	--	-----	--

防治污染设施的建设和运行情况

废水治理：公司废水主要来自电镀工艺，废水性质为电镀废水，公司在电镀间建有废水综合处理池，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在线监控设备，全年全天对废水排放口进行在线监控，为进一步加强排口的在线监控能力，新增安装了在线视频监控设备以及PH在线检测仪在线监控设备。同时，伴随着电镀车间生产线的升级改造，废水处理系统投入约160万进行全面升级，确保废水达标排放。

废气治理：公司2019年度因电镀车间生产线升级改造，无电镀废气排放，同时在升级改造方案设计中，将整个车间废气集中收集，统一排放，在保留现有的废气处理设施基础上，再新增两套废气处理设施，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；公司投入资金近40万元，对二号厂房有机废气处理设施进行了升级改造，由原有单一的处理升级为两级处理，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

公司于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，公司持有成都市新都区环境保护局2014年5月28日核发的《排放污染物许可证》，并每年定期对许可证进行复审。

突发环境事件应急预案

2018年5月，公司组织专家对《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2018年7月在新都区环保局备案。公司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。

环境自行监测方案

公司每年初制订自行监测方案，经新都区监测站专家指导，新都区环保局同意后，在四川省重点监控企业污染源监测信息公开平台（<http://182.148.109.184/webpage/indexPage.action>）上，将自行监测方案进行备案，同时对环境监测数据进行公示。

公司每日自行对废水中的六价铬等进行监测，委托第三方每月对公司电镀废水开展监测；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。

公司2019年12月根据成都市新都生态环境局的最新要求，完善了公司土壤自行监测方案，并进行了备案。

其他应当公开的环境信息

公司以满分被四川省环保厅评为2018年度环境信用评价“诚信企业”，连续两年被评为环境信用评价“诚信企业”（2017、2018年）。

同时，公司通过环保公示栏、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\\_qsyyxgk.shtml](http://www.cdepb.gov.cn/cdhbj/c110917/hbj_qsyyxgk.shtml)），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。

其他环保相关信息

公司严格执行建设项目环境影响评价制度。在建设工程方面，做好环保全面规划，从设计源头开始，始终贯彻节能和环保的理念，公司确保废水、废气在运行中污染物达标排放，将环境污染影响降到最低，不会对环境造成任何污染；过往运行中，无相关环境问题出现，未发生任何重大环保事故，不存在其他重大社会安全问题，也未因为环保问题受到任何行政处罚。公司执行所在地的污染物排放标准，均未出现超标排放情况。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、因公司和银河集团等当事人与田克洲涉及合同纠纷，经田克洲申请，2019年7月江苏省连云港市灌南县人民法院强制

拍卖公司持有的汉素生物5.55%股权，具体情况详见公司于2019年7月6日披露的《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》（公告编号：2019-049）。

2、2018年6月公司终止收购远程心界部分股权，并针对远程心界股权收购的订金退还事项向法院提起诉讼，报告期内北京市高级人民法院已判决远程视界应归还公司支付的3亿订金，具体内容详见公司于2019年12月3日在巨潮资讯网上披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-089）。截至目前，该案件判决书已生效，公司已向法院申请强制执行。

3、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，润兴租赁已向北京市第一中级人民法院申请强制执行。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月，公司全资子公司银河技术与无锡双良联合提交的第三代 EGFR 抑制剂药物已获得国家药品监督管理局的临床试验默示许可，具体详见公司于2019年1月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于新药研发项目获得药物临床试验默示许可的公告》（公告编号：2019-003）。

2、公司于2016年12月26日与马力喏的相关股东签署《关于北京马力喏生物科技有限公司之增资扩股协议》，约定公司通过分期增资并购的方式最终取得马力喏50%的股权，具体内容详见公司于2016年12月28日在巨潮资讯网上披露的《关于子公司增资北京马力喏生物科技有限公司的公告》（公告编号：2016-108）；截至目前公司已持有马力喏40%的股权。因公司目前面临融资受限、现金流紧张等问题，管理层进行认真考量后，决定不再对马力喏继续进行增资。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	401,463,461	36.50%				1,925	1,925	401,465,386	36.50%
3、其他内资持股	401,463,461	36.50%				1,925	1,925	401,465,386	36.50%
其中：境内法人持股	401,463,461	36.50%				-856,417	-856,417	400,607,044	36.43%
境内自然人持股						858,342	858,342	858,342	0.07%
二、无限售条件股份	698,448,301	63.50%				-1,925	-1,925	698,446,376	63.50%
1、人民币普通股	698,448,301	63.50%				-1,925	-1,925	698,446,376	63.50%
三、股份总数	1,099,911,762	100.00%						1,099,911,762	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司总股本未发生变化，但由于公司存在以下情形：

- ① 离职监事蔡琼瑶新增股份按照相关规定进行锁定；
- ② 离职高级管理人员张怿所持股份按照相关规定进行锁定；
- ③ 控股股东所持部分限售股份被司法划转。

上述情形使得公司股份结构发生了变化。

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

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
银河集团	401,169,406	0	856,417	400,312,989	首发前限售、首发后限售	2019年7月12日
程婷婷	0	856,417	0	856,417	通过司法划转获得银河集团的部分限售股	已通过法院于2020年2月9日强制解除限售
蔡琼瑶	0	1,425	0	1,425	高管锁定	--
张怵	0	500	0	500	高管锁定	--
合计	401,169,406	858,342	856,417	401,171,331	--	--

## 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	78,517	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	73,685	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------------	--------	-------------------------	---	-----------------------	---

				见注 8)		股东总数(如有) (参见注 8)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
银河天成集团有 限公司	境内非国有法人	46.98%	516,752,9 89	-859,978	400,312,9 89	116,440,0 00	质押	513,352,989
							冻结	516,752,989
葛淑贤	境内自然人	0.40%	4,451,240	-1,762,16 0		4,451,240		
周书贤	境内自然人	0.30%	3,250,000	3,250,000		3,250,000		
潘国正	境内自然人	0.26%	2,894,700	2,236,800		2,894,700		
施跃其	境内自然人	0.26%	2,842,535	2,842,535		2,842,535		
庄凤娟	境内自然人	0.25%	2,758,061	758,161		2,758,061		
欧雷	境内自然人	0.20%	2,239,541	1,579,741		2,239,541		
潘飞	境内自然人	0.20%	2,234,000	1,541,600		2,234,000		
卞巧凤	境内自然人	0.20%	2,147,200	214,7200		2,147,200		
吴璐	境内自然人	0.19%	2,111,060	0		2,111,060		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参 见注 3)	不适用							
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	116,440,000	人民币普通股	116,440,000					
葛淑贤	4,451,240	人民币普通股	4,451,240					
周书贤	3,250,000	人民币普通股	3,250,000					
潘国正	2,894,700	人民币普通股	2,894,700					
施跃其	2,842,535	人民币普通股	2,842,535					
庄凤娟	2,758,061	人民币普通股	2,758,061					
欧雷	2,239,541	人民币普通股	2,239,541					
潘飞	2,234,000	人民币普通股	2,234,000					

卞巧凤	2,147,200	人民币普通股	2,147,200
吴璐	2,111,060	人民币普通股	2,111,060
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）	公司股东葛淑贤通过普通账户持有 450,900 股，通过中国中金财富证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,340 股，实际合计持有 4,451,240 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
银河天成集团有限公司	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。
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）18.34% 股份，亦是天成控股的控股股东。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人



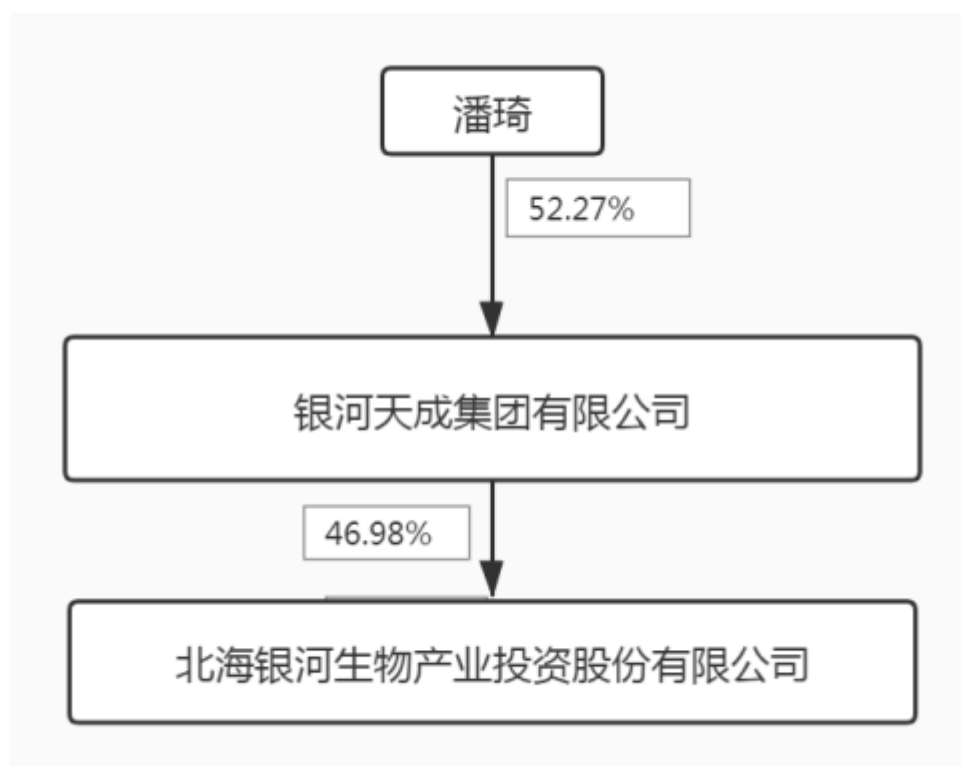
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
潘琦	本人	中国	否
主要职业及职务	银河天成集团有限公司股东		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股北海银河生物产业投资股份有限公司和贵州长征天成控股股份有限公司		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第九条第（一）款之规定，上市公司大股东因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或被司法机关立案侦查期间，以及在刑侦处罚决定、刑事判

决作出之后未满六个月的，不得减持股份。

公司控股股东银河集团于2019年12月26日收到中国证监会《行政处罚决定书》（2019）3号。

鉴于上述情形，银河集团的股份目前正受限制，不得转让。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
司徒功云	副董事长	现任	男	58	2020年05月20日	2022年12月05日	0	0	0	0	0
司徒功云	董事	现任	男	58	2019年08月29日	2022年12月05日	0	0	0	0	0
卢安军	董事、总裁	现任	男	44	2019年12月06日	2022年12月05日	0	0	0	0	0
叶德斌	董事、常务副总裁	现任	男	59	2017年05月12日	2022年12月05日	0	0	0	0	0
梁峰	独立董事	现任	男	49	2017年05月12日	2022年12月05日	0	0	0	0	0
马志娟	独立董事	现任	女	48	2019年12月06日	2022年12月05日	0	0	0	0	0
李武	独立董事	现任	男	50	2019年12月06日	2022年12月05日	0	0	0	0	0
刘伟	监事会主席	现任	男	44	2019年12月06日	2022年12月05日	0	0	0	0	0
纪昌奉	监事	现任	男	42	2019年05月17日	2022年12月05日	0	0	0	0	0
谢家浩	监事	现任	男	35	2018年05月23日	2022年12月05日	0	0	0	0	0
李宇鸣	职工监事	现任	男	32	2018年	2022年	0	0	0	0	0

					04月26日	12月05日						
裴小静	职工监事	现任	女	33	2019年11月20日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
荣华中	副总裁	现任	男	46	2017年05月12日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
李斯霞	副总裁	现任	女	32	2019年12月06日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
赵树坚	财务总监	现任	男	38	2019年12月06日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
苏少玲	董事会秘书	现任	女	34	2019年12月10日	2022年12月05日	0	0	0	0	0	0
司徒功云	董事长	离任	男	58	2019年12月06日	2020年05月20日	0	0	0	0	0	0
荣华中	董事	离任	男	46	2019年12月06日	2020年05月20日	0	0	0	0	0	0
徐宏军	董事长、 总裁	离任	男	49	2017年05月12日	2019年12月06日	0	0	0	0	0	0
陈丽花	独立董事	离任	女	55	2015年05月15日	2019年12月06日	0	0	0	0	0	0
蒋青云	独立董事	离任	男	56	2017年05月12日	2019年12月06日	0	0	0	0	0	0
宋海峰	董事、副 总裁	离任	男	47	2017年05月12日	2019年12月06日	0	0	0	0	0	0
刁劲松	董事	离任	男	51	2017年09月21日	2019年08月29日	0	0	0	0	0	0
喻辉	监事会主 席	离任	男	55	2014年01月29日	2019年12月06日	0	0	0	0	0	0

					日	日					
周莹	职工监事	离任	女	32	2018年 03月06 日	2019年 11月20 日	0	0	0	0	0
张悻	财务总监	离任	女	50	2010年 01月11 日	2019年 12月06 日	500	0	0	0	500
周宏林	副总裁	离任	男	51	2017年 08月24 日	2019年 12月06 日	0	0	0	0	0
李捷	董事会秘书	离任	女	33	2018年 08月20 日	2019年 12月06 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	500	0	0	0	500

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐宏军	董事长、总裁	离任	2019年12月06日	公司提前换届
陈丽花	独立董事	离任	2019年12月06日	公司提前换届
蒋青云	独立董事	离任	2019年12月06日	公司提前换届
宋海峰	董事、副总裁	离任	2019年12月06日	公司提前换届
刁劲松	董事	离任	2019年08月29日	股东大会罢免
喻辉	监事会主席	离任	2019年12月06日	公司提前换届
周莹	职工监事	离任	2019年11月20日	公司提前换届
周宏林	副总裁	离任	2019年12月06日	公司提前换届
李捷	董事会秘书	离任	2019年12月06日	公司提前换届
张悻	财务总监	离任	2019年12月06日	公司提前换届

荣华中	董事	离任	2020年05月20日	工作调整
-----	----	----	-------------	------

### 三、任职情况

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

#### (一) 董事

司徒功云，1962年出生，南京大学经济学博士，曾任中国（海南）改革发展研究院副院长，海南椰岛（集团）股份有限公司常务副总经理，贵州长征天成控股股份有限公司董事，威海银河风力发电有限公司总经理，现任公司副董事长。

卢安军，1976年出生，硕士，2003年7月至2006年2月先后在公司战略发展部、销售管理部担任高级研究员、副经理等职务，2006年3月至2007年2月任西安开元电力自动化有限公司副总经理，2007年3月至2014年2月历任公司人力资源部副总经理、总经理，2009年5月至2017年5月担任公司董事、副总裁、董事会秘书，2012年4月至2016年5月兼任北海银河科技变压器有限公司执行董事，2016年3月至2019年9月兼任江苏得康生物科技有限公司总经理，现任公司董事、总裁。

叶德斌，1961年出生，大学本科，高级工程师。曾任四川永星电子有限公司（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兼总经理。2012年起担任公司副总裁，现任公司董事、常务副总裁。

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

马志娟，1972年出生，南京大学经济学博士，领导干部自然资源资产离任审计研究团队负责人，中国注册会计师非执业会员，中国会计学会、中国审计学会会员。现任南京审计大学审计科学研究院教授、硕士生导师，2019年12月6日至今担任公司独立董事。

李武，1970年出生，南昌大学管理学博士。曾任海南航空股份有限公司市场部分销中心主任、营业部经理，南昌航空大学经济管理学院副教授，现任广西民族大学管理学院副教授、工商管理系主任，2019年12月6日至今担任公司独立董事。

#### (二) 监事

刘伟，1976年出生，专科，高级工程师。2001年起历任北海银河电子有限公司副总经理、北海银河科技变压器有限公司副总经理、广西银河风力发电有限公司副总经理、威海银河风力发电有限公司副总经理、公司内控审计部总经理，现任北海银河生物产业投资股份有限公司总裁助理兼人力资源部总经理，现任公司监事会召集人。

纪昌奉，1978年出生，本科。2012年起历任北海银河科技变压器有限公司财务部经理、北海银河生物产业投资股份有限公司内控审计部副经理，现任广西柳州特种变压器有限责任公司财务总监，2019年5月17日至今担任公司监事职务。

谢家浩，1985年11月出生，硕士。2016年9月就职于公司，历任公司人力资源部主管，2018年4月17日至今担任公司人力资源部副总经理，现任公司监事。

李宇鸣，1988年4月出生，经济学学士。2016年11月至2019年1月历任公司资金部资金专员、战略发展部研究员助理，战略发展部研究员，2019年2月至今任公司战略发展部总经理助理，现任公司职工监事。

裴小静，1987年10月2日出生，管理学学士。2016年5月至2018年10月历任公司总裁办公室行政助理、高级行政专员、管培生，2018年11月至今任公司总裁办公室副主任，现任公司职工监事。

#### (三) 高级管理人员

卢安军，总裁，简历情况参见本节“董事”。

叶德斌，常务副总裁，简历情况参见本节“董事”。

荣华中，1974年出生，大专学历，工程师。2011年至2013年任公司总裁办公室主任，2013年至今历任公司总裁助理、总裁办公室主任、兼任北海高新技术创业园发展有限公司执行董事，2019年12月6日至2020年5月20日担任公司董事，现任公司副总裁。



李斯霞，1988年出生，硕士。2012年7月就职于公司战略发展部研究员，历任董秘处主任助理、战略发展部副总经理、总裁助理、职工代表监事职务；现任公司战略发展部总经理，兼任子公司南京银河生物医药有限公司常务副总经理，子公司北海星汉企业管理有限公司执行董事，2019年12月6日至今担任公司副总裁职务。

赵树坚，1982年出生，本科，管理学、文学双学士，会计师、经济师。2005年至2006年任中磊会计师事务所有限责任公司广西分所审计业务助理；2006年至2009年任北海银河继保电气有限公司财务部副经理；2009年至2015年历任公司财务部会计、财务部主办会计、财务部副经理，2014年1月至2018年4月担任公司职工代表监事职务，现任公司财务部总经理、财务总监。

苏少玲，1986年出生，本科学历，2014年10月至2016年4月在河北先河环保科技股份有限公司担任证券事务代表，2017年3月至2018年2月在公司担任高级证券专员，2018年2月至2019年12月担任公司证券事务代表，现任公司董事会秘书。

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
司徒功云	江西变压器科技股份有限公司	董事长	2020年01月14日		否
卢安军	上海赛安生物医药科技股份有限公司	董事	2017年05月31日		否
卢安军	苏州银河生物医药有限公司	董事	2016年01月06日		否
叶德斌	四川永星电子有限公司	董事长、总经理	2010年01月15日		是
叶德斌	江西变压器科技股份有限公司	董事	2015年09月30日		否
叶德斌	广西柳州特种变压器有限责任公司	董事长	2016年06月07日		否
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
马志娟	南京审计大学	教师	1999年08月10日		是
李武	广西民族大学	教师	2015年12月28日		是
刘伟	北海博智投资有限公司	执行董事兼总经理	2019年06月12日		否
刘伟	北海银河智汇物业服务有限公司	总经理	2017年12月07日		否
纪昌奉	广西柳州特种变压器有限责任公司	董事	2019年07月12日		是

			日		
谢家浩	北海星汉企业管理有限公司	监事	2018年09月05日		否
李宇鸣	银河汇智（上海）生物科技有限公司	执行董事	2020年01月20日		否
李宇鸣	苏州般若生物科技有限公司	监事	2018年12月03日		否
裴小静	广西乐芒工场商贸有限公司	监事	2019年07月18日		否
裴小静	合浦林丰商贸有限公司	监事	2016年02月02日		否
裴小静	北海智星投资有限公司	监事	2019年06月18日		否
裴小静	北海博智投资有限公司	监事	2019年06月12日		否
荣华中	北海高新技术创业园发展有限公司	执行董事	2013年01月16日		否
荣华中	北海银河智汇物业服务有限公司	监事	2017年04月08日		否
李斯霞	南京银河生物医药有限公司	常务副总裁	2017年08月30日		否
李斯霞	北海星汉企业管理有限公司	执行董事兼总经理	2018年09月05日		否
李斯霞	苏州般若生物科技有限公司	董事	2019年12月05日		否
李斯霞	苏州银河生物医药有限公司	监事	2016年01月06日		否
李斯霞	广西银河莱福恩生物科技有限公司	董事	2016年06月02日		否
赵树坚	北海智星投资有限公司	执行董事兼总经理	2019年06月18日		否
赵树坚	广西银河莱福恩生物科技有限公司	董事	2016年04月13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

深圳证券交易所于2019年9月23日发布《关于对北海银河生物产业投资股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的公告》，对公司报告期内离任的董事长兼总裁徐宏军先生、离任的董事刁劲松先生、离任的财务总监张恽女士予以公开谴责处分。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
司徒功云	董事、副董事长	男	58	现任	2.24	否
卢安军	董事、总裁	男	44	现任	0.83	否
叶德斌	董事、常务副总裁	男	59	现任	23.66	否
梁峰	独立董事	男	49	现任	6	否
马志娟	独立董事	女	48	现任	0.42	否
李武	独立董事	男	50	现任	0.42	否
刘伟	监事会主席	男	44	现任	1.85	否
纪昌奉	监事	男	42	现任	8.98	否
谢家浩	监事	男	35	现任	10.9	否
李宇鸣	职工监事	男	32	现任	10.42	否
裴小静	职工监事	女	33	现任	1.21	否
荣华中	副总裁	男	46	现任	25.2	否
李斯霞	副总裁	女	32	现任	1.05	否
赵树坚	财务总监	男	38	现任	1.12	否
苏少玲	董事会秘书	女	34	现任	1	否
徐宏军	董事长、总裁	男	49	离任	27.9	否
陈丽花	独立董事	女	55	离任	5.58	否
蒋青云	独立董事	男	56	离任	5.58	否
宋海峰	董事、副总裁	男	47	离任	31.05	否
刁劲松	董事	男	51	离任	0	是
喻辉	监事会主席	男	55	离任	11.23	否
周莹	职工监事	女	32	离任	9.28	否
张怿	财务总监	女	50	离任	20.85	否

周宏林	副总裁	男	51	离任	51.77	否
李捷	董事会秘书	女	33	离任	15.4	否
合计	--	--	--	--	273.94	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	45
主要子公司在职员工的数量（人）	1,926
在职员工的数量合计（人）	1,971
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,971
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	96
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,179
销售人员	96
技术人员	318
财务人员	42
行政人员	183
其它人员	153
合计	1,971
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	29
本科	379
专科	434
专科以下	1,129
合计	1,971

### 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、企业战略发展需要等多种因素，并结合北森人才测评系统的测评结果，对员工的能力和 demand 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

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规以及有关规范性文件的要求，不断完善、规范公司“三会”运作，加强信息披露管理工作，加强内幕信息知情人登记备案等工作，以保障股东利益最大化为目标，优化公司治理结构，建立健全内部控制制度，完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强公司制度建设。

截至报告期内，公司治理基本情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，规范表决程序，并通过聘请律师见证保证会议的合法性。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，但因公司前期内部控制未能有效执行，导致公司在报告期内存在控股股东占用公司资金未获解决的情形，控股股东正积极与战略投资者协商，拟引入战略投资者优化债务结构，优先解决占用上市公司资金及涉及违规担保的债务问题。公司第十届董事会将督促控股股东严格执行上述措施，尽快解决违规问题。

#### 3、公司董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。2019年12月6日，经股东大会选举产生了公司第十届董事会；董事会人数7人，其中独立董事3人，人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。在人员构成方面，董事会成员均具有深厚的专业背景和丰富的工作经验，成员构成合理；在信息获取方面，董事会成员能够及时掌握国家政策变化以及公司生产经营中的各项信息；在履职能力提高方面，董事会成员积极参加监管部门的相关培训，熟练掌握有关法律、法规，忠实、勤勉、尽责地履行职责。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的程序选举监事。报告期内，经股东大会及职工代表大会选举，产生了公司第十届监事会；监事会由5名监事组成，其中2名为职工监事，符合法律、法规的要求；公司全体监事能够按照《公司章程》《监事会议事规则》等的要求，勤勉、尽责地履行自己的职责。

#### 5、关于信息披露与透明度

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

#### 6、关于相关利益者

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

#### 7、绩效评价与激励约束机制

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

#### 8、内部控制治理缺陷

公司前期因内部控制执行不到位，导致未履行内部审批及相关审议程序对外担保及控股股东资金占用等问题发生；第十届董事会2019年12月6日上任以后，自查发现公司报告期内存在新增控股股东资金占用及以前年度发生的违规担保未披露或确认的情形。自查出相关事项后，公司加强内部流程管理，严格落实内控管理制度，加强资金使用、用章、信息传递等事项的监督，防止越权及舞弊行为发生。截至本报告披露日，经整改公司的内控已达到有效执行，但公司违规对外担保及控股股

东资金占用的问题尚未完全解决，同时亦不能排除是否还存在其它违规担保、资金占用等违规行为。第十届董事会一方面将继续加大力度开展自查工作，若发现资金占用和违规担保等违规行为，严格遵守相关法律法规规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，并杜绝违规事项再次发生；另一方面会同专业的律师团队积极应对相关违规担保的涉诉事项，以最大限度维护公司利益，同时公司会持续督促控股股东尽快解决相关违规问题，并根据相关事项的进展及时履行审议审批程序及信息披露义务。

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

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件存在重大差异的具体情况及其原因说明

公司存在违规对外担保及控股股东占用公司资金的情形，截至本报告披露日，公司违规对外担保余额为169,022.81万元（不含利息），控股股东非经营性占用公司资金余额为 44,460.33万元。

公司第十届董事会上任以后立即成立了自查工作小组，通过内部自查、外部沟通询问银河集团相关人员，全面的排查公司可能存在的资金占用和违规担保等违规行为。但鉴于新任董监高人员履职时间较短、涉及违规行为的银河集团部分原高管人员无法取得联系等，加之疫情影响，自查违规担保及控股股东占用资金工作尚未结束，目前仍不能排除是否还存在其他资金占用和违规担保等违规行为。

公司将继续本着对全体股东高度负责的态度，一方面继续加大力度开展自查工作，若发现资金占用和违规担保等违规行为，严格遵守相关法律法规规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，并杜绝违规事项再次发生；另一方面会同专业的律师团队积极应对相关违规担保的涉诉事项，以最大限度维护公司利益，同时公司会持续督促控股股东尽快解决相关违规问题，并根据相关事项的进展及时履行审议审批程序及信息披露义务。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### （一）人员独立性

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

### （二）资产独立性

公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产，资产完整，不存在与控股股东共用生产经营场所及土地使用权、房屋所有权之情形，但公司存在控股股东占用公司资金的现象，据银河集团反馈，其拟引入战略投资者优化债务结构，优先解决占用上市公司资金及涉及违规担保的债务问题。

### （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，但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问题未获解决的情形。

### （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	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	47.47%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-039）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.07%	2019 年 08 月 29 日	2019 年 08 月 30 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-058）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.02%	2019 年 12 月 06 日	2019 年 12 月 07 日	《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-090）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

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

连续两次未亲自出席董事会的说明



## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

目前公司存在严重的资金占用和违规担保等问题，自发现后，独立董事高度重视，通过正式致函、会谈等方式多次与公司董事会沟通要求和督促公司全面清理核查控股股东占用公司资金、违规对外担保等事项，全力追偿银河集团占用的资金，并积极应对相关诉讼。通过司法途径来确认担保的合法性和有效性，同时向银河集团主张和追偿公司或为其承担担保责任的全部债权，以最大限度维护公司权益，保护中小投资者的利益，同时严格按照相关规定及时履行信息披露义务。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

### 1.董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

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

现就审计委员会在公司2019年度审计工作中履职情况总结如下：

#### 1) 内部控制建设

本报告期内，公司继续完善公司内部控制制度，董事会审计委员会对公司内控制度进行了认真审核，认为公司的内控制度已基本建立健全，符合有关法律法规的要求。但公司内部控制制度并未能够得到有效的执行，导致公司报告期内发生新增控股股东资金占用和前期已发生的违规担保未予以确认或披露的情形。

#### 2) 年报审计工作

(1) 审计前准备工作。在公司2019年度审计机构进场审计前，审计委员会于2020年1月21日召开了2020年度第一次会议，认真审阅了公司编制的2019年度财务会计报表（初表），并对未经审计的财务报表发表审阅意见。委员会认为公司管理层严格按照企业会计准则及其他相关规定编制了2019年度财务报表（初表），公允反映了公司的财务状况和经营成果，同意公司将编制的2019年度财务报表（初表）及相关财务资料提交中审会计师事务所进行审计。

(2) 审计过程中。2020年初爆发新型冠状病毒肺炎，对年报审计工作造成了较大的阻碍，审计委员会与年审会计师事务所保持密切沟通，督促公司协调各方加紧年报审计及编制工作，以尽可能地保证2019年年度报告审计工作能如期完成。审计委员会于2020年4月12日召开2020年第二次会议，对年审会计师出具的初步意见进行讨论和表决，审阅了公司2019年度财务会

计报表，并要求公司财务部门与年审会计师充分沟通后，根据年审会计师的意见，尽快编制完成2019年度财务会计报告。

(3) 审计结果。年审会计师事务所为公司出具无法表示意见的2019年度《审计报告》，审计委员会于2020年5月27日召开2020年第三次会议，会议听取了审计机构签字会计师及公司财务部门负责人关于2019年度财务报告审计工作的汇报，并审阅了公司编制的经审计的2019年度财务会计报告，一致同意将年审会计师事务所审计的公司2019年度财务报告提交公司董事会审议。同时双方就此次审计情况进行了充分的沟通和交流。

除上述事项外，审计委员会积极配合董事会开展工作，在报告期内对相关事项的审议发挥了重要作用。

### 2.董事会下设的战略决策委员会履职情况汇总报告

董事会战略决策委员会成员由6名董事组成，其中3名为独立董事，召集人由副董事长司徒功云先生担任。

公司战略决策委员会全体成员恪尽职守，深入了解公司的经营情况及发展状况，对公司及子公司的战略规划进行审核，积极研究符合公司发展方向战略布局，根据公司所处的行业环境、技术状况、市场形势，帮助公司进一步明晰了公司未来中长期战略发展规划，对公司的人才战略、研发战略、产品战略、市场战略等提出了多项合理建议，促进了公司董事会决策的科学性、高效性。

### 3.董事会下设的提名委员会履职情况汇总报告

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

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

### 4.董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

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

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

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

√ 是 □ 否

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第十届监事会第二次会议	2020年04月28日	刘伟、纪昌奉、谢家浩、李宇鸣、裴小静	《自查违规担保、资金占用等事项的报告的议案》	以5票同意，0票反对，0票弃权的表决结果通过	《银河生物：第十届监事会第二次会议决议公告》（公告编号：2020-012）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2020年04月30日

监事会就公司有关风险的简要意见

目前董事会仍在持续开展自查工作，尚不能排除是否还存在其他未排查出的资金占用和违规担保等违规行为，监事会将监督董事会加大力度开展自查工作，全面排查可能存在的违规行为，并严格做到应批尽批。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
<p>1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况</p> <p>(1) 财务报告内部控制存在以下重大缺陷</p> <p>根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准,报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷 2 个, 具体情况如下:</p> <p>①报告期内公司向控股股东提供短期借款 4,623.36 万元, 到期未偿还, 形成新增的控股股东非经营性资金占用 4,623.36 万元, 报告期内控股股东归还占用资金 1,530.03 万元, 报告期内新增资金占用余额 3093.33 万元。</p> <p>截至本报告披露日公司存在控股股东非经营性资金占用 4.45 亿元。缺陷整改情况/整改计划:</p> <p>a 报告期内, 控股股东将解决公司因违规担保和资金占用涉及诉讼的债务问题作为工作重心, 拟引入战略投资者, 优化债务结构, 并优先解决公司资金占用及违规担保等问题, 截至本报告披露日尚处于磋商阶段, 暂未形成具有法律约束力的文件, 公司将督促控股股东严格执行上述措施, 尽快解决违规问题。</p> <p>b 加大公司内控审计部门的建设, 内审部及财务部将密切关注和跟踪关联方资金往来的情况, 每月一次核查公司与关联人之间的资金往来明细; 对大额资金使用进行动态跟踪分析与研判, 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。</p> <p>c 加强资金管理制度的执行和监督, 严格实行预算管理, 对资金使用严格执行申请、审批、复核、支出流程, 定期审计货币资金内部控制制度的执行情况, 杜绝此类情况再次发生。</p> <p>②公司以前年度存在未履行审批的为控股股东及其关联方提供担保行为, 在 2019 年度公司仍未能及时发现与披露。</p> <p>截止本报告披露日, 公司自查发现新增违规担保事项 1 起, 将前期已披露涉及诉讼的 7 起担保事项确认为违规担保; 公司违规对外担保金额为 196,888.52 万元 (不含利息), 已解除金额 27,865.71 万元, 担保余额为 169,022.81 万元 (不含利息)。</p> <p>缺陷整改情况/整改计划:</p> <p>a 公司会继续加大力度开展自查工作, 若发现资金占用和违规担保等违规行为, 严格遵守相关法律法规规定, 真实、准确、完整、及时、公平的履行信息披露义务, 并杜绝违规事项再次发生。</p> <p>b 公司管理层会同专业的律师团队积极应对相关违规担保的涉诉事项, 以最大限度维护公司利益。经过上述整改, 公司于内部控制评价报告基准日, 发现未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷为 2 项。</p> <p>(2) 重要缺陷</p> <p>报告期内公司未发现财务报告内部控制重要缺陷。</p> <p>(3) 一般缺陷</p> <p>报告期内公司未发现财务报告内部控制一般缺陷。</p> <p>2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况</p> <p>根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准, 报告期内公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。</p>

报告期内发现的内部控制一般性缺陷，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。

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 05 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《银河生物：2019 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；</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</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。</p>

	元；一般缺陷：营业收入 0.2% < 营业收入潜在错报，且金额不低于 200 万元；净资产 0.2% < 净资产潜在错报，且金额不低于 200 万元。营业收入和净资产指最近一期经审计的会计报表数据；表中所指“小于”均含本数，“大于”则不含本数。	
财务报告重大缺陷数量（个）		2
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响。银河生物于 2019 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	2020 年 05 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	《银河生物：内部控制审计报告》刊登于巨潮资讯网（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

在本次内部控制审计中，我们注意到银河生物的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：

1、2019年度银河生物未履行规定的审批程序向控股股东支付大额资金，上述款项最终都形成了控股股东资金占用。上述事项构成内部控制重大缺陷，影响了财务报表中其他应收款、信用减值损失等相关科目的列报认定，与之相关的财务报告内部控制失效。

2、银河生物以前年度存在未履行审批的为控股股东及其关联方提供担保行为，2019年度银河生物仍未能及时发现与披露，影响了财务报表中预计负债、营业外支出等科目的列报认定，与之相关的财务报告内部控制失效。

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，而上述重大缺陷使银河生物内部控制失去这一功能。银河生物管理层已识别出上述缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中，但未在所有重大方面得到公允反映。在银河生物2019年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 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	2020 年 05 月 27 日
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CAC 证审字[2020] 0306 号
注册会计师姓名	张乾明 周志

#### 审计报告正文

#### 一、无法表示意见

我们审计了后附的北海银河生物产业投资股份有限公司（以下简称银河生物）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的财务报表发表意见。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财务报表发表意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

##### （一）关联方占用资金的完整性

如附注十三（二）资金占用事项所述，截止2019年12月31日，其控股股东银河天成集团有限公司非经营性占用银河生物资金4.45亿元，经营性占用银河生物资金2.8亿元，银河天成集团有限公司占用银河生物资金共计7.25亿元，银河生物对此款按全额计提了坏账准备。由于银河天成集团有限公司目前人员流失严重、管理混乱，涉及上述违规行为的银河天成集团有限公司部分原高管人员无法取得联系，我们无法获得充分适当的审计证据排除是否还存在其他未排查出的资金占用。

##### （二）对外担保损失

如附注五（三十）、附注十一（一）重要承诺事项所述，截止2019年12月 31日，银河生物为其控股股东银河天成集团有限公司及关联方借款担保（包括银河生物以出票人或承兑人身份为关联方提供融资条件）19.69亿元，上述担保事项已全部进入诉讼程序，银河生物本期计提预计负债1.44亿元。截止本审计报告出具日，我们无法获取充分、适当的审计证据对银河生物披露的违规担保数额是否完整，可能需要承担的担保损失金额进行合理估计。同时，我们也无法判断银河生物是否存在其他未经披露的对外担保事项以及对财务报表产生的影响。

#### 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

我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。但由于“形成无法表示意见的基础”段中所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础。

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。

## 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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	100,438,864.04	50,748,897.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	78,522,932.78	76,966,769.35
应收账款	413,433,451.79	540,636,361.22
应收款项融资	29,783,967.90	
预付款项	96,762,384.67	82,363,476.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	77,566,844.66	714,182,928.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	259,515,667.01	230,219,509.73
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	8,760,024.68	20,963,718.06
流动资产合计	1,064,784,137.53	1,716,081,661.29
非流动资产：		



发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		84,541,605.46
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	93,920,737.91	153,430,755.33
其他权益工具投资	62,784,290.24	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	45,465,000.00	45,465,000.00
固定资产	274,855,930.97	303,317,163.40
在建工程	8,187,251.46	5,507,203.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	124,994,774.01	127,938,694.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,442,783.91	8,971,699.06
递延所得税资产	25,914,931.31	28,261,819.74
其他非流动资产	9,715,514.38	8,568,581.17
非流动资产合计	654,281,214.19	766,002,521.95
资产总计	1,719,065,351.72	2,482,084,183.24
流动负债：		
短期借款	122,246,580.74	230,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	62,515,868.32	62,599,206.13
应付账款	277,272,538.18	203,155,065.59
预收款项	160,753,323.36	77,863,557.18

合同负债		
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	38,985,776.49	29,038,851.34
应交税费	10,034,280.74	11,473,060.68
其他应付款	200,133,734.57	117,422,058.65
其中：应付利息	64,374,725.33	18,730,753.05
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		300,000,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	
流动负债合计	1,171,942,102.40	1,032,051,799.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	60,000,000.00	
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	196,981,639.72	
递延收益	52,400,440.07	52,629,028.83
递延所得税负债	1,987,413.19	2,322,816.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	311,369,492.98	54,951,845.56
负债合计	1,483,311,595.38	1,087,003,645.13
所有者权益：		
股本	1,099,911,762.00	1,099,911,762.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,098,234,593.17	1,093,671,120.56
减：库存股		
其他综合收益	-13,077,083.00	7,681,776.56
专项储备	8,484.81	19,257.68
盈余公积	92,910,942.14	92,910,942.14
一般风险准备		
未分配利润	-2,036,153,135.57	-903,790,681.80
归属于母公司所有者权益合计	241,835,563.55	1,390,404,177.14
少数股东权益	-6,081,807.21	4,676,360.97
所有者权益合计	235,753,756.34	1,395,080,538.11
负债和所有者权益总计	1,719,065,351.72	2,482,084,183.24

法定代表人：卢安军

主管会计工作负责人：赵树坚

会计机构负责人：赵树坚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	128,810.46	1,102,665.46
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	82,156,860.80	75,990,817.22
应收款项融资		
预付款项	7,725,339.29	8,874,191.33
其他应收款	459,442,244.53	1,118,312,183.27
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	332,977.41	
流动资产合计	549,786,232.49	1,204,279,857.28
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		48,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	464,261,667.22	473,546,821.76
其他权益工具投资	18,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	45,465,000.00	45,465,000.00
固定资产	59,382,443.57	63,408,632.81
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	94,929,709.68	97,036,288.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	828,485.35	1,422,689.35
递延所得税资产		
其他非流动资产		548,425.86
非流动资产合计	682,867,305.82	729,427,857.83
资产总计	1,232,653,538.31	1,933,707,715.11
流动负债：		
短期借款	74,441,841.84	80,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	39,664,313.36	32,970,250.03

预收款项	1,587,501.73	1,556,882.41
合同负债		
应付职工薪酬	1,290,984.29	1,047,371.87
应交税费	411,486.95	1,452,128.30
其他应付款	261,389,137.26	176,541,569.08
其中：应付利息	63,295,616.45	18,500,275.18
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		300,000,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	
流动负债合计	678,785,265.43	593,568,201.69
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	196,981,639.72	
递延收益		200,000.00
递延所得税负债	1,987,413.19	1,987,413.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	198,969,052.91	2,187,413.19
负债合计	877,754,318.34	595,755,614.88
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	1,060,874,920.27
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	-1,850,965,744.15	-861,804,559.63
所有者权益合计	354,899,219.97	1,337,952,100.23
负债和所有者权益总计	1,232,653,538.31	1,933,707,715.11

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	781,439,077.18	761,259,725.24
其中：营业收入	781,439,077.18	761,259,725.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	963,036,006.74	1,066,820,888.24
其中：营业成本	566,844,124.95	603,943,357.89
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	6,626,019.04	11,824,840.13
销售费用	136,795,463.42	127,514,019.97
管理费用	148,514,759.85	157,233,855.87
研发费用	38,227,917.10	100,501,386.85
财务费用	66,027,722.38	65,803,427.53
其中：利息费用	64,220,233.65	64,763,025.14
利息收入	179,698.35	331,165.79
加：其他收益	9,415,725.45	6,546,873.30
投资收益（损失以“-”号填列）	-659,425.29	21,390,372.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,652,299.71	-4,958,520.21

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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-707,465,055.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-77,147,305.37	-428,239,977.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	308,160.67	7,588,535.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-957,144,829.42	-698,275,359.81
加：营业外收入	5,669,262.47	7,652,420.54
减：营业外支出	206,798,558.36	6,418,138.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,158,274,125.31	-697,041,078.11
减：所得税费用	11,266,845.56	39,301,669.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,169,540,970.87	-736,342,747.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,169,540,970.87	-736,342,747.16
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.归属于母公司所有者的净利润	-1,153,274,420.04	-705,963,315.28
2.少数股东损益	-16,266,550.83	-30,379,431.88
六、其他综合收益的税后净额	7,007,620.01	-15,959,027.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,312,596.83	-14,375,170.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	6,311,258.88	
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	6,311,258.88	

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	1,337.95	-14,375,170.12
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-14,382,446.78
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,337.95	7,276.66
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	695,023.18	-1,583,857.37
七、综合收益总额	-1,162,533,350.86	-752,301,774.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,146,961,823.21	-720,338,485.40
归属于少数股东的综合收益总额	-15,571,527.65	-31,963,289.25
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-1.0485	-0.6418
(二) 稀释每股收益	-1.0485	-0.6418

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

法定代表人：卢安军

主管会计工作负责人：赵树坚

会计机构负责人：赵树坚

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------



一、营业收入	88,965,796.96	76,373,125.09
减：营业成本	84,020,977.99	71,246,981.08
税金及附加	946,354.30	2,348,390.38
销售费用	217,698.49	440,000.00
管理费用	29,559,484.14	43,169,796.47
研发费用		
财务费用	48,189,955.03	38,180,581.67
其中：利息费用	48,187,287.90	38,215,904.97
利息收入	1,868.49	44,846.13
加：其他收益	864,108.04	628,998.10
投资收益（损失以“-”号填列）	-15,768,190.99	48,649,130.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,567,595.46	-1,374,068.60
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-703,541,892.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-315,160,020.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	603,216.17	8,779,983.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-791,811,432.63	-336,114,532.69
加：营业外收入	233,800.00	560,400.00
减：营业外支出	197,583,551.89	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-989,161,184.52	-335,554,132.69
减：所得税费用		30,860,653.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-989,161,184.52	-366,414,786.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-989,161,184.52	-366,414,786.11
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-989,161,184.52	-366,414,786.11
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	2019 年度	2018 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	660,264,912.93	782,305,646.08
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		
收到其他与经营活动有关的现金	351,439,234.97	543,622,894.03
经营活动现金流入小计	1,011,704,147.90	1,325,928,540.11
购买商品、接受劳务支付的现金	377,841,690.88	365,996,924.55
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	196,193,480.30	167,283,182.43
支付的各项税费	50,915,813.63	73,122,367.20
支付其他与经营活动有关的现金	323,552,090.52	1,083,867,734.58
经营活动现金流出小计	948,503,075.33	1,690,270,208.76
经营活动产生的现金流量净额	63,201,072.57	-364,341,668.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	201,195,000.00	372,119,902.60
取得投资收益收到的现金	1,627,482.16	448,440.71

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,372,639.50	17,549,342.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,153,043.79	97,480,612.83
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	226,348,165.45	487,598,298.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,436,852.90	13,917,423.89
投资支付的现金	170,090,000.00	263,823,636.00
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	2,900,000.00	3,936,800.00
投资活动现金流出小计	184,426,852.90	281,677,859.89
投资活动产生的现金流量净额	41,921,312.55	205,920,438.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,460,527.03
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	83,800,000.00	150,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29,788,660.02	29,644,491.40
筹资活动现金流入小计	113,588,660.02	181,605,018.43
偿还债务支付的现金	131,877,902.69	162,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,040,791.89	35,118,520.19
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	35,981,455.07	22,068,359.69
筹资活动现金流出小计	184,900,149.65	219,186,879.88
筹资活动产生的现金流量净额	-71,311,489.63	-37,581,861.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	68,232.70	119,265.34
五、现金及现金等价物净增加额	33,879,128.19	-195,883,825.96
加：期初现金及现金等价物余额	32,215,895.07	228,099,721.03
六、期末现金及现金等价物余额	66,095,023.26	32,215,895.07

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	23,782,251.52	56,979,813.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	65,648,817.45	187,003,365.63
经营活动现金流入小计	89,431,068.97	243,983,178.77
购买商品、接受劳务支付的现金	20,515,847.36	53,747,268.64
支付给职工以及为职工支付的现金	7,899,671.69	8,973,327.93
支付的各项税费	1,831,078.06	4,324,226.71
支付其他与经营活动有关的现金	94,033,244.25	502,360,057.44
经营活动现金流出小计	124,279,841.36	569,404,880.72
经营活动产生的现金流量净额	-34,848,772.39	-325,421,701.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,605,000.00	142,059,902.60
取得投资收益收到的现金	1,399,950.07	29,604.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	304,340.00	15,516,703.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	105,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,309,290.07	262,606,210.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	192,600.00	20,873.35
投资支付的现金		8,763,636.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		57,402,475.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,900,000.00	3,936,800.00
投资活动现金流出小计	3,092,600.00	70,123,784.35
投资活动产生的现金流量净额	37,216,690.07	192,482,426.41
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	257,902.69	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,891,106.37	20,164,377.85
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,149,009.06	20,164,377.85
筹资活动产生的现金流量净额	-3,149,009.06	-20,164,377.85
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	-781,091.38	-153,103,653.39
加：期初现金及现金等价物余额	824,585.48	153,928,238.87
六、期末现金及现金等价物余额	43,494.10	824,585.48

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,099,911,762.00				1,093,671,120.56		7,681,776.56	19,257.68	92,910,942.14		-903,790,681.80		1,390,404,177.14	4,676,360.97	1,395,080,538.11	
加：会计政策变更							-27,071,456.39				27,071,456.39					
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				1,093,671,120.56		-19,389,679.9	19,257.68	92,910,942.14		-876,719,225.80		1,390,404,177.14	4,676,360.97	1,395,080,538.11	

	762.00			0.56		83		4		.41		7.14		8.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				4,563,472.61		6,312,596.83	-10,772.87			-1,159,433,910.16		-1,148,568,613.59	-10,758,168.18	-1,159,326,781.77
(一)综合收益总额						6,312,596.83				-1,153,274,420.04		-1,146,961,823.21	-15,571,527.65	-1,162,533,350.86
(二)所有者投入和减少资本				4,563,472.61								4,563,472.61	4,813,359.47	9,376,832.08
1.所有者投入的普通股				700,138.18								700,138.18		700,138.18
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				3,863,334.43								3,863,334.43	4,813,359.47	8,676,693.90
(三)利润分配										-6,159,490.12		-6,159,490.12		-6,159,490.12
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										-6,159,490.12		-6,159,490.12		-6,159,490.12
(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				1,098,234,593.17	-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			

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
	优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	1,099,911,762.00				1,093,716,734.00		22,056,946.68	31,010.84	92,910,942.14		-202,056,972.94		2,106,570,422.72	70,756,768.75	2,177,327,191.47		
加：会计政策变更																	
前期差错更正											-675,000.00		-675,000.00		-675,000.00		
同一控制下企业合并																	
其他																	



二、本年期初余额	1,099,911,762.00				1,093,716,734.00	22,056,946.68	31,010,848	92,910,942.14		-202,731,972.94	2,105,895,422.72	70,756,768.75	2,176,652,191.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-45,613.44	-14,375,170.12	-11,753.16			-701,058,708.86	-715,491,245.58	-66,080,407.78	-781,571,653.36
（一）综合收益总额						-14,375,170.12				-705,963,315.28	-720,338,485.40	-31,963,289.25	-752,301,774.65
（二）所有者投入和减少资本					-45,613.44						-45,613.44	-34,117,040.45	-34,162,653.89
1. 所有者投入的普通股					-45,613.44						-45,613.44	-34,117,040.45	-34,162,653.89
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										4,904,606.42	4,904,606.42		4,904,606.42
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										4,904,606.42	4,904,606.42		4,904,606.42
（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				1,093,671,120.56		7,681,776.56	19,257.68	92,910,942.14			-903,790,681.80	1,390,404,177.14	4,676,360.97		1,395,080,538.11		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,099,911,762.00				1,060,874,920.27			5,962,239.56		33,007,738.03	-861,804,559.63		1,337,952,100.23
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				1,060,874,920.27			5,962,239.56		33,007,738.03	-861,804,559.63		1,337,952,100.23

额	11,762.00				4,920.27		9.56		38.03	4,559.63		100.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,108,304.26					-989,161,184.52		-983,052,880.26
（一）综合收益总额										-989,161,184.52		-989,161,184.52
（二）所有者投入和减少资本					6,108,304.26							6,108,304.26
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					6,108,304.26							6,108,304.26
（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	-1,850,965,744.15		354,899,219.97

上期金额

单位：元

项目	2018 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				1,060,874,920.27		5,962,239.56		33,007,738.03	-499,619,379.94		1,700,137,279.92
加：会计政策变更												
前期差错更正										-675,000.00		-675,000.00
其他												
二、本年期初余额	1,099,911,762.00				1,060,874,920.27		5,962,239.56		33,007,738.03	-500,294,379.94		1,699,462,279.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-361,510,179.69		-361,510,179.69
(一)综合收益总额										-366,414,786.11		-366,414,786.11
(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									4,904,606.42			4,904,606.42
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									4,904,606.42			4,904,606.42
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,099,911,762.00				1,060,874,920.27		5,962,239.56		33,007,738.03	-861,804,559.63		1,337,952,100.23

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

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

#### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：生物医药及输配电、控制设备制造及电子信息行业。

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

#### (三) 公司历史沿革

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

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

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

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

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

#### (四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2019年5月27日批准报出。

#### (五) 合并财务报表范围

1、本公司本期合并财务报表的子公司

子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）
江西变压器科技股份有限公司	90.08	90.08
四川永星电子有限公司	100.00	100.00
南宁银河南方软件有限公司	100.00	100.00
北海高新技术创业园发展有限公司	70.00	70.00
南京银河生物医药有限公司	72.97	72.97

南京银河生物技术有限公司	100.00	100.00
北海星汉企业管理有限公司	100.00	100.00
成都银河生物医药有限公司	100.00	100.00
北海银河智汇物业服务有限公司	60.00	60.00
银河汇智（上海）生物科技有限公司	100.00	100.00
北海智星投资有限公司	100.00	100.00
北海博智投资有限公司	100.00	100.00
成都星宸博瀚生物医药研究中心（有限合伙）	98.00	98.00

2、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”、“本附注九、在其他主体中的权益”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》和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》（2014年修订）及其他相关规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司在报表日及报表日后部分由于违规对外担保、控股股东资金占用等事项引起的法律诉讼，导致部分子公司股权被冻结，对外融资受限，公司流动资金紧缺、部分到期债务不能足额偿还。为了解决问题，同时保持公司健康、平稳发展及持续经营，公司目前主要是维持既有格局的基础上，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；在生物医药投资领域落实引入战略投资者合并开发的思路，保障公司正常生产经营；同时会同专业律师团队积极应诉，化解违规担保风险。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2019年12月31日止的2019年度财务报表。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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

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

#### 2、非同一控制下的企业合并

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。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十五）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，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转入当期投资收益，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除外。



## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并财务报表编制方法

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

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

### 3、少数股东权益和损益的列报

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

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

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

### 4、当期增加减少子公司或业务的合并报表处理

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

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

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。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：（具体描述指定的情况）

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如

保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 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、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。

## 14、存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、发出商品、在产品等种类。

### 2、存货的计价方法

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同

或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 4、存货盘存制度

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

## 15、持有待售资产

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

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

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

#### 3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- (2) 决定不再出售之日的再收回金额。

## 16、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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三（十）。

#### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并中形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

#### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 后续计量

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当



期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

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

## （2）损益调整

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

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

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

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 17、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

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，

从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

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

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

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 19、在建工程

### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

## 20、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

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

##### (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

#### 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

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

#### 3、无形资产减值测试

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

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

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

## （2）内部研究开发支出会计政策

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

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

## 22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

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

### 2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

### 3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
装修费	5	

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

- (1) 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。
- (2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

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

#### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

#### 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 26、收入

是否已执行新收入准则

是  否

#### 1、销售商品收入

##### (1) 确认和计量原则：

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

##### (2) 具体收入确认时点及计量方法

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销方式不同，收入确认的具体方法如下：

①国内销售：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确认收入。

②出口销售：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确认收入。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

## 27、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，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当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。

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和

递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

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

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

## 30、安全生产费

本公司按照2012年2月14日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）提取安全生产费，计入当期损益和专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 31、其他重要的会计政策和会计估计

无。



## 32、 终止经营

### 1、 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 33、 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
财政部于 2017 年分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	第九届董事会第十六次会议	
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9 号），对上述会计政策的修订要求有关业务自 2019 年 1 月 1 日起执行。	第九届董事会第十八次会议	

### (1) 财务报表列报

2019年财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，经本公司第【九】届董事会第【18】次会议于【2019】年【8】月【29】日决议通过，本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	617,603,130.57	-617,603,130.57	
应收票据		+76,966,769.35	76,966,769.35
应收账款		+540,636,361.22	540,636,361.22
应付票据及应付账款	265,754,271.72	-265,754,271.72	
应付票据		+62,599,206.13	62,599,206.13
应付账款		+203,155,065.59	203,155,065.59

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	75,990,817.22	-75,990,817.22	
应收票据			
应收账款		+75,990,817.22	75,990,817.22
应付票据及应付账款	39,664,313.36	-39,664,313.36	
应付票据			
应付账款		+39,664,313.36	39,664,313.36

### (2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。经本公司第【九】届董事会第【16】次会议于【2019】年【4】月【25】日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2018年度的比较财务报表进行调整，情况如下：

项目	2018-12-31	重分类	重新计量	2019-1-1
可供出售金融资产	84,541,605.46	-84,541,605.46		
其他权益工具投资		+54,541,605.46		54,541,605.46
其他非流动金融资产		+30,000,000.00		30,000,000.00
总计	84,541,605.46			84,541,605.46

### (3) 按照新准则调整首次执行当年年初财务报表

本公司以按照财会〔2019〕6号及财会〔2019〕16号规定追溯调整后的比较报表为基础，对首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表情况列示如下：

合并资产负债表各影响项目：

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
可供出售金融资产	84,541,605.46		-84,541,605.46

其他权益工具投资		54,541,605.46	+54,541,605.46
其他非流动金融资产		30,000,000.00	+30,000,000.00
其他综合收益	7,681,776.56	-19,389,679.83	- 27,071,456.39
未分配利润	-903,790,681.80	-876,719,225.41	+ 27,071,456.39

母公司资产负债表各影响项目：

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
可供出售金融资产	48,000,000.00		-48,000,000.00
其他权益工具投资		18,000,000.00	+18,000,000.00
其他非流动金融资产		30,000,000.00	+30,000,000.00

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	50,748,897.76	50,748,897.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	76,966,769.35	76,966,769.35	
应收账款	540,636,361.22	540,636,361.22	
应收款项融资			
预付款项	82,363,476.97	82,363,476.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	714,182,928.20	714,182,928.20	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	230,219,509.73	230,219,509.73	
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	20,963,718.06	20,963,718.06	
流动资产合计	1,716,081,661.29	1,751,181,661.29	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	84,541,605.46		-84,541,605.46
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	153,430,755.33	153,430,755.33	
其他权益工具投资		54,541,605.46	54,541,605.46
其他非流动金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产	45,465,000.00	45,465,000.00	
固定资产	303,317,163.40	303,317,163.40	
在建工程	5,507,203.24	5,507,203.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	127,938,694.55	127,938,694.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,971,699.06	8,971,699.06	
递延所得税资产	28,261,819.74	28,261,819.74	
其他非流动资产	8,568,581.17	8,568,581.17	
非流动资产合计	766,002,521.95	766,002,521.95	
资产总计	2,482,084,183.24	2,517,184,183.24	

流动负债：			
短期借款	230,500,000.00	230,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	62,599,206.13	62,599,206.13	
应付账款	203,155,065.59	203,155,065.59	
预收款项	77,863,557.18	77,863,557.18	
合同负债			
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	29,038,851.34	29,038,851.34	
应交税费	11,473,060.68	11,473,060.68	
其他应付款	117,422,058.65	117,422,058.65	
其中：应付利息	18,730,753.05	18,730,753.05	
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	300,000,000.00	300,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,032,051,799.57	1,071,051,799.57	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
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			
递延收益	52,629,028.83	52,629,028.83	
递延所得税负债	2,322,816.73	2,322,816.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	54,951,845.56	54,951,845.56	
负债合计	1,087,003,645.13	1,126,003,645.13	
所有者权益：			
股本	1,099,911,762.00	1,099,911,762.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,093,671,120.56	1,093,671,120.56	
减：库存股			
其他综合收益	7,681,776.56	-19,389,679.83	-27,071,456.39
专项储备	19,257.68	19,257.68	
盈余公积	92,910,942.14	92,910,942.14	
一般风险准备			
未分配利润	-903,790,681.80	-876,719,225.41	27,071,456.39
归属于母公司所有者权益合计	1,390,404,177.14	1,386,504,177.14	
少数股东权益	4,676,360.97	4,676,360.97	
所有者权益合计	1,395,080,538.11	1,391,180,538.11	
负债和所有者权益总计	2,482,084,183.24	2,517,184,183.24	

## 调整情况说明

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,102,665.46	1,102,665.46	

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	75,990,817.22	75,990,817.22	
应收款项融资			
预付款项	8,874,191.33	8,874,191.33	
其他应收款	1,118,312,183.27	1,118,312,183.27	
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			
流动资产合计	1,204,279,857.28	1,239,379,857.28	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	48,000,000.00		-48,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	473,546,821.76	473,546,821.76	
其他权益工具投资		18,000,000.00	18,000,000.00
其他非流动金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产	45,465,000.00	45,465,000.00	
固定资产	63,408,632.81	63,408,632.81	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	97,036,288.05	97,036,288.05	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,422,689.35	1,422,689.35	
递延所得税资产			
其他非流动资产	548,425.86	548,425.86	
非流动资产合计	729,427,857.83	729,427,857.83	
资产总计	1,933,707,715.11	1,968,807,715.11	
流动负债：			
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	32,970,250.03	32,970,250.03	
预收款项	1,556,882.41	1,556,882.41	
合同负债			
应付职工薪酬	1,047,371.87	1,047,371.87	
应交税费	1,452,128.30	1,452,128.30	
其他应付款	176,541,569.08	215,541,569.08	
其中：应付利息	18,500,275.18		
应付股利	1,562,642.24		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	593,568,201.69	632,568,201.69	
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			
递延收益	200,000.00	200,000.00	
递延所得税负债	1,987,413.19	1,987,413.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,187,413.19	2,187,413.19	
负债合计	595,755,614.88	634,755,614.88	
所有者权益：			
股本	1,099,911,762.00	1,099,911,762.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,060,874,920.27	1,060,874,920.27	
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	-861,804,559.63	-865,704,559.63	
所有者权益合计	1,337,952,100.23	1,334,052,100.23	
负债和所有者权益总计	1,933,707,715.11	1,968,807,715.11	

#### 调整情况说明

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。

#### (4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 34、公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，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，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该

资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣进项税后的余额	16%、13%
城市维护建设税	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、15%
教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

### 2、税收优惠

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

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

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

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

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

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,410.01	85,929.25
银行存款	66,054,613.25	32,129,733.66
其他货币资金	34,343,840.78	18,533,234.85
合计	100,438,864.04	50,748,897.76
其中：存放在境外的款项总额	80,750.42	84,447.15
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	34,343,840.78	18,533,002.69

其他说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,841,574.07	12,251,037.25
商业承兑票据	67,681,358.71	64,715,732.10
合计	78,522,932.78	76,966,769.35

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
银行承兑票据	752,687.63
合计	752,687.63

### (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	226,942,835.66	
商业承兑票据	58,544,913.03	
合计	285,487,748.69	

(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
商业承兑票据	560,000.00
合计	560,000.00

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：

3、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	1.69%	9,070,468.16	100.00%		680,617.00	0.10%	680,617.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	528,397,662.24	98.31%	114,964,210.45	21.76%	413,433,451.79	666,663,998.93	99.90%	126,027,637.71	18.90%	540,636,361.22
其中：										
账龄分析法组合	528,397,662.24	98.31%	114,964,210.45	21.76%	413,433,451.79	666,663,998.93	99.90%	126,027,637.71	18.90%	540,636,361.22

合计	537,468,130.40	100.00%	124,034,678.61	23.08%	413,433,451.79	667,344,615.93	100.00%	126,708,254.71	18.99%	540,636,361.22
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

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
甘肃中瑞铝业有限公司	8,400,000.00	8,400,000.00	100.00%	预计难以收回
广西南宁海灵电子科技有限公司	670,468.16	670,468.16	100.00%	预计难以收回
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:

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	528,397,662.24	114,964,210.45	21.76%
合计	528,397,662.20	114,964,210.45	--

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)	264,668,482.63

1 至 2 年	81,685,611.92
2 至 3 年	78,272,118.70
3 年以上	112,841,917.15
3 至 4 年	17,484,005.14
4 至 5 年	16,662,948.71
5 年以上	78,694,963.30
合计	537,468,130.40

## (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	126,708,254.71	26,407,992.95	27,957,380.19	1,608,312.12	-484,123.26	124,034,678.61
合计	126,708,254.71	26,407,992.95	27,957,380.19	1,608,312.12	-484,123.26	124,034,678.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,608,312.12

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
期末余额前五名应收账款汇总	96,237,917.41	17.91%	11,792,541.12

合计	96,237,917.41	17.91%	
----	---------------	--------	--

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	29,783,967.90	
合计	29,783,967.90	

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

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
票据贴现		29,783,967.90			29,783,967.90	
合计		29,783,967.90			29,783,967.90	

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：

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	43,183,541.83	44.62%	56,867,761.62	69.04%
1 至 2 年	44,681,309.47	46.18%	24,762,734.93	30.07%
2 至 3 年	8,897,533.37	9.20%	732,980.42	0.89%
合计	96,762,384.67	--	82,363,476.97	--

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：



(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
期末余额前五名预付款项汇总	73,852,734.73	76.32

其他说明:

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	77,566,844.66	714,182,928.20
合计	77,566,844.66	714,182,928.20

(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	19,517,540.10	22,740,305.09
备用金	3,446,353.12	5,800,315.50
往来款	1,112,574,347.06	1,034,617,693.42
合计	1,135,538,240.28	1,063,158,314.01

##### 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)	
2019 年 1 月 1 日余额		41,475,199.81	307,500,186.00	348,975,385.81
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-21,860,000.00	21,860,000.00	
本期计提		6,506,464.21	702,743,378.02	709,249,842.23
本期转回		235,399.67		235,399.67
本期核销		5,349.34		5,349.34
其他变动		-13,083.41		-13,083.41
2019 年 12 月 31 日余额		25,867,831.60	1,032,103,564.02	1,057,971,395.62

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）	82,572,847.63
1 至 2 年	656,666,127.42
2 至 3 年	359,495,779.50
3 年以上	36,803,485.73
3 至 4 年	2,552,179.28
4 至 5 年	16,072,477.71
5 年以上	18,178,828.74
合计	1,135,538,240.28

### 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	348,975,385.81	709,249,842.23	235,399.67	-13,083.41	5,349.34	1,057,971,395.62
合计	348,975,385.81	709,249,842.23	235,399.67	-13,083.41	5,349.34	1,057,971,395.62

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
实际核销的应收款项	5,349.34

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
银河天成集团有限公司	往来款	724,603,378.02	1 年以内、1-2 年、2-3 年	63.81%	724,603,378.02
北京远程视界科技集团有限公司	往来款	300,000,000.00	2-3 年	26.42%	298,638,300.00
北海银河城市科技产业运营有限公司	往来款	32,849,685.00	1 年以内、1-2 年	2.89%	2,584,968.50
国网物资有限公司	往来款	6,100,000.00	1-2 年	0.54%	610,000.00
孔庆忠	往来款	5,000,000.00	4-5 年	0.44%	5,000,000.00
合计	--	1,068,553,063.02	--	94.10%	1,031,436,646.52

#### 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：

### 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,003,707.38		63,003,707.38	57,599,748.97		57,599,748.97
在产品	110,287,322.80	716,336.62	109,570,986.18	108,664,574.44	10,063,551.54	98,601,022.90
库存商品	109,503,559.93	27,916,436.54	81,587,123.39	85,769,732.42	25,717,108.22	60,052,624.20
周转材料				899,337.56		899,337.56
发出商品	5,353,850.06		5,353,850.06	12,053,826.10		12,053,826.10

委托加工				1,012,950.00		1,012,950.00
合计	288,148,440.17	28,632,773.16	259,515,667.01	266,000,169.49	35,780,659.76	230,219,509.73

## (2) 存货跌价准备

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	10,063,551.54			9,347,214.92		716,336.62
库存商品	25,717,108.22	18,644,712.09		16,445,383.77		27,916,436.54
合计	35,780,659.76	18,644,712.09		25,792,598.69		28,632,773.16

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	5,955,633.14	9,138,343.41
预缴税额	4,391.54	25,374.65
银行理财产品	2,800,000.00	11,800,000.00
合计	8,760,024.68	20,963,718.06

其他说明：

## 9、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		

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	38,616,809.07		23,773,971.30	351,891.86					15,194,729.63	
江苏科泉高新创业投资有限公司	31,451,405.61			4,567,595.46					36,019,001.07	
上海赛安生物医药科技有限公司	143,502.62			-143,502.62						16,184,387.14
广西莱福恩生物科技有限公司	1,358,773.74			90,256.68					1,449,030.42	10,979,999.57
四川建安交通工程有限公司	1,860,264.29			-2,152.85					1,858,111.44	
苏州般若生物科技有限公司		43,175,871.52	6,714,916.67	-1,905,494.03		3,863,334.43			38,418,795.25	
北京马力嗜生物科技有限公司		80,000,000.00		-25,213,511.64				53,805,418.26	981,070.10	53,805,418.26
小计	73,430,755.33	123,175,871.52	30,488,887.97	-22,254,917.14		3,863,334.43		53,805,418.26	93,920,737.91	80,969,804.97
合计	73,430,755.33	123,175,871.52	30,488,887.97	-22,254,917.14		3,863,334.43		53,805,418.26	93,920,737.91	80,969,804.97

其他说明

## 10、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	44,739,490.24	36,496,805.46
上海国药创新股权投资基金合伙企业	18,000,000.00	18,000,000.00

(有限合伙)		
南京语意生物科技有限公司	44,800.00	44,800.00
合计	62,784,290.24	54,541,605.46

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
中铝国际工程股份有限公司			19,573,974.12			

其他说明：

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
云南汉素生物科技有限公司		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

其他说明：

## 12、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	45,465,000.00			45,465,000.00
二、本期变动				
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				
三、期末余额	45,465,000.00			45,465,000.00

### (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	12,316,000.00	因其土地长期处于抵押状态

其他说明

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	274,855,930.97	303,317,163.40
合计	274,855,930.97	303,317,163.40

### (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	其它设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	342,378,274.78	368,164,180.57	17,623,660.95	54,907,534.86	783,073,651.16
2.本期增加金额		9,680,343.65	2,759,296.08	2,482,761.86	14,922,401.59
(1) 购置		8,926,228.72	2,759,296.08	2,204,344.43	13,889,869.23
(2) 在建工程转入		754,114.93		278,281.95	1,032,396.88
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				135.48	135.48
3.本期减少金额	1,751,147.27	4,204,094.59	3,393,717.30	16,762,351.52	26,111,310.68
(1) 处置或报废		4,204,094.59	3,393,717.30	16,762,351.52	24,360,163.41
(2) 其他转出	1,751,147.27				1,751,147.27
4.期末余额	340,627,127.51	373,640,429.63	16,989,239.73	40,627,945.20	771,884,742.07



二、累计折旧					
1.期初余额	149,401,874.35	285,235,655.68	13,746,640.79	31,372,316.94	479,756,487.76
2.本期增加金额	10,557,749.89	10,749,841.61	1,506,614.57	4,749,998.80	27,564,204.87
(1) 计提	10,557,749.89	10,749,841.61	1,506,614.57	4,749,998.80	27,564,204.87
3.本期减少金额	1,439,718.29	2,927,758.66	2,974,346.67	6,613,970.65	13,955,794.27
(1) 处置或报废		2,927,758.66	2,974,346.67	6,613,970.65	12,516,075.98
(2) 其他转出	1,439,718.29				1,439,718.29
4.期末余额	158,519,905.95	293,057,738.63	12,278,908.69	29,508,345.09	493,364,898.36
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		318,690.82		3,345,221.92	3,663,912.74
(1) 计提		318,690.82		3,345,221.92	3,663,912.74
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		318,690.82		3,345,221.92	3,663,912.74
四、账面价值					
1.期末账面价值	182,107,221.56	80,264,000.18	4,710,331.04	7,774,378.19	274,855,930.97
2.期初账面价值	192,976,400.43	82,928,524.89	3,877,020.16	23,535,217.92	303,317,163.40

## (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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,187,251.46	5,507,203.24
合计	8,187,251.46	5,507,203.24

(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	2,346,912.80	1,033,306.45	1,313,606.35	4,261,600.10		4,261,600.10
永星设备改造工程	5,905,295.56		5,905,295.56	19,417.48		19,417.48
办公软件	573,592.26		573,592.26	525,048.56		525,048.56
创业园创新小镇工程	394,757.29		394,757.29	701,137.10		701,137.10
合计	9,220,557.91	1,033,306.45	8,187,251.46	5,507,203.24		5,507,203.24

(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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息资本化	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	----------	--------	------	-----------	------	--------	------------	--------	------

	额	金额	比例	计金额	金额	化率		
实验室装修	7,200,000.00	4,261,600.10	1,044,456.22	2,959,143.52	2,346,912.80	74.00%	80%	其他
永星设备改造工程	12,106,940.00	19,417,488.49	6,918,274.96	1,032,396.88	5,905,295.56	57.00%	85%	其他
办公软件	1,182,100.00	525,048.56	507,034.24	458,490.54	573,592.26	87.00%	96%	其他
创业园创新小镇工程	2,000,000.00	701,137.10	1,064,659.35	1,371,039.16	394,757.29	88.00%	88%	其他
								其他
合计	22,489,040.00	5,507,203.24	9,534,424.77	1,032,396.88	4,788,673.22	9,220,557.91	--	--

### (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	1,033,306.45	
合计	1,033,306.45	--

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：

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	175,206,503.65			68,775,438.38	2,628,527.91	246,610,469.94
2.本期增加					1,591,854.01	1,591,854.01

金额						
(1) 购置					1,133,363.47	1,133,363.47
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他					458,490.54	458,490.54
3.本期减少金额					38,461.54	38,461.54
(1) 处置						
(2) 其他转出					38,461.54	38,461.54
4.期末余额	175,206,503.65			68,775,438.38	4,181,920.38	248,163,862.41
二、累计摊销						
1.期初余额	50,947,729.48			61,149,326.84	1,602,803.01	113,699,859.33
2.本期增加金额	3,669,798.12			487,528.63	350,563.09	4,507,889.84
(1) 计提	3,669,798.12			487,528.63	350,563.09	4,507,889.84
3.本期减少金额					10,576.83	10,576.83
(1) 处置						
					10,576.83	10,576.83
4.期末余额	54,617,527.60			61,636,855.47	1,942,789.27	118,197,172.34
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	120,588,976.05			2,166,666.85	2,239,131.11	124,994,774.01

价值						
2.期初账面价值	124,258,774.17			2,654,195.48	1,025,724.90	127,938,694.55

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：

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		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

### 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公场所装修工程	3,364,133.76	2,514,457.63	1,671,082.33		4,207,509.06
户外钢构及零星工程	10,871.60		10,871.60		
道路翻修工程	747,466.64		161,400.00		586,066.64
技术大楼维修工程	89,250.00		63,000.00		26,250.00
产品资质认证费	1,479,697.75		474,985.96		1,004,711.79
车间装修改造工程	2,600,658.67	2,369,448.16	2,868,482.69		2,101,624.14
服务中心零星工程		237,168.06	35,575.20		201,592.86
房租费	402,142.05	205,080.00	503,182.05		104,040.00
模具	277,478.59	520,979.56	587,468.73		210,989.42
合计	8,971,699.06	5,847,133.41	6,376,048.56		8,442,783.91

其他说明

### 18、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	145,082,182.49	22,978,835.20	179,551,647.23	28,261,819.74
其他权益工具投资公允价值变动	19,573,974.12	2,936,096.11		
合计	164,656,156.61	25,914,931.31	179,551,647.23	28,261,819.74

#### (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
其他权益工具投资公允价值变动			2,236,023.59	335,403.54

采用公允价值计量模式的投资性房地产	7,949,652.75	1,987,413.19	7,949,652.75	1,987,413.19
合计	7,949,652.75	1,987,413.19	10,185,676.34	2,322,816.73

### (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		25,914,931.31		28,261,819.74
递延所得税负债		1,987,413.19		2,322,816.73

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	394,817,109.11	219,345,910.27
合计	394,817,109.11	219,345,910.27

### (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
2019 年		925,026.50	
2020 年	1,657,187.08	1,657,187.08	
2021 年	29,663,091.91	29,663,091.91	
2022 年	30,297,295.12	30,297,295.12	
2023 年	156,803,309.66	156,803,309.66	
2024 年	176,396,225.34		
合计	394,817,109.11	219,345,910.27	--

其他说明：

## 19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付长期资产款	6,578,052.18	4,409,231.52
四川大学靶向血管微环境调控肺干细胞及肺再生项目开发款		955,310.48
四川大学人脐带间充质干细胞产品项目开发款	3,137,462.20	3,204,039.17
合计	9,715,514.38	8,568,581.17

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	49,742,097.31	175,500,000.00
保证借款	49,699,744.53	55,000,000.00
信用借款	22,804,738.90	
合计	122,246,580.74	230,500,000.00

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 29,341,841.84 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%
贵阳银行股份有限公司	4,642,097.31	5.70%	2019 年 09 月 16 日	7.83%
合计	29,341,841.84	--	--	--

其他说明：

## 21、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：



## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	32,379,694.58	32,927,200.00
银行承兑汇票	30,136,173.74	29,672,006.13
合计	62,515,868.32	62,599,206.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为 9,687,274.58 元。

## 23、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	274,386,255.51	190,934,955.62
设备款	1,463,241.53	12,220,109.97
工程款	1,423,041.14	
合计	277,272,538.18	203,155,065.59

### (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：

## 24、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	160,753,323.36	77,863,557.18
合计	160,753,323.36	77,863,557.18

(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
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

25、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	27,388,787.15	187,623,101.67	177,926,354.18	37,085,534.64
二、离职后福利-设定提存计划	1,650,064.19	18,517,303.78	18,267,126.12	1,900,241.85
合计	29,038,851.34	206,140,405.45	196,193,480.30	38,985,776.49

(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	25,778,431.50	156,226,950.55	149,744,807.25	32,260,574.80
2、职工福利费	19,358.82	6,705,867.12	6,117,421.24	607,804.70
3、社会保险费	468,298.30	9,348,921.63	9,317,492.25	499,727.68
其中：医疗保险费	401,602.08	8,162,538.60	8,167,656.88	396,483.80
工伤保险费	47,873.51	458,680.64	425,615.89	80,938.26
生育保险费	18,822.71	727,702.39	724,219.48	22,305.62
4、住房公积金	567,758.20	11,855,738.72	9,360,318.12	3,063,178.80
5、工会经费和职工教育经费	554,940.33	3,485,623.65	3,386,315.32	654,248.66
合计	27,388,787.15	187,623,101.67	177,926,354.18	37,085,534.64

## (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	1,594,402.31	17,774,524.62	17,552,607.38	1,816,319.55
2、失业保险费	55,661.88	742,779.16	714,518.74	83,922.30
合计	1,650,064.19	18,517,303.78	18,267,126.12	1,900,241.85

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	709,276.15	2,497,170.79
企业所得税	8,691,518.37	6,851,425.05
个人所得税	218,369.01	137,960.32
城市维护建设税	76,170.25	179,662.63
印花税	163,610.53	257,552.19
房产税	52,789.09	654,595.18
土地使用税		66,843.60
土地增值税		635,124.80
环保税	5,382.48	1,740.99
教育费附加	56,243.50	129,965.85
水利建设基金	57,235.31	57,333.23
其他	3,686.05	3,686.05
合计	10,034,280.74	11,473,060.68

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	64,374,725.33	18,730,753.05
应付股利	9,137,642.24	9,137,642.24
其他应付款	126,621,367.00	89,553,663.36
合计	200,133,734.57	117,422,058.65

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	97,000.00	17,036,358.51
短期借款应付利息	1,982,108.88	1,694,394.54
其他	62,295,616.45	
合计	64,374,725.33	18,730,753.05

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
贵阳银行股份有限公司	246,400.00	
润兴融资租赁有限公司	62,295,616.45	
合计	62,542,016.45	--

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	100,844,835.49	54,925,003.32
运输费	20,672,260.21	31,001,941.04
备用金	891,929.61	556,022.72
保证金	4,212,341.69	3,070,696.28
合计	126,621,367.00	89,553,663.36

## 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
江西变压器有限责任公司	12,162,327.03	
合计	12,162,327.03	--

其他说明

## 28、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		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

其他说明：

## 29、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

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	
合计	300,000,000.00	

## 30、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	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 31、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	143,674,120.83		
未决诉讼	53,307,518.89		
合计	196,981,639.72		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 32、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	43,554,500.53	4,769,600.00	5,173,188.76	43,150,911.77	
与收益相关政府补助	9,074,528.30	925,000.00	750,000.00	9,249,528.30	
合计	52,629,028.83	5,694,600.00	5,923,188.76	52,400,440.07	--

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	39,095,500.53			3,231,588.76			35,863,911.77	与资产相关
总装部科研试制	5,924,528.30	2,401,600.00	31,222.64			520,377.36	7,774,528.30	与资产相关
中小企业发展专项资金	2,500,000.00		300,000.00				2,200,000.00	与收益相关
新型城市轨道交通牵引变压器的研发	1,525,000.00						1,525,000.00	与收益相关
2016 年北海市和信息化发展资金项目	200,000.00		200,000.00					与资产相关
抗 CTLA-4 肿瘤免疫治疗抗体新药 SGB-928 研	534,000.00		140,000.00				394,000.00	与资产相关

发及产品化								
财政局科教文专项款 (节能型智能变压器及其管控系统研发)	1,250,000.00					250,000.00	1,000,000.00	与资产相关
财政局信息化款项(设备智能化及自动化更新改造项目)	600,000.00		600,000.00					与资产相关
区域软件和信息服务业发展基地建设及产业化	450,000.00			450,000.00				与收益相关
广西自治区科技厅 2019 第 27 号第一批滚动重点研发补贴款		525,000.00					525,000.00	与收益相关
北海创新小镇	350,000.00						350,000.00	与资产相关
2017 年科技创新(智能配电设备)	200,000.00		200,000.00					与资产相关
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		1,368,000.00					1,368,000.00	与资产相关
企业技术改造和创新发展		400,000.00					400,000.00	与收益相关
创业梦工厂一期		700,000.00					700,000.00	与资产相关
创新小镇二期		300,000.00					300,000.00	与资产相关

合计	52,629,028.83	5,694,600.00	1,471,222.64	3,681,588.76		770,377.36	52,400,440.07
----	---------------	--------------	--------------	--------------	--	------------	---------------

其他说明：

### 33、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：

### 34、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 35、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	150,447,723.49	4,563,472.61		155,310,856.67
合计	1,093,671,120.56	4,563,472.61		1,098,234,593.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年北海银河生物产业投资股份有限公司收购四川永星电子有限公司少数股东股权产生700,138.18元；2019年苏州般若生物科技有限公司引进少数股东产生 3,863,334.43 元。

### 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



### 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-25,359,377.85	8,242,684.78			1,236,402.72	6,311,258.88	695,023.18	-19,048,118.97
其他权益工具投资公允价值变动	-25,359,377.85	8,242,684.78			1,236,402.72	6,311,258.88	695,023.18	-19,048,118.97
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,969,698.02	1,337.95				1,337.95		5,971,035.97
外币财务报表折算差额	7,458.46	1,337.95				1,337.95		8,796.41
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	-19,389,679.83	8,244,022.73			1,236,402.72	6,312,596.83	695,023.18	-13,077,083.00

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：

### 38、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	19,257.68	2,100,123.80	2,110,896.67	8,484.81
合计	19,257.68	2,100,123.80	2,110,896.67	8,484.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 39、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：

#### 40、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	-903,790,681.80	-202,056,972.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	27,071,456.39	-675,000.00
调整后期初未分配利润	-876,719,225.41	-202,731,972.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,153,274,420.04	-705,963,315.28
其他利润分配	-6,159,490.12	-4,904,606.42
期末未分配利润	-2,036,153,135.57	-903,790,681.80

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。

#### 41、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	720,733,435.46	526,154,557.17	691,453,762.91	542,095,580.98
其他业务	60,705,641.72	40,689,567.78	69,805,962.33	61,847,776.91
合计	781,439,077.18	566,844,124.95	761,259,725.24	603,943,357.89

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

#### 42、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	2,167,331.14	3,194,015.07
教育费附加	1,533,499.10	2,282,750.56
房产税	1,682,492.58	2,298,579.39
土地使用税	205,726.28	1,494,241.67
印花税	389,630.05	530,325.55

土地增值税	595,550.38	1,894,925.69
其他	51,789.51	130,002.20
合计	6,626,019.04	11,824,840.13

其他说明：

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,388,409.36	27,472,790.08
差旅费	7,754,969.89	8,090,070.31
办公费	1,202,469.06	1,242,891.29
业务招待费	21,636,126.97	19,236,098.74
运杂费	35,117,979.06	33,108,069.51
售后服务费	24,164,014.37	24,108,005.57
咨询费	3,428,669.38	3,428,090.36
中标服务费	1,904,495.03	1,667,278.58
广告宣传费	1,578,240.84	973,812.68
其他	9,620,089.46	8,186,912.85
合计	136,795,463.42	127,514,019.97

其他说明：

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,478,504.27	66,027,133.63
办公费	9,484,128.61	8,876,900.00
折旧、摊销费	19,012,331.85	22,511,167.87
业务招待费	8,084,704.00	8,019,709.60
设备租赁费及力资费	5,076,602.93	4,717,847.86
咨询、保险费	11,814,448.10	20,856,631.86
车辆费	1,912,648.16	1,803,839.20
差旅费	4,477,168.52	8,784,206.89
其他	19,174,223.41	15,636,418.96
合计	148,514,759.85	157,233,855.87

其他说明：

#### 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	14,517,873.67	23,034,740.60
直接投入费用	12,459,654.95	39,548,201.59
折旧费用与长期待摊费用	1,556,437.53	3,590,956.21
无形资产摊销费用	399,999.96	366,621.40
设计费用	591,478.23	20,523.74
装备调试费用与试验费用	2,978,067.27	526,569.40
委托外部研究开发费用	4,313,485.65	30,011,026.20
其他费用	1,410,919.84	3,402,747.71
合计	38,227,917.10	100,501,386.85

其他说明：

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,220,233.65	64,763,025.14
减：利息收入	179,698.35	331,165.79
汇兑损失（减：收益）	101,018.80	-99,377.86
手续费	1,886,168.28	1,470,946.04
合计	66,027,722.38	65,803,427.53

其他说明：

#### 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助确认的其他收益		
1、政府征地及拆迁补偿款	3,231,588.76	3,192,329.54
与收益相关的政府补助确认的其他收益		
1、北海高新技术创业园电子商务产业孵化基地	1,845,268.00	1,980,000.00

2、物流扶持专项资金	574,456.00	360,000.00
3、广西软件研发人才小高地专项资金资助项目	1,516,786.04	452,000.00
4、失业保险支持企业稳岗补助	2,232,656.89	481,391.17
5、个人手续费补助	14,969.76	81,152.59
合计	9,415,725.45	6,546,873.30

#### 48、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	-21,652,299.71	-4,958,520.21
处置长期股权投资产生的投资收益	15,684,657.20	10,887,643.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	-15,374,732.19	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	550,247.43	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,009,506.96
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	19,808,528.31	12,032,905.95
其他	324,173.67	418,836.35
合计	-659,425.29	21,390,372.45

其他说明：

#### 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-709,014,442.56	
应收账款坏账损失	1,549,387.24	
合计	-707,465,055.32	

其他说明：

#### 50、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失		-334,895,570.94
二、存货跌价损失	-18,644,712.09	-35,780,659.76
五、长期股权投资减值损失	-53,805,418.26	-25,301,065.85
七、固定资产减值损失	-3,663,868.57	
九、在建工程减值损失	-1,033,306.45	
十二、无形资产减值损失		-4,971,916.06
十三、商誉减值损失		-27,290,765.33
合计	-77,147,305.37	-428,239,977.94

其他说明：

## 51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	308,160.67	7,588,535.38
合计	308,160.67	7,588,535.38

## 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	454,875.60	38,739.81	454,875.60
政府补助	4,868,017.58	7,125,693.00	4,868,017.58
其他	346,369.29	487,987.73	346,369.29
合计	5,669,262.47	7,652,420.54	5,669,262.47

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
抗 CTLA-4 肿瘤免疫治 疗抗体新药 SGB-928 研 发及产品化	苏州市科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	140,000.00	866,000.00	与资产相关
220kV 整流 变压器工程 项目补助	柳州市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	否		800,000.00	与资产相关

			的补助					
南京市科技计划项目	南京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		799,233.00	与资产相关
技改创新款	南昌市经济技术开发区财政局等	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,092,400.00	与收益相关
财政奖励	北海高新区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,791,651.82	857,000.00	与收益相关
高校就业补贴款	北海市人力资源和社会保障局等	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
技研与开发补助款	柳州市财政局等	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	750,000.00	200,000.00	与收益相关
政府补贴款	成都市新都区经济和信息化局等	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	2,186,365.76	1,032,460.00	与收益相关
省级工业转型升级专项补助	南昌市经开区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		350,000.00	与收益相关
工业发展专项资金	成都市新都区经信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		808,600.00	与收益相关
肿瘤精准生物治疗创新研发平台	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		300,000.00	与收益相关
合计						4,868,017.58	7,125,693.00	

其他说明：

## 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	8,343,608.51	5,986,314.00	8,343,608.51
对外捐赠	256,040.00	200,143.00	256,040.00
其他	198,198,909.85	231,681.84	198,198,909.85
合计	206,798,558.36	6,418,138.84	206,798,558.36

其他说明：

## 54、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	10,069,613.08	9,494,892.52
递延所得税费用	1,197,232.48	29,806,776.53
合计	11,266,845.56	39,301,669.05

## (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	-1,158,274,125.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	-289,568,531.33
子公司适用不同税率的影响	3,525,452.64
非应税收入的影响	-623,852.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	230,562,693.26
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	67,371,083.92
所得税费用	11,266,845.56

其他说明

## 55、其他综合收益

详见附注三十七。



**56、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	179,698.35	331,165.79
政府补助	14,825,531.63	13,022,562.54
其他	336,434,004.99	530,269,165.70
合计	351,439,234.97	543,622,894.03

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
运杂费	31,954,587.64	20,392,448.31
差旅费	12,232,138.41	13,631,329.57
办公费	10,686,597.67	10,001,508.24
咨询费	15,243,117.48	12,352,306.82
业务招待费	33,720,830.97	20,491,948.30
其他	186,870,374.36	988,637,870.97
支付的银行承兑汇票保证金、质押存款等资金	32,844,443.99	18,360,322.37
合计	323,552,090.52	1,083,867,734.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付中介费用	2,900,000.00	3,936,800.00

合计	2,900,000.00	3,936,800.00
----	--------------	--------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	4,692.12	
收到向其他单位借款	29,783,967.90	29,644,491.40
合计	29,788,660.02	29,644,491.40

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	87,000.00	82,075.47
保理利息及手续费	306,558.01	630,000.00
贴现利息	428,418.13	8,000,317.52
支付向其他单位借款	35,159,478.93	13,355,966.70
合计	35,981,455.07	22,068,359.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 57、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	-1,169,540,970.87	-736,342,747.16
加：资产减值准备	783,942,361.69	428,239,977.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,564,204.87	34,108,257.04
无形资产摊销	4,507,889.84	10,212,277.39
长期待摊费用摊销	6,376,048.56	4,176,036.70
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）	-308,160.67	-7,588,535.38

财务费用（收益以“－”号填列）	64,220,233.65	64,763,025.14
投资损失（收益以“－”号填列）	659,425.29	-21,390,372.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	775,082.17	30,172,747.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,148,270.68	89,389,197.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	203,653,478.91	-253,257,184.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	163,499,749.81	-6,824,347.87
经营活动产生的现金流量净额	63,201,072.57	-364,341,668.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	66,095,023.26	32,215,895.07
减：现金的期初余额	32,215,895.07	228,099,721.03
现金及现金等价物净增加额	33,879,128.19	-195,883,825.96

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）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	10,219,218.50
其中：	--
上海序元生物科技有限公司	69,218.50
苏州般若生物科技有限公司	10,150,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,066,174.71
其中：	--
上海序元生物科技有限公司	69,422.50

苏州般若生物科技有限公司	996,752.21
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：	--
北海银河城市科技产业运营有限公司	10,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	19,153,043.79

其他说明：

#### (4) 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	66,095,023.26	32,215,895.07
其中：库存现金	40,410.01	85,929.25
可随时用于支付的银行存款	66,054,613.25	32,129,965.82
三、期末现金及现金等价物余额	66,095,023.26	32,215,895.07

其他说明：

#### 58、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：

#### 59、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	34,343,840.78	保证及冻结
应收票据	752,687.63	质押开据应付票据
存货	33,149,000.00	长短期借款、担保及冻结
固定资产	122,363,229.75	长短期借款、担保及冻结
无形资产	120,043,976.53	长短期借款、担保及冻结
合计	310,652,734.69	--

其他说明：

#### 60、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	172,607.14	6.9762	1,204,141.93
欧元	31,510.73	7.8155	246,272.11
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	77,346.77	6.9762	539,586.52
欧元	39,756.72	7.8155	310,718.65
港币			
瑞士法郎	7,462.80	7.2028	53,753.06
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

## 61、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
政府征地及拆迁补偿款	3,231,588.76	其他收益	3,231,588.76
北海高新技术创业园电子商务产业孵化基地	1,845,268.00	其他收益	1,845,268.00
物流扶持专项资金	574,456.00	其他收益	574,456.00
广西软件研发人才小高地专项资金资助项目	1,516,786.04	其他收益	1,516,786.04
失业保险扶持企业稳岗补助	2,232,656.89	其他收益	2,232,656.89
个人手续费补助	14,969.76	其他收益	14,969.76

抗 CTLA-4 肿瘤免疫治疗抗体 新药 SGB-928 研发及产品化	140,000.00	营业外收入	140,000.00
财政奖励	1,791,651.82	营业外收入	1,791,651.82
技研与开发补助款	750,000.00	营业外收入	750,000.00
政府补贴款	2,186,365.76	营业外收入	2,186,365.76
总装部科研试制	2,401,600.00	递延收益	0.00
广西壮族自治区科技厅 2019 第 27 号第一批滚动重点研发补 贴款	525,000.00	递延收益	0.00
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	1,368,000.00	递延收益	0.00
企业技术改造和创新发 展	400,000.00	递延收益	0.00
创业梦工厂一期	700,000.00	递延收益	0.00
创新小镇二期	300,000.00	递延收益	0.00

## (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、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 有该子 公司净 资产份 额的差 额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	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 失	丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设	与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额

苏州般若生物科技有限公司	10,000,000.00	10.00%	货币资金	2019年06月30日	转让协议及财务交接	8,981,295.49	35.00%	3,565,465.80	35,873,394.09	17,263,127.15	协议约定	
--------------	---------------	--------	------	-------------	-----------	--------------	--------	--------------	---------------	---------------	------	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
北海智星投资有限公司	控股子公司	北海	服务行业	100,000.00	企业服务
北海博智投资有限公司	控股子公司	北海	服务行业	10,000.00	企业服务
成都星辰博瀚生物医药研究中心（有限合伙）	控股子公司	成都	服务行业	30,000,000.00	企业服务

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
北海智星投资有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	合并
北海博智投资有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	合并
成都星辰博瀚生物医药研究中心（有限合伙）	98.00	98.00	0.00	0.00	合并

## 3、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	制造、技术服务	90.08%		非同控合并
四川永星电子有限公司	成都	成都	制造	99.34%		非同控合并

南宁银河南方软件有限公司	南宁	南宁	制造、技术服务	100.00%		投资设立
北海高新技术创业园发展有限公司	北海	北海	服务	70.00%		投资设立
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	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
北海智星投资有限公司	北海	北海	服务	100.00%		投资设立
北海博智投资有限公司	北海	北海	服务	100.00%		投资设立
成都星宸博瀚生物医药研究中心 (有限合伙)	成都	成都	服务	98.00%		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%	-23,831,200.19		-13,776,115.19

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	679,351,099.56	248,327,741.06	927,678,840.62	957,682,677.04	99,513,911.77	1,057,196,588.81	695,725,517.45	250,821,582.55	946,547,100.00	892,842,567.37	43,005,904.07	935,848,471.44

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	468,232,524.49	-147,222,658.81	-140,216,376.75	35,328,487.27	409,326,917.18	-245,035,202.40	-261,001,506.55	7,242,696.12

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
北京马力啫生物科技有限公司	北京	北京	生物医药	40.00%		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
	江苏科泉高新创业投资有限 公司	北京马力喏生物科技有限公 司	江苏科泉高新创业投资有限 公司
流动资产	133,384,208.70	4,435,341.60	28,725,243.91
非流动资产	8,924,238.40	5,223,583.76	94,415,808.71
资产合计	142,308,447.10	9,658,925.36	123,141,052.62
流动负债	575,012.46	7,206,250.11	1,242,261.56
非流动负债	1,881,700.00		652,333.24
负债合计	2,456,712.46	7,206,250.11	1,894,594.80
归属于母公司股东权益	139,851,734.64	2,452,675.25	121,246,457.82
按持股比例计算的净资产份 额	34,333,600.85	981,070.10	29,766,005.39
--商誉	1,685,400.22	53,805,418.26	1,685,400.22
--其他		-53,805,418.26	
对合营企业权益投资的账面 价值	36,019,001.07	981,070.10	31,451,405.61
营业收入		21,424.53	
净利润	18,605,276.82	-23,788,997.85	-5,596,993.41
综合收益总额	18,605,276.82	-23,788,997.85	-5,596,993.41

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

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	51,600,961.96	3,362,540.65
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-731,022.36	-2,608,422.92
--综合收益总额	-731,022.36	-2,608,422.92

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

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

## 十、与金融工具相关的风险

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

### （一）信用风险

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

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

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

截止2019年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额65.72%（2018年：20.49%）。

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

### （二）流动性风险

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

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

截止2019年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	100,438,864.04	100,438,864.04	100,438,864.04			
应收票据	78,522,932.78	78,522,932.78	78,522,932.78			
应收账款	413,433,451.79	537,468,130.40	264,668,482.63	81,685,611.92	112,419,072.55	78,694,963.30
其他应收款	77,566,844.66	1,135,538,240.28	82,947,579.82	656,666,127.42	367,745,704.30	28,178,828.74
小计	669,962,093.27	1,851,968,167.50	526,577,859.27	738,351,739.34	480,164,776.85	106,873,792.04
短期借款	122,246,580.74	122,246,580.74	72,504,483.43	49,742,097.31		
应付票据	62,515,868.32	62,515,868.32	52,828,593.74	9,687,274.58		
应付账款	277,272,538.18	277,272,538.18	18,344,334.96	16,799,173.51	242,129,029.71	
其他应付款	200,133,734.57	200,133,734.57	5,412,120.47	5,280,544.83	189,441,069.27	
小计	662,168,721.81	662,168,721.81	149,089,532.60	81,509,090.23	431,570,098.98	

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	50,748,897.76	50,748,897.76	50,748,897.76			
应收票据	76,966,769.35	76,966,769.35	76,966,769.35			
应收账款	540,636,361.22	667,344,615.93	291,756,581.14	206,274,586.71	101,573,452.13	67,739,995.95
其他应收款	714,182,928.20	1,063,158,314.01	688,173,375.06	336,578,452.12	27,055,333.31	11,351,153.52
小计	1,382,534,956.53	1,858,218,597.05	1,107,645,623.31	542,853,038.83	128,628,785.44	79,091,149.47
短期借款	230,500,000.00	230,500,000.00	230,500,000.00			
应付票据	62,599,206.13	62,599,206.13	62,599,206.13			
应付账款	203,155,065.59	203,155,065.59	160,720,529.64	34,803,880.78	7,630,655.17	

其他 应付款	89,553,663.36	89,553,663.36	60,367,478.56	20,451,319.12	8,734,865.68
小计	585,807,935.08	585,807,935.08	514,187,214.33	55,255,199.90	16,365,520.85

### (三) 市场风险

#### 1. 外汇风险

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

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	瑞士法郎项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	1,204,141.93	246,272.11		1,450,414.04
应收账款	539,586.52	310,718.65	53,753.06	904,058.23
应付账款			1,712,029.74	1,712,029.74
小计	1,743,728.45	556,990.76	1,765,782.80	4,066,502.01

续：

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目	瑞士法郎项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	2,236,587.44	100,510.34		2,337,097.78
应收账款	184,211.73	134,873.11	29,048.49	348,133.33
应付账款	88,440.71		1,431,180.63	1,519,621.34
小计	2,509,239.88	235,383.45	1,460,229.12	4,204,852.45

#### (3) 敏感性分析：

截止2019年12月31日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约406,650.20元（2018年度约420,485.23元）。

#### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2019年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为482,246,580.74元，详见附注七（二十）、附注七（二十九）、附注七（三十）。

#### (3) 敏感性分析：

截止2019年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约2,411,000.00元（2018年度约2,752,500.00元）。

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	62,784,290.24			62,784,290.24
（四）投资性房地产			45,465,000.00	45,465,000.00
2.出租的建筑物			45,465,000.00	45,465,000.00
持续以公允价值计量的负债总额	62,784,290.24		45,465,000.00	108,249,290.24
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所活跃市场期末时点收盘价。

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

项目	2019年12月31日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
创业园物业	45,465,000.00	收益法	报酬率、年递增率、空置率
合计	45,465,000.00		

- 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
- 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	47,000.00 万元	46.98%	46.98%

本企业的母公司情况的说明

银河天成集团有限公司系民营企业，法定代表人梁洪运

本企业最终控制方是潘琦。

其他说明：

截止2019年12月31日，控股股东银河集团持有银河生物股份为516,752,989股，持股比例为46.98%，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。

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

北京马力啫生物科技有限公司	联营企业
苏州般若生物科技有限公司	联营企业

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
贵州长征天成控股股份有限公司	同一控制
北海银河开关设备有限公司	同一控制
广西银河迪康电气有限公司	同一控制
广西银河风力发电有限公司	同一控制
威海银河长征风力发电设备有限公司	同一控制
北海银河科技电气有限责任公司	同一控制
贵州长征电力设备有限公司	同一控制
北京银河正品电子商务有限公司	同一控制
北京银河宇科技股份有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
广西银河天成实业有限公司	同一控制
江苏得康生物科技有限公司	同一控制
遵义市捷亚商贸有限公司	同一控制
潘勇	本公司的母公司的股东
魏玲	本公司的母公司的股东的关系密切的家庭成员
姚国平	本公司的母公司的股东

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	416,800.02	416,800.02	否	1,155,441.86
遵义市捷亚商贸有限公司	采购商品	53,670.87	53,670.87	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北海银河开关设备有限公司	电气设备	94,827.48	
北海银河开关设备有限公司	软件开发系统集成		2,034.19
银河天成集团有限公司	软件开发系统集成		1,297.41
广西银河迪康电气有限公司	物业费	105,139.52	
北海银河开关设备有限公司	物业费	181,429.21	
广西银河迪康电气有限公司	水电费	162,861.79	
北海银河开关设备有限公司	水电费	706,280.38	1,077,921.26
四川建安交通工程有限公司	水电费	50,975.63	
江苏得康生物科技有限公司	材料		80,905.65

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
广西银河迪康电气有限公司	办公场地	95,238.10	95,238.10
北海银河开关设备有限公司	办公场地	95,238.10	95,238.10
四川建安交通工程有限公司	办公场地	44,929.52	44,929.52

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

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	10,000,000.00	2019年12月12日	2020年11月25日	否
江西变压器科技股份有限公司	10,000,000.00	2019年12月19日	2020年12月04日	否
江西变压器科技股份有限公司	5,550,000.00	2019年10月09日	2020年04月09日	否
江西变压器科技股份有限公司	6,450,000.00	2019年10月10日	2020年07月10日	否
江西变压器科技股份有限公司	5,000,000.00	2019年10月09日	2020年10月09日	否
江西变压器科技股份有限公司	4,625,000.00	2019年12月10日	2020年06月10日	否
江西变压器科技股份有限公司	452,200.00	2019年06月06日	2019年09月06日	是
江西变压器科技股份有限公司	1,600,000.00	2019年12月23日	2020年06月23日	否
江西变压器科技股份有限公司	678,300.00	2019年12月02日	2020年09月02日	否
北海银河城市科技产业运营有限公司	12,240,000.00	2016年11月16日	2024年11月06日	否
北海银河城市科技产业运营有限公司	2,580,000.00	2017年01月25日	2024年10月25日	否
北海银河城市科技产业运营有限公司	4,440,000.00	2017年03月28日	2024年09月28日	否
北海银河城市科技产业运营有限公司	5,940,000.00	2017年05月26日	2024年09月26日	否
银河天成集团有限公司	10,000,000.00	2018年06月06日	2020年06月05日	否
银河天成集团有限公司	76,268,050.00	2018年01月03日	2020年07月11日	否
银河天成集团有限公司	138,410,900.00	2017年08月14日	2019年11月14日	否
银河天成集团有限公司	60,000,000.00	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	2016年12月26日	2020年12月25日	否
银河天成集团有限公司	28,000,000.00	2017年01月24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	2,000,000.00	2018 年 01 月 03 日		否
银河天成集团有限公司	500,000.00			否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银河天成集团有限公司、潘琦、潘勇、魏玲、姚国平、潘瑾	300,000,000.00	2017 年 12 月 12 日	2019 年 12 月 11 日	否
银河天成集团有限公司、潘琦	30,000,000.00	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	2,739,400.00	2,637,500.00

### (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	威海银河长征风力发电设备有限公司	113,120.00	113,120.00	113,120.00	113,120.00
应收账款	广西银河风力发电有限公司	54,864.00	34,992.00	54,864.00	29,311.20
应收账款	贵州长征电力设备有限公司	257,600.00	51,520.00	257,600.00	7,728.00
应收账款	北海银河开关设备有限公司	265,636.00	16,094.68	180,680.00	13,546.00
应收账款	广西银河迪康电气有限公司	248,240.00	19,291.20	63,200.00	7,420.00
应收账款	江苏得康生物科技有限公司			67,760.00	2,032.80
应收账款	北京马力啫生物科技有限公司	1,190,485.00	116,429.31		
其他应收款	银河天成集团有限公司	724,603,378.02	724,603,378.02	654,000,000.00	21,860,000.00
其他应收款	北海银河开关设备有限公司	100,426.34	3,012.79	49,241.89	1,477.26
其他应收款	四川建安交通工程有限公司	1,034,140.11	80,191.73		
其他应收款	江苏得康生物科技有限公司	110,000.00	22,000.00	110,000.00	11,000.00
其他应收款	北海银河城市科技产业运营有限公司	32,849,685.00	2,607,064.85	22,856,114.00	685,683.42
其他应收款	北京马力啫生物科技有限公司	5,000.00	500.00		
其他应收款	苏州般若生物科技有限公司	5,000.00	500.00		

## (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	9,213,374.00	
其他应付款	广西银河迪康电气有限公司	31,741.12	10,512.86
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

其他应付款	江苏科泉高新创业投资有限 公司	9,698,963.00	6,593,963.00
-------	--------------------	--------------	--------------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、母子公司承诺事项

(1) 2019年12月05日江西变压器科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行签订流动资金借款展期协议(合同编号0150200015-2019年(展)字0004号),借款展期金额2,000万元整,借款到期日2020年11月25日,还款1,000万元整,借款到期日2020年12月04日,还款1,000万元整。2019年12月05日四川永星电子有限公司与中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行签订最高额保证合同(合同编号:015020015-2018江变(保)字001号)最高保额5,000万元。2019年12月05日北海银河生物产业投资股份有限公司与中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行签订最高额保证合同(合同编号:015020015-2018江变(保)字002号),最高保证金额为5,000万元。截止2019年12月31日借款金额为2,000万元。

(2) 2019年2月27日广西柳州特种变压器有限责任公司与柳州银行股份有限公司签订流动资金借款合同(合同编号HT190213008799)合同借款金额500万元,借款到期日2020年2月13日。2019年2月27日广西柳州特种变压器有限责任公司与广西柳州中小企业信用担保有限公司签订委托担保合同(合同编号2019年委保字第0014号),委托担保债权金额450万元。2019年2月27日广西柳州特种变压器有限责任公司与广西柳州中小企业信用担保有限公司签订抵押反担保合同(合同编号2019抵反保字第0001号),抵押物为:机器设备一批(评估价值净值:1,339.74万元),抵押反担保债权金额450万元。2019年2月27日徐海军与柳州银行股份有限公司签订保证合同(合同编号DB190214013182),担保债权金额450万元,债务到期日2019年2月13日。2019年2月27日广西柳州中小企业信用担保有限公司与江西变压器科技股份有限公司、柳州国变电器有限责任公司签订反担保合同(合同编号2019年信反保字第0012号),担保内容为广西柳州中小企业信用担保有限公司为广西柳州特种变压器有限责任公司提供的委托担保,(合同编号2019年委保字第0014号)反担保债权金额450万元。截止2019年12月31日借款金额500万元。

(3) 2019年10月16日广西柳州特种变压器有限责任公司与广西农村信用社签订流动资金借款合同(合同编号:289802191743861),合同借款金额为6,000万元,借款到期日2022年10月15日,2019年10月16日签订抵押担保合同(合同编号:289804191663082)抵押物为:土地证柳国用(2010)第102618号、房产证:柳房权证字第D0152463号、字第D0152464号、字第D0152465号、字第D0152573号,截止至2019年12月31日借款金额为6,000万元。

(4) 2017年11月24日北海银河生物产业投资股份有限公司与四川信托有限公司签订借款合同(合同编号:SCXT2017(DXD)字第210号-2号)合同借款金额30,000万元,借款到期日为:2019年12月11日,2017年11月24日银河天成集团有限公司与四川信托有限公司签订连带保证合同(合同编号:SCXT2017(DXD)字第210号-3),2017年11月24日潘琦与四川信托有限公司签订连带保证合同(合同编号:SCXT2017(DXD)字第210号-4),2017年11月24日潘勇及魏玲与四川信托签订连带保证合同(合同编号:SCXT2017(DXD)字第210号-5),2017年11月24日姚国平及潘瑾与四川信托有限公司签订连带保证合同(合同编号:SCXT2017(DXD)字第210号-6),公司于2019年4月18日接到四川信托通知,其已将上述未清偿之债权(包括本金、利息、逾期利息、复利、罚息、违约金等及其全部从权利)以现状方式分配给润兴融资租赁有限公司。截止至2019年12月31日借款金额为30,000万元。

(5) 2016年7月20日北海银河生物产业投资股份有限公司与贵阳银行股份有限公司签订借款合同(合同编号:J16812016072013),借款日期为:2018年9月17日,借款金额为5,000万元,借款到期日为:2019年9月16日。2016年7月20日北海银河生物产业投资股份有限公司与贵阳银行股份有限公司签订抵押合同,(合同编号:D16812016072013)抵押物为:

北国用（2015）第B77087号、北国用（2015）第B77075号、北国用（2015）第B77077号、北国用（2015）第029706号、北国用（2015）029708号、北国用（2015）029710号、北国用（2015）029711号、北国用（2015）029713号、北房权证（2015）字第029751号、北房权证（2015）字第029755号、北房权证（2015）字第029752号）。2018年9月14日北海银河生物产业投资股份有限公司与贵阳银行股份有限公司签订借款展期协议书（合同编号：ZQ1682018091422001），展期后到期日为2019年9月16日；2018年7月30日北海银河生物产业投资股份有限公司与贵阳银行股份有限公司签订抵押合同，抵押物为：北国用（2015）第B77087号、北国用（2015）第B77075号、北国用（2015）第B77077号、北国用（2015）第029706号、北国用（2015）029708号、北国用（2015）029710号、北国用（2015）029711号、北国用（2015）029713号、北房权证（2015）字第029751号、北房权证（2015）字第029755号、北房权证（2015）字第029752号、北房权证（2015）字第029736号、北房权证（2015）字第029732号、北房权证（2015）字第029726号。截止至2019年12月31号借款金额为 4,974.21万元。

（6）2019年11月18日至22日，南昌工控产业担保有限公司对公司江西变压器科技股份有限公司向江西银行南昌洪城支行的借款2,055.74万元出具保函担保，担保比例为借款的90%，北海银河生物产业投资股份有限公司为前述担保提供了相应反担保。截止至2019年12月31日开据保函金额为2,055.74万元。

## 2、对实际控制人及关联企业的担保承诺事项

（1）2018年3月6日深圳国投商业保理有限公司与银河天成集团有限公司签订《借款合同》《股权质押合同》，约定借款2,000万元，期限3个月，银河天成集团有限公司以其持有的贵州长征天成控股股份有限公司480万股股票为上述借款作质押担保；同日深圳国投商业保理有限公司与北海银河生物产业投资股份有限公司签订《保证合同》，为该笔借款项提供连带责任保证，保证期限自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年。法院二审已判决，北海银河生物产业投资股份有限公司需对银河天成集团有限公司不能清偿的部分向深圳国投商业保理有限公司承担二分之一的赔偿责任。

（2）2017年12月28日戎增发与银河天成集团有限公司签署《借款合同》，2018年1月12日与北海银河生物产业投资股份有限公司签署《保证合同》为借款提供无限连带责任保证担保，担保金额7,626.81万元，保证期间为保证合同生效之日起至主合同确定的债权到期后两年止。

（3）2017年10月24日李振涛与银河天成集团有限公司签订《借款合同》，同日与北海银河生物产业投资股份有限公司签署《担保承诺书》为借款提供连带担保责任，担保金额6,000万元，保证期间为借款到期之日起两年。

（4）2017年8月10日李昱、李鸿与银河天成集团有限公司签订《借款合同》，北海银河生物产业投资股份有限公司签订《保证合同》为银河天成集团有限公司上述借款承担连带担保责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。目前剩余借款本金为13,841.9万元。

（5）2017年11月3日银河天成集团有限公司向收款人云南品分商贸有限公司出具北海银河生物产业投资股份有限公司的商业承兑汇票（票面金额100万元人民币）。2018年5月18日，此汇票被背书转让给靖江吴淮国际贸易有限公司。票据到期日期为2018年11月5日。

（6）2016年12月26日中江国际信托股份有限公司（现更名为“雪松国际信托股份有限公司”）与贵州长征天成控股股份有限公司签订《信托贷款合同》，其中两年期借款金额8,000万元。北海银河生物产业投资股份有限公司签订了相应的《保证合同》，约定对《信托贷款合同》项下全部债务承担连带责任保证等事宜，保证期间为合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

（7）2017年1-2月，安吉均瑞投资合伙企业（有限合伙）通过背书转让方式，陆续获得4张出票人为银河天成集团有限公司，保证人为北海银河生物产业投资股份有限公司的电子商业承兑汇票，目前尚欠借款本金2,800万元。

（8）2017年9月21日，重庆双融商贸有限公司将票面金额50万元的电子汇票背书转让给合盈小额贷款（重庆）有限公司，出票人和承兑人均均为北海银河生物产业投资股份有限公司，收票人为云南品分商贸有限公司。

（9）2018年1月3日，北海银河生物产业投资股份有限公司作为出票人向无锡北展电子科技有限公司出具了电子商业承兑汇票，后续无锡北展电子科技有限公司将电票背书转让给深圳市益安保理有限公司。截至目前还有200万元未能兑付。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 一、资产负债表日涉诉讼情况

##### 1、目前处于审理中的诉讼

(1) 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令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。该案件一审判决驳回原告全部诉讼请求,原告已上诉,目前处于二审审理阶段。

(2) 2015年8月,原告南京银河生物技术有限公司与被告孔庆忠、达森生物药业有限公司签订了《南京银河生物技术有限公司与孔庆忠关于投资达森生物药业有限公司的合作意向书》(以下简称“意向书”),约定南京银河生物技术有限公司向孔庆忠支付合作定金500万元人民币,如完成尽职调研程序,双方对评估调研结果没有异议,南京银河生物技术有限公司将依据意向书的约定实施投资收购;如未能达成一致意见,导致投资无法实施,则达森生物药业有限公司、孔庆忠应向南京银河生物技术有限公司返还定金,协议签署后南京银河生物技术有限公司按照孔庆忠要求向达森生物药业有限公司股东孙明明支付了定金500万元。然而最终无法实施投资收购,原告南京银河生物技术有限公司多次与被告达森生物药业有限公司、孔庆忠、孙忠厚、孙明明协商要求终止双方的合作并退还500万元定金,但各被告未予回复,原告南京银河生物技术有限公司遂提起诉讼并请求判令解除所签订的意向书;且被告达森生物药业有限公司、孔庆忠、孙忠厚、孙明明退还定金500万元及利息,并负连带责任,另请求所有被告承担本案诉讼费用。该案件一审判决解除所签订的意向书,被告孔庆忠偿还定金500万元及利息,驳回原告南京银河生物技术有限公司其他诉讼请求。被告孔庆忠已上诉,目前处于二审审理阶段。

(3) 2018年3月8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25张商业承兑汇票(票面金额2,500万元)为其向原告江苏金票通投资管理有限公司的借款(金额为2,304.10万元)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》。因被告方未能清偿上述借款或履行相应责任,原告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2,304.1万元及利息,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。

(4) 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,目前该裁定暂未生效。

(5) 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。目前该案件正在审理中。

(6) 2016年12月30日,原告渤海国际信托股份有限公司与被告四川都江堰机械有限责任公司签订《借款合同》,约定原告渤海国际信托股份有限公司向被告四川都江堰机械有限责任公司提供借款2亿元。同日,被告北海银河生物产业投资股份有限公司与原告渤海国际信托股份有限公司签订《保证合同》为被告四川都江堰机械有限责任公司前述借款提供担保。后被告四川都江堰机械有限责任公司未按期偿还本息,原告遂提起诉讼并请求判令被告四川都江堰机械有限责任公司偿还本金2亿元及利息等,北海银河生物产业投资股份有限公司承担连带责任,同时所有诉讼费用由二被告承担。目前该案件正在审理中。

(7) 2017年3月10日被告四川永星电子有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司、姚国平、潘琦、潘勇分别与原告

告上海卓舶实业有限公司签订《保证合同》，为被告银河天成集团有限公司向原告上海卓舶实业有限公司的32,200万元借款提供担保。后被告银河天成集团有限公司未按期足额偿还本息，原告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32,200万元及利息等，四川永星电子有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司、姚国平、潘琦、潘勇对诉讼请求内容（被告银河天成集团有限公司向原告卓舶实业归还借款本金并承担原告卓舶实业实现债权的费用）承担连带清偿责任；同时所有被告承担本案案件受理费、财产保全费。目前该案件正在审理中。

(8) 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》，约定向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。目前该案件正在审理中。

(9) 2017年12月，被告曾艳平、北海银河生物产业投资股份有限公司在原告吴丽娜与被告夏兆祥签订《借款协议》中作为担保人，原告吴丽娜向被告夏兆祥汇款共计4,000万元，后原告吴丽娜向被告夏兆祥提出提前还款要求，被告夏兆祥未偿还，遂原告提起诉讼并请求判令被告夏兆祥归还本金4,000万元，被告曾艳平、北海银河生物产业投资股份有限公司承担连带偿还责任，且本案诉讼费用由所有被告负担。目前该案件正在审理中。

(10) 2018年2月3日，被告一姚国平向原告徐峰借款1,500万元。后原被告协商一致对借款展期，被告一、被告二银河汇智（上海）生物科技有限公司与原告签订《借款合同补充协议》。合同到期被告一未归还借款，原告认为被告二是一人有限公司，被告三北海银河生物产业投资股份有限公司是被告二的唯一股东，应对被告二应承担的义务承担连带责任。遂原告向法院提起诉讼并请求判令被告一姚国平偿还1,500万元、被告二银河汇智（上海）生物科技有限公司及被告三北海银河生物产业投资股份有限公司对被告一姚国平的债务承担连带责任，同时所有被告共同承担本案诉讼费、保全费。目前该案件正在审理中。

(11) 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。

(12) 2017年8月8日，潘琦、北海银河生物产业投资股份有限公司分别向第三人招商银行股份有限公司郑州分行出具《委托贷款不可撤销担保书》，为原告上海在绪投资中心（有限合伙）向银河天成集团有限公司发放的6,000万元委托贷款的债务承担连带担保责任。合同到期后，银河天成集团有限公司未能偿还本金6,000万元及利息，原告上海在绪投资中心（有限合伙）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6,000万元及利息，潘琦、北海银河生物产业投资股份有限公司对被告银河天成集团有限公司的债务承担连带担保责任，且请求所有被告支付原告在本案支付的律师费以及承担本案的诉讼费、财产保全费。该案件一审判决银河天成集团有限公司偿还本金6,000万元及利息，其他被告承担连带清偿责任并共同承担律师费、诉讼费等。北海银河生物产业投资股份有限公司已上诉，目前处于二审审理阶段。

(13) 2017年3月16日被告北海银河生物产业投资股份有限公司与原告深圳国投供应链管理有限公司签订《保证合同》，为第三人银河天成集团有限公司委托深圳国投供应链管理有限公司代采服务垫付贷款提供担保，2017年9月8日原告应第三人的需求分别与购货方、第三人签订《采购合同》和《购销合同》，第三人向原告出具等价商票，原告依约向购货方支付货款共计200,043,200元。后第三人拒付向原告出具的已到期商票。原告遂提起诉讼并请求判令被告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应支付原告的垫付贷款、逾期滞纳金及实现债权的费用承担连带清偿责任（以最高额2亿元为限）。该案件一审已判决北海银河生物产业投资股份有限公司对银河天成集团债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已上诉，目前处于二审审理阶段。

(14) 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；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；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已上诉，目前处于二审审理阶段。

（15）2018年3月，被告杭州木东贸易有限公司将出票人及承兑人为被告银河天成集团有限公司、保证人为被告北海银河生物产业投资股份有限公司的1,000万元电子商业承兑汇票转让给原告深圳瞬赐商业保理有限公司，票据到期后，各被告未履行付款义务，原告遂提起诉讼并请求判令银河天成集团有限公司向原告支付电子商业承兑汇票金额1,000万元及利息，被告杭州木东贸易有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司对上述债务承担连带责任，本案的受理费、保全费等全部诉讼费用由三被告共同承担。目前该案正在审理中。

## 2、判决/裁定/调解书已生效、原告撤诉的诉讼

（1）原告北海银河生物产业投资股份有限公司与被告北京远程视界科技集团有限公司、北京金宏大投资管理中心分别于2017年9月15日、2017年12月8日签订了《北海银河生物产业投资股份有限公司现金收购资产框架协议》及补充协议，约定公司拟以现金方式收购被告北京远程视界科技集团有限公司及金宏大合计持有的被告北京远程心界医院管理有限公司不低于66.776%股权，由北海银河生物产业投资股份有限公司向被告北京远程视界科技集团有限公司支付合作订金30,000万元；如最终交易因特定情形未能达成，被告北京远程视界科技集团有限公司于7个工作日内全额退还订金，被告北京远程心界医院管理有限公司对被告北京远程视界科技集团有限公司退还订金承担连带责任。截至2017年12月12日，北海银河生物产业投资股份有限公司向被告北京远程视界科技集团有限公司共支付30,000万元。2018年6月15日，本次交易终止，根据相关协议，被告北京远程视界科技集团有限公司应当向公司退还全部订金，被告北京远程心界医院管理有限公司承担连带责任。但北京远程视界科技集团有限公司未退还上述款项。北海银河生物产业投资股份有限公司提起诉讼并请求判令被告北京远程视界科技集团有限公司向原告返还30,000万元订金及利息，被告北京远程心界医院管理有限公司对上述债务承担连带责任和承担本案全部诉讼费用，北海银河生物产业投资股份有限公司对质押的北京远程心界医院管理有限公司股权享有优先受偿权。该案件法院判如原告所请，北海银河生物产业投资股份有限公司已申请强制执行，法院已立案受理。

（2）2016年6月29日，被告银河天成集团有限公司、潘琦、姚国平、潘勇与原告广西铁路发展投资基金（有限合伙）分别签订四份《最高额保证合同》，同日，银河天成集团有限公司与广西铁路发展投资基金（有限合伙）签订《股权（股票）最高额质押合同》为前述借款进行质押担保。同日，被告北海银河生物产业投资股份有限公司向广西铁路发展投资基金（有限合伙）出具《担保函》，为广西斯特莱贸易有限公司提供连带责任担保。保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起2年。2016年7月4日，广西铁路发展投资基金（有限合伙）与广西斯特莱贸易有限公司、中国光大银行签订《委托贷款合同》，约定广西铁路发展投资基金（有限合伙）委托中国光大银行向广西斯特莱贸易有限公司发放贷款。后因广西斯特莱贸易有限公司未能按期偿付本息，原告遂提起诉讼并请求判令广西斯特莱贸易有限公司偿还贷款剩余本金184,207,059.73元及利息，银河天成集团有限公司、潘琦、姚国平、潘勇、北海银河生物产业投资股份有限公司承担连带保证责任，五被告承担案件受理费，财产保全费、担保保险费等。该案件一审已判决，北海银河生物产业投资股份有限公司无需对上述债务承担连带责任，目前该判决已生效。

（3）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。

（4）2016年7月20日第三人南宁市吉信小额贷款有限责任公司分别与被告南宁市爱智装饰材料有限公司、广西银河天成实业有限公司、南宁廷洁商贸有限公司、广西鑫正源投资管理有限公司、广西斯特莱贸易有限公司和南宁商顺景商务咨询有限公司六家公司（以下简称“六被告”）签订《借款合同》，约定第三人分别向六被告提供借款合计7,000万元，为确保六被

告切实履行在2016年7月20日至2017年7月19日期间与广西铁投吉鸿融资性担保有限公司签订的一系列《委托担保合同》，被告银河天成集团有限公司为前述六被告7,000万元借款与广西铁投吉鸿融资性担保有限公司签订《最高额股权质押反担保合同》；同日被告银河天成集团有限公司、潘琦、潘勇、姚国平分别与广西铁投吉鸿融资性担保有限公司签署《最高额保证反担保合同》，在为前述一系列《委托担保合同》提供连带责任保证反担保；被告北海银河生物产业投资股份有限公司向广西铁投吉鸿融资性担保有限公司出具《担保函》，为前述一系列《委托担保合同》提供连带责任保证反担保。《借款合同》到期后，六被告未能足额偿还借款本息，广西铁投吉鸿融资性担保有限公司替六被告代偿借款本息，广西铁投吉鸿融资性担保有限公司在代偿完毕后向各被告追偿，追偿无果遂提起诉讼并请求判令①六被告向原告偿还代偿款并支付违约金；②所有被告对六被告应偿还原告的代偿款及违约金承担连带清偿责任并承担本案的全部诉讼费用。该案件一审判决六被告偿还代偿款并支付违约金，其他被告承担连带清偿责任。北海银河生物产业投资股份有限公司已上诉，目前该案件二审已判决免除北海银河生物产业投资股份有限公司的担保责任。

(5) 2017年7月25日被告潘琦、北海银河生物产业投资股份有限公司与原告北京汉富美邦国际投资顾问中心(有限合伙)签订《担保合同》，为被告银河天成集团有限公司向原告的借款20,000万元提供担保，被告银河天成集团有限公司未履行还款义务，原告北京汉富美邦国际投资顾问中心(有限合伙)提起诉讼并请求银河天成集团有限公司偿还本金20,000万元及利息等，潘琦、北海银河生物产业投资股份有限公司承担连带给付责任以及诉讼费用由所有被告承担。该案件法院已准予原告撤诉。

(6) 通过查询中国裁判文书网得知，深圳市晨湾商业保理有限公司于2019年10月16日起诉潘琦、银河天成集团有限公司、南京升欣圣国际贸易有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司合同纠纷一案，因深圳市晨湾商业保理未在指定期限内缴纳案件受理费，广东省深圳前海合作区人民法院于2019年10月28日下发裁定按深圳市晨湾商业保理有限公司撤诉处理。截至目前，公司尚未收到过与该案相关的任何法律文件。

(7) 通过查询中国裁判文书网得知，原告蔡可璐、蔡慧、孙雪频、何娜、戴建国等10名投资者陆续分别认购了上海富满能源科技有限公司为发行人，中铁中宇有限公司为受托管理人，定向融资工具产品，9名投资者(剩下1名投资者认购本金不详)认购本金共计425万元，认购到期后，以上10名投资者未能获得兑付，遂向法院起诉被告上海富满能源科技有限公司归还本金及利息，中铁中宇有限公司及北海银河生物产业投资股份有限公司对上述债务承担连带清偿责任等。法院准予原告戴建国撤回起诉，且分别裁定驳回上述剩余9位原告的起诉。截至目前，公司尚未收到过与该案相关的任何法律文书。

(8) 2016年11月7日，原告远东国际租赁有限公司与被告银河天成集团有限公司、广西柳州特种变压器有限责任公司、北海银河生物产业投资股份有限公司、江西变压器科技股份有限公司签署《售后回租赁合同》《保证合同》《保证函》，涉及金额795.8243万元。原、被告经法院组织调解，已调解结案，债务已清偿完毕。

(9) 原告戎增发与被告银河天成集团有限公司、潘琦、北海银河生物产业投资股份有限公司分别于2017年12月28日、2018年1月12日签署《借款合同》《保证合同》。合同到期后，被告尚有7,626.81万元未还款项，原告提起诉讼并请求被告潘琦和北海银河生物产业投资股份有限公司对上述金额承担连带保证责任、所有被告承担原告为催讨借款合理支出的包括诉讼费在内的所有费用。目前该案件一审判决银河天成集团有限公司偿还本金7,626.81万元及利息，其他被告承担连带责任。北海银河生物产业投资股份有限公司已申请再审，目前该案件处于再审立案审查阶段。

(10) 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(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，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。

(11) 2017年10月24日原告李振涛与被告银河天成集团有限公司签订《借款合同》，约定借款15,000万元，被告北海银河生物产业投资股份有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司、潘琦、潘勇、姚国平与原告签订《担保承诺书》。借款到期后，被告银河天成集团有限公司仍欠借款本金6,000万元未偿还，原告李振涛遂提起诉讼并请求所有被告偿还原告剩余借款。目前该案件已达成调解，处于执行阶段。

(12) 2018年3月6日被告北海银河生物产业投资股份有限公司、潘琦与原告深圳国投商业保理有限公司签订《保证合同》，为被告银河天成集团有限公司向深圳国投商业保理有限公司的2,000万元的借款提供担保，被告银河天成集团有限公司未按期履行还款义务，原告提起诉讼并请求判令被告潘琦、北海银河生物产业投资股份有限公司对原告的前述债务承担连带保证

责任，同时判令所有被告连带承担本案全部诉讼费用。目前该案件二审已判决，北海银河生物产业投资股份有限公司需对银河天成集团有限公司不能清偿的部分向深圳国投商业保理有限公司承担二分之一的赔偿责任，目前该案件处于执行阶段。

(13) 2017年8月10日，原告李昱、李鸿与被告银河天成集团有限公司签订《借款合同》，约定李昱、李鸿向银河天成集团有限公司提供借款15,000万元，被告银河天成集团有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司、潘琦、潘勇、姚国平、徐宏军与原告签订《保证合同》为《借款合同》承担连带担保责任。合同到期后，被告尚有未还款项，原告提起诉讼并请求本案诉讼费、保全费由所有被告承担。该案件一审判决银河天成集团有限公司偿还本金13,841.9万元及利息，其他被告承担连带清偿责任，北海银河生物产业投资股份有限公司提起再审被驳回，目前处于执行阶段。北海银河生物产业投资股份有限公司前期针对江变科技股权拟被拍卖一事提起执行异议申请后被江西省高级人民法院驳回，已向最高人民法院申请执行复议。

(14) 2016年12月26日被告贵州长征天成控股股份有限公司、银河天成集团有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司、潘琦与原告中江国际信托股份有限公司（现更名为“雪松国际信托股份有限公司”）签订《信托贷款合同》《保证合同》，向原告中江国际信托股份有限公司借款15,000万元，后续偿还借款本金7,000万元，仍欠本金8,000万元，因原告认为所有被告出现违约行为，提起诉讼并请求判令①确认所有原告中签订的《信托贷款合同》及根据该合同签订的其他业务合同立即提前到期；②判令所有被告向原告偿还贷款本金人民币8,000万元及利息；③判令所有被告向原告支付违约金；④判令银河天成集团有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司、潘琦对前述项请求项下的全部债务承担连带偿还责任；⑤判令本案的诉讼费、保全费等由所有被告承担，法院判决贵州长征天成控股股份有限公司偿还本金8,000万元及利息，其他被告承担连带清偿责任。北海银河生物产业投资股份有限公司提起再审被驳回，目前该案件处于执行阶段。

(15) 2017年11月3日银河天成集团有限公司向收款人云南品分商贸有限公司出具北海银河生物产业投资股份有限公司的商业承兑汇票（票面金额100万元人民币）。2018年5月18日，此汇票被背书转让给靖江昊淮国际贸易有限公司，票据到期日期为2018年11月5日。票据到期后靖江昊淮国际贸易有限公司无法得到兑付，遂提起诉讼请求前手、出票人及承兑人共同支付票面金额100万元、利息及诉讼费用等，该案件法院已判如原告所请，目前该案件处于执行阶段。

(16) 2017年9月21日，重庆双融商贸有限公司将票面金额50万元的电子汇票背书转让给合盈小额贷款（重庆）有限公司，出票人和承兑人均均为北海银河生物产业投资股份有限公司，收票人为云南品分商贸有限公司。后续汇票到期，但承兑人未付款，原告遂提起诉讼请求判令重庆双融商贸有限公司、云南品分商贸有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司共同支付汇票金额50万元及利息，并承担本案所有诉讼费用。该案法院已判如原告所请，目前处于执行阶段。

(17) 2018年1月3日，北海银河生物产业投资股份有限公司作为出票人向无锡北展电子科技有限公司出具了电子商业承兑汇票，后续无锡北展电子科技有限公司将电子商业承兑汇票背书转让给深圳市益安保理有限公司。票据到期后剩下200万元北海银河生物产业投资股份有限公司未能兑付，深圳市益安保理有限公司遂提起诉讼请求判令北海银河生物产业投资股份有限公司与无锡北展电子科技有限公司连带给付200万元本金及利息承担连带责任，法院判如原告所请。目前该案处于执行阶段。

(18) 2018年4月20日，银河天成集团有限公司与安吉均瑞投资合伙企业（有限合伙）签订《还款协议书》，银河天成集团有限公司确认：截至2018年4月11日，合计向原告安吉均瑞投资合伙企业（有限合伙）逾期支付2,800万元电票；北海银河生物产业投资股份有限公司在前述电票上作为保证人。因银河天成集团有限公司未能按约履行债务，遂安吉均瑞投资合伙企业（有限合伙）提起诉讼并请求判令被告银河天成集团有限公司支付汇票金额2,800万元及利息，被告北海银河生物产业投资股份有限公司承担连带责任。目前该案双方达成调解，处于执行阶段。

(19) 2017年3月14日，被告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、潘琦与原告中安融金(深圳)商业保理有限公司签署了《借款及保证协议》，该借款合同约定借款本金为人民币3,000万元，被告未按约定履行还款义务。原告提起诉讼并请求判令北海银河生物产业投资股份有限公司偿还本金3,000万元整，其他被告承担连带责任。该案件一审判决北海银河生物产业投资股份有限公司偿还原告本金2,469.97万元及利息，其他被告承担连带清偿责任，目前该判决已生效。

### 3、公司子公司股权冻结事项

公司因涉及诉讼情况，冻结子公司（孙公司）的情况如下：（1）冻结公司持有成都银河生物医药有限公司100%股权，冻结期限36个月。（2）冻结公司持有的南京银河生物技术有限公司100%股权，冻结期限36个月。（3）冻结公司持有的南京银河生物医药有限公司72.97%股权，冻结期限36个月。（4）冻结公司持有的江苏科泉高新创业投资有限公司24.55%股权，

冻结期限36个月。(5)冻结公司持有的上海国药创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)5.44%股权,冻结期限36个月。

(6)冻结公司持有的南宁银河南方软件有限公司100%股权,冻结期限36个月。(7)冻结公司持有的北海星汉企业管理有限公司100%股权,冻结期限36个月。(8)冻结公司持有的四川永星电子有限公司99.34%股权,冻结期限36个月。(9)冻结公司持有江西变压器科技股份有限公司90.08%股权,冻结期限36个月。(10)冻结公司持有北海银河智汇物业服务服务有限公司60%股权,冻结期限36个月。(11)冻结公司持有北海高新技术创业园发展有限公司70%股权,冻结期限36个月。(12)冻结公司持有银河汇智(上海)生物科技有限公司100%股权,冻结期限36个月。

#### 4、银行账户冻结情况

截止本报告出具日,公司因涉诉导致非主要银行账户冻结情形,冻结银行账户16个,冻结金额149.94万元。

#### 二、对实际控制人及关联企业的暂不确定担保承诺事项

(1)2017年9月18日上海唐盛投资股份有限公司与银河天成集团有限公司签订了《最高额借款合同》,同日与北海银河生物产业投资股份签订《最高额保证合同》,对上述借款提供连带责任保证,保证期间至最后一期债务履行期限届满之日后两年。后续剩余借款本金人民币1,445万元。目前法院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。

(2)2017年8月8日上海在绪投资中心(有限合伙)与招商银行股份有限公司郑州分行签订《委托贷款委托合同》,委托招商银行股份有限公司郑州分行将其6,000万元人民币资金按委托贷款程序向借款人银河天成集团有限公司发放。北海银河生物产业投资股份有限公司为该笔借款出具《委托贷款不可撤销担保书》承担连带担保责任,保证期间为自担保书生效之日起至借款履行期届满之日起另加两年。

(3)2017年7月25日银河天成集团有限公司与北京汉富美邦国际投资顾问中心(普通合伙)签署《借款合同》及《股票质押合同》,借款20,000万元,借款期限3个月。同日,北海银河生物产业投资股份有限公司签订《担保合同》为该笔借款提供不可撤销的连带保证担保,担保期限从主合同约定的借款期限届满起至主合同项下全部债权实现之日止。法院已准予北京汉富美邦国际投资顾问中心(普通合伙)撤诉。

(4)2017年3月16日,深圳国投供应链管理有限公司与银河天成集团有限公司签订《国投供应链服务协议》,约定深圳国投供应链管理有限公司代采服务垫付货款最高额为2亿元,同日北海银河生物产业投资股份有限公司签订《保证合同》,为该业务提供连带保证责任,保证期间自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年。

(5)2017年3月,上海诺永资产管理有限公司作为委托人暨受益人与受托人中建投信托股份有限公司签署《银河天成单一资金信托合同》。2017年3月受托人作为贷款人与银河天成集团有限公司签署《中建投信托·银河天成单一资金信托项目信托贷款合同》,发放的信托贷款合计3,230万元,同日北海银河生物产业投资股份有限公司与委托人签署《保证合同》为债务承担连带保证责任,保证期限为自合同生效之日起至主债务人全部清偿《信托贷款合同》项下所有本金、利息及其他应付费用之日或保证人履行完毕合同项下偿付责任为止(以先到者为准)。一审法院判决驳回上海诺永资产管理有限公司诉讼请求,上海诺永资产管理有限公司已上诉。

(6)2017年3月10日上海卓舶实业有限公司与银河天成集团有限公司签订《借款合同》,借款32,200万元;四川永星电子有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司签订《保证合同》,为该借款承担连带保证责任,保证期间为债权确定期间届满之日起两年。

(7)2018年4月18日广西银河天成实业有限公司与江苏盈时互联网信息科技有限公司签署《平台合作协议》等合同,借款4,500万元,广西银河天成实业有限公司以出票人为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)为前述借款提供质押担保。一审法院裁定驳回江苏盈时互联网信息科技有限公司起诉,目前该裁定暂未生效。

(8)2018年3月8日广西银河天成实业有限公司与江苏金票通投资管理有限公司签署《平台合作协议》等合同,借款2,304.1万元,广西银河天成实业有限公司以出票人为北海银河生物产业投资股份有限公司的25张商业承兑汇票(票面金额2,500万元)为前述借款提供质押担保。一审法院裁定驳回江苏金票通投资管理有限公司起诉,江苏金票通投资管理有限公司已上诉。

(9)2016年7月20日广西铁投吉鸿融资性担保有限公司分别与被告人南宁市爱智装饰材料有限公司、广西银河天成实业有限公司、南宁廷洁商贸有限公司、广西鑫正源投资管理有限公司、广西斯特莱贸易有限公司和南宁商顺景商务咨询有限公司六家公司签订一系列《委托担保合同》,约定为前述六家公司向第三人南宁市吉信小额贷款有限责任公司借款7,000万元提供连带责任保证担保,北海银河生物产业投资股份有限公司向广西铁投吉鸿融资性担保有限公司出具《担保函》,在借款本金的最高债权额度内提供连带责任保证反担保。保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。目前法院二审已判决

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。

(10) 2017年12月, 借款人夏兆祥与吴丽娜签订《借款协议》, 约定借款人民币4,000万元, 借期三年, 曾艳平和北海银河生物产业投资股份有限公司作为担保人, 为前述借款提供担保, 担保期限自2017年12月5日至借款人全部偿还借款之日止。

(11) 2018年2月3日, 借款人姚国平、担保人银河汇智(上海)生物科技有限公司与出借人徐峰签署《借款合同》, 借款1,500万元。担保期限为主合同履行期届满后两年。

(12) 2018年1月17日, 广州镭晨投资咨询有限公司与银河天成集团有限公司签订《借款合同》, 同日, 广州镭晨投资咨询有限公司与北海银河生物产业投资股份有限公司签订《保证合同》为上述借款提供连带责任保证, 保证期间为还款义务履行期限届满之日后2年止。目前剩余借款本金3,670万元。

(13) 2017年10月16日, 上海洪皓贸易有限公司与银河天成集团有限公司签订《借款合同》, 借款11,000万元, 贷款期限为1个月。同日, 上海洪皓贸易有限公司与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签订《保证合同》, 约定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为银河天成集团有限公司自2017年10月16日至2019年10月15日期间订立的一系列借款合同所形成的主债务提供连带责任保证, 额度不超过人民币11,000万元, 保证期限为债权确定期间届满之日起2年。

(14) 2016年12月30日, 渤海国际信托股份有限公司与四川都江堰机械有限责任公司签订《借款合同》, 借款2亿元, 期限自2016年12月30日至2018年12月12日。同日, 渤海国际信托股份有限公司与北海银河生物产业投资股份有限公司签订《保证合同》为上述借款提供连带责任保证, 保证期间为债务履行期限届满之日后2年止。

(15) 2016年6月29日, 银河天成集团有限公司、潘琦、姚国平、潘勇与广西铁路发展投资基金(有限合伙)分别签订四份《最高额保证合同》; 同日, 银河天成集团有限公司与广西铁路发展投资基金(有限合伙)签订《股权(股票)最高额质押合同》为前述借款进行质押担保; 北海银河生物产业投资股份有限公司向广西铁路发展投资基金(有限合伙)出具《担保函》。2016年7月4日, 广西铁路发展投资基金(有限合伙)与广西斯特莱贸易有限公司、中国光大银行签订《委托贷款合同》, 约定广西铁路发展投资基金(有限合伙)委托中国光大银行向广西斯特莱贸易有限公司发放贷款, 目前剩余借款本金18,420.71万元, 法院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, 该判决已生效。

(16) 2018年3月, 杭州木东贸易有限公司将出票人及承兑人为银河天成集团有限公司、保证人为北海银河生物产业投资股份有限公司的1,000万元电子商业承兑汇票转让给深圳瞬赐商业保理有限公司。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
其它	2020年5月20日, 公司召开了第十届董事会第六次会议, 会议均以6票全票通过了《关于提议刘克洋先生担		

	<p>任公司董事的议案》《关于司徒功云先生改任公司副董事长的议案》《关于公司与中国房地产开发北京有限公司签订&lt;土地合作开发项目框架协议&gt;的议案》《关于召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》，为提高公司闲置土地利用率，增强公司盈利能力，公司拟与中国房地产开发北京有限公司展开合作，就相关开发地块成立合作开发公司。</p>		
--	--	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十五、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1、中国证监会立案调查

本公司与控股股东银河天成集团有限公司于2019年1月23日收到中国证监会《调查通知书》，因公司、银河天成集团有限公司涉嫌信息披露违法违规，中国证监会决定对公司和银河天成集团有限公司进行立案调查。2019年11月21日收到中国证监会广西监管局《行政处罚事先告知书》，截至本报告日，中国证监会的调查尚在进行中，公司尚未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

深圳证券交易所于2019年9月23日发布了《关于对北海银河生物产业投资股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的公告》，对公司、银河集团以及相关当事人给予公开谴责处分，具体内容详见公司于2019年9月25日披露的《关于公司及当事人被深圳证券交易所给予公开谴责处分的公告》（公告编号：2019-066）。

2019年12月26日，公司控股股东银河集团收到中国证监会广西监管局出具的《行政处罚决定书》（2019）3号，对银河集团及姚国平给予警告并处相应罚款，具体内容详见公司于2019年12月27日披露的《关于控股股东收到中国证券监督管理委员会广西监管局<处罚决定书>公告》（公告编号：2019-098）。

#### 2、资金占用事项

##### （1）经营性资金占用

①因江苏得康生物科技有限公司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集团未兑付。

②银河天成集团有限公司于2018年10月30向本公司开具其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。

## (2) 非经营性资金占用

本公司自查连续十二个月累计发生诉讼的情况并结合公司及银河集团被立案调查的内容，发现截至本报告日公司存在非经营性资金占用4.45亿元。

3、银河生物全资子公司南京银河生物技术有限公司为多融理财（上海银砖的平台名称）股东厦门耕斯投资管理有限公司的代持方。代为持有上海银砖33.33%的股份。因上海银砖主要人员一直处于失联状态，故尚未办理工商变更手续，截止目前银河生物全资子公司南京银河生物技术有限公司对上海银砖公司未实际入股、未实际出资，未派驻、未选任任何人进驻上海银砖公司，与上海银砖无任何资金往来，也未参与上海银砖的分红。

4、截止2019年12月31日，银河生物全资子公司南京银河生物技术有限公司的参股公司上海赛安生物医药科技股份有限公司因经营不善，目前已无法持续经营。

5、上海序元生物科技有限公司是南京银河生物医药有限公司全资子公司，该公司受国家宏观经济调整影响，经营业绩连年无明显起色，公司决定进行注销。2019年9月16日已完成注销工作。

6、为更好的利用创业园区为创业企业提供投资、财务咨询服务，2019年6月12日，公司设立了全资子公司北海博智投资有限公司，注册资本1万元人民币，该公司主要从事投资咨询（不含金融、信贷咨询），企业财务咨询服务，企业管理咨询，商务信息咨询，对房地产项目的投资。

7、为有效整合公司资源，2019年6月18日，公司设立了全资子公司北海智星投资有限公司，注册资本10万元人民币，该公司主要从事投资信息咨询（不含金融、信贷咨询），经济信息咨询，商务信息咨询，企业管理咨询，对房地产的投资

8、为推进公司生物医药新发项目的产业化进程，2019年1月10日公司与其他股东联合设立成都星宸博瀚生物医药研究中心（有限合伙），注册资本3000万元，公司持股98%，主要从事生物技术、医药技术开发、技术转让（不含医疗卫生活动）；技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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）。

9、公司2018年将自有的32.08亩土地交由北海市政府有偿回收，用来建设北海市第八小学银河校区，报告期内北海市第八小学银河校区已正式投入使用，但因公司涉及诉讼导致前述32.08亩土地存在抵押及被查封情形，截止目前公司仍未办理相关土地转让等相关手续。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	115,814,964.87	100.00%	33,658,104.07	29.06%	82,156,860.80	110,484,689.80	100.00%	34,493,872.58	31.22%	75,990,817.22

其中：										
账龄分析法组合	115,814,964.87	100.00%	33,658,104.07	29.06%	82,156,860.80	110,484,689.80	100.00%	34,493,872.58	31.22%	75,990,817.22
合计	115,814,964.87	100.00%	33,658,104.07	29.06%	82,156,860.80	110,484,689.80	100.00%	34,493,872.58	31.22%	75,990,817.22

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	34,241,702.23	33,658,104.07	98.30%
不计提坏账组合	81,573,262.64		
合计	115,814,964.87	33,658,104.07	--

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）	81,913,543.47
1 至 2 年	130,703.14
2 至 3 年	101,616.15
3 年以上	33,669,102.11



3 至 4 年	78,000.00
5 年以上	33,591,102.11
合计	115,814,964.87

## (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	34,493,872.58	17,557.67	853,346.18			33,658,104.07
合计	34,493,872.58	17,557.67	853,346.18			33,658,104.07

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
期末余额前五名应收账款汇总	87,315,552.64	75.39%	5,742,290.00
合计	87,315,552.64	75.39%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	459,442,244.53	1,118,312,183.27
合计	459,442,244.53	1,118,312,183.27

(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

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	374,571.98	507,214.77
往来款	1,490,916,796.88	1,445,276,431.46
合计	1,491,291,368.86	1,445,783,646.23

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额		28,833,162.96	298,638,300.00	327,471,462.96
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-21,860,000.00	21,860,000.00	
本期计提		1,634,283.35	702,743,378.02	704,377,661.37
2019 年 12 月 31 日余额		8,607,446.31	1,023,241,678.02	1,031,849,124.33

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)	179,502,525.94
1 至 2 年	874,177,649.22
2 至 3 年	431,230,043.67
3 年以上	6,381,150.03
3 至 4 年	626,798.48
4 至 5 年	681,417.39

5 年以上	5,072,934.16
合计	1,491,291,368.86

### 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	327,471,462.96	704,377,661.37				1,031,849,124.33
合计	327,471,462.96	704,377,661.37				1,031,849,124.33

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
银河天成集团有限公司	往来款	724,603,378.02	1 年以内、1-2 年、2-3 年	48.59%	724,603,378.02
北京远程视界科技集团有限公司	股权投资款	300,000,000.00	2-3 年	20.12%	298,638,300.00
江西变压器科技股份有限公司	往来款	274,446,286.64	1 年以内、1-2 年、2-3 年	18.40%	
北海星汉企业管理有	股权处置款	68,532,240.00	1 年以内、1-2 年	4.60%	

限公司					
广西柳州特种变压器 有限责任公司	往来款	34,518,856.03	1 年以内、1-2 年	2.31%	
合计	--	1,402,100,760.69	--	94.02%	1,023,241,678.02

### 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	428,242,666.15		428,242,666.15	442,095,416.15		442,095,416.15
对联营、合营企业投资	36,019,001.07		36,019,001.07	31,451,405.61		31,451,405.61
合计	464,261,667.22		464,261,667.22	473,546,821.76		473,546,821.76

### (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	82,242,666.15					82,242,666.15	
四川永星电子有限公司	45,000,000.00					45,000,000.00	
南宁银河南方软件有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
北海高新技术	700,000.00					700,000.00	

创业园发展有限公司									
南京银河生物技术有限公司	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	
苏州银河生物医药有限公司	13,350,000.00			13,350,000.00				0.00	
成都银河生物医药有限公司	100,000,000.00							100,000,000.00	
苏州般若生物科技有限公司	502,750.00			502,750.00				0.00	
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	
合计	442,095,416.15			13,852,750.00				428,242,666.15	

## (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	31,451,405.61			4,567,595.46						36,019,001.07	
小计	31,451,405.61			4,567,595.46						36,019,001.07	
合计	31,451,405.61			4,567,595.46						36,019,001.07	

## (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	85,021,115.43	82,403,611.45	71,573,836.94	69,489,386.44
其他业务	3,944,681.53	1,617,366.54	4,799,288.15	1,757,594.64
合计	88,965,796.96	84,020,977.99	76,373,125.09	71,246,981.08

是否已执行新收入准则

 是  否

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	4,567,595.46	-1,374,068.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,961,054.26	31,463,325.08
处置交易性金融资产取得的投资收益	-15,374,732.19	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,009,506.96
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		15,550,367.05
合计	-15,768,190.99	48,649,130.49

## 6、其他

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	618,085.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,283,743.03	

债务重组损益	-7,888,732.91	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-196,981,639.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,126,940.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	324,173.67	
减：所得税影响额	-47,761,425.37	
少数股东权益影响额	711,413.84	
合计	-143,721,299.56	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
银行理财产品收益	324,173.67	与公司正常业务不相关

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-141.84%	-1.0485	-1.0485
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-124.16%	-0.9178	-0.9178



## 第十三节 备查文件目录

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