

北海银河生物产业投资股份有限公司

2022 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”）2022 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2022年12月31日，公司总资产200,652.30万元，同比增加16.22%；负债总计324,935.53万元，同比增加23.64%；归属于母公司股东权益为-125,302.91万元。2022年度，公司共实现营业收入152,799.53万元，同比增加33.56%；净利润为-33,660.05万元，其中归属于母公司所有者的净利润为-33,750.92万元。

三、主要财务报表项目变动情况

以下是 2022 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
应收票据	267,683,481.83	113,981,498.04	153,701,983.79	134.85%	公司重新复核未到期已背书或贴现的票据终止确认，将信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认，而其他信用等级一般的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认
应收账款	672,142,121.21	492,161,431.07	179,980,690.14	36.57%	报告期营业收入上涨引起

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
预付款项	118,378,685.53	44,364,879.41	74,013,806.12	166.83%	报告期内销售订单增加,且受宏观形势影响,上游大宗材料要求提前支付款项等因素导致预付款项增加
其他流动资产	4,686,983.05	8,068,693.93	-3,381,710.88	-41.91%	报告期内待抵扣待认证进项税
其他权益工具投资	14,591,465.87	32,633,502.30	-18,042,036.43	-55.29%	报告期内股票出售
在建工程	3,831,678.57	7,818,911.85	-3,987,233.28	-50.99%	报告期内部分在建工程转固影响
使用权资产	5,314,261.83	24,093,907.73	-18,779,645.90	-77.94%	报告期内租赁租金减少
其他非流动资产	1,010,164.50	2,196,724.24	-1,186,559.74	-54.01%	报告期内支付部分长期资产款
短期借款	183,077,918.81	43,225,373.78	139,852,545.03	323.54%	公司重新复核未到期已背书或贴现的票据终止确认,将信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认,而其他信用等级一般的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据,待到期兑付后终止确认
合同负债	78,418,608.72	116,874,232.32	-38,455,623.60	-32.90%	报告期内销售产品结构变化,预付款比例下降
应交税费	45,489,841.50	28,680,873.19	16,808,968.31	58.61%	报告期内税款延期缴纳政策应付增值税及附加税增加
一年内到期的非流动负债	6,125,518.44	66,030,350.21	-59,904,831.77	-90.72%	报告期内一年内到期的长期借款减少
其他流动负债	141,840,903.77	15,098,713.08	126,742,190.69	839.42%	公司重新复核未到期已背书或贴现的票据终止确认,将信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认,而其他信用等级一般的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据,待到期兑付后终止确认
其他综合	5,962,239.56	-3,449,439.02	9,411,678.58	-272.85%	报告期内股票出售

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
收益					
营业收入	1,527,995,252.74	1,144,044,512.46	383,950,740.28	33.56%	报告期制造业营业收入增加
营业成本	985,357,211.21	721,049,148.86	264,308,062.35	36.66%	报告期内营业收入增加引起
税金及附加	15,532,252.96	9,914,892.91	5,617,360.05	56.66%	报告期内营业收入增加引起
投资收益(损失以“-”号填列)	-3,679,517.41	-664,610.43	-3,014,906.98	453.64%	报告期内长期股权投资收益变动影响
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-3,352,737.51	6,529,401.75	-9,882,139.26	-151.35%	受投资性房地产公允价值变动影响
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-500,917,548.49	-974,051,599.36	473,134,050.87	-48.57%	报告期对已判决的诉讼计提相关损失
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,587,036.21	-3,773,326.30	2,186,290.09	-57.94%	报告期内存货跌价准备减少
营业外收入	8,779,443.95	2,407,367.76	6,372,076.19	264.69%	主要系报告期内对赌协议业绩补偿款

四、主要财务指标

表 2 主要财务指标表

资产负债率	161.94%	负债总额/资产总额
流动比率	140.17%	流动资产总额/流动负债总额
速动比率	109.70%	(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

二〇二三年四月二十八日