

北海银河生物产业投资股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、财务报表合并范围

依据现行会计准则及相关规定，北海银河生物产业投资股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度合并财务报表范围主要包括：四川永星电子有限公司、南宁银河南方软件有限公司、北海高新技术创业园发展有限公司、南京银河生物医药有限公司、南京银河生物技术有限公司、北海银河智汇物业服务有限公司、北海星汉企业管理有限公司、成都银河生物医药有限公司。

二、总体财务分析

截止 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 173,623.10 万元，同比减少 18.36%；负债总计 263,110.33 万元，同比增加 27.48%；归属于母公司股东权益为 -88,557.50 万元。2021 年度，公司共实现营业收入 114,406.59 万元，同比增加 3.44%；净利润为亏损 96,847.10 万元，其中归属于母公司所有者的净利润为亏损 96,232.45 万元。

三、主要财务报表项目变动情况

以下是 2021 年度合并财务报表变动幅度达 30% 以上的项目情况表：

表 1 报表项目变动情况表

单位：元人民币

项目	期末余额 (本期发生额)	期初余额 (上期发生额)	本期增 减变动	变动幅度	变动原因
交易性金融资产		24,760,916.25	-24,760,916.25	-100.00%	理财产品赎回
应收票据	113,981,498.04	74,031,088.21	39,950,409.83	53.96%	报告期应收票据增加
应收款项融资	12,516,542.10	19,246,129.15	-6,729,587.05	-34.97%	报告期内银行承兑汇票贴现增加
预付款项	53,594,736.60	87,706,284.31	-34,111,547.71	-38.89%	原材料紧缺及价格上涨等因素导致预付款项增加
其他应收款	86,839,063.82	527,530,950.13	-440,691,886.31	-83.54%	债务重组引起
其他流动资产	7,968,693.93	5,547,593.09	2,421,100.84	43.64%	待抵扣进项税增加

在建工程	7,818,911.85	5,462,069.09	2,356,842.76	43.15%	在建工程增加
短期借款	43,225,373.78	99,441,841.84	-56,216,468.06	-56.53%	债务重组后减少
预收款项	3,013,936.81	1,428,702.06	1,585,234.75	110.96%	预收租金增加
合同负债	116,874,232.32	68,729,831.33	48,144,400.99	70.05%	收到的合同预收款项增加
应交税费	28,680,873.19	20,635,867.99	8,045,005.20	38.99%	应付增值税、企业所得税增加
其他流动负债	15,098,713.08	308,753,034.48	-293,654,321.40	-95.11%	债务重组后减少
长期借款		59,000,000.00	-59,000,000.00	-100.00%	长期借款转一年内到期流动负债
预计负债	1,773,757,639.75	818,518,068.89	955,239,570.86	116.70%	对已判决的诉讼计提相关损失
递延所得税负债	4,499,742.69	2,867,392.25	1,632,350.44	56.93%	投资性房地产公允价值变动影响税负
其他综合收益	-3,449,439.02	-29,782,692.36	26,333,253.34	88.42%	股票出售及股票公允价值增加部分
管理费用	183,157,737.23	121,807,959.45	61,349,777.78	50.37%	报告期咨询费、职工五险一金及诉讼费增加
研发费用	58,974,712.20	34,642,205.02	24,332,507.18	70.24%	报告期研发投入增加
其他收益	15,295,608.12	51,530,586.56	-36,234,978.44	-70.32%	上年债务重组其他收益较大
投资收益	-664,610.43	-2,721,036.91	2,056,426.48	75.58%	长期股权投资收益变动影响
公允价值变动收益	6,529,401.75	3,519,916.25	3,009,485.50	85.50%	受投资性房地产公允价值变动影响
信用减值损失	-973,905,421.45	-7,594,920.85	-966,310,500.60	-12723.11%	对已判决的诉讼计提相关损失
资产减值损失	-3,773,326.30	636,218.52	-4,409,544.82	-693.09%	固定资产减值损失增加
资产处置收益	-634,947.57	566,042.83	-1,200,990.40	-212.17%	固定资产处置影响
营业外收入	2,407,367.76	4,640,434.81	-2,233,067.05	-48.12%	营业外收入较上年少
营业外支出	33,677,017.70	77,209,151.45	-43,532,133.75	-56.38%	利息违约金较上年减少
所得税费用	35,479,820.73	21,112,123.24	14,367,697.49	68.05%	本期子公司盈利计提所得税费用增加

四、主要财务指标

表 2 主要财务指标表

资产负债率	151.54%	负债总额/资产总额
流动比率	141.37%	流动资产总额/流动负债总额
速动比率	99.66%	(流动资产总额-存货-预付账款)/流动负债总额
净资产收益率	不适用	净利润/平均净资产

北海银河生物产业投资股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十九日