

公司代码：600645

公司简称：中源协和

中源协和细胞基因工程股份有限公司 2018 年年度报告



重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李德福、主管会计工作负责人王鹏及会计机构负责人（会计主管人员）王鹏声明：
保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2018年度经审计的净利润为3,393.16万元，截止2018年12月31日累计未分配利润为-1.75亿元；公司目前处于配套融资过程中，根据《证券发行与承销管理办法》第十八条规定，上市公司存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后才能发行股份。因此为保证公司重大资产重组配套融资的顺利实施，暂不向股东分配利润，也不实施资本公积转增股本和其他形式的分配。

公司2018年度利润分配预案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已经在本报告中详细描述了公司存在的风险因素，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中（四）可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	57
第七节	优先股相关情况.....	65
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第九节	公司治理.....	74
第十节	公司债券相关情况.....	77
第十一节	财务报告.....	78
第十二节	备查文件目录.....	239

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、中源协和	指	中源协和细胞基因工程股份有限公司
德源投资公司	指	天津开发区德源投资发展有限公司
协和干细胞公司	指	协和干细胞基因工程有限公司
和泽生物公司	指	和泽生物科技有限公司
中源基因公司	指	中源协和基因科技有限公司
上海执诚公司	指	上海执诚生物科技有限公司
上海傲源公司	指	上海傲源医疗用品有限公司
协和华东公司	指	协和华东干细胞基因工程有限公司
存储服务公司	指	中源协和生物细胞存储服务（天津）有限公司
英威福赛公司	指	英威福赛生物技术有限公司
傲锐东源公司	指	OriGene Technologies, Inc.
北京傲锐公司	指	北京傲锐东源生物科技有限公司
合源生物公司	指	合源生物科技（天津）有限公司
永泰红礪公司	指	永泰红礪控股集团有限公司
浙江赛尚公司	指	浙江赛尚医药科技有限公司
广州达赛公司	指	广州达赛医药科技有限责任公司
嘉道成功	指	深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）
嘉兴中源	指	嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）
NMPA	指	国家药品监督管理局
CAR-T	指	嵌合抗原受体 T 细胞(Chimeric Antigen Receptor T- Cell)
报告期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中源协和细胞基因工程股份有限公司
公司的中文简称	中源协和
公司的外文名称	VCANBIO CELL & GENE ENGINEERING CORP., LTD
公司的外文名称缩写	VCANBIO
公司的法定代表人	李德福

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	杨新喆	张奋
联系地址	天津市南开区华苑产业园区梅苑路12号	天津市南开区华苑产业园区梅苑路12号
电话	022-58617160	022-58617160
传真	022-58617161	022-58617161
电子信箱	zhongyuanxiehe@vcanbio.com	zhongyuanxiehe@vcanbio.com

三、基本情况简介

公司注册地址	天津市滨海新区（津南）创意中心A座1002室
公司注册地址的邮政编码	300352
公司办公地址	天津市南开区华苑产业园区梅苑路12号
公司办公地址的邮政编码	300384
公司网址	www.vcanbio.com
电子信箱	zhongyuanxiehe@vcanbio.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	天津市南开区华苑产业园区梅苑路12号

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中源协和	600645	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区西滨河路中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	韩勇、马丽
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东海证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区东方路1928号东海证券大厦6层
	签字的保荐代表人姓名	孙登成
	持续督导的期间	2007年至今
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	东兴证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）B座12、15层
	签字的财务顾问主办人姓名	黄艳、陈澎
	持续督导的期间	2018年8月27日-2019年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年		本期比上年同期 增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
营业收入	1,320,517,677.18	1,320,846,690.65	870,913,497.54	-0.02	837,900,550.30
归属于上市公司股东的净利润	59,252,904.30	10,366,521.83	-18,459,508.18	471.58	37,859,920.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-262,480,237.68	-18,797,100.51	-18,797,100.51	-1,296.39	48,564,600.97
经营活动产生的现金流量净额	130,081,956.12	104,402,606.42	70,269,191.83	24.60	143,667,308.90
	2018年末	2017年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2016年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,772,549,620.35	2,756,933,687.00	1,509,015,295.94	0.57	1,587,829,968.63
总资产	4,443,427,224.09	4,415,066,634.97	2,999,979,976.43	0.64	3,003,634,603.21

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年 同期增减 (%)	2016年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.15	0.03	-0.05	400	0.10
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.03	-0.05	400	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.64	-0.05	-0.05	-1,180	0.13
加权平均净资产收益率(%)	2.18	0.39	-1.23	增加1.79个 百分点	2.41
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-9.66	-0.7	-1.25	减少8.96个 百分点	3.09

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司于2018年8月1日收到中国证券监督管理委员会《关于核准中源协和细胞基因工程股份有限公司向王晓鸽等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2018】1180号)。2018年8月15日,经中国(上海)自由贸易试验区市场监督管理局核准,上海傲源公司就本次交易项下的标的资产——上海傲源公司100%股权过户事宜完成了相关工商变更登记手续,上海傲源公司成为本公司的全资子公司。本次发行股份购买资产的交易对方为嘉道成功、王晓鸽。2017年9月1日,嘉道成功和嘉兴中源签署《股权转让协议》,嘉道成功受让嘉兴中源持有的上海傲源公司的股权。嘉兴中源系本公司实际控制人控制的其他企业。在本次交易前,嘉道成功受让嘉兴中源持有的上海傲源公司的股权不满12个月,在交易前的12个月内上海傲源公司曾系本公司实际控

制人李德福控制的其他企业。根据《企业会计准则第 20 号---企业合并》的相关规定，参与合并的企业在合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。根据《企业会计准则第 33 号---合并财务报表》的相关规定，母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时应当对上述报表各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。公司按照上述规定，对 2017 年的财务报表数据进行追溯调整。

2018 年调整后归属于上市公司股东净利润较 2017 年调整后归属于上市公司股东净利润增加 471.58%，主要原因是报告期公司处置了北京泛生子基因科技有限公司、北京三有利和泽生物科技有限公司部分股权，共确认投资收益 2.6 亿元；并购上海傲源公司增加合并范围；以上两个因素导致净利润较上年同期增加。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较 2017 年调整后归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少 1296.39%，主要原因是报告期计提上海执诚公司商誉减值损失 2.02 亿，以及计提处置浙江赛尚公司股权转让款坏账准备 2,900 万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	321,554,778.15	322,263,845.54	327,526,831.54	349,172,221.95
归属于上市公司股东的净利润	133,476,798.34	177,758,036.61	23,321,874.96	-275,303,805.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,859,716.55	4,546,274.69	6,203,450.18	-277,089,679.10
经营活动产生的现金流量净额	-37,777.41	62,468,932.12	-9,689,580.34	77,340,381.76

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

公司收购上海傲源公司 100% 股权，为同一控制下企业合并，根据企业会计准则的相关规定对 2018 年第一季度及半年报已经披露的财务数据进行追溯调整，第三季度数据与已披露的金额一致。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	1,391,564.90		36,363,452.46	1,272,113.20
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,164,271.43		12,355,556.08	10,900,422.31
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	48,151,964.52		28,826,030.01	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			-34,158,540.70	-15,773,208.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,002,530.03		-1,911,420.48	340,589.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	268,275,270.82		-1,589,515.04	-4,819,644.81
少数股东权益影响额	-6,189,947.65		-3,612,708.12	-913,059.68
所得税影响额	-3,057,452.01		-7,109,231.87	-1,711,892.18
合计	321,733,141.98		29,163,622.34	-10,704,680.17

十一、采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司的主要业务

报告期内公司主要从事细胞检测制备及存储、基因检测、体外诊断试剂和器械的研产销、以及生物基因、蛋白、抗体、医药中间体、实验用综合剂的研产销。

主要产品和服务包括：

1、细胞检测制备和存储服务：包括脐带血造血干细胞、脐带间充质干细胞、胎盘亚全能干细胞、脂肪干细胞及免疫细胞的检测、制备与存储服务。

2、基因检测服务：包括无创产前基因检测；针对儿童及成人的：安全用药指导基因检测、疾病遗传基因检测、疾病易感基因检测等。

3、1类、2类、3类体外诊断试剂和器械的研发、生产、销售：包括生化类体外诊断试剂、分子体外诊断试剂、化学发光类体外诊断试剂、免疫组化体外诊断试剂、POCT等。

4、生物基因、蛋白、抗体，医药中间体、实验用综合剂的研发、生产、销售，技术咨询、技术转让服务。

脐带血造血干细胞，可通过其多向分化等能力在血液系统等疾病的治疗上发挥重要作用；脐带间充质干细胞和胎盘亚全能干细胞则通过其旁分泌和免疫调节等作用，在组织器官的修复、免疫调节以及人体保健等方面有着重要的医疗作用；利用基因检测技术可进行胎儿染色体数目异常疾病的检测，可提前获知疾病遗传信息、易患疾病，以及了解儿童的天赋潜能等，从而实现早检测、早预防，降低疾病造成的损害；诊断试剂可以为医院临床诊断、以及民众疾病预防、诊断、治疗监测、愈后观察、健康状态的判断提供医学参考数据。

（二）经营模式

公司秉承以“精准医疗造福人类”为愿景，以推动生命科学研究进展和提高全球医疗健康水平为出发点，围绕细胞存储、制备和应用领域、以及体外诊断试剂、原料和器械的产销和技术服务领域两大核心领域进行了布局，力求能够最大程度地分享中国医药健康行业的持续增长机会，并能通过业务板块间的资源共享产生协同效应，并规避单一细分行业波动的业务风险。

在报告期内，公司完成对上海傲源公司及其子公司傲锐东源公司等的并购，形成包括新生儿事业部、上海执诚公司、基因事业部、成人事业部、傲锐东源公司的五大业务板块在内的生物医药集团化公司。各事业部均由专业化的运营管理团队进行经营和发展，除了内生性发展之外，也按照公司战略目标积极在全球范围内寻求投资和并购的外延式扩张机会。

1、新生儿事业部

新生儿事业部主要从事新生儿脐带血造血干细胞、脐带间充质干细胞、胎盘亚全能干细胞等细胞的检测制备和存储业务。公司已在全国包括天津、黑龙江、吉林、辽宁、山西、陕西、河南、安徽、浙江、江西、江苏、上海、福建、重庆、贵州、云南、海南及甘肃建立了细胞资源库，没有资源库的地区也大部分建有办事处，为全国超过 2/3 的区域和 3/4 的人口提供服务，拥有国内覆盖面最广的干细胞检测制备和运营网络。公司与客户签署干细胞储存协议，为客户提供细胞采集器具以及细胞运输、检测、制备、存储、出库等服务以获得制备检测费和存储费收入。

2、上海执诚公司

上海执诚公司主要从事体外诊断试剂和器械的研发、生产与销售，属于医疗器械行业。公司目前主营业务包括自有生化诊断试剂品牌“德诺 DENUO”的产销业务、意大利品牌“索灵”的中国代理业务、医院检验试剂的集采打包业务以及 POCT 设备和试剂的研产销业务。公司产品覆盖生化类诊断试剂、免疫类诊断试剂和 POCT 几个领域，是国内生化诊断试剂品种最齐全的生产厂商之一。公司的自有生化诊断试剂品牌“德诺 DENUO”具有丰富的检测项目，产品齐全，分为九大系列，包括肝功能、肾功能、血脂、糖代谢、心脏标志物、特定蛋白、电解质、血凝、胰腺和其

它等疾病类型，在相关疾病的诊断和治疗检测中起到辅助诊断的作用，主要应用于各级医院、体检中心、第三方医学检验机构的常规检测，为临床生化诊断提供一系列解决方案。

3、基因事业部

基因事业部通过基因检测与分析等手段，为医疗机构、科研机构、企事业单位等提供基因组学类的医疗检测服务和试剂销售。公司通过自营和代理两种营销模式，与医院等合作机构签订合作协议等方式建立销售渠道，为合作医院和健康管理机构提供无创产前基因检测；针对儿童及成人的：安全用药指导基因检测、疾病遗传基因检测、疾病易感基因检测等，采取提供相关产品销售及基因检测技术服务。

4、成人事业部

成人事业部主要针对关注健康和保健的成人提供免疫细胞、间充质干细胞的存储服务以及针对医院、科研机构等提供研发类细胞制备和检测服务。

5、傲锐东源公司

傲锐东源公司的主营业务包括两类，一是为科研机构 and 医药公司提供生物基因、蛋白、抗体，医药中间体，及原材料产品的成品或定制开发。其产品主要包括基因、蛋白、抗体，以及体外诊断原料产品。

二是针对医院病理检验市场提供免疫组化体外诊断试剂和器械产销业务。该业务又可再分为两类：一是和肿瘤的靶向治疗，用药以及预后的相关抗体；二是用于鉴别诊断的相关抗体，覆盖了肿瘤检测、心脑血管疾病检测、自身免疫疾病检测、过敏原检测、药物检测等多个领域应用。

（三）主要业绩驱动因素

本公司在全球化的精准医疗趋势指导下，秉承“内生式增长、外延式扩张、整合式发展”发展思想，不断提高内部运营效率，服务能力、创新能力以及国际化能力，以确保长期且较快速度的业绩增长。

在内生增长方面，本公司以产品线扩展、营销体系建设、创新研发为核心发展驱动因素。

1、报告期内，上海执诚公司积极布局免疫诊断领域，在 2018 年与意大利索灵诊断医疗设备（上海）有限公司签订代理协议，成为 LIASION 在中国的总代理，增加补充了化学发光免疫诊断产品的销售服务。

2、报告期内，本公司持续加强全国营销体系建设，已经形成两大全国性的营销网络体系，一个是以直销团队为核心的细胞检测制备和存储服务营销网络，另一个是以经销商为主，直销为辅的体外诊断试剂营销和服务网络。此外，报告期内，公司不断创新营销新模式，积极采用互联网创新和支付创新等手段助力营销。

3、在科研创新方面，报告期内本公司研发投入共计 103,295,643.91 元人民币。

4、在外延扩张方面，报告期内，本公司完成对上海傲源公司全资子公司傲锐东源公司的并购，不仅增加了在基因合成、蛋白和抗体制备的自主研发和生产制备能力，同时获得了以医院病理科为主要目标市场的免疫组化体外检测试剂的产销网络，为公司“精准诊断和精准医疗”战略增强巨大协同力。

（四）行业情况

1、细胞检测制备和存储服务的现状和趋势

从产业链上来看，细胞行业的上游为细胞的检测制备及存储，中游为细胞制备及相关细胞药物的研发，下游为细胞的治疗应用。其中，上游的细胞存储的商业模式相对比较成熟。目前我国对脐带血造血干细胞储存实施严格的政策准入制度。原卫生部批准设立了 10 家脐带血库，目前只有 7 家获得了《脐带血造血干细胞库执业许可证》。脐带血公共库实行“一省一库”统一管理，严禁跨省采血。关于其他自体干细胞存储尚无国家政策出台。

本公司干细胞储存业务已发展 18 年，积累了 30 多万储户，是公司传统且最为成熟的业务板块。公司已在全国 18 个省市建成细胞资源库并投入运营，形成了全国性的细胞资源库网络；同时，

公司不断丰富细胞存储种类，在增加原有新生儿干细胞存储种类的同时，拓展了免疫细胞、脂肪干细胞等成人细胞存储业务，升级成为综合细胞资源库。未来公司将择机继续在空白区域投建综合细胞资源库，并不断调整产品结构，研发新技术，保持公司在细胞存储业务领域的领先地位。

2018 年，全国新生儿出生量 1516 万，比 2017 年的 1723 万大幅下降 12%，对存储业务有一定负面影响。但在未来，因全国整体干细胞存储率比例尚不足 1%，各地区因经济发展水平不均衡导致各地储存率差异极大，加上二胎政策、消费水平提升、市场教育深入、细胞产业应用的政策逐步放开等利好因素作用，公司的新生儿干细胞存储业务仍然具有较大发展空间。

2、 细胞治疗及产品开发的现状和趋势

中国政府高度重视干细胞科技的发展，干细胞被纳入《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》以及《“健康中国 2030”规划纲要》中，计划 3 年 20 亿元财政拨款支持干细胞及转化研究的原创性突破和推动转化，以提高我国再生医学领域水平。

2018 年 1 月，国家知识产权局颁布《知识产权重点支持产业目录（2018 年本）》，明确将干细胞与再生医学、免疫治疗、细胞治疗、基因治疗划为国家重点发展和亟需知识产权支持的重点产业之一。

2018 年 8 月，科技部公布的《“ 干细胞及转化研究”试点专项 2019 年度项目申报指南（征求意见稿）》显示，2019 年，中央财政将再拨款 4 个亿给予支持。

2018 年 8 月，国家统计局关于印发《新产业新业态新商业模式统计分类（2018）》的通知：干细胞临床应用服务正式列入国家统计局新产业统计分类，干细胞产业发展获国家认可。

2018 年 12 月，国家卫生健康委员会刊发《关于加强细胞免疫治疗与体细胞治疗规范化管理的提案》答复函，使干细胞治疗技术从基础研究进入临床研究，使其有章有法。在答复函中，卫健委大力支持细胞药物研发和注册申报，促使企业的细胞新药研发全力加速。同时，体细胞治疗肿瘤也将采取备案制——按照药品申报，并体现了将患者利益放在首位的原则。

2018 年，国家食药监总局(CFDA)连续发布《细胞治疗产品申请临床试验药学研究和申报资料的考虑要点》和《细胞治疗产品研究与评价技术指导原则（试行）》两大重要行业政策文件。2018 年，继第一批七家机构的 8 个干细胞临床研究项目备案之后，又有十家机构 12 个干细胞临床研究项目按照《干细胞临床研究管理办法（试行）》的规定完成了国家卫健委备案。

2019 年 3 月，国家卫健委网站最新发布了《关于征求体细胞治疗临床研究和转化应用管理办法（试行）》（征求意见稿）。解读中明确：体细胞治疗转化应用项目备案后可以转入临床应用，由申请备案的医疗机构按照国家发展改革委等 4 部门《关于印发推进医疗服务价格改革意见的通知》有关要求，向当地省级价格主管部门提出收费申请。

同时，各地政府也纷纷出台政策支持细胞研究和应用。2018 年 1 月，云南省卫计委、物价局、人力资源和社会保障厅联合发文《关于放开健康咨询等医疗服务价格的通知》（云价收费 2018-14 号文），文中明确放开肿瘤特殊治疗等 183 项医疗服务价格。其中包含：活化细胞输注治疗、CIK 细胞输注治疗、LAK 细胞输注治疗、DC 细胞输注治疗、CAPRI 细胞输注治疗五项肿瘤免疫细胞疗法的医疗服务价格。2018 年 10 月，天津市人民政府发布《天津市生物医药产业发展三年行动计划（2018-2020 年）的通知》，明确提出鼓励开展干细胞和血液病细胞免疫治疗药物的临床研究，加快干细胞药物和再生医学、基因治疗、免疫细胞治疗、嵌合抗原受体 T 细胞免疫疗法（CAR-T 细胞治疗）、精准医疗、高端医疗等开发和应用。

3、 体外诊断试剂和器械的现状和趋势

体外诊断试剂在国内 30 多年的发展，在各种疾病的预防、诊断、治疗、预后、监测等方面发挥着越来越重要的作用，其销售额在医疗器械的销售额中的占比，位居前三。2018 年，免疫诊断和生化诊断依然是占据整个市场大部分份额的两大板块，生化诊断试剂行业增速相对平缓，免疫诊断增长快速。免疫化学发光领域以中低端市场为突破口，国产厂商发展迅猛，国产医疗器械技术壁垒突破成为进口替代的前提，随着国家政策大力鼓励创新，从鼓励研发、改革临床管理、加

速审审批、加强医疗器械全生命周期管理等多个方面，为优质的创新医疗器械开路各地政策的落地期。随着国产医疗器械、高值耗材的性能提升，在常规临床需求市场，国产器械已经基本可以替代进口。在流通领域，随着国家“两票制”、“阳光采购平台”等行业政策大力推进，医疗器械流通领域的渠道变革正逐步加速。仅依靠代理其他品牌的小企业将逐步消失，资本雄厚的传统药品流通大型国企等进军体外诊断试剂领域；另一方面导致使用方以流通环节减少为由，无差别压低价格。行业整体竞争更加激烈。

国家食药总局 2017 年第 226 号通告《总局关于过敏原类、流式细胞仪配套用、免疫组化和原位杂交类体外诊断试剂产品属性及类别调整的通告》发布，通告中科学明确免疫组化试剂的属性界定和分类原则，制定了产品分类列表并明确了有关实施要求。正式法规实施在 2018 年 3 月 1 日起执行。绝大多数免疫组化体外诊断试剂被划分为一类医疗器械，因行业准入门槛降低导致业内竞争加剧。

4、基因组学的现状和趋势

基因组学是研究生物基因组的组成，组内各基因的精确结构、相互关系及表达调控的科学。基因组学应用行业通过新型的基因测序仪分析生物样本（组织、细胞、血液样本等）的基因组信息，并将这些信息用于临床医学诊断、个体化用药指导、疾病发病机理研究、生命调控机制研究等领域。从 1988 年人类基因组计划启动开始，基因组学应用的广阔前景开始展现在人类面前。随着测序成本的显著降低和生物信息分析能力的显著上升，目前基因技术已经开始广泛的应用于生殖健康管理、肿瘤检测和个体化治疗。

基因检测行业上游为测序仪、测序试剂和耗材的供应。测序试剂和耗材通常与测序仪配套使用，该领域的全球市场长期被 Illumina、Life Technologies、Roche 等国外几家大的测序仪生产商所垄断。2018 年 8 月，Illumina 公司的新一代测序（NGS）系统 MiSeq™Dx 基因测序仪获得中国国家药品监督管理局（NMPA）的批准。

基因检测的中游主要为基因测序和数据分析服务。未来测序数据将成几何数量激增，分析能力成为关键因素。测序数据处理和分析的技术壁垒较高，也是各大测序公司的核心竞争力所在。

基因测序最主要的下游应用是临床检测和科研服务两个方面。随着测序成本的下降，下游应用领域逐渐扩大。目前，全球基因检测应用领域主要集中在肿瘤学、生命科学、生育与基因健康三大领域，其中肿瘤学、生育与基因健康占据着 80% 以上的份额。测序成本下降、肿瘤检测需求增长、移动互联网技术、大数据处理技术等因素都是基因组学应用行业发展的关键驱动力。随着基因检测技术发展及肿瘤个体化用药的爆发，预计 2025 年肿瘤基因检测在肿瘤患者中渗透率达 30%-40%；最后，样本积累仍将是目前许多基因检测公司的主要发力点。但随着样本量的增加，现有的依托公有数据库、算法相对传统的生物信息分析软件，将无法满足基因检测公司业务发展的需要及用户需求。云计算和人工智能技术的发展，为大规模、快速运算和分析基因大数据提供了便利条件，而这在未来基因检测行业市场竞争中，将发挥越来越重要的作用。

国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会 2017 年第 32 号文件《染色体异常检测基因芯片通用技术要求》（GB/T 35533-2017）获准颁布，填补了我国在细胞遗传学领域国家标准的空白，标准于 2018 年 7 月 1 日起正式实施。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明

					(%)	
可供出售金融资产	307,866,380.71	6.93	225,795,847.75	5.13	36.35	注
投资性房地产	157,750,673.03	3.55	93,463,226.32	2.12	68.78	注

注

项目名称	情况说明
可供出售金融资产	可供出售金融资产较年初增加 36.35%，主要原因是报告期出售北京泛生子基因科技有限公司部分股权后转为可供出售金融资产核算所致。
投资性房地产	投资性房地产较年初增加 68.78%，主要原因是报告期下属子公司对外出租房屋面积增加所致。

其中：境外资产 481,628,032.08（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 10.84%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、产业链平台优势

公司顺应“精准医疗”的国际大势，紧紧围绕“精准预防”、“精准诊断”、“精准治疗”三大细分领域，构建了包括细胞存储、基因检测、体外诊断试剂、基因、蛋白、抗体的全产业链。

精准预防方面，深耕综合细胞存储业务，从新生儿干细胞存储的基础上，延伸到成人细胞存储服务。

精准诊断方面，由基因事业部、上海执诚公司和傲锐东源公司共同组成“分子诊断+生化诊断+病理诊断”的全品类诊断产品，实现从产品研发、试剂核心原料生产到产品销售渠道的全周期。

精准治疗方面，公司以其拥有的 CD19 CAR-T 及 CD33 CAR-T 细胞治疗技术及依托于该技术申请的相关专利增资入股合源生物公司，该参股子公司的抗 CD19 嵌合抗原受体 T 细胞注射液于 2018 年 11 月获得临床试验申请（IND）受理。

2、品牌优势

中源协和是中国较早投资生物资源储存项目的上市公司，安全运营超过 18 年，已经在广大客户和合作伙伴中树立了良好的口碑，牢牢的确定了细胞存储领域的市场领导者地位，具有一定的品牌号召力。公司旗下的天津市脐带血造血干细胞库是中国首批经卫计委批准设置并通过执业验收（许可证号：津卫血执字第 004 号）的造血干细胞库，已为临床提供 1,500 余例移植供体。同时，公司还是国家干细胞工程产品产业化基地、国家干细胞与再生医学产业技术创新战略联盟副理事长单位，中国医药生物技术协会再生医学专业委员会副主任委员单位，世界卫生组织亚洲脐带血库联盟成员单位。

公司旗下的上海执诚公司的自有生化诊断试剂品牌“德诺 DENUO”的九大系列产品齐全，可检测项目丰富，是国内生化诊断试剂品种最齐全的生产厂商之一。

公司 2018 年完成收购的傲锐东源公司自 1995 年进入生物行业以来，经过数十年扎实的研发积累，拥有全球最大的人全长基因库，收集的基因数量超过 1.9 万条，可提供超过 1.3 万余种人源蛋白质及 1.3 万余种自产抗体，产品种类极其丰富，处于行业领先地位。同时，傲锐东源公司构建了成熟的蛋白质、抗体研发制备平台，拥有种类丰富的蛋白质产品以及规模领先的抗体研发生产基地，可提供包括基因克隆构建、蛋白质表达、多克隆抗体、单克隆抗体在内的系列解决方案，是科研领域内最具有影响力的产品及服务提供商之一。

3、 营销网络优势

公司目前下属五大事业部已经形成两大全国性的营销网络体系，一个是以直销团队为核心的细胞检测制备和存储服务营销网络，另一个是以经销商为主，直销为辅的体外诊断试剂营销和服务网络。此外，报告期内，公司不断创新营销新模式，积极采用互联网创新和支付创新等手段助力营销，进一步扩大两大营销网络的市场竞争力。

4、 科研创新与研发技术平台优势

公司将研发创新作为持续保持产品竞争力的基础，高度重视对产品研发的投入和研发综合实力的提高，2018 年度研发投入总金额占公司整体营业收入的 7.82%。公司拥有研发人员 157 余人，其中 56 人具有硕士及以上学位。

公司子公司存储服务公司与华中科技大学同济医学院附属协和医院共同申报的《人脐带间充质干细胞治疗神经病理性疼痛临床研究》项目完成备案；与武汉大学人民医院共同申报项目《人脐带源间充质干细胞治疗乙型病毒性肝炎肝硬化（代偿期）随机双盲对照临床研究》项目完成备案；与天津市海河医院共同申报 2018 年天津市重大疾病防治科技重大专项项目《hUC-MSC 干预特发性肺纤维化的治疗技术研究》；与兰州大学第一医院共同申报的《脐带间充质干细胞对乙肝肝硬化失代偿期患者肝再生作用的临床研究》项目完成了“机构+项目”双备案。标志着公司在国家干细胞临床备案研究项目上实现突破。

中源基因公司与全球行业巨头 Illumina 合作共同研发专门针对东亚人群定制的 75 万位点芯片并推出全球首款运用该芯片的产品“源维康疾病全项遗传易感基因检测”，该产品基于 9000 例亚洲人全基因组数据对照，可根据个人特有的遗传信息，为亚洲人群提供更加精准的个性化精准医疗、精准健康管理等行业。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期，公司紧紧围绕“精准医疗”的发展战略和全产业链协同发展的业务模式开展各项工作，重点开展以下工作：

（一）丰富业务体系布局，实现公司业务增长

2018 年公司成功通过发行股份方式购买上海傲源公司股权，促进产业整合和产业扩张，增强与公司现有业务的协同效应，提高公司持续盈利能力和核心竞争力。在体外诊断领域，覆盖产业链中原材料研发生产、科研试剂研发生产、生化免疫试剂与设备生产、第三方检验实验室，形成体外诊断领域全产业链覆盖。在科研及核心技术方面，傲锐东源公司的加入将增强公司在体外诊断、基因、抗体等领域的技术实力，打造集技术与市场能力于一身的竞争优势，构筑产业壁垒。

2018 年公司依托业务战略布局，进一步深化事业部制管理，优化完善授权体系和考核机制，强化各业务板块市场开拓能力及市场应变能力，激发业务部门自主经营积极性，保持了良好的发展势头，实现公司业务增长。

（二）持续激发业务发展活力，聚力业务创新

各事业部陆续展开业务创新，旨在激发活力、挖掘内部潜力。

新生儿事业部方面，“希望 e 贷”干细胞存储缴费模式开通，为储户提供小额账单通道，提升业务竞争力。2018 年开始陆续以天津、河北市场为试点，调整存储合同，解决了后期坏账及催缴人力投入等问题。在运营管理方面开展业务人员视频考核抽测，该形式为首次线上考核，得到良好反馈及各地区的高度重视。督促各地进一步做好市场人员重点培训。

基因事业部方面，与 Illumina 发布了全球首款使用东亚人群数据芯片 ASA 芯片的基因检测产

品——疾病全项遗传易感基因检测，增强了公司的行业竞争力。内部运营方面，举办基因演说家大赛，成功促进事业部融合，增加业务人员及市场对工程产品的了解程度。

成人事业部方面，在不断丰富产品线、拓展商务渠道、完善服务体系等基础上，借助互联网及金融辅助工具，极大地促进了成人细胞存储业务的发展。此外，公司投资升级改造了生命体验馆，在全国细胞库投入建设生命体验馆及 VR 设备。

上海执诚公司方面，在业务模式上积极推进和医院开展试剂集采及统一配送服务，借鉴行业优秀集成业务服务商的管理和成本控制经验，建立并完善了一支销售服务团队，2018 年完成签约的医疗机构服务合同金额超过 5000 万元。在研发方面加大投入，不断通过规模化配制生化试剂，优化产品配方，降低生产成本。其中，干式免疫荧光分析仪获得医疗器械注册证及医疗器械生产许可证。在运营管理上，公司加强内部管控，保障合规生产。

傲锐东源公司方面，积累了 19,000 种人全长基因，超过 13,000 种纯化人源蛋白质产品和超过 13,000 种自产抗体，产品种类丰富。2018 年 5 月，傲锐东源公司取得间变性淋巴瘤激酶（ALK）特异性抗体试剂（免疫组织化学法）产品的备案，打破了罗氏在国内对该产品的垄断；2018 年 8 月，CD20 特异性抗体试剂（免疫组织化学法）的注册申请获得了国家食品药品监督管理局的批准，该产品用于体外定量检测患者组织中 CD20 的表达，可以辅助鉴别诊断 B 淋巴细胞来源的肿瘤。

（三）加强技术研发，海外研发孵化平台初见成效

报告期，公司积极开展和申报科研项目，与科研院所共同申报政府资助项目。公司子公司协和干细胞公司 14 项，和泽生物公司 16 项，中源基因公司 4 项，上海执诚公司 26 项，上海傲源公司 6 项，HebeCell Corp. 6 项，生物转化中心 3 项，存储服务公司 22 项，英威福赛公司 3 项。其中公司参股公司北京三有利和泽生物科技有限公司与中国人民解放军军事医学科学院放射与辐射医学研究所联合申报的注射用重组新蛭素（酵母）药品，目前处于 I 期临床试验阶段；参股公司北京三有利和泽生物科技有限公司和首都医科大学共同研制的人牙髓间充质干细胞注射液注册申请获得受理；参股公司合源生物公司抗 CD19 嵌合抗原受体 T 细胞注射液注册申请获得受理。

知识产权保护方面，公司积极申报国家专利，截至报告期末，共计获得授权专利 239 项。其中协和干细胞公司 2018 年新增授权专利 4 项；和泽生物公司 2018 年新增授权专利 18 项；中源基因公司 2018 年新增授权专利 2 项；上海执诚公司 2018 年新增授权专利 11 项；英威福赛公司 2018 年新增授权专利 1 项；中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司 2018 年新增授权专利 2 项。

（四）优化投资组合，处置部分资产获得投资收益

2018 年公司在资产价值相对高位的时候，处置了北京泛生子基因科技有限公司和北京三有利和泽生物科技有限公司部分股权，获得投资收益 2.6 亿元。在投资策略上，公司更加专注于细胞存储和应用、体外诊断行业，剥离与主业相关度低、对提升主业竞争力短期内作用有限的资产。报告期内中源基因公司将肿瘤线业务拆分出去，成立了中源维康科技有限公司。肿瘤相关的临床用药检测服务及新项目研发，检测试剂盒研发及报批项目也一并转给中源维康。中源基因公司保留大健康线的检测服务、报告解读及新项目研发功能。

（五）重视品牌建设，提升品牌知名度

公司多方整合宣传渠道，加强与主流媒体的沟通合作，同时充分利用自媒体优势，全方位的推广展示中源协和品牌形象。报告期内，由公司参与发起设立的“中源协和生命医学奖”颁奖典礼暨高峰论坛顺利召开，多位科学家获得“中源协和生命医学国际合作奖”、“中源协和生命医学成就奖”以及“中源协和生命医学创新突破奖”。“中源协和生命医学奖”旨在奖励在生命医学领域取得突破性创新成果的国内外杰出科学家及有潜力的创新人才，为推动国内及全球生命科技产业化发展贡献力量。会议活动直接影响业内专业人事预计超 25 余万人次。

（六）落实人才梯队建设，完成人才培养目标

为有效支撑公司全球化战略布局和业务发展的需要，积极引进及培养年轻优秀人才和优秀职业经理人。2018 年完成中源协和深入挖掘高潜力人才，同时建立中源协和人才培养项目，为公司储

备了大量中高层人才。2018 年两次调整人力资源中心内部组织分工，按现有人员的适岗性进行工作调整。组织本部 14 个部门的定岗定编审计，更新组织结构图、部门分工表和各岗位职责定义，岗位说明书，定岗定编表。设立重大事项决策委员会，负责审议工程投资、设备维修、大额采购招投标等事项。公司内所有基建类工程须采取项目制管理。2018 年公司加大技术人员招聘力度，研发生产技术人才补充 15 人，全体系共完成培训 673 场次。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 13.21 亿元，较上年同期下降 0.02%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,925.29 万元，较上年同期增长 471.58%，其中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-2.62 亿元，较上年同期下降 1,296.39%。（除特别说明外，本报告中所有对比的上年数据均为追溯调整后的数据。）经营业绩较上年同期增长 471.58%的主要原因是：1、报告期公司处置了北京泛生子基因科技有限公司、北京三有利和泽生物科技有限公司部分股权，共确认投资收益 2.6 亿元；2、并购上海傲源公司增加合并范围；以上两个因素导致报告期归属上市公司股东的净利润较上年同期较上年同期增长 471.58%。

产品名称	本期存储份数	上期存储份数	变化率（%）
脐带间充质干细胞	6,729.00	7,123.00	-5.53
造血干细胞	19,011.00	21,093.00	-9.87
亚全能干细胞	1,055.00	800.00	31.88
免疫细胞	108.00	387.00	-72.09
合计	26,903.00	29,403.00	-8.50

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,320,517,677.18	1,320,846,690.65	-0.02
营业成本	442,293,042.11	436,349,144.34	1.36
销售费用	315,824,455.95	282,377,735.61	11.84
管理费用	340,684,649.72	378,117,035.90	-9.90
研发费用	103,295,643.91	104,289,099.63	-0.95
财务费用	8,218,518.46	4,454,432.69	84.50
经营活动产生的现金流量净额	130,081,956.12	104,402,606.42	24.60
投资活动产生的现金流量净额	-4,247,909.35	-91,016,749.61	95.33
筹资活动产生的现金流量净额	-25,428,034.86	57,872,985.39	-143.94

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内公司实现主营业务收入 13.21 亿元，较上年同期下降 0.02%，主营业务成本 4.42 亿元，较上年同期增长 1.36%。

（1） 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
服务业	560,788,110.13	122,892,356.73	78.09	-3.87	8.24	减少 2.45 个百分点
制造业	698,000,095.48	294,072,064.21	57.87	2.55	-2.40	增加 2.14 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
细胞检测制备及存储	465,068,803.79	90,436,969.13	80.55	-5.48	6.25	减少 2.15 个百分点
基因检测	95,719,306.34	32,455,387.60	66.09	4.81	14.20	减少 2.79 个百分点
科研试剂	139,888,989.14	44,364,562.74	68.29	-11.67	-12.76	增加 0.39 个百分点
检测试剂	558,111,106.34	249,707,501.47	55.26	6.86	-0.30	增加 3.21 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	1,004,807,315.39	332,095,116.66	66.95	1.52	5.59	减少 1.27 个百分点
海外	253,980,890.21	84,869,304.28	66.58	-7.41	-15.40	增加 3.16 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

除上述已披露数据外，公司主营业务还包含其他产品收入金额 2,349 万，及其他产品成本 939 万。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

单位：盒

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
Mouse	40,891.00	41,900.00	65.00	27.64	13.75	-93.95

Anti-Human Troponin I (24-40)						
PURIFIED AB	1,329,860.71	1,329,860.71		54.17	54.17	
Rb anti-Strep A, Affinity Purified	47,253.04	51,514.66	13,580.96	46.26	64.46	-23.88
总胆汁酸测定试剂盒(循环酶法)	8,400.00	7,188.00	2,102.00	21.00	-22.00	25.00
肌酐测定试剂盒(氧化酶法)	8,086.00	8,358.00	1,141.00	-11.00	6.00	-25.00
胱抑素C测定试剂盒(胶乳增强免疫透射比浊法)	13,486.00	9,219.00	4,067.00	29.00	-29.00	29.00
同型半胱氨酸测定试剂盒(酶法)	5,980.00	4,495.00	2,104.00	19.00	-22.00	29.00
肌酸激酶同工酶 CK-MB 测定试剂盒(DGKC 优化比色法)	11,725.00	14,023.00	3,114.00	-28.00	-3.00	-28.00
MA-2000 DAB 染色液(聚合物免疫组化检测系统)	401.00	428.00	13.00	9.86	18.23	-67.50
载脂蛋白(ApoB)测定试剂盒(免疫比浊法)	9,456.00	8,461.00	2,047.00	2.00	-21.00	26.00

产销量情况说明

其中,产品 Mouse Anti-Human Troponin I (24-40)、产品 PURIFIED AB、Rb anti-Strep A, 产品 Affinity Purified 单位是 mg。

(3). 成本分析表

单位: 元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
服务业	工资性费用	23,315,489.06	18.97	21,258,496.91	18.72	9.68	
服务业	材料消耗	24,542,918.15	19.97	18,977,669.84	16.72	29.33	
服务业	制造费用	29,355,122.15	23.89	29,624,935.94	26.09	-0.91	
服务业	保险费用	33,778,259.58	27.49	30,097,483.78	26.51	12.23	
服务业	折旧摊销费用	11,900,567.79	9.68	13,575,223.80	11.96	-12.34	
制造业	工资性费用	33,817,011.38	11.50	39,176,529.79	13.00	-13.68	
制造业	材料消耗	223,199,156.39	75.90	212,077,130.08	70.39	5.24	
制造业	制造费用	31,581,553.60	10.74	41,625,920.21	13.82	-24.13	
制造业	折旧摊销费用	5,474,342.85	1.86	8,427,795.02	2.80	-35.04	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
细胞检测制备及存储	工资性费用	18,922,267.31	20.92	18,335,838.53	21.54	3.20	
细胞检测制备及存储	材料消耗	14,297,092.05	15.81	14,546,791.95	17.09	-1.72	
细胞检测制备及存储	制造费用	14,136,443.46	15.63	11,625,697.00	13.66	21.60	
细胞检测制备及存储	保险费用	33,778,259.58	37.35	30,097,483.78	35.36	12.23	
细胞检测制备及存储	折旧摊销费用	9,302,906.72	10.29	10,507,667.80	12.35	-11.47	

储							
基因检测	工资性费用	4,393,221.75	13.54	2,922,658.38	10.28	50.32	注
基因检测	材料消耗	10,245,826.10	31.57	4,430,877.89	15.59	131.24	注
基因检测	制造费用	15,218,678.70	46.89	17,999,238.94	63.33	-15.45	
基因检测	折旧摊销费用	2,597,661.07	8.00	3,067,556.00	10.79	-15.32	
科研试剂	工资性费用	5,006,216.30	11.28	6,419,605.10	12.62	-22.02	
科研试剂	材料消耗	26,265,406.98	59.20	27,960,831.03	54.98	-6.06	
科研试剂	制造费用	12,495,693.04	28.17	15,627,295.26	30.73	-20.04	
科研试剂	折旧摊销费用	597,246.43	1.35	845,563.85	1.66	-29.37	
检测试剂	工资性费用	28,810,795.07	11.54	32,756,924.69	13.08	-12.05	
检测试剂	材料消耗	196,933,749.41	78.87	184,116,299.05	73.51	6.96	
检测试剂	制造费用	19,085,860.56	7.64	25,998,624.95	10.38	-26.59	
检测试剂	折旧摊销费用	4,877,096.42	1.95	7,582,231.17	3.03	-35.68	注

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

注：

基因检测：工资性费用较上年同期增加 50.32%，主要原因是生产人员薪酬及人数增长。

材料消耗较上年同期增加 131.24%，主要原因直接材料成本增加。

检测试剂：折旧摊销费用较上年同期减少 35.68%，主要原因是检测试剂类部分设备已计提完折旧。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 6,499.57 万元，占年度销售总额 4.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 10,597.69 万元，占年度采购总额 24.36%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	较上年同期增减%	变动原因
财务费用	8,218,518.46	4,454,432.69	84.50	财务费用较上年同期增加 84.50%，主要原因是本期银行利息收入较上期减少所致。
资产减值损失	263,968,225.19	35,562,259.17	642.27	资产减值损失较上年同期增加 642.27%，主要原因是本期计提上海执诚公司商誉减值损失及计提应收处置浙江赛尚公司股权款减值损失所致。
营业外支出	10,326,284.97	3,575,636.18	188.80	营业外支出较上年同期增加 188.80%，主要原因是下属子公司处置存货损失及摊销损失所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	103,295,643.91
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	103,295,643.91
研发投入总额占营业收入比例（%）	7.8224
公司研发人员的数量	157
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7.13
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

√适用 □不适用

为增强自身核心竞争力，充实产品储备，公司坚持自主研发创新，加大研发投入，报告期内，公司积极开展和申报科研项目，其中子公司协和干细胞公司 14 项，和泽生物公司 16 项，中源基因公司 4 项，上海执诚公司 26 项，上海傲源公司 6 项，HebeCell Corp.6 项，生物转化中心 3 项，存储服务公司 22 项，英威福赛公司 3 项。

开展干细胞基础研究与产品开发项目 48 项，已完成 3 项，停止 4 项；免疫细胞产品开发与临床应用研究项目 5 项，停止 1 项；基因检测研发项目 4 项，已完成 4 项；体外诊断试剂研究与产品开发项目 29 项，已完成 1 项，停止 2 项；药物研发项目 10 项，均在开展中；分子及蛋白类试剂的研发项目 2 项，已完成 1 项；抗体研发项目 2 项，已完成 1 项。

公司积累的研发成果，将为公司实现生物技术临床治疗转化和产品转化打下坚实基础，成为公司新的利润增长点，增强公司的盈利能力。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	130,081,956.12	104,402,606.42	24.60	注
投资活动产生的现金流量净额	-4,247,909.35	-91,016,749.61	95.33	注
筹资活动产生的现金流量净额	-25,428,034.86	57,872,985.39	-143.94	注

注

经营活动产生的现金流量净额	经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 24.60%，主要原因为报告期上海傲源公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加，同时购买商品、接收劳务支付的现金较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 95.33%，主要原因是报告期处置北京泛生子基因科技有限公司及北京三有利和泽生物科技有限公司部分股权而收到股权款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 143.94%，主要原因是本期不再开展证券投融资业务。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本公司因处置浙江赛尚公司 67% 股权而确认的投资收益金额为 1,439.49 万元；对尚未收到的 2,900 万元的股权转让款全额计提坏账准备；

本公司因处置北京泛生子基因科技有限公司 6.483% 股权而确认的投资收益金额为 1.1 亿元；

本公司因处置北京三有利和泽生物科技有限公司 15.18% 股权而确认的投资收益金额为 1.5 亿元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

应收票据及应收账款	418,639,100.40	9.42	312,065,266.41	7.07	34.15	注
预付款项	31,969,152.94	0.72	46,798,831.93	1.06	-31.69	注
可供出售金融资产	307,866,380.71	6.93	225,795,847.75	5.11	36.35	注
投资性房地产	157,750,673.03	3.55	93,463,226.32	2.12	68.78	注
开发支出	-	0.00	2,684,763.69	0.06	-100.00	注
商誉	1,018,158,437.77	22.91	1,244,661,058.98	28.19	-18.20	注
其他非流动资产	80,239,374.84	1.81	133,177,038.82	3.02	-39.75	注
短期借款	39,080,000.00	0.88	2,010,679.57	0.05	1,843.62	注
其他应付款	38,652,756.43	0.87	64,921,712.07	1.47	-40.46	注
递延收益	14,698,804.31	0.33	10,574,540.60	0.24	39.00	注
库存股	28,000.00	0.00	1,260,000.00	0.03	-97.78	注
其他综合收益	12,558,555.53	0.28	-5,611,571.09	-0.13	-323.80	注

其他说明

项目名称	情况说明
应收票据及应收账款	应收票据及应收账款较期初增加 34.15%，主要原因是公司下属子公司的客户信用账期加长以及终端医院应收账款账期较长所致。
预付款项	预付款项较年初减少 31.69%，主要原因是本期末子公司预付采购款未到货情况同比减少所致。
可供出售金融资产	可供出售金融资产较年初增加 36.35%，主要原因是报告期出售北京泛生子基因科技有限公司部分股权后转为可供出售金融资产核算所致。
投资性房地产	投资性房地产较年初增加 68.78%，主要原因是报告期下属子公司对外出租房屋面积增加所致。
开发支出	开发支出较年初减少 100%，主要原因是报告期出售北京三有利和泽生物科技有限公司部分股权，该公司不再纳入合并范围所致。
商誉	商誉较年初减少 18.20%，主要原因是计提上海执诚公司商誉减值损失所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较期初减少 39.75%，主要原因是公司预付中国医学科学院血液病医院（血液学研究所）专利款本期结转无形资产及上海执诚公司期初预付工程款转固所致。
短期借款	短期借款较年初增加 1843.62%，主要原因是公司本期增加银行借款所致。
其他应付款	其他应付款较年初减少 40.46%，主要原因为本期已支付股权回购款所致。
递延收益	递延收益较年初增加 39.00%，主要原因是本期与资产相关的政府补助

	增加所致。
库存股	库存股较期初减少 97.78%，主要原因是报告期回购股权激励库存股所致。
其他综合收益	其他综合收益较期初增加 323.80%，主要原因是报告期外币折算差额增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	90,540,711.58	抵押借款
投资性房地产	72,796,294.10	抵押借款
合计	163,337,005.68	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

报告期内投资额	129,381.43
投资额增减变动数	103,067.36
上年报告期内投资额	26,314.07
投资额增减幅度(%)	391.68

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

序号	被投资公司名称	主要业务	投资金额	持股比例(%)	资金来源	合作方	投资期限	是否涉诉
1	深圳盈泰泓康创业投资合伙企业(有限合伙)	创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务。	4900.00	28.00	自有资金	盈富泰克创业投资有限公司、深圳市	7年	否

						引导基金投资有限公司、中国银宏有限公司、李旭、深圳市元康投资管理有限公司		
2	Vcan Bio USA Co.,Ltd.	特拉华州普通公司法允许的合法经营活动。	2210.22	100	自有资金	无	-	否
3	HebeCell Corp.	特拉华州普通公司法允许的合法经营活动。	1101.21	100	自有资金	无		否
4	VcanBio Center For Translational Biotechnology Corp.	特拉华州普通公司法允许的合法经营活动。	570.00	100	自有资金	无	-	否
5	北京中源维康基因科技有限公司	技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询；销售实验室设备、仪器仪表、化学试剂、计算机、软件及辅助设备、医疗器械 I、II 类。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）	600.00	29.46	自有资金	天津慕红信息科技企业（有限合伙）、嘉兴同卓股权投资企业（有限合伙）、苏斌	20 年	否
6	上海傲源医疗用品有限公司	医药用品、工艺品（象牙及其制品除外）、办公用品、电子产品、建筑材料的销售，从事生物科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，企业管理	120000.00	100	发行股份	无	20 年	否

	咨询、商务信息咨询，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），数据处理服务，票务代理，财务咨询、房地产咨询，市场营销策划，设计、制作各类广告，企业形象策划，电脑图文设计制作，文化艺术交流活动策划，展览展示服务，翻译服务，礼仪服务，从事货物及技术的进出口业务。					
--	--	--	--	--	--	--

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	项目金额 (万元)	项目进度	本年度投入 金额(万元)	累计实际投入 金额(万元)	资金来源	项目收益状况
体外诊断生化试剂和免疫试剂生产线建设项目（生产中心）	11,860.00	75.00%	169.66	5,925.23	自筹	

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、公司将持有的浙江赛尚公司 67%股权以 6,000 万元价格转让给广州达赛公司，该事项经公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过。

鉴于交易对方未支付股权转让款，公司向天津市第一中级人民法院提起诉讼，后经法院调解，公司与广州达赛公司、荆杰达成和解，并签署了《和解协议书》，同意广州达赛公司支付股权转让款 3000 万元，以解决股权转让纠纷，并经公司 2018 年第八次临时股东大会审议通过。

根据和解协议，2018 年 12 月 31 日前，广州达赛公司需支付公司股权转让款 100 万元、2017 年 12 月 1 日到 2019 年 3 月 31 日期间的股权转让款占用利息损失 100 万元和案件受理费 10 万元，公司已收到上述合计 210 万元的款项；2019 年 3 月 31 日前，广州达赛公司需支付剩余股权转让款 2,900 万元，截止目前，公司尚未收到剩余股权转让款项。

根据和解协议，若在 2019 年 6 月 30 日前仍未能按照协议足额支付款项，则公司仍有权直接申请法院强制执行 6,000 万元的股权转让款。目前浙江赛尚公司工商变更手续已办理完毕。公司将积极与广州达赛公司和荆杰进行沟通，催缴剩余转让款，并根据相关规定和上述事项的进展情况，及时履行信息披露义务。

本公司因处置浙江赛尚公司 67%股权而确认的投资收益金额为 1,439.49 万元；对尚未收到的 2,900 万元的股权转让款全额计提坏账准备。

具体详见公司公告：2017-101、2018-043、2018-044、2018-048、2018-056、2018-071、2018-079、2018-085、2018-093、2018-095、2018-100、2018-107、2018-126、2018-138、2018-151、2018-158、2018-169、2018-171、2019-001、2019-012、2019-020。

2、公司将持有的北京泛生子基因科技有限公司 6.483%股权以 1.25 亿元价格转让给深圳海峡生命科学投资合伙企业（有限合伙），该事项经公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。

公司已收到该笔股权转让款并完成工商变更。本次交易对公司 2018 年合并利润产生 1.1 亿元的影响。

具体详见公司公告：2018-024、2018-025、2018-045。

3、公司子公司和泽生物公司将持有的北京三有利和泽生物科技有限公司 15.18%股权以 4,048 万元价格转让给杭州顺亦投资管理有限公司，该事项经公司 2017 年年度股东大会审议通过。

公司已收到该笔股权转让款并完成工商变更。本次交易对公司 2018 年合并利润产生 1.5 亿元的影响。

具体详见公司公告：2018-066、2018-080。

4、公司将持有的中源协和（天津）医学检验所有限公司 96.77%股权以 3000 万元价格转让给北京中源维康基因科技有限公司，该事项经公司董事长审核通过。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

报告期内，为实现公司主营业务的持续增长，形成公司新的利润增长点，提高公司整体竞争力，公司本期收购/投资以下主要下属公司：上海傲源公司、北京中源维康基因科技有限公司、深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有限合伙）等。

1、 主要子公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	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
和泽生物科技有限公司	医学研究与试验发展；间充质及其他组织干细胞细胞检测及存储	15,000.00	67,791.00	27,508.54	27,099.90	14,704.45	13,777.64
上海傲源医疗用品有限公司	医药用品、工艺品（象牙及其制品除外）、办公用品、电子产品、建筑材料的销售，从事生物科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，企业管理咨询、商务信息咨询，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），数据处理服务，票务代理，财务咨询、房地产咨询，市场营销策划，设计、制作各类广告，企业形象策划，电脑图文设计制作，文化艺术交流活动策划，展览展示服务，翻译服务，礼仪服务，从事货物及技术的进出口业务。	58,166.57	150,431.34	143,113.57	46,497.69	10,135.81	8,443.22
协和干细胞基因工程有限公司	体外诊断试剂的制造；细胞相关产品销售（药品除外）；脐带血干细胞及其他组织干细胞的采集、储存及提供服务。	10,000.00	115,242.22	38,888.54	22,583.61	5,468.48	4,437.24
上海执诚生物科技股份有限公司	从事生物科技、医疗科技技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，II类 6840 医用体外诊断试剂医疗器械生产，三类：临床检验分析仪器（含医疗器械类体外诊断试剂）医疗器械经营，自有设备租赁，计算机软件服务，计算机、软件及辅助设备（除	5,263.16	48,790.01	41,209.29	23,411.45	2,798.86	2,361.24

	计算机信息系统安全专用产品)、仪器仪表、化工原料、化工产品(除危险品)的销售,经营各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口除外,自有房屋租赁。						
重庆市细胞生物工程技术有限公司	干细胞生物资源采集技术、检测技术、保存技术、培养技术、干细胞生物工程技术、干细胞生物医药技术、干细胞试剂技术的研发、转让及咨询服务。	3,000.00	6,706.24	3,994.95	2,213.11	814.78	674.26
天津鸿港投资有限公司	以自有资金对基础设施建设、农业、工业、贸易、制造业、物流业、广告业进行投资管理;投资咨询;自有房屋租赁;物业管理;售水、售电服务;外购蒸汽、热水的供应、销售以及供热设施的维护和管理	16,000.00	19,047.28	10,086.83	1,337.77	-552.50	-562.68
英威福赛生物技术有限公司	生物科技、医药产品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让;实验室试剂(危险化学品除外)、实验室耗材、医药中间体、化工原料(危险化学品除外)、医疗器械的销售;商务信息咨询服务	5,000.00	1,585.99	1,450.40		-829.32	-829.32
Vcan Bio USA Co., Ltd.	特拉华州普通公司法允许的合法经营活动	63.35	1,804.18	1,302.01	175.53	-2,187.24	-2,193.88
中源协和基因科技有限公司	基因工程技术开发、推广、技术咨询、技术服务、技术转让;实验室仪器仪表、实验室化学试剂(危险化学品除外)销售;计算机软硬件及辅助设备销售;自营和代理货物及技术进出口。	5,961.48	12,648.78	7,279.15	9,987.07	-393.61	-306.71

说明:

(1) 和泽生物公司净利润较上年同期同比增加 652.88%%, 增长的主要原因为: 报告期该公司转让所持北京三有利和泽生物科技有限公司 15.18% 股权, 确认投资收益 1.5 亿元。

(2) 上海傲源公司净利润较上年同期同比增加 139.36%, 增长的主要原因为报告期公司收入增长, 同时加强成本费用控制所致。

(3) 协和干细胞公司净利润较上年同期同比减少 56.29%, 下降的主要原因为: 上年同期该公司转让所持有的天津昂赛细胞基因工程有限公司 38% 股权,

确认投资收益 4,500 万元。

(4) 上海执诚公司净利润较上年同期同比减少 48.89%，下降的主要原因为市场竞争加大，需要下调自主品牌产品市场售价以及毛利率较低的外采产品在公司销售比重上升，导致本年毛利率下降较大。同时公司本年为拓展市场，增加销售人员及售后服务人员，导致相关人员费用增加。

(5) 重庆市细胞生物工程技术有限公司净利润较上年同期同比减少 15.99%，下降的主要原因为报告期例数减少所致。

(6) 英威福赛公司净利润较上年同期同比减少 51.28%，下降的主要原因是报告期加大研发投入所致。

(7) Vcan Bio USA Co., Ltd.净利润较上年同期同比减少 17.37%，下降的主要原因为报告期对外出租面积减少所致。

(8) 中源基因公司净利润较上年同期同比减少 521.89%，下降的主要原因为报告期市场投入较上年同期增加所致。

2、主要参股公司经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润	影响上市公司损益
天津百乐思生物科技发展有限公司	4,799.35	4,459.24	217.15	-1,421.08	-510.25
北京中源维康基因科技有限公司	5,540.01	1,416.91	897.34	-1,180.37	-347.74
颐昂生物科技（北京）有限公司	10,105.21	1,033.30	0	-1,406.10	-140.61
天津陈塘海天创业投资合伙企业（有限合伙）	9,687.73	9,687.73	0	-157.85	-78.13
深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有限合伙）	22,876.24	22,876.24	0	-481.44	-134.80
北京三有利和泽生物科技有限公司	4,452.15	3,351.94	47.41	-1,499.12	-460.98

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

细胞产业包括细胞存储、细胞技术研发和细胞临床治疗等。基因检测产业可分为基因检测的仪器和试剂、检测技术研发和服务、大数据库构建与分析等。体外诊断行业按检验技术的不同，可分为生化诊断、免疫诊断以及分子诊断等类别。2018年，相关政策陆续出台，促进干细胞与再生医学、免疫细胞、基因检测等领域的快速发展。

2018年以来，我国干细胞临床项目申报或备案取得了新进展。继第一批七家机构的8个干细胞临床研究项目备案之后，又有十家机构12个干细胞临床研究项目按照《干细胞临床研究管理办法（试行）》的规定完成了国家卫健委备案。在干细胞的临床转化方面，国家食药监总局(CFDA)在去年12月发布《细胞治疗产品研究与评价技术指导原则（试行）》，意味着干细胞进入临床的大门终于打开。

公司子公司存储服务公司与华中科技大学同济医学院附属协和医院共同申报的《人脐带间充质干细胞治疗神经病理性疼痛临床研究》项目完成备案；与武汉大学人民医院共同申报项目《人脐带源间充质干细胞治疗乙型病毒性肝炎肝硬化（代偿期）随机双盲对照临床研究》项目完成备案；与天津市海河医院共同申报2018年天津市重大疾病防治科技重大专项项目《hUC-MSC干预特发性肺纤维化的治疗技术研究》；与兰州大学第一医院共同申报的《脐带间充质干细胞对乙肝肝硬化失代偿期患者肝再生作用的临床研究》项目完成了“机构+项目”双备案，标志着公司在国家干细胞临床备案研究项目上实现突破。

我国政府高度重视干细胞科技的发展，干细胞被纳入《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》以及《“健康中国2030”规划纲要》中；3年20亿元财政拨款支持干细胞及转化研究的原创性突破和推动转化，以提高我国再生医学领域水平。

从国家层面来讲，1月26日，国家知识产权局颁布《知识产权重点支持产业目录(2018年本)》，明确将干细胞与再生医学、免疫治疗、细胞治疗、基因治疗划为国家重点发展和亟需知识产权支

持的重点产业之一。8月21日科技部公布的《“干细胞及转化研究”试点专项2019年度项目申报指南（征求意见稿）》显示，2019年，中央财政将再拨款4个亿给予支持。8月27日，国家统计局关于印发《新产业新业态新商业模式统计分类（2018）》的通知：干细胞临床应用服务正式列入国家统计局新产业统计分类，干细胞产业发展获国家认可。10月16日，中国政府网发布《国务院关于同意中国(海南)自由贸易试验区的批复》(下称《批复》)，国务院同意中国(海南)自由贸易试验区。方案中明确提出：依托博鳌乐城国际医疗旅游先行区，大力发展国际医疗旅游和高端医疗服务，对先行区内需进口的，医疗器械研究全面降低关税！支持开展干细胞临床医疗技术研究项目。11月28日，国务院印发《关于支持自由贸易试验区深化改革创新若干措施的通知》，明确提出自贸试验区内医疗机构可根据自身的技术能力，按照有关规定开展干细胞临床前沿医疗技术研究项目。

从各地地方政策来讲，6月15日，广州市政府发布《广州市支持社会力量提供多层次多样化医疗服务促进社会办医加快发展实施方案》，支持有资质的医院与符合条件的社会力量合作申报和开展干细胞临床研究工作。11月29日，北京市卫生健康委员会印发了《医疗机构合作开展干细胞临床研究干细胞制剂院内质量管理指南》。原文指出：该指南适用于医疗机构依照《干细胞临床研究管理办法（试行）》与制备机构合作，并由其提供干细胞制剂进行临床研究时，医疗机构对干细胞制剂的质量管理。

以上政策的出台，对促进我国干细胞临床研究规范有序开展有重要意义。符合条件的社会力量或制备机构已经在我国干细胞行业发展中起到了重要的作用，医疗机构与制备机构合作开展的一些临床研究项目也取得了突破性进展。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

公司以“精准医疗，造福人类”为愿景，以推动生命科学研究进展和提高全球医疗健康水平为出发点，围绕以细胞存储和应用，以及体外诊断试剂为两大核心产业进行布局，秉承“内生式增长、外延式扩张、整合式发展”的发展思想，未来将继续紧扣“丰富产品线、扩大和完善全国营销和服务网，加大创新研发投入”三大内生性增长驱动因素，兼顾外延增长和并购机遇，实现可持续发展。

在产品线方面，公司将继续丰富细胞存储种类，推进造血干细胞、脐带间充质干细胞、胎盘亚全能干细胞、脂肪干细胞、牙源干细胞、免疫细胞等多种类细胞的存储，同时继续丰富基因检测、病理检测试剂、科研试剂、IVD检测试剂各细分市场的产品，打造多产品、多项目检测服务平台，进一步落实精准医疗战略。

在持续完善现有全国直销和经销商网络的基础上，公司将借助新媒体营销和电子商务、大数据等手段提升市场渗透率，依托于“生命银行”的细胞存储资源和丰富的各类检测产品所获取到的各类信息为信息入口，打造以家庭为单位的全方位健康数据管理平台。

推动细胞产业下游临床应用治疗和推出相关产品一直是公司发展的主要方向。公司将继续与三甲医院、干细胞临床研究机构等积极合作，开展细胞临床科研合作，推进细胞及基因药物在国内外的研发和申报。同时，积极参与干细胞、免疫细胞临床研究和应用项目并推动相关质量标准的建立。

（三） 经营计划

适用 不适用

经营计划不构成公司对投资者的承诺，投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

2019 年，公司拟实现营业收入 16.32 亿元。为实现经营目标，公司将重点开展如下工作：

1、推进战略落实，加速打造信息技术平台

继续围绕精准医疗战略布局，借助公司细胞存储网络、细胞技术多中心临床实验网络、细胞基因等生命健康数据优势，加速打造生命健康信息技术平台，促进公司业务在精准预防、精准诊断、精准治疗领域快速、深度开展，借助存储网络、健康数据、信息技术优势打造精准医疗行业领先者。生命银行信息系统年内将正式上线运营，将进一步落实健康数据入口的战略定位。

2、持续业务创新，坚持打造业务增长新引擎

公司将坚持全方位的业务创新，在各个业务板块积极开展创新尝试，促进业务模式迭代，应对日趋激烈的市场竞争。

细胞存储业务方面，公司将进一步落实综合细胞库建设，加速事业部融合，充分利用资源网络拓展业务。天津、浙江地区以公共带自体，注重上层建设，联合牌照库区营造良性市场环境；其他地区将陆续在山西、浙江等地建设生命科普体验馆，培育公司公益、科普的品牌价值。业务模式上在试点城市大力推广“希望 e 贷”干细胞存储缴费模式，提升业务竞争力，同时降低应收账款坏账以及催缴投入。同时，继续深挖存量客户价值，重新建立与公司的活跃联系。营销上将借助 VR、AR 等新技术教育市场，培育客户。

体外诊断业务方面，基因业务将调整产品结构，聚焦产品、夯实销售、扩充服务，通过生命银行信息系统实现拓展线上流量，并为客户提供个人健康管理解决方案。生化免疫试剂方面，将加大新品推出力度，调整部分产品配方，推广生化仪及 POCT 设备。

3、推进研发项目，积极促进科研技术产品产业化

借助公司国家干细胞工程产品产业化基地、国家干细胞工程技术研究中心等资源优势，与国内外大型综合医院、知名院校、研究机构等单位展开合作，积极推动干细胞等生命科学技术的产品产业化过程。同时，通过中源协和美国公司、傲锐东源公司等子公司探索最前沿科技并适时引进，促进科研成果转化，造福大众。公司将在 2019 年大力推广第三代细胞培养技术完善与产业化进程，新技术将能让产量大幅提高。

4、优化资产结构，坚持稳健的投资策略

继续落实回归主业、优化资产结构的投资策略，整合公司内部资源，降低、消除部分资产对公司经营业绩造成的负面影响。新增投资项目以提高主业核心竞争力、实现产业转化为目标，量力而行，谨慎投资。投资项目要能提高市场占有率，扩大业务覆盖范围，抢占业务入口；能提高产品利润率，起到节流、提效的效果。同时，公司将投资扩充产品线，投资创新技术，改进工艺流程，丰富产品内涵。

5、优化运营管理，提高资源使用效率

公司将调整、优化内部管理流程制度，提升内部运营效率，强化审计内控部门的角色与作用。公司将强化财务预算管控，有效控制支出，提升资源使用效率。公司将加快事业部融合，打破体系内协作壁垒，提升工作效率，形成紧密利益相关方。各业务板块将加强协作，资源共享，共同应对市场挑战。

6、开发人力资源，打造良性人才管理体系

公司将完善内部培训体系、充分开发内部人力资源。同时，公司将加快评审周期，加大淘汰力度，更新老化和无竞争力人员。此外，公司将推行人工效能和薪酬总额绑定管理，逐步加大浮动薪酬占比，定向人群调薪政策。针对综合细胞库，公司将出台中长期激励结合的一揽子绩效管理方案。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业政策风险

公司主营业务包括干细胞、免疫细胞、基因检测等相关领域技术服务，由于该服务具有技术先进性、具体商业模式操作的超前性，而国家有关部门的指导规范相对滞后，因此尽管公司在开展业务时已遵照相关法律法规严格执行，但不排除未来随着该行业的发展，国家可能制定细胞和基因相关领域的法律法规，可能导致对公司的经营形成限制或影响。

公司将紧密跟踪国家政策动态，通过业务结构调整、产品结构调整等多项措施来预防和控制国家行业主管部门政策调整可能对公司经营带来的冲击。

2、技术风险

公司所处行业具有技术先进性，经过不断的积累，公司在细胞保存、分离、提取等方面获得了一定的技术领先，已获得和正在申报的专利若干，使得公司在该领域建立了一定的技术壁垒，但细胞基础及临床应用研究已成为国际生物技术领域的热点领域，各国正在逐步扩大在该领域的技术研发投入，因此，保持技术的领先和核心竞争力，是公司技术方面面临的重大风险。此外，技术的扩散与流失也将成为公司面临的主要技术风险。

公司将通过坚持以市场为导向的研发方针，通过技术自主研发和技术引进、消化相结合的方式保持公司在细胞和基因技术的领先和核心竞争力。

3、人才储备和流失风险

人才是企业发展的源动力。随着公司业务的不拓展，公司需要营销、技术、管理、信息系统等各方面的人才，不排除出现人才培养和引进跟不上发展速度的情况；另外尽管公司目前管理人员和核心技术人员相对稳定，并与相关人员签订了技术保密协议和竞业禁止协议，但不排除发生核心人员流失的情况，将对公司的发展造成一定的影响。

公司将坚持“内培外引”的人才策略，同时通过实行股权激励、与业务挂钩的浮动报酬机制等激励政策，将公司利益与管理团队、核心人才的利益趋于一致，避免人才储备不足和流失可能给公司发展造成的不利影响。

4、质量安全管理风险

细胞资源存储业务作为公司的主业，尽管公司已经建立了一套细胞资源库运营管理的制度性文件，并且自细胞资源库成立至今未发生细胞污染、火灾等偶然事件，但由于细胞资源库的管理相对比较复杂，对技术和日常监管的要求较高，一旦发生如细胞污染等突发事件，将给公司的声誉和经营业绩带来一定的影响。

公司将通过持续的完善质量管理体系、员工质量安全管理培训和质量安全意识教育、质量安全检查与监督等措施，加强细胞资源库的管理，提高相关人员的质量安全意识，避免发生如细胞污染等突发事件可能给公司带来的经济损失和声誉影响。

5、汇率波动风险

公司旗下的傲锐东源公司在美国、德国及中国均设有分支机构，主要客户分布全球多个国家，其产品销售的结算货币涵盖美元、欧元、人民币等多种货币，在实际经营中存在因汇率波动导致发生汇兑损益的风险。近年来，随着人民币汇率市场化改革的不断推进，汇率自由化带来的汇率波动也愈加明显，使公司未来合并财务报表的汇率风险也进一步加大，有可能因相关汇率波动而对傲锐东源公司未来业绩造成一定影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司利润分配政策经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。

公司 2017 年度利润分配预案：经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2017 年度经审计的净利润为-3,814.15 万元，截止 2017 年 12 月 31 日累计未分配利润为-2.09 亿元，因此不向股东分配利润，也不实施资本公积转增股本和其他形式的分配。

公司 2018 年度利润分配预案：经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2018 年度经审计的净利润为 3,393.16 万元，截止 2018 年 12 月 31 日累计未分配利润为-1.75 亿元；公司目前处于配套融资过程中，根据《证券发行与承销管理办法》第十八条规定，公司存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后才能发行股份。因此为保证公司重大资产重组配套融资的顺利实施，暂不向股东分配利润，也不实施资本公积转增股本和其他形式的分配。

公司利润分配预案符合《公司章程》的规定，公司独立董事对利润分配预案发表了独立意见，利润分配预案的审议程序合法合规。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0	0	0	59,252,904.30	0
2017 年	0	0	0	0	10,366,521.83	0
2016 年	0	0	0	0	37,859,920.80	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	王辉	本人因本次交易取得的中源协和的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。	2015 年 1 月 23 日至 2018 年 1 月 22 日	是	是		
	股份限售	王荣	本人因本次交易取得的中源协和的股份，自股份发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让，该等股份在上述锁定期届满后，按照每年 4:3:3 的比例分三年逐步解锁，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。	2015 年 1 月 23 日至 2018 年	是	是		
	股份限售	新余市顺意投资管理有限公司(更名前名称为:上海泽金投	上海泽金投资管理有限公司因本次交易取得的中源协和的股份，自股份发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让，该等股份在上述锁定期届满后，按照每年 4:3:3 的比例分三年逐步解锁，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。	2015 年 1 月 23 日至 2018 年	是	是		

		资 管 理 有 限 公 司)						
	股 份 限 售	德 源 投 资 公 司	德源投资公司因本次交易取得的中源协和股份，将继续遵守已作出的承诺，即自股份发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。	2015 年 1 月 23 日至 2018 年 1 月 22 日	是	是		
	解 决 同 业 竞 争	王 辉	1、本人声明并承诺，目前没有、将来也不会以任何形式直接或间接从事与中源协和及其控股子公司的业务范围相同、相似或构成实质竞争的任何业务；2、本人声明并承诺，目前没有，将来也不会直接或间接持股与中源协和及其控股子公司的业务范围相同、相似或构成实质竞争的任何公司；3、如果上述声明及承诺被证明是不真实或未被遵守，本人则向中源协和赔偿一切直接和间接损失；同时本人因违反上述声明及承诺所取得的利益归中源协和所有。	2014 年 5 月 22 日，承诺持续有效，直至王辉不再作为中源协和的股东为止	是	是		
与 重 大 资 产 重 组 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	深 圳 嘉 道 成 功 投 资 企 业 (有 限 合 伙)	深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）在本次重组中以上海傲源公司股权所认购而取得的中源协和股份，自发行结束之日起 36 个月内，将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不由中源协和回购；该等股份由于中源协和送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。股份锁定期之后按中源协和与深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）签署的发行股份购买资产协议及其补充协议（如有）以及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定执行。	2018 年 8 月 27 日至 2021 年 8 月 26 日	是	是		
与 重 大 资 产 重 组 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	王 晓 鸽	本人在本次重组中以上海傲源公司股权所认购而取得的中源协和股份，自发行结束之日起 36 个月内，将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不由中源协和回购；该等股份由于中源协和送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。股份锁定期之后按中源协和与本人签署的发行股份购买资产协议及其补充协议（如有）以及中国证券	2018 年 8 月 27 日至 2021 年 8 月 26 日	是	是		

			监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定执行。					
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	深圳嘉道成功投资企业(有限合伙)、王晓鸽	承诺上海傲源公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润应不低于 6,500.00 万元, 7,900.00 万元, 9,600.00 万元。如果在利润承诺期任意年度, 上海傲源公司累计实现净利润数低于相应年度累计的利润承诺数, 则其差额部分由补偿义务人以本次交易中取得的上市公司股份进行补偿。利润承诺期届满时, 如标的资产期末减值额>利润承诺期内已补偿股份数×本次重组发行价格, 补偿义务人应就标的资产减值部分另行补偿。	2018 年至 2020 年	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	德源投资公司	<p>1、截至本承诺函签署日, 德源投资公司及其下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业(以下简称“本公司及其控制的企业”)与中源协和及其下属公司不存在同业竞争。在今后的任何时间内, 本公司及其控制的企业将不会以任何形式直接或间接地从事与中源协和及其下属公司相同或相似的业务, 包括不会在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与中源协和及其下属公司相同或者相似的业务。</p> <p>2、如本公司及其控制的企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与中源协和及其下属公司的主营业务有竞争或可能有竞争, 则本公司及其控制的企业将立即通知中源协和, 在征得第三方允诺后, 尽力将该商业机会给予中源协和及其下属公司。</p> <p>3、德源投资公司将不利用对中源协和及其下属公司了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与中源协和相竞争的业务或项目。</p> <p>4、如中源协和认为本公司及其控制的企业从事了对中源协和的业务构成竞争的业务, 德源投资公司将及时转让或者终止、或促成转让或终止该等业务。若中源协和提出受让请求, 德源投资公司将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成该等业务优先转让给中源协和。</p> <p>5、如中源协和今后从事新的业务领域, 则本公司及其控制的企业将不从事与中源协和新的业务领域相同或相似的业务活动。</p> <p>6、德源投资公司保证将赔偿中源协和因德源投资公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失。</p>	2018 年 1 月 4 日, 长期有效	否	是		

与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	德源投资公司	<p>1. 在本次重组完成后，德源投资公司及德源投资公司拥有实际控制权或重大影响的除中源协和及其子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与中源协和及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护中源协和及其中小股东利益。</p> <p>2. 德源投资公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及中源协和公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害中源协和及其中小股东的合法权益。</p> <p>如违反上述承诺与中源协和及其子公司进行交易而给中源协和及其中小股东及中源协和和子公司造成损失的，德源投资公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2018 年 1 月 4 日，长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	李德福	<p>1、截至本承诺函签署日，本人及其下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“本人及其控制的企业”）与中源协和及其下属公司不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本人及其控制的企业将不会以任何形式直接或间接地从事与中源协和及其下属公司相同或相似的业务，包括不会在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与中源协和及其下属公司相同或者相似的业务。</p> <p>2、如本人及其控制的企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与中源协和及其下属公司的主营业务有竞争或可能有竞争，则本人及其控制的企业将立即通知中源协和，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予中源协和及其下属公司。</p> <p>3、本人将不利用对中源协和及其下属公司了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与中源协和相竞争的业务或项目。</p> <p>4、如中源协和认为本人及其控制的企业从事了对中源协和的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成转让或终止该等业务。若中源协和提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成该等业务优先转让给中源协和。</p>	2018 年 1 月 4 日，长期有效	否	是		

			<p>5、如中源协和今后从事新的业务领域，则本人及其控制的企业将不从事与中源协和新的业务领域相同或相似的业务活动。</p> <p>6、本人保证将赔偿中源协和因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	李德福	<p>1. 在本次重组完成后，本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除中源协和及其子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与中源协和及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护中源协和及其中小股东利益。</p> <p>2. 本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及中源协和公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害中源协和及其中小股东的合法权益。</p> <p>如违反上述承诺与中源协和及其子公司进行交易而给中源协和及其中小股东及中源协和和子公司造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2018 年 1 月 4 日，长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）	<p>1、截至本承诺函签署日，深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）及其下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“本企业及控制的企业”）与中源协和及其下属公司不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本企业及其控制的企业将不会以任何形式直接或间接地从事与中源协和及其下属公司相同或相似的业务，包括不会在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与中源协和及其下属公司相同或者相似的业务。</p> <p>2、如本企业及其控制的企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与中源协和及其下属公司的主营业务有竞争或可能有竞争，则本企业及其控制的企业将立即通知中源协和，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予中源协和及其下属公司。</p> <p>3、深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）将不利用对中源协和及其下属公司了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与中源协和相竞争的业务或项目。</p>	2018 年 1 月 4 日，长期有效	否	是		

			<p>4、如中源协和认为本企业及其控制的企业从事了对中源协和的业务构成竞争的业务，本企业将及时转让或者终止、或促成转让或终止该等业务。若中源协和提出受让请求，本企业将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成该等业务优先转让给中源协和。</p> <p>5、如中源协和今后从事新的业务领域，则本企业及其控制的企业将不从事与中源协和新的业务领域相同或相似的业务活动。</p> <p>6、深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）保证将赔偿中源协和因本企业违反本承诺而遭受或产生的任何损失。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）	<p>1、本次重组完成后，本企业及其下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“本企业及控制的企业”）与中源协和之间将尽量避免、减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害中源协和及其他股东的合法权益。</p> <p>2、深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）承诺不利用中源协和股东地位，损害中源协和及其他股东的合法利益。本次重组完成后，本企业将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及中源协和章程的有关规定行使股东权利；在中源协和股东大会对有关涉及本企业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>3、深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）将杜绝一切非法占用中源协和的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求中源协和向本企业及控制的企业提供违规担保。</p> <p>4、深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）因违反本承诺而致使本次重组完成后的中源协和及其控股子公司遭受损失，深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）将承担相应的赔偿责任。</p>	2018 年 1 月 4 日，长期有效	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	李德福	李德福及李德福直接控制和间接控制其他企业及重要参股企业不投资其他与中源协和从事相同或相似业务的企业，或经营其他与中源协和相同或相似的业务，不进行其他与中源协和具有利益冲突或竞争性的行为，以保障中源协和及其股东的利益。	2012 年 1 月 30 日，2013 年 5 月 29 日，长期有效	否	是		

其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	德源投资公司	德源投资公司及德源投资公司直接控制和间接控制其他企业及重要参股企业不投资其他与中源协和从事相同或相似业务的企业，或经营其他与中源协和相同或相似的业务，不进行其他与中源协和具有利益冲突或竞争性的行为，以保障中源协和及其股东的利益。	2013年5月29日，长期有效	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	解决关联交易	李德福	1、该次权益变动完成后，李德福及李德福直接控制和间接控制的企业将严格按照《公司法》等法律法规以及中源协和《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、李德福承诺李德福及其直接控制和间接控制的企业杜绝一切非法占用中源协和资金、资产的行为；在任何情况下，不要求中源协和向李德福及李德福控制的企业及关联方提供违规担保。3、若李德福及其关联方未来与中源协和发生必要关联交易，李德福承诺将遵循公正、公平、公开的原则，依法签订协议，依法履行合法程序，按照中源协和《公司章程》、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，从制度上保证中源协和作为上市公司的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害中源协和和其他股东权益的情况。	2012年1月30日，长期有效	否	是		
	其他	李德福	本次权益变动完成后，中源协和具有独立的法人资格，具有较为完善的法人治理结构，继续具有独立经营运转系统，李德福及李德福控制的企业与中源协和在人员、资产、财务、业务和组织结构上完全独立。本次权益变动对于中源协和的独立经营能力无实质性影响。	2012年1月30日，长期有效	否	是		
其他承诺	其他	德源投资公司	1、德源投资公司自2018年2月2日起6个月内通过上海证券交易所交易系统（包括但不限于集中竞价和大宗交易的方式）增持公司股份，拟增持数量：不少于公司已发行总股份的2%，且不超过3%。 2018年8月2日，德源投资公司将增持计划延长至2018年11月2日。 2018年11月2日，德源投资公司将增持计划延长至2019年5月2日。后增加一致行动人北京银宏春晖投资管理有限公司作为增持主体。 2、德源投资公司承诺：自承诺函签署之日起12个月内不以任何方式减持其所持	1、2018年2月2日至2019年5月2日； 2、2018年1月31日至2019年	是	是		

			<p>公司股票。若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。</p> <p>一致行动人同时承诺：在 2019 年 11 月 2 日之前不以任何方式减持所持中源协和股票。</p> <p>3、截至 2018 年 12 月 21 日，德源投资公司及其一致行动人累计增持 4,528,546 股，达到增持计划下限的 50%。</p> <p>4、截至 2019 年 4 月 16 日，德源投资公司及其一致行动人累计增持 7,738,499 股，完成增持计划。</p>	1 月 30 日； 2018 年 11 月 2 日至 2019 年 11 月 1 日				
其他承诺	其他	李德福	<p>1、自 2018 年 2 月 9 日起 12 个月内通过上海证券交易所交易系统（包括但不限于集中竞价和大宗交易的方式）增持公司股份，增持金额不少于人民币 1000 万元，不超过人民币 3000 万元。</p> <p>2、截至 2019 年 1 月 17 日，李德福先生增持公司股份 562,917 股，增持总金额为人民币 1,000.30 万元，完成增持计划。</p>	2018 年 2 月 9 日至 2019 年 2 月 8 日	是	是		
其他承诺	其他	龚虹嘉	<p>1、龚虹嘉先生拟自 2018 年 2 月 2 日起 6 个月内通过上海证券交易所交易系统（包括但不限于集中竞价和大宗交易的方式）增持公司股份，拟增持数量：不少于公司已发行总股份的 3%，且不超过 5%（不含本数）。后变更增持方式为：以龚虹嘉先生本人境外自有资金认购 QFII 的投资配额买入参与凭证的方式，专项增持中源协和股票。</p> <p>截至 2018 年 7 月 23 日，龚虹嘉先生通过 QFII 增持公司股份 11,520,000 股，完成增持计划。</p> <p>2、龚虹嘉先生承诺：自承诺函签署之日（2018 年 1 月 31 日）起 12 个月内不以任何方式减持本人所持公司股票。</p>	1、2018 年 2 月 2 日至 2018 年 8 月 1 日； 2、2018 年 1 月 31 日至 2019 年 1 月 30 日	是	是		

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

业绩达到原盈利预测情况见（三）业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

1、公司重大资产重组交易对方深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）、王晓鸽承诺上海傲源公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润应不低于 6,500.00 万元、7,900.00 万元、9,600.00 万元。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于上海傲源医疗用品有限公司原股东业绩承诺实现情况的专项审核报告》瑞华核字[2019]12010008 号，上海傲源公司 2018 年度扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润为 8.284.84 万元，因此上海傲源公司达到 2018 年盈利预测。

《关于上海傲源医疗用品有限公司原股东业绩承诺实现情况的专项审核报告》详见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。

2、公司子公司协和干细胞公司收购协和华东公司其他股东持有的 52.60% 股权，交易对方之一天津滨海协和投资有限公司承诺协和华东公司 2017 年、2018 年、2019 年扣除非经常性损益后的净利润的承诺数分别为 624.97 万元、639.43 万元、645.44 万元。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于协和华东干细胞基因工程有限公司原股东业绩承诺实现情况的专项审核报告》瑞华核字[2019]12010009 号，协和华东公司 2018 年度扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润为 656.70 万元，因此协和华东公司达到 2018 年盈利预测。

《关于协和华东干细胞基因工程有限公司原股东业绩承诺实现情况的专项审核报告》详见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2019 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《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”)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

经本公司九届三十次董事会于 2019 年 4 月 28 日决议通过, 本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则, 并于 2019 年一季报起按新准则要求进行会计报表披露。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容:

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日, 以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中, 对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

在新金融工具准则下, 本公司以预期信用损失为基础, 对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	1,700,000
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	500,000
财务顾问	东兴证券股份有限公司	22,260,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司董事会审计委员会提议, 公司第九届董事会第十六次会议决定续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构。该事项已经公司 2017 年年度股东大会审议通过。

公司九届二十八次临时董事会审议通过《关于调整公司 2018 年审计费用的议案》, 鉴于上海傲源公司 2018 年已纳入公司合并范围, 经和瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)沟通后, 决定调整公司 2018 年审计费用为 220 万元, 其中内部控制审计费用 50 万。该事项经公司 2019 年第三次

临时股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司于2007年12月向河北省高级人民法院起诉新加坡汇德投资控股有限公司等五公司关于承德卡伦沟8000亩国有土地使用权转让纠纷案。河北省高级人民法院于2010年7月22日向各方下达了一审判决书((2008)冀民三初字第2号),判决由新加坡汇德投资控股有限公司自本判决生效之日起10日内偿还本公司7121万元。厦门奇胜股份有限公司在上诉期内向最高人民法院提出了上诉。2012年4月20日,厦门奇胜股份有限公司撤回上诉,现一审判决已经发生法律效力。2013年1月,公司申请强制执行。2013年11月15日,河北省石家庄市中级人民法院作出如下裁定:中止中华人民共和国河北省高级人民法院(2008)冀民三初字第2号民事判决的执行。在中止执行的情形消失后,可以向本院申请恢复执行。</p> <p>报告期无执行事项发生。</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司公告:2010-022、2010-024、2012-023</p>
<p>公司于2018年6月29日向天津市第一中级人民法院起诉广州达赛公司和荆杰关于浙江赛尚公司67%股权转让纠纷案。天津市第一中级人民法院于2018年12月20日向各方下达了《民事调解书》(2018)津01民初450号,经天津市第一中级人民法院主持调解,当事人自愿达成和解。</p> <p>根据和解协议,2018年12月31日前,广州达赛公司需支付公司股权转让款100万元、2017年12月1日到2019年3月31日期间的股权转让款占用利息损失100万元和案件受理费10万元,公司已收到上述合计210</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司公告:2018-095、2018-171、2019-001、2019-012</p>

万元的款项；2019年3月31日前，广州达赛公司需支付剩余股权转让款2,900万元，截止目前，公司尚未收到剩余股权转让款项。

根据和解协议，若在2019年6月30日前仍未能按照协议足额支付款项，则公司仍有权直接申请法院强制执行6,000万元的股权转让款。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第九届董事会第四次会议和2017年第四次临时股东大会审议通过《关于<回购股份方案>的议案》、《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》，根据公司《2014年限制性股票激励计划》的规定，公司回购并注销已获授但尚未解锁的限制性股票共212.8万股，其中177.8万股已于2018年2月14日注销，32.2万股已于2018年6月7日注销，尚有2.8万股未办理回购注销手续。	具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2017-077、2017-081、2017-082、2017-089、2018-035、2018-090

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于〈第一期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》。公司第一期员工持股计划已通过天风证券天朦稳增中源协和 1 号集合资产管理计划完成公司第一期员工持股计划的股票购买，截至 2016 年 6 月 28 日，资产管理人天风证券股份有限公司已通过二级市场购买的方式累计买入公司股票 2,540,100 股，成交金额 87,002,663.34 元，成交均价约为人民币 34.25 元/股，买入股票数量占公司总股本的 0.66%。所购买股票将按照规定予以锁定，锁定期为自 2016 年 6 月 29 日起的 12 个月。

出资参加本员工持股计划的公司及下属子公司的部分董事、监事、高级管理人员和员工共 196 人，其中高级管理人员 5 人，具体为韩月娥、李旭、师鸿翔、李海滨、王春华。其中公司高级管理人员与其他员工的出资比例具体如下：

持有人姓名	公司职务	持有份额（万份）	占总份额比例（%）
韩月娥	原财务总监	150	4.07
李旭	常务副总经理	100	2.71
师鸿翔	副总经理	407	11.04
李海滨	副总经理	5	0.14
王春华	原副总经理	250	6.78
其余员工 191 人		2776	75.27
合计共 196 人		3688	100.00

根据股东大会审议通过的《关于〈第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，本员工持股计划以“份”为分配单位，每份份额的认购价格为人民币 1.00 元，单个员工必须认购整数倍份额，且起始认购份数为 10,000 份（即认购金额为 10,000 元），超过 10,000 份的，以 10,000 份的整数倍累积计算。公司员工参与本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金等法律、行政法规允许的其他方式。持有人退休、丧失劳动能力、死亡，劳动合同/聘用合同到期或与公司协商一致解除劳动关系/聘用关系的，其持有的员工持股计划份额不受影响。持有人达到国家规定的退休年龄而退休的，其持有的员工持股计划份额不作变更。持有人死亡的，其持有的员工持股计划份额不作变更，由其合法继承人继续享有。

2018 年 2 月 2 日，第一期员工持股计划第四次持有人会议审议通过《关于延长第一期员工持股计划存续期的议案》，根据公司第一期员工持股计划的实际实施情况，以及“天风证券天朦稳增中源协和 1 号集合资产管理计划”的成立及存续期安排，同意将公司第一期员工持股计划存续期延长至 2019 年 3 月 31 日。该事项经公司第九届董事会第十二次会议审议通过。

2018 年 6 月 23 日，公司公告：因“天风证券天朦稳增中源协和 1 号集合资产管理计划”存续期至 2018 年 6 月 25 日，受国家监管政策、市场融资环境等影响，资管计划无法继续展期，公司第一期员工持股计划所持公司股票 2,540,100 股已全部出售完毕。根据员工持股计划相关规定，公司第一期员工持股计划已实施完毕并终止，截至本报告期末已清算完毕。

具体情况详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司公告：2016-038、2016-049、2016-070、2016-092、2016-097、2018-023、2018-024、2018-026、2018-092。

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司第九届董事会第十九次会议审议通过《关于控股子公司协和干细胞基因工程有限公司与天津市红磡物业经营管理有限公司签署物业服务委托合同暨关联交易的议案》，公司子公司协和干细胞公司决定委托天津市红磡物业经营管理有限公司负责天津市华苑产业区梅苑路 12 号区域内的物业管理服务，服务期限三年，服务费用总额为 17,081,587.2 元。天津市红磡物业经营管理有限公司为公司实际控制人李德福先生控制的企业，协和干细胞公司为公司全资子公司，本次交易构成关联交易。该事项经公司 2018 年第六次临时股东大会审议通过。</p> <p>2018 年 9 月 28 日，双方签署《物业服务委托合同》。</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2018-119、2018-120、2018-129。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第九届董事会第九次会议和第九届监事会第五次会议审议通过关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案等相关议案。公司向上海傲源公司的全体股东发行股份购买其持有的上海傲源公司合计 100% 股权。在本次交易前 12 个月内，上海傲源公司曾系公司实际控制人控制的其他企业，为公司的关联方；同时，本次交易完成后，嘉道成功将成为上市公司持股 5% 以上股东；此外，本次配套资金募集对象德源投资公司为公司控股股东。综上，本次交易构成关联交易。该事项经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

公司已于 2018 年 8 月 1 日收到中国证监会的核准文件；于 2018 年 8 月 15 日办理完毕上海傲源公司股权过户的工商变更登记；本次发行的新增股份已于 2018 年 8 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续。

具体情况详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司公告：2018-001、2018-002、2018-003、2018-004、2018-005、2018-011、2018-038、2018-089、2018-106、2018-108。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

具体内容详见第五节第二项承诺事项履行情况中（三）业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响。

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

（1）公司第八届董事会第六十九次会议审议通过《关于收购深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有限合伙）28%合伙份额暨关联交易的议案》，公司决定购买深圳市北科生物科技有限公司所持深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有限合伙）中的 28% 合伙份额即 7,000 万元出资额及对应的财产份额，合伙份额转让完成后，公司认缴第二期出资额 4,900 万元。合伙企业合伙人中国银宏有限公司、深圳市元康投资管理有限公司与公司属于同一实际控制人李德福先生控制的企业，李旭为公司高级管理人员，本次收购完成后，构成与关联方共同投资的关联交易。

公司已于 2018 年 3 月完成第二期出资认缴。

具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2017-029、2017-030。

（2）公司第九届董事会第二十六次会议审议通过《关于增资入股合源生物科技（天津）有限公司暨关联交易的议案》，同意公司以其拥有的 CD19 CAR-T 及 CD33 CAR-T 细胞治疗技术及依托于该技术申请的相关专利（以下简称“CAR-T 技术”）的所有权作价 5800 万元人民币增资入股合源生物公司，根据北京华信众和资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（华信众合评报字[2018]第 1161 号），CAR-T 技术评估值为 6600.11 万元，超过增资款的 800.11 万元，由合源生物公司以现金方式补偿给公司。本次增资后，公司将持有合源生物公司 21.642% 股权。鉴于本次增资合源生物公司的股东深圳传家宝创业投资基金企业（有限合伙）和无锡道康致和投资合伙企业（有限合伙），其执行事务合伙人深圳嘉道谷投资管理有限公司为公司董事长龚虹嘉先生的配偶陈春梅女士控制的企业，同时深圳传家宝创业投资基金企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表为公司董事吴珊女士，本次增资构成与关联方共同投资。

公司已在协议约定的期限内完成 CAR-T 技术的评估作价入资事宜。并于 2019 年 4 月 3 日收到合源生物公司支付的剩余款项 800.11 万元。

具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2019-002、2019-025、2019-026。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	天津和泽干细胞科技有限公司	专利权	5,000.00	2017-09-21	2020-09-20	-229.17		天津和泽干细胞科技有限公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司开展售后回租业务,报告期共计支付租金229.17万元。	否	

租赁情况说明

无

(二) 担保情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中源协和	公司本部	永泰红礪公司	4.000	2017年1月20日	2017年2月16日	2018年2月23日	连带责任担保	是	否	不适用	否	是	其他
中源协和	公司本部	永泰红礪公司	1.000	2017年2月21日	2017年2月28日	2018年2月26日	连带责任担保	是	否	不适用	否	是	其他
中源协和	公司本部	永泰红礪公司	3.000	2017年4月21日	2017年4月24日	2018年2月8日	连带责任担保	是	否	不适用	否	是	其他
中源协和	公司本部	德源投资公司	0.1440	2017年9月5日	2017年9月29日	2019年2月1日	连带责任担保	否	否	不适用	是	是	控股股东
中源协和	公司本部	德源投资公司	0.1310	2017年9月5日	2017年11月9日	2019年2月1日	连带责任担保	否	否	不适用	是	是	控股股东
中源协和	公司本部	德源投资公司	0.1420	2017年9月5日	2017年12月18日	2019年2月1日	连带责任担保	否	否	不适用	是	是	控股股东
中源协和	公司本部	德源投资公司	0.0400	2017年9月5日	2018年1月16日	2019年2月1日	连带责任担保	否	否	不适用	是	是	控股股东
中源协和	公司本部	德源投资公司	0.0770	2017年9月5日	2018年2月8日	2019年2月1日	连带责任担保	否	否	不适用	是	是	控股股东
中源协和	公司本部	永泰红礪公司	1.4000	2018年8月30日	2018年9月7日	2021年9月6日	连带责任担保	否	否	不适用	是	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							1.5170						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							1.9340						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0.6000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1.3700						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	3.3040
担保总额占公司净资产的比例(%)	11.96
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	1.9340
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金额 (D)	0.534
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.0000
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	2.468
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	1、上述担保已分别经公司2016年第四次临时股东大会、2017年第一次和第四次临时股东大会审议通过。 2、2018年2月，公司对永泰红礪公司承担的共计8亿元的连带责任担保责任解除。 3、2019年2月，公司对德源投资公司承担的共计0.534亿元的连带责任担保责任全部解除。 4、2018年6月，经公司第九届董事会第十七次会议审议通过，公司子公司协和干细胞公司以自有房产为公司向天津市第一中级人民法院申请的5,155万元财产保全提供担保；2018年7月13日，上述担保解除。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

2012年12月10日，经公司董事会审议批准，子公司和泽生物公司与英国细胞治疗有限公司签订《专利技术独占许可协议》。根据协议的约定，英国细胞治疗有限公司将其拥有的自体中胚层基质细胞治疗心脏衰竭临床应用专利技术，以及与技术临床应用相关的专有技术授予和泽生物公司控股子公司。该项技术的许可使用费为800万美元，许可使用期限为11年。

2013年和泽生物公司按照协议约定支付首期许可使用费200万美元，后期许可使用费尚未达到支付条件。

具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2012-075。

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、2016年9月14日，公司2016年第四次临时股东大会同意公司在不超过人民币10亿元的额度内为德源投资公司及永泰红礪公司的借款提供担保。

根据上述授权，公司为德源投资公司向陕西省国际信托股份有限公司申请的5,340万元信托贷款和永泰红礪公司向国民信托有限公司申请的1.4亿元信托贷款提供连带责任保证。德源投资公司和永泰红礪公司提供反担保。

2019年2月，公司为德源投资公司承担的5,340万元连带担保责任全部解除。

具体详见公司公告：2016-112、2018-049、2018-113、2018-116、2019-013。

2、公司第九届董事会第九次会议和第九届监事会第五次会议审议通过关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案等相关议案。该事项经公司2018年第二次临时股东大会审议通过。

公司于2018年8月1日收到中国证券监督管理委员会的核准文件；于2018年8月15日办理完毕上海傲源公司股权过户的工商变更登记；本次发行的新增股份已于2018年8月27日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续。

鉴于股东大会批准的决议有效期和授权有效期即将届满，经公司第九届董事会第二十五次会议和2019年第一次临时股东大会审议通过，公司将募集配套资金的决议有效期和授权有效期自2018年第二次临时股东大会批准的到期日起延长6个月，即延长至2019年8月22日。

截至本报告披露日，募集配套资金工作正在稳步推进。

具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2018-001、2018-002、2018-038、

2018-089、2018-106、2018-108、2018-166、2019-003。

3、公司第九届董事会第二十七次会议审议通过《关于同意子公司北京傲锐东源生物科技有限公司参与无锡产权交易所无锡傲锐东源生物科技有限公司 24.14% 股权摘牌的议案》，同意子公司北京傲锐公司以不超过 4721 万元的价格参与摘牌受让无锡金源产业投资发展集团有限公司持有的无锡傲锐东源生物科技有限公司 17.24% 股权，以不超过 1890 万元的价格参与摘牌受让无锡市马山生物医药工业园有限公司持有的无锡傲锐东源生物科技有限公司 6.9% 股权，合计不超过 6611 万元。该事项经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

北京傲锐公司已与无锡金源产业投资发展集团有限公司、无锡市马山生物医药工业园有限公司签署了《产权交易合同》，北京傲锐公司以 4,721 万元受让无锡傲锐东源生物科技有限公司 17.24% 股权，以 1,890 万元受让无锡傲锐东源生物科技有限公司 6.9% 股权，合计 6,611 万元。本次交易完成后，北京傲锐公司将持有无锡傲锐东源生物科技有限公司 100% 股权。

具体情况详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司公告：2019-007、2019-014、2019-023。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司严格贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》以及相关法律法规的有关规定，制定公司环保管理和各种应急预案细则等相关规定，确保废水、废气等的达标排放，固体废物、医疗废物等的处理符合国家规定要求，确保相关治理设施正常运行，认真履行企业环境保护的职责。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	31,619,958	8.190	56,179,775			-31,413,233	24,766,542	56,386,500	12.810
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	31,619,958	8.190	56,179,775			-31,413,233	24,766,542	56,386,500	12.810
其中：境内非国有法人持股	11,882,724	3.078	44,943,820			-11,703,999	33,239,821	45,122,545	10.251
境内自然人持股	19,737,234	5.112	11,235,955			-19,709,234	-8,473,279	11,263,955	2.559
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	354,461,356	91.810				29,313,233	29,313,233	383,774,589	87.190
1、人民币普通股	354,461,356	91.810				29,313,233	29,313,233	383,774,589	87.190
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	386,081,314	100	56,179,775			-2,100,000	54,079,775	440,161,089	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2014 年 12 月 24 日, 公司收到中国证监会证监许可[2014]1403 号批复, 核准公司向王辉发行 17,026,857 股股份、向上海泽金投资管理有限公司(现名新余市顺意投资管理有限公司)发行 2,822,857 股股份、向王荣发行 1,941,257 股股份、向郁嘉铭发行 1,066,171 股股份购买相关资产; 核准公司非公开发行不超过 10,857,142 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2015 年 1 月 23 日, 本次发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记及股份限售手续。根据非公开发行的相关承诺及规定, 王辉、上海泽金投资管理有限公司、王荣、德源投资公司共计 29,313,233 股限售股于 2018 年 1 月 23 日上市流通。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司公告: 2014-121、2015-003、2018-008。

(2) 公司第九届董事会第四次会议和 2017 年第四次临时股东大会审议通过《关于<回购股份方案>的议案》、《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》, 根据公司《2014 年限制性股票激励计划》的相关规定, 应回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票共 212.8 万股, 其中 177.8 万股于 2018 年 2 月 4 日注销, 32.2 万股于 2018 年 6 月 7 日注销, 尚有 2.8 万股未办理回购注销手续。

具体情况详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司公告: 2017-077、2017-081、2017-082、2017-089、2018-035、2018-090。

(3) 2018 年 8 月 1 日, 公司收到中国证监会证监许可[2018]1180 号批复, 核准公司向王晓鸽发行 11,235,955 股股份、向深圳嘉道成功投资企业(有限合伙)发行 44,943,820 股股份购买相关资产。2018 年 8 月 27 日, 本次发行的新增股份 56,179,775 股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司公告: 2018-101、2018-108。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

√适用 □不适用

报告期, 公司股权激励股份回购和发行股份前, 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 2.18%, 扣除非经常损益后归属于普通股股东的加权平均净资产收益率-9.66%, 归属于公司普通股股东的基本每股收益 0.15 元, 扣除非经常损益后归属于普通股股东的基本每股收益-0.68 元。

公司股权激励股份回购和发行股份后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 2.18%, 扣除非经常损益后归属于普通股股东的加权平均净资产收益率-9.66%, 归属于公司普通股股东的基本每股收益 0.15 元, 扣除非经常损益后归属于普通股股东的基本每股收益-0.64 元。

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王 辉	17,026,857	17,026,857	0	0	公司发行股份及支付	2018 年 1

					现金购买资产的发行对象, 承诺三十六个月不得上市交易或转让	月 23 日
天津开发区德源投资发展有限公司	10,857,142	10,857,142	0	0	认购非公开发行股票, 承诺三十六个月不转让	2018 年 1 月 23 日
新余市顺意投资管理有限公司(更名前名称为: 上海泽金投资管理有限公司)	846,857	846,857	0	0	公司发行股份及支付现金购买资产的发行对象, 承诺十二个月不得上市交易或转让, 在上述锁定期届满后, 按照每年 4:3:3 的比例分三年逐步解锁	2018 年 1 月 23 日
王 荣	582,377	582,377	0	0	公司发行股份及支付现金购买资产的发行对象, 承诺十二个月不得上市交易或转让, 在上述锁定期届满后, 按照每年 4:3:3 的比例分三年逐步解锁	2018 年 1 月 23 日
深圳嘉道成功投资企业(有限合伙)	0	0	44,943,820	44,943,820	本次发行股份购买资产的发行对象, 承诺 36 个月不转让	2021 年 8 月 27 日
王晓鸽	0	0	11,235,955	11,235,955	本次发行股份购买资产的发行对象, 承诺 36 个月不转让	2021 年 8 月 27 日
合计	29,313,233	29,313,233	56,179,775	56,179,775	/	/

注: 根据《2014 年限制性股权激励计划》的相关规定, 报告期, 回购注销限制性股票 210 万股。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位: 股 币种: 人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
境内上市人民币普通股(A股)	2018年8月27日	21.36	56,179,775	2018年8月27日	56,179,775	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

2018年8月1日，公司收到中国证监会证监许可[2018]1180号批复，核准公司向王晓鸽发行11,235,955股股份、向深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）发行44,943,820股股份购买相关资产。2018年8月27日，本次发行的新增股份56,179,775股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续。

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2018-101、2018-108。

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，根据公司《2014年限制性股票激励计划》的相关规定，需回购注销的限制性股票177.8万股于2018年2月4日注销，32.2万股于2018年6月7日注销。回购注销后公司股份总数由386,081,314股变为383,981,314股。

报告期内，公司向王晓鸽发行11,235,955股股份、向深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）发行44,943,820股股份购买相关资产。发行完成后公司股份总数由383,981,314股变为440,161,089股。

（三）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

（一）股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	44,184
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	41,672
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
天津开发区德源投资发展有限公司	1,857,350	83,322,250	18.93	0	质押	72,237,760	境内非 国有法 人
深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）	44,943,820	44,943,820	10.21	44,943,820	无		其他
UBS AG	11,520,000	11,520,000	2.62	0	无		境外法 人

王晓鸽	11,235,955	11,235,955	2.55	11,235,955	无		境内自然人
王辉	-8,372,150	8,705,707	1.98	0	无		境内自然人
徐志霖	-139,200	4,782,763	1.09	0	无		境内自然人
李红	1,083,100	3,384,100	0.77	0	无		境内自然人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,019,102	3,270,715	0.74	0	无		其他
北京银宏春晖投资管理有限公司	2,671,196	2,671,196	0.61	0	无		境内非国有法人
叶安秀	0	2,259,905	0.51	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
天津开发区德源投资发展有限公司	83,322,250		人民币普通股	83,322,250			
UBS AG	11,520,000		人民币普通股	11,520,000			
王辉	8,705,707		人民币普通股	8,705,707			
徐志霖	4,782,763		人民币普通股	4,782,763			
李红	3,384,100		人民币普通股	3,384,100			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,270,715		人民币普通股	3,270,715			
北京银宏春晖投资管理有限公司	2,671,196		人民币普通股	2,671,196			
叶安秀	2,259,905		人民币普通股	2,259,905			
香港中央结算有限公司	1,546,484		人民币普通股	1,546,484			
王真	1,374,200		人民币普通股	1,374,200			
上述股东关联关系或一致行动的说明	德源投资公司为公司控股股东，德源投资公司与北京银宏春晖投资管理有限公司为一致行动人，德源投资公司与其他股东无关联，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注：截止 2018 年 7 月 23 日，公司董事长龚虹嘉先生通过 UBS AG 在上海证券交易所交易系统累计增持公司股份 11,520,000 股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）	44,943,820	2021 年 8 月 27 日		本次发行股份购买资产的发行对象，承诺 36 个月不转让
2	王晓鸽	11,235,955	2021 年 8 月 27 日		本次发行股份购买资产的发行对象，承诺 36 个月不转让
3	未明确持有人	178,725			未确定股东身份
4	闫铭杰	21,000			根据公司 2014 年限制性股票激励计划相关条款，应回购注销的限制性股票
5	张建国	7,000			根据公司 2014 年限制性股票激励计划相关条款，应回购注销的限制性股票
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	天津开发区德源投资发展有限公司
单位负责人或法定代表人	韩月娥
成立日期	2006 年 12 月 1 日
主要经营业务	以自有资金对农业、工业、制造业、证券金融业、工商贸易业进行投资及投资管理服务；商务咨询服务。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	李德福
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	永泰红礪控股集团有限公司及部分下属企业董事长、总经理；永泰红礪养老产业发展集团有限公司部分下属企业董事长；天津开发区德源投资发展有限公司董事；中国银宏有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

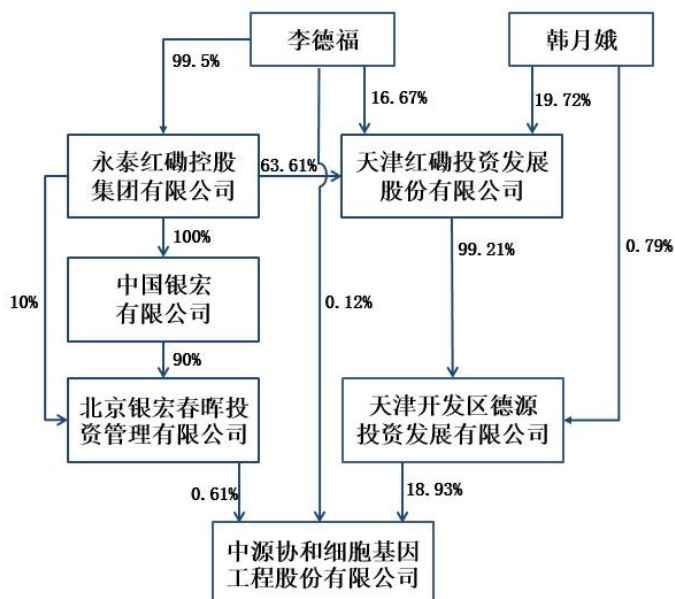
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）	深圳嘉道谷投资管理有限公司(委派代表：龚虹嘉)	2017年8月22日	91440300MA5EPCR778	200,100.00万元	投资咨询（不含限制项目）；创业投资业务。
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
龚虹嘉	董事长	男	55	2018年12月7日	2020年7月31日	0	0	0		0	是
	董事			2018年12月3日	2020年7月31日						
李德福	董事长	男	60	2014年2月7日	2018年12月7日	528,699	528,699	0		83	否
	副董事长			2018年12月7日	2020年7月31日						
	总经理			2017年8月1日	2020年7月31日						
王勇	副董事长	男	51	2014年2月7日	2020年7月31日	481,000	180,000	-301,000	股权激励回购注销	55.2	否
李旭	董事	男	33	2018年12月3日	2020年7月31日	0	0	0		75.4	否
	常务副总经理			2015年2月12日	2020年7月31日						
吴珊	董事	女	37	2018年12月3日	2020年7月31日	0	0	0		0	是
李海滨	董事	男	47	2017年8月1日	2020年7月31日	80,000	24,000	-56,000	股权激励回购注销	74.74	否
	副总经理			2016年2月1日	2020年7月31日						
陈敏	独立董事	女	64	2017年8月1日	2020年7月31日	0	0	0		5	否
刘文君	独立董事	女	64	2016年9月14日	2020年7月31日	0	0	0		5	否
张平	独立董事	男	54	2017年8月1日	2020年7月31日	0	0	0		5	否
韩月娥	监事会主席	女	55	2018年2月14日	2020年7月31日	74,480	74,480	0		76.03	否

田耀宗	监事	男	48	2014年8月1日	2020年7月31日	0	0	0		0	是
范冰清	职工监事	女	35	2012年8月31日	2020年7月31日	0	0	0		43.88	否
师鸿翔	董事	男	36	2017年8月1日	2018年9月18日	0	0	0		75.75	否
	副总经理			2016年2月1日	2020年7月31日						
杨新喆	副总经理	男	45	2018年12月7日	2020年7月31日					9.47	否
	董事会秘书			2018年11月16日	2020年7月31日						
叶洪	副总经理	女	43	2018年1月22日	2020年7月31日	0	0	0		76.77	否
周家丽	副总经理	女	33	2018年12月7日	2020年7月31日	0	0	0		58.47	否
王鹏	财务总监	男	36	2017年8月1日	2020年7月31日	0	0	0		54.7	否
曲万成	董事	男	43	2017年8月1日	2018年9月18日	0	0	0		0	是
庞世耀	董事	男	50	2014年8月1日	2018年9月18日	0	0	0		0	是
王岩	监事会主席	男	46	2015年9月28日	2018年2月14日	0	0	0		0	是
王学军	副总经理	男	51	2015年2月12日	2018年8月30日	172,300	95,300	-77,000	股权激励回购注销	37.54	否
王春华	副总经理	女	46	2016年2月1日	2018年4月9日	0	0	0		26.54	否
张晴	董事会秘书	女	31	2017年8月1日	2018年11月12日	0	0	0		46.52	否
合计	/	/	/	/	/	1,336,479	902,479	-434,000	/	809.01	/

注：截至 2018 年 7 月 23 日，公司董事长龚虹嘉先生通过 UBS AG 在上海证券交易所交易系统累计增持公司股份 11,520,000 股。

姓名	主要工作经历
龚虹嘉	现任公司董事长；富荣科技有限公司董事；杭州富信掌景科技有限公司董事长；富年科技有限公司董事会主席；北京富年科技有限公司董事长；杭州海康威视数字技术股份有限公司副董事长；上海富瀚微电子股份有限公司董事；深圳创新谷投资管理有限公司董事；上海普坤信息科技有限公司董事；富策控股有限公司董事；创嘉创投有限公司董事；深圳嘉道谷投资管理有限公司总经理；深圳嘉道工程股权投资基金（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；玖捌健康科技集团有限公司董事；北京嘉博文生物科技有限公司董事；武汉优信技术股份有限公司董事；深圳嘉道方直教育产业投资企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；上海傲源医疗用品有限公司董事长；北京嘉道谷管理咨询有限责任公司监事。
李德福	现任公司副董事长、总经理；永泰红礪控股集团有限公司及部分下属企业董事长、总经理；永泰红礪养老产业发展集团有限公司部分下

	属企业董事长；天津开发区德源投资发展有限公司董事；中国银宏有限公司董事长。曾任公司董事长；永泰红磡养老产业发展集团有限公司董事长；中国银宏有限公司执行董事；天津市政协委员；天津市工商业联合会副主席；全国工商联房地产商会副会长；中国老龄产业协会常务理事。
王 勇	现任公司副董事长；永泰红磡控股集团有限公司董事；天津红磡投资发展股份有限公司董事；协和干细胞基因工程有限公司及部分下属公司董事长、董事；和泽生物科技有限公司部分下属公司董事长；济生（上海）投资管理有限公司执行董事；重庆市细胞生物工程技术有限公司董事长；中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司董事长；中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司董事长；颐昂生物科技（上海）有限公司董事；Vcan Bio USA Co., Ltd.执行董事、总裁；HebeCell Corp.董事长；VcanBio Center for Translational Biotechnology Corp.董事长。曾任公司董事长、总经理；浙江赛尚医药科技有限公司及其子公司董事；北京中源协和投资管理有限公司董事长；和泽生物科技有限公司及部分下属公司董事长、董事；协和华东干细胞基因工程有限公司董事长、总经理。
李 旭	现任公司董事、常务副总经理；上海傲源医疗用品有限公司董事；和泽生物科技有限公司及部分下属公司董事；英威福赛生物技术有限公司董事；武汉光谷中源协和细胞基因科技有限公司董事长；协和华东干细胞基因工程有限公司董事。曾任北京三有利和泽生物科技有限公司董事长；中源协和生物细胞存储服务（天津）有限公司董事；中源协和（天津）医学检验所有限公司董事；北京天益明康科技有限公司总经理；蓝创科技有限公司总经理；永泰红磡养老产业集团助理总裁。
吴 珊	现任公司董事；上海傲源医疗用品有限公司董事、总经理；北京嘉博文生物科技有限公司董事；泊龙酒店管理（北京）有限公司董事；北京成礼管理顾问有限责任公司总经理；北京嘉道谷管理咨询有限责任公司执行董事、总经理；四川辉阳生命工程股份有限公司董事；山东果都现代农业有限公司董事；神农架道地药材产业发展有限公司董事长；广州嘉瑞精准医疗科技有限公司董事；四川代代为本农业科技开发有限公司董事；四川嘉道博文生态科技有限公司监事；武汉拓宝科技股份有限公司董事；武汉嘉道虹珊股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；武汉嘉道虹珊股权投资基金合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人委派代表；武汉嘉道芳华股权投资基金合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人委派代表；武汉嘉博文产业投资基金合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人委派代表。曾任雷石投资董事、总经理
李海滨	现任公司董事、副总经理；协和干细胞基因工程有限公司及部分下属公司董事长、执行董事、董事、总经理；和泽生物科技有限公司及部分下属公司董事长、董事、总经理；云南泽堃源生物科技有限公司执行董事；天津鸿港投资有限公司执行董事。曾任公司投资运营总监；协和华东干细胞基因工程有限公司董事；和泽生物科技有限公司及部分下属公司总经理、财务总监、董事。
陈 敏	现任公司独立董事；财政部科研所兼职博士生导师；北京国家会计学院返聘教授；山推工程机械股份有限公司独立董事。曾任航天长征化学工程股份有限公司独立董事；天津普林电路股份有限公司独立董事；天津泰达股份有限公司独立董事。
刘文君	现任公司独立董事。曾任天津古籍出版社有限公司社长兼总编辑；天津人民出版社室主任、副总编辑。
张 平	现任公司独立董事；天津医科大学系主任、教授。
韩月娥	现任公司监事会主席；天津开发区德源投资发展有限公司董事长；天津红磡投资发展股份有限公司董事长；协和干细胞基因工程有限公司及部分下属公司董事、监事；和泽生物科技有限公司董事；中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司董事；天津鸿港投资有限公司监事。曾任公司副董事长、财务总监；天津开发区德源投资发展有限公司总经理；天津红磡投资发展股份有限公司总经理；协和干细胞基因工程有限公司总经理、监事。
田耀宗	现任公司监事；永泰红磡控股集团有限公司产业管理中心总监。

范冰清	现任公司职工监事、法律事务部经理；上海傲源医疗用品有限公司监事；颐昂生物科技（上海）有限公司监事；英威福赛生物科技有限公司监事；济生（上海）投资管理有限公司监事；中源协和基因科技有限公司及下属公司监事；英威福赛生物科技有限公司监事；中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司监事；中源药业有限公司监事；协和干细胞基因工程有限公司及部分下属公司职工监事、监事；中源赛尔(天津)生物科技有限公司监事；中源华泽(天津)科技有限公司监事。曾任中源协和（天津）医学检验所有限公司监事；浙江赛尚医药科技有限公司监事；和泽生物科技有限公司监事；上海柯莱逊生物技术有限公司监事。
师鸿翔	现任公司副总经理；中源协和基因科技有限公司及下属公司董事长、执行董事、总经理；和泽生物科技有限公司部分下属公司董事；武汉光谷中源协和细胞基因科技有限公司董事；英威福赛生物科技有限公司董事长、总经理；中源协和生物细胞存储服务（天津）有限公司执行董事、总经理。曾任公司董事；河南执诚起凡生物科技有限公司董事长；中源药业有限公司董事；中源协和生物细胞存储服务（天津）有限公司董事；北京旷博生物技术有限公司董秘；天津藤州生命科技投资有限公司总经理；北京三有利和泽生物科技有限公司董事；山西省干细胞基因工程有限公司董事；中源协和（天津）医学检验所有限公司董事长、总经理；浙江赛尚医药科技有限公司及其子公司董事；吉林和泽生物科技有限公司董事。
杨新喆	现任公司副总经理、董事会秘书；天津上市公司协会副秘书长。曾任天津市房地产发展（集团）股份有限公司董事、董秘。
叶 洪	现任公司副总经理。曾任永泰红礪控股集团有限公司战略发展部总监。
周家丽	现任公司副总经理、投资总监；曾任公司战略品牌部总监；北京天益明康科技有限公司创始人/运营总监。
王 鹏	注册会计师协会非执业会员，现任公司财务总监；协和干细胞基因工程有限公司监事；天津协科生物技术有限公司监事；天津旷博协和生物技术有限公司监事。曾任职于渣打银行（中国）有限公司、德勤华永会计师事务所有限公司。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩月娥	天津开发区德源投资发展有限公司	董事长	2007年2月	
李德福	天津开发区德源投资发展有限公司	董事	2012年2月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 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
龚虹嘉	富荣科技有限公司	董事	1999年10月	
	杭州富信掌景科技有限公司	董事长	2004年2月	
	富年科技有限公司	董事会主席	2007年10月	
	北京富年科技有限公司	董事长	2011年11月	
	杭州海康威视数字技术股份有限公司	副董事长	2011年11月	
	上海富瀚微电子股份有限公司	董事	2013年4月	
	深圳创新谷投资管理有限公司	董事	2014年7月	
	上海普坤信息科技有限公司	董事	2014年9月	
	富策控股有限公司	董事	2014年10月	
	创嘉创投有限公司	董事	2014年10月	
	深圳嘉道谷投资管理有限公司	总经理	2014年10月	
	深圳嘉道功程股权投资基金（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014年11月	
	玖捌吆健康科技集团有限公司	董事	2014年11月	
	北京嘉博文生物科技有限公司	董事	2015年3月	
	武汉优信技术股份有限公司	董事	2016年1月	
	深圳嘉道方直教育产业投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017年6月	
	深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017年8月	
北京嘉道谷管理咨询有限责任公司	监事	2018年4月		
李德福	永泰红礪控股集团有限公司及部分下属企业	董事长、总经理	1993年3月	
	永泰红礪养老产业发展集团有限公司部分下属企业	董事长	2012年1月	
	中国银宏有限公司	董事长	1998年12月	
王 勇	永泰红礪控股集团有限公司	董事	2009年10月	
	天津红礪投资发展股份有限公司	董事	2009年5月	
吴 珊	北京嘉博文生物科技有限公司	董事	2016年3月	
	泊龙酒店管理（北京）有限公司	董事	2017年6月	
	北京成礼管理顾问有限责任公司	总经理	2016年11月	
	北京嘉道谷管理咨询有限责任公司	执行董事、总经理	2018年4月	
	四川辉阳生命工程股份有限公司	董事	2018年8月	

	山东果都现代农业有限公司	董事	2018 年 6 月	
	神农架道地药材产业发展有限公司	董事长	2018 年 6 月	
	广州嘉瑞精准医疗科技有限公司	董事	2018 年 10 月	
	四川代代为农农业科技有限公司	董事	2018 年 3 月	
	四川嘉道博文生态科技有限公司	监事	2018 年 9 月	
	武汉拓宝科技股份有限公司	董事	2018 年 4 月	
	武汉嘉道虹珊股权投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2017 年 5 月	
	武汉嘉道虹珊股权投资基金合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2018 年 3 月	
	武汉嘉道芳华股权投资基金合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2018 年 3 月	
	武汉嘉博文产业投资基金合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2018 年 3 月	
陈 敏	财政部科研院所	博士生导师	2008 年 6 月	
	北京国家会计学院	返聘教授	2013 年 4 月	
	山推工程机械股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月	
张 平	天津医科大学	系主任、教授	2013 年 9 月	
韩月娥	天津红磡投资发展股份有限公司	董事长	2006 年 4 月	
田耀宗	永泰红磡控股集团有限公司	产业管理中心总监	2013 年 2 月	
杨新喆	天津上市公司协会	副秘书长	2012 年 3 月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的津贴方案由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议后由股东大会最终确定；高级管理人员的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会制定并考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司实行董、监事任职津贴制度。董事会薪酬与考核委员会 2010 年第二次会议提出董、监事津贴方案，经公司第六届董事会第二十九次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过并最终确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	809.01 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	809.01 万元

四、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	变动情形	变动原因
龚虹嘉	董事长	选举	董事会选举
	董事	选举	股东大会选举
李德福	副董事长	选举	董事会选举
	董事长	离任	辞职
李旭	董事	选举	股东大会选举
吴珊	董事	选举	股东大会选举
杨新喆	副总经理、董事会秘书	聘任	董事会聘任
叶洪	副总经理	聘任	董事会聘任
周家丽	副总经理	聘任	董事会聘任
曲万成	董事	离任	辞职
庞世耀	董事	离任	辞职
师鸿翔	董事	离任	辞职
王岩	监事会主席	离任	辞职
王春华	副总经理	离任	辞职
王学军	副总经理	离任	辞职
张晴	董事会秘书	离任	辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2018年6月22日，上海证券交易所下达《纪律处分决定书》[2018]38号，对公司及时任公司董事会秘书的张晴女士予以通报批评。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	60
主要子公司在职员工的数量	2,141
在职员工的数量合计	2,201
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	470
销售人员	989
技术人员	157
财务人员	103
行政人员	482
合计	2,201
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	364
专科	779
本科	881
硕士	151
博士	26
合计	2,201

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司为各类人才提供良好的薪酬待遇，实行以绩效为导向的薪酬与考核政策，以个人的工作业绩、岗位价值为主要依据确定薪酬标准。综合考虑公司的效益情况、外部薪酬市场的水平、结合个人的绩效考核情况会进行薪酬回顾并适当调整，充分调动员工的创造性和积极性。

(三) 培训计划

适用 不适用

报告期内公司启动中源协和大讲堂培训项目，通过新人堂、博士堂、产品堂、技术堂等培训项目的开展，营造公司浓厚的学习氛围。更新了线上培训考试系统，定期对业务人员、生产人员进行培训效果评估与考核，达到良好学习效果，将“共分享、共学习、共成长”的发展理念全面落实执行。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所关于上市公司治理规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司治理结构和制度，强化信息披露和投资者关系管理，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的合法权益，确保公司持续稳定的发展。公司治理基本情况如下：

(1) 股东大会：公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定组织召开股东大会，股东大会的召集、召开和表决程序等均符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。公司股东能够在股东大会上充分表达自己的意见和建议，行使自己的权利，对于可能影响中小投资者利益的重大事项，公司在股东大会中对中小投资者的表决结果进行单独统计并公告，充分保护中小投资者合法权益。

(2) 控股股东：公司具有独立完整的业务和自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面分开，各自独立核算、独立承担责任和风险。报告期，公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出，控股股东通过股东大会行使出资人的权利，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况。

(3) 董事会：董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，董事会的构成符合法律法规和《公司章程》的规定。报告期，公司董事会的召集、召开和表决程序等均符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，并有完整、真实的会议记录。董事能忠实勤勉地履行职责，独立董事均能做到独立开展工作，并就相关事项发表独立意见。

(4) 监事会：监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事会的构成符合法律法规和《公司章程》的规定。报告期，公司监事会的召集、召开和表决程序等均符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，并有完整、真实的会议记录。监事本着对全体股东负责的精神，依法、独立地对财务以及董事、高级管理人员履行职责的合规性进行监督。

(5) 管理层：公司高管人员具备履行相应岗位职责所必需的专业知识与素质，高管人员本着对公司及公司股东高度负责的态度，能够在《公司章程》、《公司总经理工作细则》等制度规定的职权范围内履行职责，切实执行股东大会及董事会做出的各项决议，并接受监事会的监督。

(6) 信息披露与透明度：公司严格按照法律法规、《公司章程》和《公司信息披露事务管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露可能对广大投资者决策产生重大影响的信息，并做好信息披露前的保密工作，以尊重所有股东的知情权，确保公司所有股东均有公平的机会获取公司信息。公司还通过公司网站、电话、传真、电子邮件和接待投资者来访等方式与投资者沟通，切实保护投资者的合法权益。

(7) 内幕信息知情人管理：公司严格按照《公司内幕信息知情人管理制度》的规定，如实、完整地进行了《内幕信息知情人档案》登记，切实做好上市公司内幕信息管理工作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 2 月 22 日

大会			
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 2 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 2 月 23 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 3 月 5 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 3 月 6 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 4 月 14 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 5 月 17 日
2018 年第五次临时股东大会	2018 年 9 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 9 月 18 日
2018 年第六次临时股东大会	2018 年 10 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 10 月 9 日
2018 年第七次临时股东大会	2018 年 12 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 12 月 4 日
2018 年第八次临时股东大会	2018 年 12 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 12 月 20 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
龚虹嘉	否	3	1	2	0	0	否	0
李德福	否	17	4	13	0	0	否	5
王勇	否	17	1	13	3	0	否	2
李旭	否	3	1	2	0	0	否	1
吴珊	否	3	1	2	0	0	否	0
李海滨	否	17	3	13	1	0	否	9
陈敏	是	17	4	13	0	0	否	4
刘文君	是	17	4	13	0	0	否	6
张平	是	17	4	13	0	0	否	4
曲万成	否	10	2	7	1	0	否	1
庞世耀	否	10	3	7	0	0	否	3
师鸿翔	否	10	3	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司高管人员绩效考核与薪酬制度》和《2018 年度公司绩效考核政策》的规定，引入“三对一评估机制”，通过关键业绩和责任指标、否决性指标、增值指标三个维度对高级管理人员进行考评和核算薪酬，年底按照绩效考核结果发放高级管理人员绩效。高级管理人员薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会制定并考核。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2018 年度内部控制评价报告详见 2018 年 4 月 30 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

无

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了《内部控制审计报告》瑞华专审字[2019]12010015 号，《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字[2019]12010047 号

中源协和细胞基因工程股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中源协和细胞基因工程股份有限公司（以下简称“中源协和公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中源协和公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值

1、事项描述

如附注五、34（5）及附注七、21 所示，截至 2018 年 12 月 31 日，中源协和公司合并财务报表中商誉的账面原值为 123,890.85 万元，商誉减值准备为 22,075.01 万元。管理层在进行商誉减值测试时作出了估值判断，计算中采用的关键指标包括报告期收入增长率及后续预测期收入增长率、毛利率、折现率等涉及管理层的重大判断和估计，该等估计均存在固有不确定性，受管理层对未来市场及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对商誉可收回价值的评估产生较大影响。由于商誉金额较大，且减值测试过程中需要管理层的运用重大判断和估计，因此，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）评价、测试管理层确定商誉可收回价值相关的关键内部控制的设计与运行的有效性；
- （2）复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；
- （3）评价管理层引入的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- （4）与管理层及外部估值专家讨论商誉减值测试过程中所使用的估值方法、关键评估假设、参数选择的适当性、评估未来净现金流量及折现率预测和选择等的合理性；
- （5）在本所估值专家的协助下，评价外部评估专家估值时所使用的价值类型、评估方法、估值模型的适当性，以及关键假设、折现率等参数的合理性。
- （6）评估管理层对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

（二）处置长期股权投资

1、事项描述

如附注六、44 所示，2018 年 3 月中源协和公司将持有的北京泛生子基因科技有限公司 6.483% 股权以 1.25 亿元价格转让给深圳海峡生命科学投资合伙企业（有限合伙）；

2018 年 5 月中源协和公司子公司和泽生物科技有限公司将持有的北京三有利和泽生物科技有限公司 15.18% 股权以 4,048.00 万元价格转让给杭州顺亦投资管理有限公司。

两次处置长期股权投资形成的投资收益合计 26,007.32 万元，对本年度利润影响重大，因此我们将处置长期股权投资认定为关键审计事项。

2、审计应对

针对处置长期股权投资，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）评价、测试与处置长期股权投资相关的关键内部控制的设计与运行的有效性；
- （2）获取并查看股权转让协议、与股权转让相关的董事会及股东大会决议、工商变更登记手续、股权款收款凭证等相关文件，就股权转让相关事项向股权购买方进行访谈，确定股权转让完成日及交易对价的合理性；

(3) 复核中源协和对处置长期股权投资的会计处理是否符合企业会计准则的规定，相关会计处理是否正确

(4) 对股权转让在财务报表及附注中的相关披露进行检查和评价。

(三) 同一控制下企业合并

1、事项描述

如附注七、(一)所示，根据中源协和公司 2018 年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会核准，2018 年 8 月 15 日，中源协和公司通过向王晓鹤非公开发行 11,235,955.00 股股票，购买其持有的上海傲源医疗用品有限公司 20.00% 股权；向深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）非公开发行 44,943,820.00 股股票，购买其持有的上海傲源医疗用品有限公司 80.00% 股权；在本次交易前，深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）受让嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有的上海傲源医疗用品有限公司股权不满 12 个月，在交易前的 12 个月内上海傲源医疗用品有限公司曾系上市公司实际控制人李德福控制的其他企业，该事项形成同一控制下企业合并。

由于本次交易构成上市公司重大资产重组且同一控制下企业合并涉及比较报表相关的追溯调整，因此我们将同一控制下企业合并认定为关键审计事项。

2、审计应对

针对同一控制下企业合并，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 获取并查看股权转让协议、与股权收购相关的董事会及股东大会决议、评估机构的资产评估报告、工商变更登记手续等相关文件，确定此次股权收购的合并日，评价管理层对此次企业合并的判断；

(2) 检查中源协和公司在合并中取得的资产和负债是否按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量，对中源协和公司在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额的会计处理进行复核；

(3) 复核中源协和对当期合并财务报表及比较报表的编制是否符合企业会计准则的规定，相关会计处理是否正确；

(4) 检查和评价此次股权收购在财务报表及附注中的相关披露。

四、其他信息

中源协和公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中源协和公司管理层（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，管理层负责评估中源协和公司的持续经营能力，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中源协和公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中源协和公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就中源协和公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

韩勇

中国·北京

中国注册会计师：

马丽

2019年04月28日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：中源协和细胞基因工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	585,243,102.38	475,929,290.92
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	418,639,100.40	312,065,266.41
其中：应收票据		3,308,358.35	522,823.00
应收账款		415,330,742.05	311,542,443.41
预付款项	七、5	31,969,152.94	46,798,831.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	44,217,985.44	40,501,375.14
其中：应收利息		812,996.04	36,969.87
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	188,251,979.95	181,576,754.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、9	91,839,435.19	90,012,124.74
其他流动资产	七、10	28,538,627.42	39,256,997.55
流动资产合计		1,388,699,383.72	1,186,140,641.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	307,866,380.71	225,795,847.75
持有至到期投资			
长期应收款	七、13	109,365,508.37	106,192,115.79
长期股权投资	七、14	254,222,402.73	253,231,859.47
投资性房地产	七、15	157,750,673.03	93,463,226.32
固定资产	七、16	588,026,756.27	680,014,178.81
在建工程	七、17	134,647,372.12	119,545,470.88
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	225,898,222.85	179,660,514.97
开发支出	七、21		2,684,763.69
商誉	七、22	1,018,158,437.77	1,244,661,058.98
长期待摊费用	七、23	113,127,526.48	123,295,180.76
递延所得税资产	七、24	65,425,185.20	67,204,737.19
其他非流动资产	七、25	80,239,374.84	133,177,038.82
非流动资产合计		3,054,727,840.37	3,228,925,993.43
资产总计		4,443,427,224.09	4,415,066,634.97
流动负债：			

短期借款	七、26	39,080,000.00	2,010,679.57
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	69,706,805.95	58,924,275.05
预收款项	七、30	1,000,838,776.54	975,164,509.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	45,690,023.53	48,063,387.87
应交税费	七、32	36,411,756.47	46,368,961.21
其他应付款	七、33	38,652,756.43	64,921,712.07
其中：应付利息		256,909.49	297,102.57
应付股利		2,842,853.99	3,362,853.99
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	37,142,333.33	37,949,333.33
其他流动负债			
流动负债合计		1,267,522,452.25	1,233,402,858.33
非流动负债：			
长期借款	七、37	118,841,833.35	140,984,166.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、39	37,881,466.67	40,474,466.67
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、42	14,698,804.31	10,574,540.60
递延所得税负债	七、43	20,071,767.04	24,488,937.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		191,493,871.37	216,522,111.80
负债合计		1,459,016,323.62	1,449,924,970.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	440,161,089.00	385,213,314.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	2,927,915,371.47	3,045,902,244.04
减：库存股	七、47	28,000.00	1,260,000.00
其他综合收益	七、48	12,558,555.53	-5,611,571.09
专项储备			
盈余公积	七、50	23,157,390.67	23,157,390.67
一般风险准备			
未分配利润	七、51	-631,214,786.32	-690,467,690.62

归属于母公司所有者权益合计		2,772,549,620.35	2,756,933,687.00
少数股东权益		211,861,280.12	208,207,977.84
所有者权益（或股东权益）合计		2,984,410,900.47	2,965,141,664.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,443,427,224.09	4,415,066,634.97

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：中源协和细胞基因工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		43,462,832.73	63,710,047.55
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			
应收票据及应收账款	十七、1	7,400,000.00	6,000,000.00
其中：应收票据			
应收账款		7,400,000.00	6,000,000.00
预付款项		2,057,648.42	2,695,852.72
其他应收款	十七、2	142,382,590.83	73,277,535.61
其中：应收利息			
应收股利			2,080,000.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,789,262.75	8,268,872.74
流动资产合计		202,092,334.73	153,952,308.62
非流动资产：			
可供出售金融资产		301,003,180.71	219,289,467.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,005,474,889.33	1,819,565,124.81
投资性房地产			
固定资产		119,341,035.98	123,001,053.69
在建工程		5,032,976.24	3,016,934.98
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		66,101,666.93	9,614,651.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		165,182.66	45,148.16
递延所得税资产			
其他非流动资产		34,199,203.58	62,314,130.33
非流动资产合计		3,531,318,135.43	2,236,846,511.20
资产总计		3,733,410,470.16	2,390,798,819.82

流动负债：			
短期借款		24,080,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		27,184,701.30	10,013,544.65
预收款项			28,500.00
应付职工薪酬		3,800,450.54	3,012,210.92
应交税费			
其他应付款		936,656,961.35	918,498,522.21
其中：应付利息		134,992.78	143,688.76
应付股利		1,942,853.99	1,942,853.99
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,975,666.66	6,309,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		999,697,779.85	937,861,777.78
非流动负债：			
长期借款		41,841,833.35	51,484,166.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		11,600,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		53,441,833.35	51,484,166.67
负债合计		1,053,139,613.20	989,345,944.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		440,161,089.00	385,213,314.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,391,650,238.35	1,202,943,614.65
减：库存股		28,000.00	1,260,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,157,390.67	23,157,390.67
未分配利润		-174,669,861.06	-208,601,443.95
所有者权益（或股东权益）合计		2,680,270,856.96	1,401,452,875.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,733,410,470.16	2,390,798,819.82

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、52	1,320,517,677.18	1,320,846,690.65
其中：营业收入	七、52	1,320,517,677.18	1,320,846,690.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,488,274,327.92	1,254,895,941.05
其中：营业成本	七、52	442,293,042.11	436,349,144.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、53	13,989,792.58	13,746,233.71
销售费用	七、54	315,824,455.95	282,377,735.61
管理费用	七、55	340,684,649.72	378,117,035.90
研发费用	七、56	103,295,643.91	104,289,099.63
财务费用	七、57	8,218,518.46	4,454,432.69
其中：利息费用		10,626,418.23	10,200,759.08
利息收入		3,211,202.04	2,322,826.14
资产减值损失	七、58	263,968,225.19	35,562,259.17
加：其他收益	七、59	6,182,677.18	2,657,240.56
投资收益（损失以“－”号填列）	七、60	257,749,424.63	-20,973,804.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,595,365.41	-23,890,895.29
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、61		4,387,508.64
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、62	5,988,134.41	1,698,695.02
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		102,163,585.48	53,720,389.68
加：营业外收入	七、63	12,708,779.68	12,078,541.11
减：营业外支出	七、64	10,326,284.97	3,575,636.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		104,546,080.19	62,223,294.61
减：所得税费用	七、65	38,693,017.85	37,348,622.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		65,853,062.34	24,874,672.50
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以			

“一”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		59,252,904.30	10,366,521.83
2. 少数股东损益		6,600,158.04	14,508,150.67
六、其他综合收益的税后净额		18,170,126.62	13,902,561.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		18,170,126.62	13,902,561.03
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		18,170,126.62	13,902,561.03
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		18,170,126.62	13,902,561.03
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		84,023,188.96	38,777,233.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		77,423,030.92	24,269,082.86
归属于少数股东的综合收益总额		6,600,158.04	14,508,150.67
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.15	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.15	0.03

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：48,151,964.52 元，上期被合并方实现的净利润为：35,274,382.10 元。

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	21,235,250.71	5,298,518.78
减：营业成本			
税金及附加		522,838.90	32,624.80
销售费用			
管理费用		59,691,772.85	46,513,342.01
研发费用			

财务费用		8,453,640.92	9,405,164.46
其中：利息费用		9,139,276.57	9,877,570.74
利息收入		-719,323.79	-660,651.13
资产减值损失		31,479,952.31	13,149.85
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	107,984,928.61	9,365,742.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,934,297.71	-23,923,545.94
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			3,157,196.47
资产处置收益（损失以“－”号填列）		41,171.17	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,113,145.51	-38,142,823.17
加：营业外收入		4,833,437.38	2,000.11
减：营业外支出		15,000.00	659.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,931,582.89	-38,141,482.21
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,931,582.89	-38,141,482.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		33,931,582.89	-38,141,482.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,329,231,713.97	1,362,415,059.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		16,730,185.84	7,490,814.74
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	68,454,410.81	25,152,458.39
经营活动现金流入小计		1,414,416,310.62	1,395,058,333.03
购买商品、接受劳务支付的现金		377,209,305.06	391,474,814.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		391,030,465.26	387,833,901.49
支付的各项税费		134,243,000.76	140,357,448.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、67	381,851,583.42	370,989,561.52
经营活动现金流出小计		1,284,334,354.50	1,290,655,726.61
经营活动产生的现金流量净额		130,081,956.12	104,402,606.42
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		286,156,160.28	958,764,329.51
取得投资收益收到的现金		1,700,385.00	1,843,216.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,564,317.75	2,307,709.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		163,081,847.82	64,153,869.88
收到其他与投资活动有关的现金	七、67		23,331,147.34
投资活动现金流入小计		473,502,710.85	1,050,400,272.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,133,182.86	88,705,719.19
投资支付的现金		327,000,000.00	1,052,711,303.11
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	七、67	22,617,437.34	
投资活动现金流出小计		477,750,620.20	1,141,417,022.30
投资活动产生的现金流量净额		-4,247,909.35	-91,016,749.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,250,000.00	1,250,000.00
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		39,080,000.00	351,326,673.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67	4,630,000.00	1,554,800.00
筹资活动现金流入小计		44,960,000.00	354,131,473.60
偿还债务支付的现金		41,474,236.49	263,644,199.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,666,737.33	11,620,326.72
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	七、67	17,247,061.04	20,993,961.69
筹资活动现金流出小计		70,388,034.86	296,258,488.21
筹资活动产生的现金流量净额		-25,428,034.86	57,872,985.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,907,799.55	-5,263,026.53
五、现金及现金等价物净增加额	七、68	109,313,811.46	65,995,815.67
加：期初现金及现金等价物余额	七、68	475,929,290.92	409,933,475.25
六、期末现金及现金等价物余额	七、68	585,243,102.38	475,929,290.92

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,599,336.28	3,800,000.00
收到的税费返还		3,252,612.38	
收到其他与经营活动有关的现金		130,472,839.82	209,706,959.16
经营活动现金流入小计		149,324,788.48	213,506,959.16
购买商品、接受劳务支付的现金			57,070.00
支付给职工以及为职工支付的现金		13,360,405.29	14,868,858.23
支付的各项税费		1,719,505.28	1,710,045.64
支付其他与经营活动有关的现金		142,976,294.73	115,406,530.12
经营活动现金流出小计		158,056,205.30	132,042,503.99
经营活动产生的现金流量净额		-8,731,416.82	81,464,455.17
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			486,600,483.36
取得投资收益收到的现金		6,880,000.00	60,104,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,000.00	5,286.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		130,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		137,455,000.00	546,710,270.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,510,510.41	10,575,540.88
投资支付的现金		96,552,150.00	531,728,744.90
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		27,617,437.34	7,364,426.55
投资活动现金流出小计		138,680,097.75	549,668,712.33
投资活动产生的现金流量净额		-1,225,097.75	-2,958,442.26
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		24,080,000.00	172,351,746.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,080,000.00	172,351,746.60
偿还债务支付的现金		7,975,666.66	194,367,280.94

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,284,815.68	4,330,211.65
支付其他与筹资活动有关的现金		21,110,217.91	17,390,634.86
筹资活动现金流出小计		34,370,700.25	216,088,127.45
筹资活动产生的现金流量净额		-10,290,700.25	-43,736,380.85
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		-20,247,214.82	34,769,632.06
加：期初现金及现金等价物余额		63,710,046.03	28,940,413.97
六、期末现金及现金等价物余额		43,462,831.21	63,710,046.03

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	385,213,314.00				3,045,902,244.04	1,260,000.00	-5,611,571.09		23,157,390.67		-690,467,690.62		2,756,933,687.00	208,207,977.84	2,965,141,664.84
加:会计政策变更															
前期差错更正															
一、控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	385,213,314.00				3,045,902,244.04	1,260,000.00	-5,611,571.09		23,157,390.67		-690,467,690.62		2,756,933,687.00	208,207,977.84	2,965,141,664.84

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,947,775.00				-117,986,872.57	-1,232,000.00	18,170,126.62				59,252,904.30	15,615,933.35	3,653,302.28	19,269,235.63
（一）综合收益总额							18,170,126.62				59,252,904.30	77,423,030.92	6,600,158.04	84,023,188.96
（二）所有者投入和减少资本	54,947,775.00				-74,179,775.00	-1,232,000.00						-18,000,000.00		-18,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	54,947,775.00				-74,179,775.00	-1,232,000.00						-18,000,000.00		-18,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付														

入 所 有 者 权 的 益 金 额														
4. 其 他														
(三) 利 润 分 配														
1. 提 取 盈 余 公 积														
2. 提 取 一 风 险 准 备														
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配														
4. 其 他														
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转														
1. 资														

本公 积转 增资 本 (或 股 本)														
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动结 转存 留收 益														
5. 其 他														
(五) 专 项储 备														
1. 本 期提 取														

2018 年年度报告

2. 本期使用													
(六) 其他				-43,807,097.57							-43,807,097.57	-2,946,855.76	-46,753,953.33
四、本期末余额	440,161,089.00			2,927,915,371.47	28,000.00	12,558,555.53		23,157,390.67	-631,214,786.32		2,772,549,620.35	211,861,280.12	2,984,410,900.47

项目	上期														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	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	386,091,314.00				1,092,556,008.50	2,138,000.00	932,314.46		23,157,390.67		87,230,941.00		1,587,829,968.63	163,975,591.99	1,751,805,560.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业					2,011,933,854.42		-20,446,446.58				-788,065,153.45		1,203,422,254.39	76,348,220.28	1,279,770,474.67

2018 年年度报告

合并													
其他													
二、本年期初余额	386,091,314.00			3,104,489,862.92	2,138,000.00	-19,514,132.12		23,157,390.67	-700,834,212.45	2,791,252,223.02	240,323,812.27	3,031,576,035.29	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-878,000.00			-58,587,618.88	-878,000.00	13,902,561.03			10,366,521.83	-34,318,536.02	-32,115,834.43	-66,434,370.45	
（一）综合收益总额						13,902,561.03			10,366,521.83	24,269,082.86	14,508,150.67	38,777,233.53	
（二）所有者投入和减少资本	-878,000.00				-878,000.00								
1. 所有者投入的普通股	-878,000.00				-878,000.00								
2. 其他权益工													

具有投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转				-94,309,954.05							-94,309,954.05	-46,623,985.10	-140,933,939.15
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				-94,309,954.05							-94,309,954.05	-46,623,985.10	-140,933,939.15

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				35,722,335.17						35,722,335.17		35,722,335.17
四、本期末余额	385,213,314.00			3,045,902,244.04	1,260,000.00	-5,611,571.09		23,157,390.67	-690,467,690.62	2,756,933,687.00	208,207,977.84	2,965,141,664.84

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	385,213,314.00				1,202,943,614.65	1,260,000.00			23,157,390.67	-208,601,443.95	1,401,452,875.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	385,213,314.00				1,202,943,614.65	1,260,000.00			23,157,390.67	-208,601,443.95	1,401,452,875.37
三、本期增减变动金额（减）	54,947,77				1,188,70	-1,232,00				33,931,5	1,278,81

2018 年年度报告

少以“-”号填列)	5.00				6,623.70	0.00				82.89	7,981.59
(一) 综合收益总额										33,931,582.89	33,931,582.89
(二) 所有者投入和减少资本	54,947,775.00				1,222,755,409.13	-1,232,000.00					1,278,935,184.13
1. 所有者投入的普通股	54,947,775.00				1,222,755,409.13	-1,232,000.00					1,278,935,184.13
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-34,048,785.43						-34,048,785.43
四、本期末余额	440,161,089.00				2,391,650,238.35	28,000.00			23,157,390.67	-174,669,861.06	2,680,270,856.96

项目	上期
----	----

2018 年年度报告

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	386,091,314.00				1,167,221,279.48	2,138,000.00			23,157,390.67	-170,459,961.74	1,403,872,022.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	386,091,314.00				1,167,221,279.48	2,138,000.00			23,157,390.67	-170,459,961.74	1,403,872,022.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-878,000.00				35,722,335.17	-878,000.00				-38,141,482.21	-2,419,147.04
（一）综合收益总额										-38,141,482.21	-38,141,482.21
（二）所有者投入和减少资本	-878,000.00					-878,000.00					
1. 所有者投入的普通股	-878,000.00					-878,000.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

2018 年年度报告

5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					35,722,3 35.17						35,722,3 35.17
四、本期期末余额	385,213,3 14.00				1,202,94 3,614.65	1,260,000 .00			23,157,3 90.67	-208,601 ,443.95	1,401,45 2,875.37

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中源协和细胞基因工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名上海望春花（集团）股份有限公司，系 1992 年 5 月 5 日经上海市人民政府经济委员会沪经办(1992)304 号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司，于 1993 年 5 月 4 日在上海证券交易所上市。

公司于 2008 年 11 月 14 日召开“2008 年第三次临时股东大会”，审议并通过了关于将“公司名称变更为中源协和干细胞生物工程股份公司、注册地变更至天津市”的议案，并于 2009 年 2 月 11 日获得了天津市工商行政管理局颁发的 120000000008313 号企业法人营业执照。

公司原注册资本为人民币 325,041,030.00 元，2013 年 11 月 8 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准中源协和干细胞生物工程股份公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1429 号）核准，公司以非公开发行股票的方式发行了人民币普通股股票 24,250,000.00 股。本次发行完成后，公司注册资本变更为人民币 349,291,030.00 元。

2014 年 4 月 28 日，经中国证券监督管理委员会《关于中源协和干细胞生物工程股份公司股权激励计划意见的函》（上市部函[2014]374 号）核准和公司 2014 年第六次临时股东大会决议通过的《中源协和干细胞生物工程股份公司 2014 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司以股权激励方式发行了人民币普通股股票 3,250,000.00 股。本次发行完成后，公司注册资本变更为人民币 352,541,030.00 元。

公司第八届董事会第五次会议和 2014 年第七次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称及修订公司章程的议案》，同意公司中文名称由“中源协和干细胞生物工程股份公司”变更为“中源协和细胞基因工程股份有限公司”并于 2014 年 11 月 11 日完成了工商变更登记，并取得了天津市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2014 年 12 月 24 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准中源协和细胞基因工程股份有限公司向王辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1403 号文）核准，公司以非公开发行股票的方式发行了人民币普通股股票 33,714,284.00 股。

2015 年 1 月 23 日，本次发行的股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行完成后，注册资本变更为人民币 386,255,314.00 元。

根据公司 2016 年 1 月 18 日第八届董事会第四十一次会议决议和第八届监事会第十一次决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币 174,000.00 元，其中减少焦淑贤出资人民币 14,000.00 元、减少鲁振宇出资人民币 14,000.00 元、减少李娥出资人民币 7,000.00 元、减少阎庆民出资人民币 21,000.00 元、减少王丽出资人民币 14,000.00 元、减少姚桂兰出资人民币 14,000.00 元、减少黄家学出资人民币 80,000.00 元、减少吴琳出资人民币 10,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 386,081,314.00 元。

根据公司 2018 年 8 月 29 日第九届董事会第十八次会议和 2018 年 9 月 17 日第五次临时股东大会决议以及修改后的章程规定，中源协和申请减少注册资本人民币 2,100,000.00 元，减少变更后的注册资本为人民币 383,981,314.00 元。

根据公司 2018 年 1 月 4 日第九届董事会第九次会议、第九届监事会第五次会议和 2018 年 2 月 22 日第二次临时股东大会决议，中源协和申请增加注册资本人民币 56,179,775.00 元，以王晓鸽和深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）分别持有的上海傲源公司 20.00%和 80.00%的股权认缴，本次变更后注册资本变更为人民币 440,161,089.00 元。

公司法定代表人：李德福。

公司住所：天津市滨海新区（津南）创意中心 A 座 1002 室。

本公司的母公司为天津开发区德源投资发展有限公司。最终控制人为李德福。

本公司经批准的经营范围：生命科学技术开发、干细胞基因工程产业化、风险投资、投资理财、投资咨询，国内贸易；货物及技术的进出口（以上范围内国家有专项规定的按规定办理）。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 28 日批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 58 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度变化情况，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事干细胞存储技术服务；干细胞生物技术研究开发、成果转让、技术咨询、技术服务和技术培训；干细胞及相关产品、细胞培养试剂及消耗品、生物诊断试剂及试剂盒的研究开发；基因检测、基因工程技术开发、推广、技术咨询、技术服务、技术转让；人类全长基因、蛋白、抗体、体外检测产品的研发、生产、销售等经营。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本年的合并范围见附注九，本年合并范围变更见附注八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

五、重要会计政策及会计估计

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事干细胞存储技术服务；干细胞生物技术研究开发、成果转让、技术咨询、技术服务和技术培训；干细胞及相关产品、细胞培养试剂及消耗品、生物诊断试剂及试剂盒的研究开发；基因检测、基因工程技术开发、推广、技术咨询、技术服务、技术转让；人类全长基因、蛋白、抗体、体外检测产品的研发、生产、销售等经营。

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”。

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、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所

有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进

行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>干细胞相关业务与试剂及医疗器械相关业务： 本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p> <p>基因、蛋白和抗体类业务： 本公司将金额为人民币 400 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>干细胞相关业务与试剂及医疗器械相关业务： 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>

	<p>基因、蛋白和抗体类业务：</p> <p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>
--	---

说明：

坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
关联方组合	本公司合并范围内关联方不计提坏账
账龄组合	采用账龄分析法计提

说明：

信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	本公司合并范围内关联方
账龄组合	按应收款项的逾期账龄划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

说明：

干细胞相关业务形成的应收账款及其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5	0
1-2年	10	10
2-3年	15	20
3-4年	30	30
4-5年	60	60
5年以上	100	100

说明:

试剂及医疗器械相关业务形成的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法。

基因、蛋白和抗体类业务坏账准备的计提方法

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
组合 1: 按信用风险特征组合计提- 中国境外公司应收款项	本组合包括本公司及中国境外子公司的应收账款
组合 2: 按信用风险特征组合计提- 中国境内子公司应收款项	本组合包括中国境内子公司的应收账款
组合 3: 按信用风险特征组合计提- 除押金外其他应收款	本组合包括除押金外其他应收款
组合 4: 其它应收款押金组合	本组合包括其他应收款中的押金类

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项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)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
组合 1: 按信用风险特征组合计提- 中国境外公司应收款项	按账龄分析法计提坏账准备[具体账龄划分及计提比例详见下表]
组合 2: 按信用风险特征组合计提- 中国境内子公司应收款项	按账龄分析法计提坏账准备[具体账龄划分及计提比例详见下表]
组合 3: 按信用风险特征组合计提- 除押金外其他应收款	按账龄分析法计提坏账准备[具体账龄划分及计提比例详见下表]
组合 4: 其它应收款押金组合	本组合经减值测试不减值

组合 1 账龄划分方法及坏账计提比例列示如下：

账龄	计提比例 (%)
未超出信用期	-
超出信用期 1 至 60 天	-
超出信用期 61 至 90 天	10
超出信用期 91 至 180 天	50
超出信用期 181 至 360 天	80
超出信用期 360 天以上	100

组合 2 账龄划分方法及计提比例列示如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	-
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	30
4 年以上	100

组合 3 账龄划分方法及计提比例列示如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	-
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	30
4 年以上	100

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	应收关联方款项；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。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以上特征的应收款项，单独进行减值测试，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

说明：

(4) 对于其他应收款项（应收票据、应收利息等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(5) 长期应收款坏账准备的计提方法

分期应收劳务款坏账准备计提如下：分期应收劳务款按客户已到期的款项是否逾期未收，以及欠款已逾期的期数划分以下各类客户风险类型：正常类（未逾期客户）、关注类（逾期 1-24 个月客户）及损失类（逾期 24 个月以上客户）等 3 种风险类型客户，以已逾期账龄区分各类风险类型客户制定相应坏账计提比例。对已到期未收回的逾期长期应收款转入应收账款并按相应账龄计提坏账准备，逾期 24 个月以上客户对于尚未到期的长期应收款全额计提坏账准备。

（6）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。

12. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货主要包括经批准设立的脐带血造血干细胞库存储的用于研发和医疗应用的细胞及在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括公共库细胞、在途物资、发出商品、原材料、在产品、库存商品、开发产品、周转材料等大类。

（2）存货取得和发出的计价方法

除公共库细胞以外的存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本，领用和发出时按加权平均法计价。公共库细胞的存货成本包括获得细胞时的制备及检测成本，领用和发出时按加权平均法计价。

试剂及医疗器械相关业务的存货取得和发出的计价方法为：存货发出时的成本按先进先出法核算。库存商品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。仪器成本包括直接采购成本以及相关的税金。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

基因、蛋白、抗体类业务原材料、低值易耗品和包装物的购入和发出采用计划成本计价，每月结转相应的材料成本差异；产成品发出采用加权平均法核算。债务重组取得债务人用以抵债的存货，以存货的公允价值为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）除公共库细胞外，其他存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）公共库细胞管理

本公司公共库细胞主要系接受社会捐赠取得，本公司对取得的细胞业经检测制备合格后，将相关细胞存入低温设备中进行冷藏保管，本公司对经检测制备合格后的细胞建立档案库，并在低

温设备中以单独的标示区分。由于细胞在投入使用前不能解冻，亦不能拆封，为此，本公司通过建立严格的细胞检验、登记、保管、低温库的限入制度等措施以保证细胞的实物储存。为检测细胞活性，本公司定期通过抽检样本的方法进行检查。本公司公共细胞库接受由国家卫生和计划生育委员会和地方卫生和计划生育委员会的共同监管。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命(年)	年折旧(摊销)率(%)
房屋、建筑物	2-10	20-30	3-4.90

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
土地所有权	年限平均法	永久使用		
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	0-10	3.33-11.00
机器设备	年限平均法	3-10	0-10	10-36.67
运输设备	年限平均法	5	0-10	18-19.60
办公设备及其他	年限平均法	5-15	0-10	6.00-19.60

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

公司对于在海外以当地法律购置的拥有所有权的土地作为固定资产列报且不计提折旧。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18. 借款费用

适用 不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

目前本公司研究与开发支出按照研发的目的及最终形成的成果划分为技术类和医药类两大类支出。

其中，技术类支出按照上述总体原则结合项目立项时的研发目的为依据，对研发阶段实际状况作为判断划分研究阶段与开发阶段。

医药类支出对于研究阶段和开发阶段划分标准具体以是否取得临床批件为准，即相关技术取得临床批件之前为研究阶段，相关技术取得临床批件以后进入开发阶段。取得临床批件之前的支出全部费用化，计入当期损益；取得临床批件以后的支出符合可直接归属于该技术的必要支出均予以资本化（包括试验费支出、检验费支出、技术转让款等），不符合资本化条件的计入当期损益。企业购买正在进行中的研究开发项目，技术转让款资本化。以后发生的研发支出，比照上述自研项目的规定进行处理。研究开发项目达到预定用途即取得新药证书后确认为无形资产核算。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修改造费、综合管理费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年

金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具

的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加股东权益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,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,确认商品销售收入的实现。

本公司确认收入的具体标准如下:

本公司按照合同约定向客户提供商品,合同指定的承运人或本公司委托的物流公司将商品交付给客户时确认收入。

(2) 提供劳务收入

①收入分类:公司的劳务收入主要为公司接受委托对人源细胞及基因等检测、制备、存储、培养等服务所产生收入。

②确认原则:

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定劳务收入总额,在提供劳务时,确认当期劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:

- A、收入的金额能够可靠地计量;
- B、相关的经济利益很可能流入企业;
- C、交易的完工程度能够可靠地确定;
- D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

③主要业务具体确认方法:

A、检测与制备:

公司接受委托对人源细胞及基因等进行检测、制备等劳务服务,在完成对细胞分离、冷冻及检测等程序,对符合接受细胞活性保管存储条件的人源细胞及基因,按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确认一次性的检测与制备劳务收入。

B、存储保管：

公司为委托人提供跨年度的人源细胞活性保管服务，公司根据提供保管服务的期间，分期按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定服务年度当期的保管收入。

对于接受劳务方出现未按合同或协议支付价款的情况，若接受劳务方连续两年未支付储存费，则公司认为与该项劳务相关的经济利益流入存在重大不确定性，将不再继续确认与该项劳务相关的服务收入。若公司在终止确认收入之后的期间收到接受劳务方一次性支付的前期欠付储存费，公司则将实际收到款项超过应收账款的差额在收到款项当年一次性确认为当期劳务收入。

C、培养：

公司为委托人提供人源细胞配型、培养等服务，在完成委托人配型要求或培养数量并移交委托人时，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定当期的劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号, 以下简称“财会 15 号文件”)		财会 15 号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订, 新增了“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“研发费用”行项目, 修订了“其他应收款”、“固定资产”、“在建工程”、“其他应付款”、“长期应付款”、“管理费用”行项目的列报内容, 减少了“应收票据”、“应收账款”、“应收股利”、“应收利息”、“固定资产清理”、“工程物资”、“应付票据”、“应付账款”、“应付利息”、“应付股利”及“专项应付款”行项目, 在“财务费用”项目下增加“其中: 利息费用”和“利息收入”行项目进行列报, 调整了利润表部分项目的列报位置。对于上述列报项目的变更, 本公司对上年比较数据进行了重新列报。

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而, 这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异, 进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核, 会计估计的变更仅影响变更当期的, 其影响数在变更当期予以确认; 既影响变更当期又影响未来期间的, 其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日, 本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策, 采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策, 按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货, 计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事

项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过

程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	中国地区：应税收入按 3%、6%、16%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。德国地区：应税收入按 19% 的税率计算销项税和进项税。	3%、6%、16%、17%、19%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴	1%、5%、7%
企业所得税	中国地区：按应纳税所得额的 10%、15%、25% 计缴。德国地区：按应纳税所得额的 15% 计缴。	10%、15%、25%
联邦所得税	美国地区：联邦所得税 35%	35%
州和地方税	德国地区：州和地方税 16%	16%
州所得税	美国地区：各州不同	
销售税	美国地区：销售税 7%	7%
房产税	按租赁金额或房产原值计征	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
协和干细胞基因工程有限公司	15
协和华东干细胞基因工程有限公司	15
黑龙江和泽北方生物科技有限公司	15
吉林和泽生物科技有限公司	15
辽宁和泽生物科技有限公司	15
陕西和泽西北生物科技有限公司	15
山西省干细胞基因工程有限公司	15
河南和泽干细胞基因工程有限公司	15
云南和泽西南生物科技有限公司	15
江苏和泽干细胞基因工程有限公司	15
贵州和泽生物科技有限公司	其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的

	税率缴纳企业所得税。
重庆市细胞生物工程技术有限公司	15
中源协和基因科技有限公司	15
上海执诚生物科技有限公司	15
上海纽克生物技术有限公司	15
北京傲锐东源生物科技有限公司	15
北京中杉金桥生物技术有限公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司之子公司协和干细胞基因工程有限公司于 2017 年 10 月 10 日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201712000141), 认定为高新技术企业, 认证有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 自获得高新技术企业认定后三年内, 减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 本公司之子公司协和华东干细胞基因工程有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得浙江省科学技术委员会、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201833003218), 认定为高新技术企业, 认证有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 自获得高新技术企业认定后三年内, 减按 15% 的税率征收企业所得税。

(3) 本公司之子公司黑龙江和泽北方生物科技有限公司于 2017 年 11 月 24 日取得黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201723000375), 认定为高新技术企业, 认证有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 自获得高新技术企业认定后三年内, 减按 15% 的税率征收企业所得税。

(4) 本公司之子公司吉林和泽生物科技有限公司于 2018 年 9 月 14 日取得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, (证书编号: GR201822000182), 被认定为高新技术企业, 认证有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 自获得高新技术企业认定后三年内, 减按 15% 的税率征收企业所得税。

(5) 本公司之子公司辽宁和泽生物科技有限公司取得大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, (证书编号: GR201821200006), 有效期: 2018 年 8 月 13 日至 2021 年 8 月 12 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 2018 年度企业所得税适用税率为 15%。

(6) 本公司之子公司陕西和泽西北生物科技有限公司所属行业属于《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目, 按照 15% 税率征收企业所得税。

(7) 本公司之子公司山西省干细胞基因工程有限公司于 2018 年 11 月 29 日取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201814000680), 认定为高新技术企业, 认证有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 自获得高新技术企业认定后三年内, 减按 15% 的税率征收企业所得税。

(8) 本公司之子公司河南和泽干细胞基因工程有限公司于 2017 年 12 月 1 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201741000634), 认定为高新技术企业, 认证有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 自获得高新技术企业认定后三年内, 减按 15% 的税率征收企业所得税。

(9) 本公司之子公司云南和泽西南生物科技有限公司于 2018 年 11 月 14 日取得云南省科学

技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201853000463),认定为高新技术企业,认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,自获得高新技术企业认定后三年内,减按15%的税率征收企业所得税。

(10)本公司之子公司江苏和泽干细胞基因工程有限公司于2016年11月30日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201632003990),认定为高新技术企业,认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,自获得高新技术企业认定后三年内,减按15%的税率征收企业所得税。

(11)根据财政部、国家税务总局2018年7月1日颁布的关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知(财税[2018]77号),本公司之子公司贵州和泽生物科技有限公司2018年符合小型微利企业认定标准,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(12)本公司之子公司重庆市细胞生物工程技术有限公司于2016年12月5日取得重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201651100391),认定为高新技术企业,认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,自获得高新技术企业认定后三年内,减按15%的税率征收企业所得税。

(13)本公司之子公司中源协和基因科技有限公司于2016年11月24日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201612000166),认定为高新技术企业,认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,自获得高新技术企业认定后三年内,减按15%的税率征收企业所得税。

(14)本公司子公司上海执诚生物科技有限公司于2017年11月23日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201731003124),认定为高新技术企业,认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,自获得高新技术企业认定后三年内,减按15%的税率征收企业所得税。

(15)根据财政部、国家税务总局2018年7月1日颁布的关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知(财税[2018]77号),本公司之子公司上海纽克生物技术有限公司2018年符合小型微利企业认定标准,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(16)本公司之子公司北京傲锐东源生物科技有限公司于2016年12月22日取得北京科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201611001321),认定为高新技术企业,认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,自获得高新技术企业认定后三年内,减按15%的税率征收企业所得税。

(17)本公司之子公司北京中杉金桥生物技术有限公司于2018年10月31日取得北京科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201811004819),认定为高新技术企业,认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,自获得高新技术企业认定后三年内,减按15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	220,860.67	255,240.07
银行存款	584,988,507.18	475,506,787.75
其他货币资金	33,734.53	167,263.10
合计	585,243,102.38	475,929,290.92
其中：存放在境外的 款项总额	171,836,497.11	105,795,772.16

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,308,358.35	522,823.00
应收账款	415,330,742.05	311,542,443.41
合计	418,639,100.40	312,065,266.41

其他说明：

适用 不适用

无

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,308,358.35	522,823.00
合计	3,308,358.35	522,823.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,167,336.44	0.67	3,167,336.44	100	0.00	3,167,336.44	0.88	3,167,336.44	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	467,002,354.57	98.59	51,671,612.52	11.06	415,330,742.05	338,979,823.49	94.57	39,938,848.65	11.78	299,040,974.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,505,259.74	0.74	3,505,259.74	100	0.00	16,296,193.72	4.55	3,794,725.15	23.29	12,501,468.57
合计	473,674,950.75	/	58,344,208.70	/	415,330,742.05	358,443,353.65	/	46,900,910.24	/	311,542,443.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
望春花平绒制品有限公司	3,167,336.44	3,167,336.44	100.00	无法收回
合计	3,167,336.44	3,167,336.44	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

①干细胞相关业务与试剂及医疗器械相关业务应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	3,167,336.44	0.98	3,167,336.44	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	316,851,430.61	98.64	48,891,644.05	15.43	267,959,786.56
组合小计	316,851,430.61	98.64	48,891,644.05	15.43	267,959,786.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,205,000.00	0.38	1,205,000.00	100.00	
合计	321,223,767.05	100.00	53,263,980.49	16.58	267,959,786.56

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	3,167,336.44	1.36	3,167,336.44	100.00	

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	227,424,028.80	98.03	38,379,254.12	16.88	189,044,774.68
组合小计	227,424,028.80	98.03	38,379,254.12	16.88	189,044,774.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,405,000.00	0.61	702,500.00	50.00	702,500.00
合计	231,996,365.24	100.00	42,249,090.56	18.21	189,747,274.68

A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	
望春花平绒制品有限公司	3,167,336.44	3,167,336.44	100.00%	无法收回
合计	3,167,336.44	3,167,336.44	100.00%	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

a、组合中，干细胞相关业务按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,168,732.89		
1 至 2 年	25,079,879.64	2,507,987.96	10.00
2 至 3 年	13,985,034.76	2,797,006.96	20.00
3 至 4 年	8,494,081.92	2,548,224.57	30.00
4 至 5 年	6,451,396.81	3,870,838.09	60.00
5 年以上	27,780,447.66	27,780,447.66	100.00
合计	154,959,573.68	39,504,505.24	25.49

b、组合中，试剂与医疗器械相关业务按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	143,016,923.09	7,150,846.15	5.00

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	13,074,655.82	1,307,465.58	10.00
2 至 3 年	5,569,045.05	835,356.76	15.00
3 至 4 年	150,898.20	45,269.46	30.00
4 至 5 年	80,334.77	48,200.86	60.00
5 年以上			
合 计	161,891,856.93	9,387,138.81	5.80

②基因、蛋白和抗体类业务应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提- 中国境外公司应收款项					
其中：按信用风险特征组合计提- 中国境外公司应收款项	38,968,678.39	25.56	1,788,559.64	4.59	37,180,118.75
按信用风险特征组合计提- 中国境内子公司应收款项	111,182,245.57	72.93	991,408.83	0.89	110,190,836.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	2,300,259.74	1.51	2,300,259.74	100.00	
合计	152,451,183.70	100.00	5,080,228.21	3.33	147,370,955.49

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提- 中国境外公司应收款项					
其中：按信用风险特征组合计提- 中国境外公司应收款项	28,282,428.01	22.37	1,126,913.75	3.98	27,155,514.26
按信用风险特征组合计提- 中	83,273,366.68	65.86	432,680.78	0.52	82,840,685.

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
国境内子公司应收款项					90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	14,891,193.72	11.77	3,092,225.15	20.77	11,798,968.57
合计	126,446,988.41	100.00	4,651,819.68	3.68	121,795,168.73

应收账款按信用风险特征组合计提

A、中国境外公司期末账龄划分及坏账计提列示如下：

账龄	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
未超出信用期	22,360,100.46		
超出信用期 1 至 60 天	13,482,036.08		
超出信用期 61 至 90 天	570,772.99	10.00	57,077.30
超出信用期 91 至 180 天	1,484,754.21	50.00	742,377.11
超出信用期 181 至 360 天	409,547.13	80.00	327,637.71
超出信用期 360 天以上	661,467.52	100.00	661,467.52
合计	38,968,678.39	4.59	1,788,559.64

B、中国境内公司期末账龄划分及坏账计提列示如下：

账龄	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	103,319,610.10		
1 至 2 年	7,313,963.27	10.00	731,396.33
2 至 3 年	216,354.60	20.00	43,270.92
3 至 4 年	165,108.60	30.00	49,532.58
4 年以上	167,209.00	100.00	167,209.00
合计	111,182,245.57	0.89	991,408.83

C、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
21st Century Biochemicals	1,531,057.55	1,531,057.55	100.00	预期收回风险大

Ancera, Inc	441,909.44	441,909.44	100.00	预期收回风险大
Merck & Co.	252,394.39	252,394.39	100.00	预期收回风险大
Gentury Biomedical LLC	40,352.59	40,352.59	100.00	预期收回风险大
U. S. Naval Research Laboratories	34,545.77	34,545.77	100.00	预期收回风险大
合计	2,300,259.74	2,300,259.74	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 13,324,268.68 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,880,970.22

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收票据及应收账款汇总金额为 52,895,360.00 元, 占应收票据及应收账款期末余额合计数的比例为 11.09%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,479,307.74 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	30,177,225.17	94.39	45,336,464.18	96.88
1 至 2 年	1,478,392.30	4.62	908,244.15	1.94
2 至 3 年	260,553.49	0.82	549,386.59	1.17
3 年以上	52,981.98	0.17	4,737.01	0.01
合计	31,969,152.94	100.00	46,798,831.93	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 8,336,343.07 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 26.08%。

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	812,996.04	36,969.87
其他应收款	43,404,989.40	40,464,405.27
合计	44,217,985.44	40,501,375.14

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	37,690.79	36,969.87

往来款利息	775,305.25	
合计	812,996.04	36,969.87

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	54,890,616.42	50.97	53,390,616.42	97.27	1,500,000.00	21,812,745.38	29.97	21,812,745.38	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,357,894.90	46.76	10,490,964.48	20.83	39,866,930.42	29,335,843.41	40.31	10,087,372.62	34.39	19,248,470.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,452,156.37	2.28	414,097.39	16.89	2,038,058.98	21,627,928.11	29.72	411,993.63	1.90	21,215,934.48

合计	107,700,667.69	/	64,295,678.29	/	43,404,989.40	72,776,516.90	/	32,312,111.63	/	40,464,405.27
----	----------------	---	---------------	---	---------------	---------------	---	---------------	---	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海金创投投资管理 有限公司	5,528,156.91	5,528,156.91	100.00	历史遗留
北京慧鼎科技有限 公司	5,020,000.00	5,020,000.00	100.00	历史遗留
天津华瀛首信移动 通信公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	历史遗留
上海新陆牧工商总 公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	历史遗留
中国望春花波兰有 限公司	4,264,588.47	4,264,588.47	100.00	历史遗留
广州达赛医药科技 有限公司	30,500,000.00	29,000,000.00	95.08	预期收回风险大
HuaCells Corp.	2,577,871.04	2,577,871.04	100.00	预期收回风险大
合计	54,890,616.42	53,390,616.42	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

①干细胞相关业务与试剂及医疗器械相关业务其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准 备的其他应收款	54,890,616.42	51.95	53,390,616.42	97.27	1,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准 备的其他应收款					
账龄组合	50,357,894.90	47.66	10,490,964.48	20.83	39,866,930.42

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	50,357,894.90	47.66	10,490,964.48	20.83	39,866,930.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	411,993.63	0.39	411,993.63	100.00	
合计	105,660,504.95	100.00	64,293,574.53	60.85	41,366,930.42

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,812,745.38	42.30	21,812,745.38	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	29,335,843.41	56.90	10,087,372.62	34.39	19,248,470.79
组合小计	29,335,843.41	56.90	10,087,372.62	34.39	19,248,470.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	411,993.63	0.80	411,993.63	100.00	
合计	51,560,582.42	100.00	32,312,111.63	62.67	19,248,470.79

A、 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海金创投资管理有限公司	5,528,156.91	5,528,156.91	100.00	历史遗留
北京慧鼎科技有限公司	5,020,000.00	5,020,000.00	100.00	历史遗留
天津华瀛首信移动通信公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	历史遗留
上海新陆牧工商总公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	历史遗留
中国望春花波兰有限公司	4,264,588.47	4,264,588.47	100.00	历史遗留
广州达赛医药科技有限公司	30,500,000.00	29,000,000.00	95.08	预期收回风险大
HuaCells Corp.	2,577,871.04	2,577,871.04	100.00	预期收回风险大
合计	54,890,616.42	53,390,616.42	—	—

B、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,090,970.06	0.00	0.00
1 至 2 年	1,221,201.86	122,120.18	10.00
2 至 3 年	1,111,050.64	222,210.13	20.00
3 至 4 年	655,404.98	196,621.48	30.00
4 至 5 年	823,136.68	493,882.01	60.00
5 年以上	9,456,130.68	9,456,130.68	100.00
合 计	50,357,894.90	10,490,964.48	20.83

②基因、蛋白和抗体类业务其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
押金外的其他应收款项	301,183.83	14.76	2,103.76	0.70	299,080.07
其它应收款押金组合	1,738,978.91	85.24			1,738,978.91
合 计	2,040,162.74	100.00	2,103.76	0.10	2,038,058.98

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
押金外的其他应收款项	19,764,865.95	93.16			19,764,865.95
其它应收款押金组合	1,451,068.53	6.84			1,451,068.53
合 计	21,215,934.48	100.00			21,215,934.48

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	280,146.23		
1 至 2 年	21,037.60	2,103.76	10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年			30.00
4 年以上			100.00
合计	301,183.83	2,103.76	0.70

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	54,500,000.00	
历史遗留债权	29,305,745.21	29,305,745.21
保证金	9,668,199.84	9,952,847.88
备用金	3,623,470.94	3,452,162.90
往来款	6,405,371.34	24,531,594.12
其他	4,197,880.36	5,534,166.79
合计	107,700,667.69	72,776,516.90

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,983,566.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
广州达赛医药科技有限公司	应收股权转让款及占用利息	30,500,000.00	1 年以内	28.32	29,000,000.00

北京中源维康基因科技有限公司	应收股权转让款	25,000,000.00	1 年以内	23.21	
上海金创投投资管理有限公司	历史遗留债权	5,528,156.91	5 年以上	5.13	5,528,156.91
北京慧鼎科技有限公司	历史遗留债权	5,020,000.00	5 年以上	4.66	5,020,000.00
天津华瀛首信移动通信公司	历史遗留债权	5,000,000.00	5 年以上	4.64	5,000,000.00
合计	/	71,048,156.91	/	65.96	44,548,156.91

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	35,372,993.45	2,131,793.08	33,241,200.37	31,565,293.32	1,623,101.90	29,942,191.42
在产品	19,003,765.23	3,570,788.88	15,432,976.35	19,805,289.48	872,023.45	18,933,266.03
库存商品	153,576,862.39	38,069,867.30	115,506,995.09	136,385,096.33	27,527,657.73	108,857,438.60
周转材料	656,127.92	39,399.50	616,728.42	1,846,782.15	39,399.50	1,807,382.65
公共库细胞	22,965,654.14		22,965,654.14	21,999,047.86		21,999,047.86
在途物资	464.58		464.58			
发出商品	487,961.00		487,961.00	37,428.29		37,428.29

开发产品	1,552,589.66	1,552,589.66		1,552,589.66	1,552,589.66	
合计	233,616,418.37	45,364,438.42	188,251,979.95	213,191,527.09	31,614,772.24	181,576,754.85

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	1,623,101.90	423,358.7	85,332.48			2,131,793.08
在产品	872,023.45	2,654,924.42	43,841.01			3,570,788.88
库存商品	27,527,657.73	8,885,264.1	1,656,945.47			38,069,867.3
周转材料	39,399.50					39,399.50
开发产品	1,552,589.66					1,552,589.66
合计	31,614,772.24	11,963,547.22	1,786,118.96			45,364,438.42

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

a) 持有待售资产

□适用 √不适用

8、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	91,839,435.19	90,012,124.74
合计	91,839,435.19	90,012,124.74

其他说明

一年内到期的长期应收款由本公司提供的细胞制备劳务进行分期收款形成及分期销售设备形成。

9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊销房租	2,050,797.93	1,757,912.49
未抵扣的增值税进项税	3,799,722.80	4,633,102.14
未认证的增值税进项税	3,655,381.46	1,393,306.05
预缴增值税	9,112,913.21	10,097,063.50
预缴企业所得税	1,520,796.77	556,588.25
预缴其他税费	5,356,511.66	5,449,384.43
保险费用	45,610.90	16,179.68
设备维护费	120,258.64	91,912.62
其他	838,283.25	1,043,926.29
待摊费用	2,038,350.80	217,622.10
理财产品		14,000,000.00
合计	28,538,627.42	39,256,997.55

其他说明

无

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	314,687.6	6,821,317.4	307,866,380.7	232,617,165.1	6,821,317.4	225,795,847.7
	98.14	3	1	8	3	5
按公允价值计量的						
按成本计量的	314,687.6	6,821,317.4	307,866,380.7	232,617,165.1	6,821,317.4	225,795,847.7
	98.14	3	1	8	3	5
合计	314,687.6	6,821,317.4	307,866,380.7	232,617,165.1	6,821,317.4	225,795,847.7
	98.14	3	1	8	3	5

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

上海依丝花制衣厂	1,160,000.00			1,160,000.00	1,160,000.00			1,160,000.00	40.00	
上海股份制服务理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	2.70	
中国望春花兰有限公司	4,661,317.43			4,661,317.43	4,661,317.43			4,661,317.43	80.00	
深圳市北生科物技术有限公司	119,289,467.92			119,289,467.92					11.05	
深圳碳云智能科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00					1.73	
Banyan Biomarkers, Inc.	6,863,200.00			6,863,200.00					0.04	
北京泛生子基因技术有限公司		81,713,712.79		81,713,712.79					4.24	
合计	232,973,985.	81,713,712.7		314,687,698.	6,821,317.43			6,821,317.43	/	

	35	9		14					
--	----	---	--	----	--	--	--	--	--

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

12、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	2,843,328.21		2,843,328.21	2,355,615.17		2,355,615.17	无风险报酬率
分期收款提供劳务	113,915,663.29	7,393,483.13	106,522,180.16	108,232,270.30	4,395,769.68	103,836,500.62	无风险报酬率
合计	116,758,991.50	7,393,483.13	109,365,508.37	110,587,885.47	4,395,769.68	106,192,115.79	/

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

13、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他权益变 动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计 提 减 值 准 备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京协和干 细胞基因工 程有限公司										
天津百乐思 生物科技发 展有限公司	34,795,759.80			-5,102,454.56						29,693,305.24
北京泛生子 基因科技有 限公司	146,449,291.53		123,000,000.00	-3,818,987.73				-19,630,303.80		
天津旷博协 和生物技术	1,649,650.65			55,382.55						1,705,033.20

有限公司										
天津陈塘海天创业投资合伙企业（有限合伙）	49,047,157.86			-781,349.09					48,265,808.77	
颐昂生物科技（上海）有限公司	3,599,399.86			-1,406,102.03					2,193,297.83	
深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有限合伙）	17,690,599.77	49,000,000.00		-1,348,043.59					65,342,556.18	
北京中源维康基因科技有限公司		6,000,000.00		-3,477,360.71	1,728,719.75				4,251,359.04	
北京三有利和泽生物科技有限公司		106,710,426.31		-3,939,383.84					102,771,042.47	
小计	253,231,859.47	161,710,426.31	123,000,000.00	-19,818,299.00	1,728,719.75			-19,630,303.80	254,222,402.73	
合计	253,231,859.47	161,710,426.31	123,000,000.00	-19,818,299.00	1,728,719.75			-19,630,303.80	254,222,402.73	

其他说明

公司权益法核算下的联营企业北京协和干细胞基因工程有限公司发生超额亏损，以出资额为限承担亏损后长期股权投资的账面价值为零。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	133,177,705.20			133,177,705.20
2.本期增加金额	74,493,223.83			74,493,223.83
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	74,493,223.83			74,493,223.83
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	207,670,929.03			207,670,929.03
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	39,714,478.88			39,714,478.88
2.本期增加金额	18,154,186.04			18,154,186.04
(1) 计提或摊销	8,879,422.18			8,879,422.18
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	9,274,763.86			9,274,763.86
3.本期减少金额	7,948,408.92			7,948,408.92
(1) 处置				
(2) 其他转出	7,948,408.92			7,948,408.92
4.期末余额	49,920,256.00			49,920,256.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	157,750,673.03			157,750,673.03
2.期初账面价值	93,463,226.32			93,463,226.32

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
科研中心大楼	18,531,194.32	2016 年交付，正在办理

其他说明

适用 不适用

15、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	588,026,756.27	669,757,265.54
固定资产清理		10,256,913.27
合计	588,026,756.27	680,014,178.81

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地所有 权	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	办公设备及 其他	合计
一、账面原 值：						
1. 期初 余额	3,202,849. 86	570,144,445 .46	338,274,177. 91	31,055,921.6 2	64,343,057.3 1	1,007,020,452.1 6
2. 本期 增加金额	175,649.3 6	2,254,221.0 2	65,535,891.9 3	2,383,801.99	4,580,632.70	74,930,197.00
(1) 购置		1,182,948.1 6	63,678,544.6 8	2,341,462.67	4,580,632.70	71,783,588.21
(2) 在建工程 转入		89,465.77				89,465.77
(3) 企业合并 增加						
(4) 外币报 表折算	175,649.3 6	981,807.09	1,857,347.25	42,339.32		3,057,143.02
3. 本期		81,868,492.	51,057,978.1	4,355,654.89	2,457,413.09	139,739,538.83

减少金额		73	2			
(1) 处置或报废		7,512,826.71	51,057,978.12	4,355,654.89	2,457,413.09	65,383,872.81
(2) 转入投资性房地产		74,355,666.02				74,355,666.02
5. 期末余额	3,378,499.22	490,530,173.75	352,752,091.72	29,084,068.72	66,466,276.92	942,211,110.33
二、累计折旧						
1. 期初余额		85,068,631.18	191,097,314.06	22,659,867.51	38,409,940.63	337,235,753.38
2. 本期增加金额		15,800,106.66	38,090,831.55	2,781,213.98	6,967,175.15	63,639,327.34
(1) 计提		15,083,344.83	36,419,096.62	2,627,409.04	6,957,482.89	61,087,333.38
(2) 投资性房地产转入		373,014.70	30,790.54	141,612.36	9,692.26	555,109.86
(3) 外币报表折算		343,747.13	1,640,944.39	12,192.58		1,996,884.10
3. 本期减少金额		27,850,200.48	13,351,642.50	3,835,216.97	1,828,808.47	46,865,868.42
(1) 处置或报废		5,098,097.78	13,351,642.50	3,835,216.97	1,828,808.47	24,113,765.72
(2) 转入投资性房地产		22,752,102.70				22,752,102.70
5. 期末余额		73,018,537.36	215,836,503.11	21,605,864.52	43,548,307.31	354,009,212.30
三、减值准备						
1. 期初余额					27,433.24	27,433.24
2. 本期增加金额					147,708.52	147,708.52
(1) 计提					147,708.52	147,708.52
3. 本期减少金额						

(1) 处置或报 废						
4. 期末 余额					175,141.76	175,141.76
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	3,378,499. 22	417,511,636 .39	136,915,588. 61	7,478,204.20	22,742,827.8 5	588,026,756.27
2. 期初 账面价值	3,202,849. 86	485,075,814 .28	147,176,863. 85	8,396,054.11	25,905,683.4 4	669,757,265.54

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二期及动力站房	87,427,129.72	与主体房屋一起办理
绿地中心办公楼	117,745,948.08	2016 年交付，正在办理

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
立恒名苑房产		10,193,952.82
机器设备		62,960.45
合计		10,256,913.27

其他说明：

无

16、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	134,647,372.12	119,545,470.88
合计	134,647,372.12	119,545,470.88

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
生产中心	59,252,335.95		59,252,335.95	57,555,724.15		57,555,724.15
研发中心	52,825,694.24		52,825,694.24	48,110,391.47		48,110,391.47
装修工程	18,606,950.18		18,606,950.18	5,676,294.57		5,676,294.57
工程中心大楼改造	3,387,387.39		3,387,387.39	5,850,952.62		5,850,952.62
科研厂房重点实验室				1,442,902.08		1,442,902.08
消防工程改造				109,018.92		109,018.92
安装工程	575,004.36		575,004.36	800,187.07		800,187.07
合计	134,647,372.12		134,647,372.12	119,545,470.88		119,545,470.88

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
生产中心	11,860万	57,555,724.15	1,696,611.80			59,252,335.95	49.96%	75.00%				自筹
合计	11,860万	57,555,724.15	1,696,611.80			59,252,335.95	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

17、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

18、 油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	客户关系	商标	其他	软件	专利技术	合计
一、账面原值									
1.期初余额	144,225,040.23		105,845,129.03	16,294,500.18	9,495,150.58	5,216,479.96	37,164,836.23	38,204,612.14	356,445,748.35
2.本期增加金额			1,027,579.28	1,248,664.34	86,243.43	196,121.85	9,364,374.19	67,007,228.02	78,930,211.11
(1)购置							9,135,836.07	67,007,228.02	76,143,064.09
(2)内部研发									
(3)企业合并增加									
44) 外币报表折算差额			1,027,579.28	1,248,664.34	86,243.43	196,121.85	228,538.12		2,787,147.02
3.本期减少金额	3,826,164.10							13,509,999.99	17,336,164.09
(1)处置								13,509,999.99	13,509,999.99
22) 转入投资性房地产	3,826,164.10								3,826,164.10
4.期末余额	140,398,876.13		106,872,708.31	17,543,164.52	9,581,394.01	5,412,601.81	46,529,210.42	91,701,840.17	418,039,795.37
二、累计摊销									

2018 年年度报告

1.期初余额	11,825,498.66		49,296,677.95	3,870,808.07	1,867,274.47	4,165,653.43	13,449,769.20	19,041,342.60	103,517,024.38
2.本期增加金额	1,839,616.31		7,641,866.15	1,547,977.25	1,007,722.27	624,288.93	4,566,209.73	3,556,786.88	20,784,467.52
(1) 计提	1,839,616.31		6,896,230.63	1,246,491.58	960,225.23	459,056.95	4,343,483.91	3,556,786.88	19,301,891.49
22) 外币报表折算差额			745,635.52	301,485.67	47,497.04	165,231.98	222,725.82		1,482,576.03
3.本期减少金额	860,072.69							4,568,055.69	5,428,128.38
(1) 处置								4,568,055.69	4,568,055.69
) (2) 转入投资性房地产	860,072.69								860,072.69
4.期末余额	12,805,042.28		56,938,544.10	5,418,785.32	2,874,996.74	4,789,942.36	18,015,978.93	18,030,073.79	118,873,363.52
三、减值准备									
1.期初余额	73,268,209.00								73,268,209.00
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	73,268,209.00								73,268,209.00
四、账面价值									
1.期末账面价值	54,325,624.85		49,934,164.21	12,124,379.20	6,706,397.27	622,659.45	28,513,231.49	73,671,766.38	225,898,222.85
2.期初账面价值	59,131,332.57		56,548,451.08	12,423,692.11	7,627,876.11	1,050,826.53	23,715,067.03	19,163,269.54	179,660,514.97

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 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
注射用重组新蛭素（酵母）	2,684,763.69						2,684,763.69	
合计	2,684,763.69						2,684,763.69	

其他说明

期初开发支出为注射用重组新蛭素（酵母）药品技术的开发支出。本期处置子公司北京三有利和泽生物科技有限公司，导致研发支出转出。

21、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
和泽生物科技有限公司	40,200,938.38					40,200,938.38
上海执诚生物科技有限公司	535,995.009.19					535,995.009.19
浙江赛尚医药科技有限公司	24,169,072.03			24,169,072.03		
Origene Technologies, Inc.	662,712,597.24					662,712,597.24
合计	1,263,077,616.84			24,169,072.03		1,238,908,544.81

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		

上海执诚生物科技有限公司	18,416,557.86	202,333,549.18				220,750,107.04
合计	18,416,557.86	202,333,549.18				220,750,107.04

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司的商誉产生自 3 个资产组，分别为和泽生物公司、上海执诚公司及上海傲源公司。

2012 年 3 月，公司收购和泽生物公司 51% 股权，形成商誉 40,200,938.38 元，截止 2018 年 12 月 31 日，与商誉相关的资产组账面价值为-13,100,688.85 元。本次资产组的认定与商誉的初始确认及以前年度进行减值测试时认定的资产组业务内涵相同，保持了一致性。

2014 年 12 月，公司收购上海执诚公司 100% 的股权，收购对价为人民币 799,999,979.00 元，上海执诚可辨认净资产公允价值为人民币 264,004,969.81 元，差额 535,995,009.19 元形成商誉。公司在 2017 年度的会计报告日对该商誉进行了减值测试，并根据测试结果对商誉计提减值 18,416,557.86 元。截止 2018 年 12 月 31 日，基准日资产组账面价值为 319,755,097.85 元，本次资产组的认定与商誉的初始确认及以前年度进行减值测试时认定的资产组业务内涵相同，保持了一致性。

2016 年上海傲源公司收购傲锐东源公司 100% 的股权形成并购商誉。该并购为控股型并购，截至 2017 年 12 月 31 日，商誉的账面价值为 662,712,597.23 元。截止 2018 年 12 月 31 日，归属于少数股东的商誉 28,279,093.37 元，包含商誉的资产组账面价值为 1,108,028,918.89 元。本次资产组的认定与商誉的初始确认及以前年度进行减值测试时认定的资产组业务内涵相同，保持了一致性。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

通过对资产组的分析、判断，本公司以预计未来现金流量现值结果作为资产组可回收金额。

预计未来现金流量现值时关键参数如下：

①和泽生物公司

关键参数	相关内容
预测期	第一阶段为 2019 年至 2023 年，第二阶段为 2024 年至永续
预测期增长率	营业收入年复合增长率 6.81%
稳定期增长率	0
营业利润率	约 8%-11%
折现率	税前加权平均资本成本 16.26%

资产组-和泽生物公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量是基于管理层批准的 2019 年至 2023 年的财务预算确定。经测试，资产组-和泽生物公司的可收回金额（预计未来现金流量的现值）超过与商誉相关的资产组账面价值，未发生减值。

②上海执诚公司

关键参数	相关内容
预测期	第一阶段为 2019 年至 2023 年，第二阶段为 2024 年至永续
预测期增长率	营业收入年复合增长率 13.88%
稳定期增长率	2.5%
营业利润率	约 16%-19%

折现率	税前加权平均资本成本 14.18%
-----	-------------------

资产组-上海执诚公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量是基于管理层批准的 2019 年至 2023 年的财务预算确定。经测试，资产组-上海执诚公司的可收回金额为 63,500.00 万元。上海执诚公司的商誉发生了减值，本期减值金额为人民币 202,333,549.18 元。

③上海傲源公司

关键参数	相关内容
预测期	第一阶段为 2019 年至 2023 年；第二阶段为 2024 年至永续
预测期增长率	营业收入年复合增长率 7.46%
稳定期增长率	2.28%
营业利润率	约 20%-22%
折现率	税前加权平均回报率为 13.62%

资产组-上海傲源公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量是基于管理层批准的 2019 年至 2023 年的财务预算确定。经测试，资产组-上海傲源公司的可收回金额（预计未来现金流量的现值）超过包含商誉的资产组账面价值，未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

经减值测试，截止 2018 年 12 月 31 日，上海执诚公司的商誉发生了减值，金额为人民币 202,333,549.18 元(上年减值：18,416,557.86 元)；和泽生物公司与上海傲源公司可收回金额高于其资产组或资产组组合账面价值，且未发现有明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

适用 不适用

22、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
专利实施许可费	5,660,377.13		377,358.48		5,283,018.65
装修改造费	111,181,341.59	11,070,727.66	20,233,308.87		102,018,760.38
数据库平台	2,216,666.27		280,000.44		1,936,665.83
房租费	574,753.55	1,610,194.62	1,452,008.28		732,939.89
服务费	2,295,037.75	2,140,000.00	2,595,037.75		1,840,000.00
设备保养费	378,520.31	343,206.60	204,189.24		517,537.67
消防报警系统工程	147,387.60		29,977.20		117,410.40
污水处理	392,787.58		106,971.32		285,816.26
电力设备安装工程	88,146.00		17,928.00		70,218.00
其他	360,162.98	298,629.23	333,632.81		325,159.40
合计	123,295,180.76	15,462,758.11	25,630,412.39		113,127,526.48

其他说明：

无

23、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	109,008,195.96	20,673,076.94	81,726,957.92	14,942,129.29
预提费用	8,344,857.48	1,901,849.31	8,077,449.20	1,802,457.59
存货计税成本差异	23,656,414.06	5,385,331.32	15,208,413.92	3,404,467.85
折旧及摊销	4,559,301.84	1,037,915.17	3,969,594.97	886,721.70
研发活动可抵减税额	3,934,972.49	3,934,972.49	1,638,771.29	1,638,771.29
无形资产	83,183,737.32	20,379,187.14	86,298,233.80	21,646,295.77
可抵扣亏损	42,153,921.39	9,661,996.71	88,009,334.84	20,513,298.83
未实现融资收益	13,720,325.57	2,408,063.49	13,480,236.81	2,370,594.87
其他	285,284.20	42,792.63		
合计	288,847,010.31	65,425,185.20	298,408,992.75	67,204,737.19

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	104,021,622.39	19,032,974.83	129,830,320.69	23,357,941.42
商誉	4,563,154.45	1,038,792.21	3,244,419.32	1,130,996.44
合计	108,584,776.84	20,071,767.04	133,074,740.01	24,488,937.86

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	320,408,310.10	332,875,899.90
资产减值准备	155,126,860.35	120,840,840.40

预提费用	209,082.04	203,328.00
折旧及摊销	983,869.04	1,558,822.96
未实现融资收益	160,888.97	180,029.68
其他	220,105.80	302,281.16
合计	477,109,116.30	455,961,202.10

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		18,563,171.76	
2019	19,269,331.89	21,374,717.25	
2020	39,396,676.23	66,903,347.68	
2021	81,741,163.48	119,389,968.81	
2022	105,520,842.00	106,644,694.40	
2023	74,480,296.50		
合计	320,408,310.10	332,875,899.90	/

其他说明：

√适用 □不适用

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

24、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	36,101,562.71	36,656,132.25
预付工程设备款		5,000,000.00
预付专利技术特许使用权款		7,611,696.34
预付专利款	6,393,824.86	38,000,000.00
预付装修工程款	34,199,203.58	24,314,130.33
长期代垫款	3,333,494.25	3,333,494.25
所得税返还		18,149,735.22
其他	211,289.44	111,850.43
合计	80,239,374.84	133,177,038.82

其他说明：

无

25、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		2,010,679.57
保证借款	39,080,000.00	
合计	39,080,000.00	2,010,679.57

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

26、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

27、衍生金融负债

□适用 √不适用

28、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	69,706,805.95	58,924,275.05
合计	69,706,805.95	58,924,275.05

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存储保险费	441,537.02	362,520.00
基因成本款	3,404,647.10	5,217,640.00
材料款	22,123,562.28	26,386,171.14
工程款	22,123,440.09	21,843,710.03
费用及其他	9,801,137.45	3,003,240.38
顾问咨询费	11,794,952.02	1,989,431.21
其他	17,529.99	121,562.29
合计	69,706,805.95	58,924,275.05

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存储费	979,407,404.14	954,169,877.85
基因检测	7,237,835.45	5,717,064.85
配型费	21,800.00	21,800.00
租金	1,686,542.33	2,436,169.32
货款	6,350,638.81	8,355,083.69
其他	6,134,555.81	4,464,513.52
合计	1,000,838,776.54	975,164,509.23

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
子公司收取的储户一次性交纳多年储存费	900,342,675.66	
合计	900,342,675.66	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

30、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,316,111.11	350,439,497.51	352,934,504.62	44,821,104.00
二、离职后福利-设定提存计划	747,276.76	34,196,557.52	34,074,914.75	868,919.53
三、辞退福利		1,609,111.68	1,609,111.68	
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,063,387.87	386,245,166.71	388,618,531.05	45,690,023.53

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	45,766,632.93	308,429,594.62	311,113,275.61	43,082,951.94
二、职工福利费	21,062.80	3,697,978.68	3,702,486.68	16,554.80
三、社会保险费	286,268.41	16,504,395.69	16,461,143.95	329,520.15
其中：医疗保险费	215,175.84	14,923,212.25	14,898,324.56	240,063.53
工伤保险费	8,865.12	573,285.81	573,108.07	9,042.86
生育保险费	62,227.45	1,007,897.63	989,711.32	80,413.76
四、住房公积金	243,555.52	18,992,313.94	19,057,451.62	178,417.84
五、工会经费和职工教育经费	603,591.45	1,993,692.53	1,893,624.71	703,659.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	395,000.00	821,522.05	706,522.05	510,000.00
合计	47,316,111.11	350,439,497.51	352,934,504.62	44,821,104.00

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	708,634.13	33,131,429.28	33,006,790.34	833,273.07
2、失业保险费	38,642.63	1,065,128.24	1,068,124.41	35,646.46
合计	747,276.76	34,196,557.52	34,074,914.75	868,919.53

其他说明：

适用 不适用

31、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,979,751.42	13,903,128.33
消费税		12,171.89
企业所得税	5,864,897.35	19,139,139.66
城市维护建设税	102,632.12	130,249.98
教育费附加	100,817.58	35,565.03
地方教育费附加	206,823.14	135,305.74
防洪费	270.86	17,108.65
代扣代缴个人所得税	918,604.34	1,438,888.42
房产税	239,196.16	138,624.73
土地使用税	611,768.00	611,768.00
地方税金及附加费	4,942.83	
垃圾清运费	769.87	756.00
水利基金	690.03	
应交河道管理费	256.38	4,268.81
价格调节基金	14.80	
印花税	22,926.40	6,961.69
其他	696,791.06	883,244.28
税改一次性补提所得税	8,660,604.13	9,911,780.00
合计	36,411,756.47	46,368,961.21

其他说明：

无

32、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	256,909.49	297,102.57
应付股利	2,842,853.99	3,362,853.99

其他应付款	35,552,992.95	61,261,755.51
合计	38,652,756.43	64,921,712.07

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	256,909.49	297,102.57
合计	256,909.49	297,102.57

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,842,853.99	3,362,853.99
合计	2,842,853.99	3,362,853.99

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：

超过一年未支付的应付普通股股利金额为 2,842,853.99 元，主要为本公司应付原社会法人股东红利，股东尚未领取。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预计股权回购款	380,800.00	17,627,861.04
往来款	11,774,177.41	16,555,737.56
房租	3,828,184.85	3,372,933.71
服务费	2,345,245.24	1,645,667.80
押金保证金	3,277,071.86	4,756,995.40
应付费用	5,840,368.80	3,796,795.84
专利使用费	2,631,863.22	3,604,648.29

其他	5,475,281.57	9,901,115.87
合计	35,552,992.95	61,261,755.51

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、持有待售负债

□适用 √不适用

34、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	20,475,666.66	18,809,000.00
1 年内到期的长期应付款	16,666,666.67	19,140,333.33
合计	37,142,333.33	37,949,333.33

其他说明：

无

35、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	77,000,000.00	77,000,000.00
抵押借款	12,500,000.00	25,000,000.00
保证借款	49,817,500.01	57,793,166.67
减：一年内到期的长期借款	-20,475,666.66	-18,809,000.00
合计	118,841,833.35	140,984,166.67

长期借款分类的说明：

注：

(1) 2011 年 9 月自中国工商银行股份有限公司天津广厦支行借款，借款本金为 1 亿元，借款期限为 2011 年 9 月 27 日至 2019 年 9 月 26 日，借款合同编号为《2011 年（广厦）字 0004 号》，以空港经济区东九道 45 号（房地证津字第 115011100023 号）为抵押物对该笔借款提供抵押担保，抵押合同编号为《2011 年（抵）字 002 号》。

(2) 2016 年 6 月自渤海银行天津分行借款，借款本金为 63,090,000.00 元，借款期限为 2016 年 6 月 23 日至 2026 年 6 月 22 日，借款合同编号为《渤津分固贷（2016）第 10 号》，此借款以北京绿地京华置业有限公司作为保证人，提供无条件不可撤销的连带责任保证，保证协议编号为《渤津分保证（2016）第 60 号》。

(3) 2017 年 4 月自中国民生银行天津分行借款，借款本金为 7700 万元，借款期限为 2017 年 4 月 13 日至 2020 年 4 月 13 日，到期一次还款。借款合同编号为《公借贷字第 ZH1700000041583 号》，以非上市公司股权为质押物对该笔借款提供质押担保，质押合同编号为《质字第 DB1700000031755 号》，以中源协和细胞基因工程股份有限公司为担保人对该笔借款提供担保，担保合同编号为《担保字第 DB1700000031753 号》。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

37、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、长期应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	37,881,466.67	40,474,466.67
合计	37,881,466.67	40,474,466.67

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
国开发展基金有限公司	9,614,800.00	9,614,800.00
售后回租	33,333,333.34	50,000,000.00
血研所专利款	11,600,000.00	
减：一年内到期部分	-16,666,666.67	-19,140,333.33
合计	37,881,466.67	40,474,466.67

其他说明：

无

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

39、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

40、预计负债

□适用 √不适用

41、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	10,574,540.60	6,190,000.00	2,065,736.29	14,698,804.31	收到政府补助款项
合计	10,574,540.60	6,190,000.00	2,065,736.29	14,698,804.31	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
收到干细胞工程产品产业化基地二期建设项目	1,450,000.00			49,999.99		1,400,000.01	与资产相关
临床级干细胞制备技术、动物疾病模型建立及临床转化研究项目	2,017,523.54			39,281.94		1,978,241.60	与资产相关/与收益相关
10万人份容量成体干细胞库及实验室建设	275,000.00	300,000.00	300,000.00			275,000.00	与资产相关/与收益相关
肝肾功能等生化类诊断试剂产品的自动化生产关键工程技术研究与应用	892,017.17			175,920.65		716,096.52	与资产相关
体外诊断生化试剂和免疫试剂生产线建设项目	4,290,000.00	1,830,000.00				6,120,000.00	与资产相关
干细胞药物研制技术平台建设	99,999.89			50,000.04		49,999.85	与资产相关
天津市“131”创新型人才培养工程项目	50,000.00				50,000.00		与收益相关
2016 重点项目地贫项目款	50,000.00					50,000.00	与收益相关
胚胎发育与再	450,000.00	260,000.00		217,714.		492,285.	与资产

生研究及遗传资源库与诊断平台的建设		0		87		13	相关/与收益相关
中源协和美国生物技术转化研发中心建设	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2016年天津市高新技术产业化专项资金(第二批)		2,000,000.00		29,325.51		1,970,674.49	与资产相关
2018年企业重点实验室项目补助资金		800,000.00		300,000.00		500,000.00	与资产相关
种子库建立		1,000,000.00		853,493.29		146,506.71	与收益相关
合计	10,574,540.60	6,190,000.00	300,000.00	1,715,736.29	50,000.00	14,698,804.31	/

其他说明:

适用 不适用

42、其他非流动负债

适用 不适用

43、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	385,213,314.00	56,179,775.00			-1,232,000.00	54,947,775.00	440,161,089.00

其他说明:

2017年公司第四次临时股东大会和第九届董事会第四次会议决议,鉴于股票激励计划未达第二次、第三次解锁条件而应当回购已经授予而尚未解锁的股份,公司拟订了回购股份方案:即拟回购并注销已获授但尚未解锁的限制性股票共212.8万股(其中回购第二期已获授但尚未解锁的限制性股票91.2万股,第三期已获授但尚未解锁的限制性股票121.6万股),回购价格为13.60元/股。截止2017年12月31日已经完成股票回购86.8万股。2018年对刘俊清等97人持有的股权激励限制性股票继续进行回购,共计123.2万股,本年累计减少实收资本123.2万元。

44、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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	2,982,932,706.72		74,179,775.00	2,908,752,931.72
其他资本公积	62,969,537.32	1,728,719.75	45,535,817.32	19,162,439.75
合计	3,045,902,244.04	1,728,719.75	119,715,592.32	2,927,915,371.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2018 年公司以发行股份的方式购买深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）和王晓鸽持有的上海傲源医疗用品有限公司 100% 的股权，发行股份购买资产的股份发行价格为 21.36 元/股，股权支付对价为 12 亿元，则本次发行股份购买资产发行股份的数量为 56,179,775.00 股，相应的增加实收资本 56,179,775.00 元。发行股份购买资产为同一控制下企业合并，合并日上海傲源账面净资产价值为 1,306,748,666.28 元，相应的增加资本公积 1,250,568,891.28 元。合并层面冲销母公司长期股权投资计入资本公积，导致资本公积减少 1,306,748,666.28 元。

因上述发行股份购买资产事项，公司本期支付东兴证券财务首期承销费 1800 万元（不含税），截止 2018 年 12 月 31 日款项已经全额支付且已经完成股票的首期发行，该笔费用作为与发行权益性证券直接相关的费用可冲减发行证券产生的溢价，冲减资本公积股本溢价 1800 万元。

(2) 2018 年 11 月，公司权益法核算的参股公司中源维康接受苏斌 600 万元增资导致公司持有中源维康股权比例从 30% 下降为 29.46%，因此调增资本公积其他资本公积 1,728,719.75 元。

(3) 2018 年 2 月，公司将其持有的北京泛生子基因科技有限公司 6.483% 的股权转让给深圳海峡生命科学投资合伙企业，转让对价为 1.25 亿元，转让后公司持有北京泛生子剩余股权比例为 4.238%。中源协和将剩余股权重分类为可供出售金融资产，按照公允价值进行计量。此次交易导致资本公积减少 45,535,817.32 元。

46、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为奖励职工而收	1,260,000.00		1,232,000.00	28,000.00

购的本公司股份				
合计	1,260,000.00		1,232,000.00	28,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

47、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,611,571.09				18,170,126.62		12,558,555.53
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-5,611,571.09				18,170,126.62		12,558,555.53
其他综合收益合计	-5,611,571.09				18,170,126.62		12,558,555.53

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：

无

48、专项储备

适用 不适用

49、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,137,390.67			22,137,390.67
任意盈余公积	1,020,000.00			1,020,000.00
合计	23,157,390.67			23,157,390.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

50、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-690,467,690.62	87,230,941.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-788,065,153.45
调整后期初未分配利润	-690,467,690.62	-700,834,212.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,252,904.30	10,366,521.83
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-631,214,786.32	-690,467,690.62

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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-788,065,153.45 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

51、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,282,274,231.80	426,356,636.82	1,301,220,233.19	428,003,809.14
其他业务	38,243,445.38	15,936,405.29	19,626,457.46	8,345,335.20
合计	1,320,517,677.18	442,293,042.11	1,320,846,690.65	436,349,144.34

52、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	11,805.70	34,214.26
营业税	1,944,555.91	1,940,913.13
城市维护建设税	2,547,846.40	3,065,907.71
教育费附加	1,554,336.81	1,612,541.05
房产税	5,019,823.83	4,566,618.94
土地使用税	995,971.30	1,003,472.26
车船使用税	47,132.32	39,987.63
印花税	989,314.38	385,345.22
其他	12,604.44	156,969.32
防洪费	4,849.12	
水利基金	8,238.98	
地方教育费附加	853,313.39	940,264.19
合计	13,989,792.58	13,746,233.71

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

53、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪金	113,345,683.38	108,575,116.96
社保	21,202,597.07	19,324,672.00
差旅费	16,508,673.81	14,778,952.99
业务招待费	23,521,580.38	20,442,742.96
物料消耗	14,717,093.37	11,265,224.51

劳动保护费	11,177,957.19	8,876,148.81
广告宣传费	36,868,002.87	30,515,543.35
顾问咨询费	9,247,616.33	6,386,176.47
交通费	8,153,305.38	6,544,037.96
会务费	8,482,374.26	9,336,229.44
其他	52,599,571.91	46,332,890.16
合计	315,824,455.95	282,377,735.61

其他说明：

无

54、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪金	118,989,323.83	130,369,982.00
社保	18,648,763.77	16,277,432.27
办公费	14,651,955.81	14,479,126.48
差旅费	9,024,713.90	10,978,895.83
租赁费	19,429,504.01	26,743,117.24
顾问咨询费	17,343,585.57	18,897,527.32
福利费	6,896,322.21	5,964,878.46
能源费用	6,923,688.02	8,176,878.07
审计评估费	8,766,171.94	2,778,771.55
折旧与摊销	58,531,293.78	57,899,789.87
其他	61,479,326.88	85,550,636.81
合计	340,684,649.72	378,117,035.90

其他说明：

无

55、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪金	52,133,103.22	53,933,056.23
社保	6,736,944.98	6,181,766.99
办公费	1,856,617.15	1,959,606.18
差旅费	777,484.38	655,976.68
租赁费	1,941,503.55	2,497,624.37
物料消耗	23,138,536.60	17,106,393.43
顾问咨询费	1,391,559.53	3,160,692.54

专业服务费	1,082,663.90	1,891,336.93
折旧与摊销	8,127,779.95	9,476,243.40
注册费	1,991,697.00	288,900.00
其他	4,117,753.65	7,137,502.88
合计	103,295,643.91	104,289,099.63

其他说明：

无

56、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,626,418.23	10,200,759.08
减：利息收入	-3,211,202.04	-2,322,826.14
银行手续费	3,031,158.33	3,599,737.44
转回未实现的融资收益	-3,529,507.03	-4,110,191.79
汇兑损失	1,442,075.20	-5,163,294.17
其他	-140,424.23	2,250,248.27
合计	8,218,518.46	4,454,432.69

其他说明：

无

57、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	48,305,548.79	10,419,862.85
二、存货跌价损失	11,963,547.22	5,507,966.98
七、固定资产减值损失	147,708.52	
十三、商誉减值损失	202,333,549.18	18,416,557.86
十四、其他	1,217,871.48	1,217,871.48
合计	263,968,225.19	35,562,259.17

其他说明：

无

58、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益结转	1,715,736.29	2,648,120.56

个税手续费返还	15,182.87	
高新技术成果转化项目政策	2,840,000.00	
政府补助款（2016 年研发投入后补助）	150,000.00	
企业租金补贴	1,361,458.02	
高企认定补助	100,000.00	
职业见习带教补助	300.00	9,120.00
合计	6,182,677.18	2,657,240.56

其他说明：

无

59、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-19,818,299.00	-23,890,895.29
处置长期股权投资产生的投资收益	159,617,552.54	39,804,423.61
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-38,546,049.34
出售理财产品的投资收益	1,825,287.67	1,658,716.88
剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	116,114,318.68	
其他	10,564.74	
合计	257,749,424.63	-20,973,804.14

其他说明：

本公司因处置浙江赛尚公司 67%股权而确认的投资收益金额为 14,394,927.79 元；

本公司因处置中源协和（天津）医学检验所有限公司 96.77%股权而确认的投资收益金额为 1,263,788.96 元；

本公司因处置北京泛生子基因科技有限公司 6.483%股权而确认的投资收益金额为 84,294,355.78 元，剩余 4.238%股权按公允价值重新计量确认的投资收益金额为 25,324,870.53 元；

本公司子公司和泽生物公司将持有的北京三有利和泽生物科技有限公司15.18%股权以 4,048 万元价格转让给杭州顺亦投资管理有限公司，同时杭州顺亦投资管理有限公司继续对北京三有利和泽生物科技有限公司增资，本次股权转让及北京三有利和泽生物科技有限公司增资完成后，和泽生物公司持有北京三有利和泽生物科技有限公司30.75%股权。该事项确认的投资收益金额为 59,664,480.01元，剩余30.75%股权按照公允价值重新计量确认的投资收益金额为90,789,448.15 元。

60、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		4,387,508.64
合计		4,387,508.64

其他说明：

无

61、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	5,988,134.41	1,698,695.02
合计	5,988,134.41	1,698,695.02

其他说明：

无

62、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
接受捐赠		294,176.77	
与企业日常活动无关的政府补助	10,981,594.25	11,641,587.52	10,981,594.25
违约金收入	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	727,185.43	142,776.82	727,185.43
合计	12,708,779.68	12,078,541.11	12,708,779.68

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
滨海高新技术产业开发区管委会会议支持经费	955,927.00		与收益相关
第三届中源协和生命医学奖颁奖典礼支持经费	2,000,000.00		与收益相关
天津市 2018 年对外投资事项补贴资金	877,510.00		与收益相关
创新创业人才拨款	250,000.00	250,000.00	与收益相关

高排量车辆报废补贴	8,000.00		与收益相关
科委项目“白血病移植抗排斥药物疗效基因检测试剂盒的研发”退回未使用财政经费	-317,400.00		与收益相关
收到服务企业技术创新拨款	20,000.00		与收益相关
安全生产先进单位奖励	100,000.00	100,000.00	与收益相关
收到 2016 年企业博士后择优资助款		50,000.00	与收益相关
专利补助款		1,440.00	与收益相关
收到专利款		8,000.00	与收益相关
天津市 2017 年度引进境外技术、管理人才项目资助计划		41,400.00	与收益相关
后勤保障部 2016 年先进企业和先进个人奖金		30,000.00	与收益相关
湖州市财政局 2018 年度第一批科技经费补助	20,000.00		与收益相关
湖州市财政局 2018 年度第二批科技经费补助(湖市科计发<2018>9 号)	100,000.00		与收益相关
湖州经济技术开发区管理委员会 2018 年市本级专利授权奖励	14,400.00		与收益相关
湖州市财政局 2018 年度第四批科技经费补助(湖市科计发<2018>12 号)	4,100.00		与收益相关
见习补贴	36,383.90		与收益相关
2017 年度上海市科技小巨人		3,000,000.00	与收益相关
高新技术成果转化政策		3,344,000.00	与收益相关
上海市浦东新区知识产权中心		2,000.00	与收益相关
上海市浦东新区人力资源和社会保障局社保基金专户区困补贴		26,390.00	与收益相关
上海商务委员会款(中小企业资金)		10,000.00	与收益相关
上海市浦东新区财政局拨付实用新型和外观补贴款		3,000.00	与收益相关
武汉东湖新技术开发区管委会、中国(湖北)自由贸易试验区武汉片区管理委员会关于支持生物产业经济发展的实施意见及实施细则	3,000,000.00		与收益相关
关于组织申报 2017 年通过认定高新技术企业的小微企业补助的通知	50,000.00		与收益相关
院士工作站	300,000.00		与资产相关
科普教育基地	7,547.17		与收益相关
综改区科普日布展补助	500.00		与收益相关
法人及高管奖励、生产扶持资金	169,000.00		与收益相关
ISO9001 认证奖励	7,500.00		与收益相关
收到稳岗补贴款	13,151.33		与收益相关
服务业发展专项资金	80,000.00		与收益相关

财政厅科研费		100,000.00	与收益相关
稳岗补贴		14,692.33	与收益相关
稳岗补贴	500,000.00		与收益相关
高新企业认证	12,600.00		与收益相关
国家和市级高企首次奖补	100,000.00		与收益相关
高新区信用中心优惠政策补贴	60,000.00		与收益相关
省科技厅奖励	50,000.00		与收益相关
鼓励企业加大研发投入	35,700.00		与收益相关
劳务协作奖励补贴	8,000.00		与收益相关
本市农村劳动力社会保险差额补助	42,583.91		与收益相关
2017 年科技型小微企业引才补贴	24,000.00		与收益相关
2018 年第一批企业研发经费补助	59,500.00		与收益相关
研发补贴费用	28,800.00	43,300.00	与收益相关
稳岗补贴	6,350.94	5,804.02	与收益相关
2016 年研发经费补助资金	72,100.00		与收益相关
招用应届高新毕业生社保补贴		19,253.33	与收益相关
劳务协作奖励补贴		6,500.00	与收益相关
厦门市农村劳动力社保差额补助		25,460.36	与收益相关
收厦门市地方税务局个税手续费		1,468.13	与收益相关
园区补贴	900.00		与收益相关
江宁财政局清洁生产补助款		15,000.00	与收益相关
江宁区科学园管委会高企奖励		112,100.00	与收益相关
江宁区中小微企业补助资金		20,000.00	与收益相关
江宁区创新型企业政府补贴		100,000.00	与收益相关
江宁区科技型中小企业政府补贴		30,000.00	与收益相关
江宁区总工会补贴		2,000.00	与收益相关
天津市知识产权局关于 2017 年天津市专利资助	3,440.00		与收益相关
天津港保税区财政局支付的高新技术企业奖励	300,000.00		与收益相关
浙江赛尚政府补助	40,000.00		与收益相关
重庆市科技型企业培育“百千万”工程实施方案		200,000.00	与收益相关
无锡市区科技创新创业领军人才项目	1,820,000.00	1,820,000.00	与收益相关
专利奖励	16,000.00	14,000.00	与收益相关
中关村昌平科技园区支持资金		69,272.00	与收益相关
安全生产监督补贴		40,000.00	与收益相关
“双创”人才专项资金	105,000.00		与收益相关
税款返还		2,556.72	与收益相关
2015 年 9 月-2016 年 8 月省发明专利补助		6,000.00	与收益相关
2016 年度第一批转型升级政策奖励		25,000.00	与收益相关

基金			
专利补助资金		3,160.00	与收益相关
科技创新补贴		20,000.00	与收益相关
千企万人款项		50,000.00	与收益相关
湖州市财政局 2017 年度第三批科技经费补助		4,200.00	与收益相关
税款返还		23,084.83	与收益相关
重庆稳岗补贴		20,893.00	与收益相关
重庆市科学技术委员会所得税专项资金补助		168,940.00	与收益相关
重庆市渝中区财政局高新技术企业市级奖励		200,000.00	与收益相关
2015 年普通商标奖励和 2016 年著名商标奖励		300,000.00	与收益相关
财政补贴		20,000.00	与收益相关
中山市工业发展专项资金补贴款		298,475.00	与收益相关
油烟治理专项款		19,100.00	与收益相关
高新企业补贴		500,000.00	与收益相关
山西省科协科普教育基地补助		23,584.90	与收益相关
企业扶持资金		360,800.00	与收益相关
法人奖励资金		90,200.00	与收益相关
代扣代缴返还款		512.90	与收益相关
合计	10,981,594.25	11,641,587.52	/

其他说明：

适用 不适用

63、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	4,596,569.51	1,629,347.56	4,596,569.51
对外捐赠	459,636.50	1,615,928.86	459,636.50
存货处置损失	3,822,013.73		3,822,013.73
其他	1,448,065.23	330,359.76	1,448,065.23
合计	10,326,284.97	3,575,636.18	10,326,284.97

其他说明：

无

64、 所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,326,902.48	56,317,214.75
递延所得税费用	-1,633,884.63	-18,968,592.64
合计	38,693,017.85	37,348,622.11

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	104,546,080.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,838,138.78
子公司适用不同税率的影响	-15,436,184.71
调整以前期间所得税的影响	1,264,866.13
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,021,135.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,224,365.93
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	-726,635.84
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-390,942.74
研发费用加计扣除	-3,380,003.07
合并层面抵消调整分录的影响	-3,327,587.57
其他	35,054,597.13
所得税费用	38,693,017.85

其他说明：

□适用 √不适用

65、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、47

66、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,229,265.54	2,302,393.78
往来款	35,170,353.54	1,617,815.81
政府补助拨款	22,689,362.53	11,845,907.52
收回押金保证金	3,751,203.76	2,627,237.42
其他	3,614,225.44	6,759,103.86
合计	68,454,410.81	25,152,458.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	356,406,039.18	337,511,514.02
其他	25,445,544.24	33,478,047.50
合计	381,851,583.42	370,989,561.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函保证金		6,475,439.00
收到归还的并购交易押金		16,855,708.34
合计		23,331,147.34

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
重大资产重组费用	22,617,437.34	
合计	22,617,437.34	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	4,630,000.00	1,554,800.00
合计	4,630,000.00	1,554,800.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租费用		2,000,000.00
股权激励回购款	17,247,061.04	11,448,938.96
发行股份费用		7,364,426.55
回购股东权益的现金		180,596.18
合计	17,247,061.04	20,993,961.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

67、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	65,853,062.34	24,874,672.50
加：资产减值准备	263,968,225.19	35,562,259.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,538,259.11	78,131,024.31
无形资产摊销	21,506,121.08	22,538,096.12
长期待摊费用摊销	25,536,132.31	19,660,368.72
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）	-5,988,134.41	-76,471.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填	4,596,569.51	

列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-4,387,508.65
财务费用(收益以“-”号填列)	10,626,418.23	10,180,326.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-277,567,723.62	20,973,804.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,779,551.99	-3,279,883.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-5,236,133.67	-18,361,090.95
存货的减少(增加以“-”号填列)	-13,406,059.90	8,179,851.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-79,904,615.51	-69,871,779.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	37,780,283.47	-19,721,061.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	130,081,956.12	104,402,606.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	585,243,102.38	475,929,290.92
减: 现金的期初余额	475,929,290.92	409,933,475.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	109,313,811.46	65,995,815.67

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	45,980,000.00
其中: 中源协和(天津) 医学检验所有限公司	5,000,000.00
北京三有利和泽生物科技有限公司	40,480,000.00
浙江赛尚医药科技有限公司	500,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,898,152.18
其中: 中源协和(天津) 医学检验所有限公司	768,331.54

北京三有利和泽生物科技有限公司	6,779,888.16
浙江赛尚医药科技有限公司	349,932.48
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	38,081,847.82

其他说明：

无

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	220,860.67	255,240.07
可随时用于支付的银行存款	584,988,507.18	475,506,787.75
可随时用于支付的其他货币资金	33,734.53	167,263.10
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	585,243,102.38	475,929,290.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

68、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：

□适用 √不适用

69、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	90,540,711.58	抵押借款
投资性房地产	72,796,294.10	抵押借款
合计	163,337,005.68	/

其他说明：

无

70、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	24,849,987.36	6.8632	170,550,433.25
欧元	163,886.16	7.8473	1,286,063.86
应收账款			
其中：美元	6,051,448.05	6.8632	41,532,298.26
欧元	316,276.37	7.8473	2,481,915.56
长期借款			
其中：美元	2,413,156.50	6.8632	16,561,975.69
欧元	1,990,498.26	7.8473	15,620,036.98

其他说明：

无

(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

本公司的子公司 OriGene Technologies, Inc. (简称“OTI”)，其境外主要经营地为美国华盛顿，依据当地会计准则其记账本位币为美元。

本公司的子公司 SDIX, LLC (简称“SDIX”)，其境外主要经营地为美国缅因州，依据当地会计准则其记账本位币为美元。

本公司的子公司 Origene technologies GmbH (简称“Acris”)，其境外主要经营地为德国北莱茵-威斯特法伦州，依据当地会计准则其记账本位币为欧元。

本公司的子公司 Vcan Bio USA Co., Ltd. (简称“VB”)，其境外主要经营地为美国波士顿，依据当地会计准则其记账本位币为美元。

本公司的子公司 Hebecell Corp. (简称“Hebecell”)，其境外主要经营地为美国波士顿，依据当地会计准则其记账本位币为美元。

本公司的子公司 Vcanbio Center For Translational Biotechnology Corp. (简称“CTB”)，其境外主要经营地为美国波士顿，依据当地会计准则其记账本位币为美元。

71、套期

□适用 √不适用

72、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
滨海高新技术产业开发区管委会会议支持经费	955,927.00	营业外收入	955,927.00
第三届中源协和生命医学奖颁奖典礼支持经费	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
天津市 2018 年对外投资事项补贴资金	877,510.00	营业外收入	877,510.00
创新创业人才拨款	250,000.00	营业外收入	250,000.00
高排放车辆提前淘汰补贴	8,000.00	营业外收入	8,000.00
科委项目终止退回未使用经费	-317,400.00	营业外收入	-317,400.00
服务企业技术创新拨款	20,000.00	营业外收入	20,000.00
安全生产先进单位奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
湖州市财政局 2018 年度第一批科技经费补助	20,000.00	营业外收入	20,000.00
湖州市财政局 2018 年度第二批科技经费补助	100,000.00	营业外收入	100,000.00
湖州经济技术开发区管理委员会 2018 年市本级专利授权奖励	14,400.00	营业外收入	14,400.00
湖州市财政局 2018 年度第四批科技经费补助	4,100.00	营业外收入	4,100.00
政府补助（补贴、见习款）	36,383.90	营业外收入	36,383.90
武汉东湖新技术开发区管委会、中国（湖北）自由贸易试验区武汉片区管理委员会关于支持生物产业经济发展的实施意见及实施细则	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
2017 年通过认定高新技术企业的小微企业补助	50,000.00	营业外收入	50,000.00
院士工作站	300,000.00	营业外收入	300,000.00
科普教育基地	7,547.17	营业外收入	7,547.17
综改区科普日布展补助	500	营业外收入	500
法人及高管奖励、生产扶持资金	169,000.00	营业外收入	169,000.00
ISO9001 认证奖励	7,500.00	营业外收入	7,500.00
稳岗补贴款	13,151.33	营业外收入	13,151.33
服务业发展专项资金	80,000.00	营业外收入	80,000.00
企业租金补贴	1,361,458.02	其他收益	1,361,458.02
稳岗补贴	500,000.00	营业外收入	500,000.00
高新企业认证	12,600.00	营业外收入	12,600.00
国家和市级高企首次奖补	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高新区信用中心优惠政策补贴	60,000.00	营业外收入	60,000.00
省科技厅奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00

厦门火炬高技术产业开发区管理委员会鼓励企业加大研发投入	35,700.00	营业外收入	35,700.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会劳务协作奖励补贴	8,000.00	营业外收入	8,000.00
厦门市农村劳动力社会保险差额补助	42,583.91	营业外收入	42,583.91
2017 年科技型小微企业引才补贴	24,000.00	营业外收入	24,000.00
厦门市 2018 年第一批企业研发经费补助	59,500.00	营业外收入	59,500.00
厦门市科学技术局研发补贴费用	28,800.00	营业外收入	28,800.00
稳岗补贴	6,350.94	营业外收入	6,350.94
厦门市 2016 年研发经费补助资金	72,100.00	营业外收入	72,100.00
江宁科学园管委会园区补贴	900	营业外收入	900
天津市知识产权局关于 2017 年天津市专利资助	3,440.00	营业外收入	3,440.00
天津港保税区财政局支付的高新技术企业奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
浙江赛尚政府补助	40,000.00	营业外收入	40,000.00
无锡市区科技创新创业领军人才项目	1,820,000.00	营业外收入	1,820,000.00
专利奖励	16,000.00	营业外收入	16,000.00
“双创”人才专项资金	105,000.00	营业外收入	105,000.00
个税手续费返还	15,182.87	其他收益	15,182.87
高新技术成果转化项目政策	2,840,000.00	其他收益	2,840,000.00
职业见习带教补助	300	其他收益	300
政府补助款（2016 年研发投入后补助）	150,000.00	其他收益	150,000.00
高企认定补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
10 万人份容量成体干细胞库及实验室建设	300,000.00	递延收益	300,000.00
体外诊断生化试剂和免疫试剂生产线建设项目	1,830,000.00	递延收益	
胚胎发育与再生研究及遗传资源库与诊断平台的建设	260,000.00	递延收益	217,714.87
2016 年天津市高新技术产业化专项资金（第二批）	2,000,000.00	递延收益	29,325.51
2018 年企业重点实验室项目补助资金	800,000.00	递延收益	300,000.00
种子库建立	1,000,000.00	递延收益	853,493.29

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

73、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海傲源医疗用品有限公司	100.00	同受最终控制方李德福控制	2018年7月31日	股权交割及工商变更登记	259,883,129.72	48,151,964.52	449,933,193.11	35,274,382.10

其他说明:

无

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	上海傲源医疗用品有限公司
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	56,179,775.00
--或有对价	

或有对价及其变动的说明:

本公司向上海傲源公司的全体股东发行股份购买其持有的上海傲源公司合计 100%股权。本次发行股份购买资产的交易价格以上海傲源公司 100%股权的评估结果为定价依据,评估基准日为 2017 年 8 月 31 日,上海傲源公司 100%股权的评估值为 121,000.00 万元。在参考评估值的基础上,

经交易各方协商确定，上海傲源公司 100%股权定价为 120,000.00 万元。本次发行股份购买资产发行股数合计为 56,179,775.00 股，每股 21.36 元，合并成本为 1,200,000,000.00 元。

2018 年 7 月 26 日，中国证监会下发《关于核准中源协和细胞基因工程股份有限公司向王晓鸽等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1180 号），核准公司向王晓鸽、深圳嘉道成功投资企业(有限合伙)发行股份购买相关资产并非公开发行股份募集配套资金事宜。

本次发行股份购买资产的交易对方为嘉道成功、王晓鸽。2017 年 9 月 1 日，嘉道成功和嘉兴中源签署《股权转让协议》，嘉道成功受让嘉兴中源持有的上海傲源公司的股权。嘉兴中源系上市公司实际控制人控制的其他企业。在本次交易前，嘉道成功受让嘉兴中源持有的上海傲源公司的股权不满 12 个月，在交易前的 12 个月内上海傲源公司曾系本公司实际控制人李德福控制的其他企业，符合同一控制下企业合并的确认条件。

2018 年 8 月 15 日，本次交易已完成上海傲源公司 100%股权过户手续及工商变更登记手续，上海傲源公司及其子公司共 12 家公司，通过同一控制下企业合并成为本公司子公司。

本公司与被合并方上海傲源公司的股权合并中取得的资产及负债，均按照合并日被合并方的账面价值计量。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的相关规定，母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时应当对上述报表各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。中源协和按照上述规定，对 2018 年度资产负债表期初数及上年同期损益进行了追溯调整。追溯调整后对前期财务状况和经营成果的主要影响如下：

追溯调整后本公司有关具体资产、负债、权益及损益追溯调整情况：

项 目	追溯调整后 2018 年期初数	追溯调整前 2017 年期末数	影响数
流动资产	1,186,140,641.54	678,985,151.18	507,155,490.36
非流动资产	3,228,925,993.43	2,320,994,825.25	907,931,168.18
资产总计	4,415,066,634.97	2,999,979,976.43	1,415,086,658.54
负债合计	1,449,924,970.13	1,365,553,275.02	84,371,695.11
股东权益合计	2,965,141,664.84	1,634,426,701.41	1,330,714,963.43
归属于母公司股东权益合计	2,756,933,687.00	1,509,015,295.94	1,247,918,391.06

主要损益项目上年同期追溯调整情况

项 目	追溯调整后 2018 年利润表上期金额	追溯调整前 2017 年利润表上期金额	影响数
营业收入	1,320,846,690.65	870,913,497.54	449,933,193.11
营业成本	436,349,144.34	262,698,201.15	173,650,943.19
利润总额	62,223,294.61	24,315,589.31	37,907,705.30

项 目	追溯调整后 2018 年 利润表上期金额	追溯调整前 2017 年利 润表上期金额	影响数
净利润	24,874,672.50	-10,399,709.60	35,274,382.10

主要现金流量表项目上年同期追溯调整情况

项 目	追溯调整后 2018 年 利润表上期金额	追溯调整前 2017 年利 润表上期金额	影响数
经营活动产生的现金流量净额	104,402,606.42	70,269,191.83	34,133,414.59
投资活动产生的现金流量净额	-91,016,749.61	-116,771,079.91	25,754,330.30
筹资活动产生的现金流量净额	57,872,985.39	62,582,559.23	-4,709,573.84
期末现金及现金等价物余额	475,929,290.92	252,502,558.77	223,426,732.15

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上海傲源医疗用品有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	1,455,721,408.29	1,415,086,658.54
货币资金	281,559,464.20	223,426,732.15
应收款项	124,581,651.66	121,795,168.73
存货	130,552,123.07	120,325,688.31
固定资产	65,286,856.40	80,979,247.86
无形资产	73,518,570.04	77,776,242.58
预付账款	15,635,743.27	6,174,344.59
其他应收款	17,731,314.37	21,215,934.48
其他流动资产	14,015,985.28	14,217,622.10
可供出售金融资产	6,816,493.19	6,506,379.83
长期应收款	837,696.89	
商誉	662,712,597.24	662,712,597.24
长期待摊费用	4,052,958.15	5,224,331.19
递延所得税资产	41,747,750.28	53,137,289.58
其他非流动资产	16,672,204.25	21,595,079.90
负债：	61,607,278.93	84,371,695.11
借款		2,010,679.57
应付款项	10,291,326.68	9,814,806.31
预收款项	5,188,535.28	4,981,118.01

应付职工薪酬	13,947,356.08	14,990,584.50
应交税费	18,416,922.12	21,730,303.69
其他应付款	4,412,584.97	8,412,978.45
递延所得税负债	9,350,553.80	22,431,224.58
净资产	1,394,114,129.36	1,330,714,963.43
减：少数股东权益	87,365,463.08	82,796,572.37
取得的净资产	1,306,748,666.28	1,247,918,391.06

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
中源协和(天津)医学检验所有限公司	3000 万元	96.77	股权转让	2018 年 8 月 31 日	股权交割及工商变更日	1,263,788.96						
北京三有利和泽生物科技有限公司	4048 万元	15.18	股权转让	2018 年 5 月 31 日	股权交割及收到股权转让款日	59,664,480.01	30.75	15,920,978.16	106,710,426.31	90,789,448.15	约定的交易对价	
浙江赛尚医药科技有限公司	3000 万元	67.00	股权转让	2018 年 11 月 31 日	《和解协议书》及实际被动丧失控制权日	14,394,927.79						

其他说明:

√适用 □不适用

注: 2018 年 5 月, 本公司子公司和泽生物科技有限公司 (以下简称“和泽生物”) 将持有的北京三有利和泽生物科技有限公司 (以下简称“北京三有利”) 15.18% 股权以 4,048 万元价格转让给杭州顺亦投资管理有限公司 (以下简称“顺亦投资”)。北京三有利注册资本为人民币 3,000 万元, 其中和泽生物实缴出资人民币 1,530 万元, 持有北京三有利 51% 的股权, 北京三有利科技发展有限公司 (以下简称“三有利科技”) 实缴出资人民币 1470 万元, 持有目标公司 49% 的股权。同时, 三有利科技拟将持有的目标公司 3.575% 股权以 953 万元价格转让给顺亦投资, 和泽生物放弃优先认购权。北京三有利因业务发展的需要, 新增注册资本人民币 495 万元, 全部由顺亦投资出资认购, 和泽生物和三有利科技均放弃优先增资权。本次股权转让及目标公司增

资完成后，和泽生物持有北京三有利 30.75%股权。

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

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
协和干细胞基因工程有限公司	天津	天津	服务业	90.00		设立
协和华东干细胞基因工程有限公司	浙江	浙江	服务业		90.00	设立
天津协科生物技术有限公司	天津	天津	服务业		90.00	设立
天津协和滨海基因工程有限公司	天津	天津	服务业		90.00	设立
天津滨海协和基因科技有限公司	天津	天津	服务业		90.00	设立
和泽生物科技有限公司	天津	天津	服务业	100.00		非同一控制下企业合并
黑龙江和泽北方生物科技有限公司	黑龙江	黑龙江	服务业		75.00	非同一控制下企业合并
吉林和泽生物科技有限公司	吉林	吉林	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
辽宁和泽生物科技有限公司	辽宁	辽宁	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
陕西和泽西北生物科技有限公司	陕西	陕西	服务业		74.00	非同一控制下企业合并
山西省干细胞基因工程有限公司	陕西	陕西	服务业		70.00	非同一控制下企业合并
北京和泽普瑞生物科技有限公司	北京	北京	服务业		80.00	非同一控制下企业合并
天津和泽干细胞科技有限公司	天津	天津	服务业		75.00	非同一控制下企业合并
上海同泽和济生物科技有限公司	上海	上海	服务业		77.00	非同一控制下企业合并
江苏和泽生物技术有限公司	江苏	江苏	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
安徽和泽华中生物科技有限公司	安徽	安徽	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
江西津昌干细胞基因工程有限公司	江西	江西	服务业		80.00	非同一控制下企业合并
河南和泽干细胞基因工程有限公司	河南	河南	服务业		70.00	非同一控制下企业合并
云南和泽西南生物科技有限公司	云南	云南	服务业		70.00	非同一控制下企业合并
海南和泽生物科技有限公司	海南	海南	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
中源华泽(天津)科技有限公司	天津	天津	服务业		51.00	设立
中源赛尔(天津)生	天津	天津	服务业		51.00	设立

物科技有限公司						
福建省和泽生物科技有限公司	福建	福建	服务业		77.00	设立
江苏和泽干细胞基因工程有限公司	江苏	江苏	服务业		70.00	设立
贵州和泽生物科技有限公司	贵州	贵州	服务业		80.00	设立
重庆市细胞生物工程技术有限公司	重庆	重庆	服务业	80.00		设立
中源诗丹赛尔（天津）化妆品公司	天津	天津	制造业	100.00		设立
上海望春花外高桥经济发展有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立
济生（上海）投资管理有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立
中源协和基因科技有限公司	天津	天津	服务业	95.00		设立
广东顺德中源协和基因科技有限公司	广东	广东	服务业		93.44	设立
上海中源协和基因科技有限公司	上海	上海	服务业		95.00	设立
上海执诚生物科技股份有限公司	上海	上海	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
上海纽克生物技术有限公司	上海	上海	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
上海执诚医疗器械有限公司	上海	上海	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
河南执诚起凡生物科技有限公司	河南	河南	服务业		100.00	设立
中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司	甘肃	甘肃	服务业	67.00		设立
中源药业有限公司	北京	北京	服务业	100.00		设立
Vcan Bio USA Co., Ltd.	美国	美国	服务业	100.00		设立
Hebecell Corp.	美国	美国	服务业		100.00	设立
天津鸿港投资有限公司	天津	天津	服务业	100.00		其他方式企业合并
英威福赛生物技术有限公司	天津	天津	服务业	60.00		设立
中源协和生物细胞存储服务（天津）有限公司	天津	天津	服务业	100.00		设立
Vcanbio Center For Translational Biotechnology Corp.	美国	美国	服务业	100.00		设立
广东执诚生物科技有限公司	广东	中山	服务业		83.33	设立
武汉光谷中源协和	湖北	武汉	服务业	75.00		设立

细胞基因科技有限公司						
上海傲源医疗用品有限公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
OriGene Technologies, Inc.	美国	美国	制造业		100.00	同一控制下企业合并
SDIX, LLC	美国	美国	制造业		100.00	同一控制下企业合并
Origene technologies GmbH	德国	德国	制造业		100.00	同一控制下企业合并
北京傲锐东源生物科技有限公司	北京	北京	制造业		100.00	同一控制下企业合并
无锡傲锐东源生物科技有限公司	江苏	无锡	制造业		75.86	同一控制下企业合并
北京中杉金桥生物技术有限公司	北京	北京	制造业		85.52	同一控制下企业合并
北京东源中杉生物技术有限公司	北京	北京	制造业		85.52	同一控制下企业合并
北京傲锐中杉生物科技有限公司	北京	北京	服务业		100.00	同一控制下企业合并
傲源(天津)人工智能医疗科技有限公司	天津	天津	服务业		100.00	同一控制下企业合并
傲源(无锡)医学检验有限公司	江苏	无锡	服务业		100.00	同一控制下企业合并
内蒙古傲源医学检验有限公司	内蒙古	呼和浩特	服务业		100.00	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
协和干细胞基	10.00	4,437,242.71		56,219,482.31

因工程有限公司				
---------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
协和干细胞基因工程有限公司	838,478,814.32	313,943,358.88	1,152,422,173.20	682,666,108.97	80,870,674.50	763,536,783.47	809,691,515.54	297,402,324.55	1,107,093,840.09	684,130,877.43	78,450,000.00	762,580,877.43

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
协和干细胞基因工程有限公司	225,836,099.09	44,372,427.07		48,564,500.88	236,122,397.33	101,522,899.55		-7,152,002.36

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：	254,462,301.10	106,782,567.94
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-15,776,377.67	-6,152,720.09
—资本公积	1,728,719.74	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-14,047,657.93	-6,152,720.09

其他说明

无

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司海外业务的收入、部分向供应商购买机器和设备以及其他开支以外币结算，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	171,836,497.11	105,795,772.16
应收账款	44,014,213.82	40,001,964.67
其他应收款	5,188,840.66	11,141,416.34
可供出售金融资产	6,863,200.00	6,506,379.83
应付账款	32,182,012.67	8,288,624.87
其他应付款	10,419,213.41	13,174,155.00
短期借款	-	2,010,679.57

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司

的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

其他价格风险敏感性分析：

本公司因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

2、信用风险

2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
天津开发区德源投资发展有限公司	天津	投资管理	25,200 万元	18.93	18.93

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李德福。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中源维康基因科技有限公司	本公司的联营公司
天津百乐思生物科技发展有限公司	本公司的联营公司

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
永泰红礪控股集团有限公司	其他
天津红礪投资发展股份有限公司	其他
天津滨海协和投资有限公司	其他
天津市红礪物业经营管理有限公司	其他
华银投资控股有限公司	其他
天津滨海健康产业管理有限公司	其他
天津津南红礪领世郡医院有限公司	其他
银宏（天津）股权投资基金管理有限公司	其他
永泰红礪养老产业投资集团有限公司	其他
广东永爱养老产业有限公司	其他
内蒙古银宏干细胞产业基地建设管理有限公司	其他
北京银宏春晖投资管理有限公司	其他
中国银宏有限公司	其他
内蒙古永泰银宏国际抗衰老健康管理有限公司	其他
西藏康泽投资有限公司	其他
北京康达园医科生物工程技术有限公司	其他
深圳市中源协和生物治疗公益基金会	其他
嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
Sunshine Technologies Holding Corp.	其他
天津藤洲生命科技投资有限公司	其他
富荣科技有限公司	其他
杭州富信掌景科技有限公司	其他
富年科技有限公司	其他
北京富年科技有限公司	其他
杭州海康威视数字技术股份有限公司	其他
上海富瀚微电子股份有限公司	其他
深圳创新谷投资管理有限公司	其他
上海普坤信息科技有限公司	其他
富策控股有限公司	其他
创嘉创投有限公司	其他
深圳嘉道谷投资管理有限公司	其他
深圳嘉道功程股权投资基金（有限合伙）	其他
玖捌吆健康科技集团有限公司	其他
北京嘉博文生物科技有限公司	其他
武汉优信技术股份有限公司	其他
深圳嘉道方直教育产业投资企业（有限合伙）	其他
深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）	其他
泊龙酒店管理（北京）有限公司	其他
北京成礼管理顾问有限责任公司	其他
北京嘉道谷管理咨询有限责任公司	其他
四川辉阳生命工程股份有限公司	其他
山东果都现代农业有限公司	其他
神农架道地药材产业发展有限公司	其他

广州嘉瑞精准医疗科技有限公司	其他
四川代代为农农业科技有限公司	其他
四川嘉道博文生态科技有限公司	其他
武汉拓宝科技股份有限公司	其他
武汉嘉道虹珊股权投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
武汉嘉道虹珊股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他
武汉嘉道芳华股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他
武汉嘉博文产业投资基金合伙企业(有限合伙)	其他
无锡道康致和投资合伙企业（有限合伙）	其他
深圳传家宝创业投资基金企业（有限合伙）	其他

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
永泰红礪控股集团有限公司	母公司的控股股东
天津红礪投资发展股份有限公司	控股股东和实际控制人的关联方
天津滨海协和投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津市红礪物业管理服务有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
华银投资控股有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津滨海健康产业管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津津南红礪领世郡医院有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
银宏（天津）股权投资基金管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
永泰红礪养老产业投资集团有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
广东永爱养老产业有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
内蒙古银宏干细胞产业基地建设管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
北京银宏春晖投资管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
中国银宏有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
内蒙古永泰银宏国际抗衰老健康管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
西藏康泽投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
北京康达园医科生物工程技术有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
深圳市中源协和生物治疗公益基金会	同一实际控制人控制的其他企业
嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人控制的其他企业
Sunshine Technologies Holding Corp.	公司高管控制的其他企业
天津藤洲生命科技投资有限公司	公司高管控制的其他企业
富荣科技有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
杭州富信掌景科技有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
富年科技有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
北京富年科技有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
杭州海康威视数字技术股份有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
上海富瀚微电子股份有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
深圳创新谷投资管理有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
上海普坤信息科技有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
富策控股有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
创嘉创投有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
深圳嘉道谷投资管理有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
深圳嘉道功程股权投资基金（有限合伙）	公司董事长控制或担任董高的企业
玖捌咄健康科技集团有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
北京嘉博文生物科技有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
武汉优信技术股份有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业

深圳嘉道方直教育产业投资企业（有限合伙）	公司董事长控制或担任董高的企业
深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）	公司董事长控制或担任董高的企业
泊龙酒店管理（北京）有限公司	公司高管控制或担任董高的企业
北京成礼管理顾问有限责任公司	公司高管控制或担任董高的企业
北京嘉道谷管理咨询有限责任公司	公司高管控制或担任董高的企业
四川辉阳生命工程股份有限公司	公司高管控制或担任董高的企业
山东果都现代农业有限公司	公司高管控制或担任董高的企业
神农架道地药材产业发展有限公司	公司高管控制或担任董高的企业
广州嘉瑞精准医疗科技有限公司	公司高管控制或担任董高的企业
四川代代为农业科技有限公司	公司高管控制或担任董高的企业
四川嘉道博文生态科技有限公司	公司高管控制或担任董高的企业
武汉拓宝科技股份有限公司	公司高管控制或担任董高的企业
武汉嘉道虹珊股权投资管理合伙企业（有限合伙）	公司高管控制或担任董高的企业
武汉嘉道虹珊股权投资基金合伙企业(有限合伙)	公司高管控制或担任董高的企业
武汉嘉道芳华股权投资基金合伙企业(有限合伙)	公司高管控制或担任董高的企业
武汉嘉博文产业投资基金合伙企业(有限合伙)	公司高管控制或担任董高的企业
无锡道康致和投资合伙企业（有限合伙）	公司董事长配偶控制的企业
深圳传家宝创业投资基金企业（有限合伙）	公司董事长配偶控制的企业

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中源维康基因科技有限公司	基因检测	279,513.00	
Sunshine Technologies Holding Corp.	安保服务		125,931.87

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国银宏有限公司	基因检测	279,094.34	525,332.57
天津百乐思生物科技发展有限公司	成人细胞业务	85,000.00	2,111,000.00
天津百乐思生物科技发展有限公司	基因检测	50,830.19	1,056,137.54
北京三有利和泽生物科技有限公司	出售固定资产	282,234.70	
中源维康基因科技有限公司	原材料销售	367,863.88	
中源维康基因科技有限公司	专利授权使用	182,500.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
中源维康基因科技有限公司	机器设备	190,427.97	
中源协和(天津)医学检验所有限公司	房屋	65,770.12	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
Sunshine Technologies Holding Corp.	办公用房	2,894,074.06	2,022,690.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
天津开发区德源投资发展有限公司	1,440 万元	2017 年 9 月 29 日	2019 年 2 月 1 日	否
天津开发区德源投资发展有限公司	1,310 万元	2017 年 11 月 9 日	2019 年 2 月 1 日	否
天津开发区德源投资发展有限公司	1,420 万元	2017 年 12 月 18 日	2019 年 2 月 1 日	否
天津开发区德源	400 万元	2018 年 1 月 16 日	2019 年 2 月 1 日	否

投资发展有限公司				
天津开发区德源投资发展有限公司	770 万元	2018 年 2 月 8 日	2019 年 2 月 1 日	否
永泰红礪控股集团有限公司	1.40 亿元	2018 年 9 月 7 日	2021 年 9 月 6 日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
天津开发区德源投资发展有限公司	5340 万元	公司履行《保证合同》项下担保责任之日起两年		否
永泰红礪控股集团有限公司	1.4 亿元	公司履行《保证合同》项下担保责任之日起两年		否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中源维康基因科技有限公司	转让研发成果	1,000,000.00	
中源维康基因科技有限公司	转让股权	30,000,000.00	

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	809.01 万元	709.53 万元

(8). 其他关联交易

适用 不适用

债务人名称	年末欠款余额	本年确认的利息收入	上年确认的利息收入
北京三有利和泽生物科技有限公司		390,880.64	

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	天津百乐思生物科技发展有限公司	34,344.00		32,264.00	
应收账款	中源维康基因科技有限公司	1,901,068.55			
应收账款	中源协和(天津)医学检验所有限公司	7,895,586.08			
预付款项	Sunshine Technologies Holding Corp.	186,515.76			
其他应收款	中国望春花波兰有限公司	4,264,588.47	4,264,588.47	4,264,588.47	4,264,588.47
其他应收款	中源维康基因科技有限公司	25,000,000.00			
其他应收款	北京三有利和泽生物科技有限公司	775,305.25			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中源维康基因科技有限公司	279,513.00	
预收款项	中国银宏有限公司	14,332.88	196,790.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	3,250,000
授予价格	13.60 元/股
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	2,128,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和	

合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,433,720.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

根据 2014 年 8 月 15 日本公司召开的 2014 年第六次临时股东大会审议通过的《中源协和干细胞生物工程股份公司 2014 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称《激励计划》），本公司授予激励对象限制性股票 3,250,000.00 股，每股授予价格为人民币 13.60 元，累计募集金额为 44,200,000.00。本公司所发行的权益性工具授予价格是根据《激励计划》首次公告前 20 个交易日公司股票均价（27.20 元/股）的 50% 确定。

《激励计划》中规定“限制性股票激励计划的有效期为 4 年，包括禁售期 1 年和解锁期 3 年。在禁售期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票被锁定，不得转让。授予的限制性股票自授予日满 12 个月至 48 个月为解锁期。在解锁期内若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可分别在授予日起 12 个月后至 24 个月内、24 个月后至 36 个月内、36 个月后至 48 个月内分三期申请解锁所获授的限制性股票总量的 30%、30% 和 40%。”由于第一个解锁日是在禁售期结束的一下工作日，因此摊销期间总长为 36 个月（1,096 天）。其中第一次解锁的限制性股票相关费用的摊销期间为 12 个月，第二次解锁的限制性股票相关费用的摊销期间为 24 个月，第三次解锁的限制性股票相关费用的摊销期间为 36 个月。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

公司于 2016 年 1 月 18 日分别召开第八届董事会第四十一次会议和第八届监事会第十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意将已获授且未解锁的 17.4 万股限制性股票按照激励计划等相关规定办理回购注销。

公司于 2017 年 9 月 11 日分别召开第九届董事会第四次会议和第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》及相关议案，同意将已获授且未解锁的 212.8 万股（其中回购第二期已获授但尚未解锁的限制性股票 91.2 万股，第三期已获授但尚未解锁的限制性股票 121.6 万股）限制性股票按照激励计划等相关规定办理回购注销。

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

为关联方提供对外担保

2018 年 8 月 30 日，永泰红礪公司向国民信托有限公司申请信托贷款，贷款总额预计为人民币 1.4 亿元整，公司为永泰红礪公司本次信托贷款提供连带责任保证担保。

2018 年 9 月 12 日，本公司与永泰红礪公司签署《反担保合同》，永泰红礪公司同意为本公司与国民信托有限公司签订的《保证合同》项下本公司的全部担保责任和义务提供反担保，依照反担保合同约定，如本公司因承担上述《保证合同》约定的担保责任而向国民信托有限公司支付任何款项的，本公司有权书面通知并要求永泰红礪公司履行本合同项下反担保责任。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 为关联方提供担保解除

2017 年 9 月 5 日，天津开发区德源投资发展有限公司（以下简称“德源投资”）向陕西省国际信托股份有限公司申请贷款，贷款金额为人民币 2 亿元整，本公司为德源投资本次贷款提供连带责任保证。

截止 2018 年 3 月 30 日，本公司接陕西省国际信托股份有限公司、德源投资的通知，陕西省国际信托股份有限公司实际向德源投资提供贷款 5340 万元，本公司依保证合同担保的主债权金额为 5340 万元。

2018 年 9 月 12 日，本公司与德源投资签署《反担保合同》，德源投资同意为上述《保证合同》

项下本公司的全部担保责任和义务提供反担保，依照反担保合同约定，如本公司因承担《保证合同》约定的担保责任而向陕西国际信托支付任何款项的，本公司有权书面通知并要求德源投资履行本合同项下反担保责任。

2019年2月1日，公司接到债权人陕西国际信托结清通知书、债务人德源投资的确认函，德源投资已遵照贷款合同约定足额偿还贷款合同项下的全部贷款本息，德源投资在贷款合同签订及履行过程中不存在任何违约行为，公司与陕西国际信托签署的《保证合同》终止；同时，公司与德源投资签署的《反担保合同》终止。至此，公司对德源投资承担的人民币5,340万元的连带担保责任全部解除。

(2) 2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《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”)，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。2019年4月28日，经本公司九届三十次董事会决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为干细胞相关业务、试剂及医疗器械和基因、蛋白和抗体类业务 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为干细胞相关业务、试剂及医疗器械及基因、蛋白和抗体类业务。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为提供细胞检测制备存储劳务、试剂及医疗器械销售及 基因、蛋白和抗体类业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	服务业	制造业	合计
主营业务收入	584,301,722.53	697,972,509.27	1,282,274,231.80
主营业务成本	132,578,035.68	293,778,601.14	426,356,636.82
资产总额	1,473,256,214.46	2,970,171,009.63	4,443,427,224.09
负债总额	1,310,031,413.53	148,984,910.09	1,459,016,323.62

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 本公司全资子公司上海望春花外高桥经济发展有限公司的经营期限已到期，上海望春花外高桥经济发展有限公司于 2011 年在上海市工商行政管理局浦东新区分局完成清算组的备案。截至报告日，上海望春花外高桥经济发展有限公司的清算工作尚未结束。

(2) 公司干细胞库说明

本公司已获取经天津市卫生局批准《血站执业许可证》，执业许可证号：津卫血执字第[004]号，由本公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司在天津市建立天津市脐带血造血干细胞库（公共库），从事对社会公众捐献脐带血采集、存储、提供脐带血造血干细胞业务。

根据浙江省血液中心（浙江省脐带血造血干细胞库）、浙江绿寇生物技术有限公司和协和华东公司签订的合作协议，协和干细胞基因工程有限公司的子公司协和华东公司准许在浙江省湖州市、嘉兴市行政区域开展脐带血采集、处理、检测、存储和临床供应等相关服务业务。

同时，本公司分别在天津、黑龙江、辽宁、吉林、山西、陕西、海南、江西、河南、江苏、云南、安徽、上海、重庆、福建、浙江、贵州、甘肃等省、市建立了自体库，向社会提供有偿的细胞检测制备及存储服务。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	7,400,000.00	6,000,000.00
合计	7,400,000.00	6,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,400,000.00	100.00			7,400,000.00	6,000,000.00	100.00			6,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,400,000.00	/		/	7,400,000.00	6,000,000.00	/		/	6,000,000.00

组合中, 采用关联方组合法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
中源协和基因科技有限公司	4,400,000.00		
协和干细胞基因工程有限公司	3,000,000.00		
合计	7,400,000.00		

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利		2,080,000.00
其他应收款	142,382,590.83	71,197,535.61
合计	142,382,590.83	73,277,535.61

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆市细胞生物工程技术有限公司		2,080,000.00
合计		2,080,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	52,312,745.38	26.33	50,812,745.38	97.13	1,500,000.00	21,812,745.38	22.16	21,812,745.38	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	146,341,590.63	73.67	5,458,999.80	3.65	140,882,590.83	76,630,435.42	77.84	5,432,899.81	7.09	71,197,535.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	198,654,336.01	/	56,271,745.18	/	142,382,590.83	98,443,180.80	/	27,245,645.19	/	71,197,535.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
广州达赛医药科技有限公司	30,500,000.00	29,000,000.00	95.08	预期收回风险大
上海金创投资管理有限公司	5,528,156.91	5,528,156.91	100.00	账龄较长
北京慧鼎科技有限公司	5,020,000.00	5,020,000.00	100.00	账龄较长
天津华瀛首信移动通信公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	账龄较长
上海新陆牧工商总公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	账龄较长
中国望春花波兰有限公司	4,264,588.47	4,264,588.47	100.00	账龄较长
合计	52,312,745.38	50,812,745.38	97.13	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	25,692,556.32		0.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	25,692,556.32		0.00
1 至 2 年	60,481.07	6,048.11	10.00
2 至 3 年	30,786.38	6,157.28	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	82,631.97	24,789.59	30.00
4 至 5 年	80,038.18	48,022.90	60.00
5 年以上	5,373,981.92	5,373,981.92	100.00
合计	31,320,475.84	5,458,999.80	17.43

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

C 组合中，采用关联方组合法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
济生(上海)投资管理有限公司	117,000.00		
陕西和泽西北生物科技有限公司	960.00		
天津鸿港投资有限公司	63,776,827.20		

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
云南和泽西南生物科技有限公司	2,490,090.00		
中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	14,244,352.42		
中源协和生物细胞存储服务(天津)有限公司	11,599,876.93		
江苏和泽干细胞基因工程有限公司	260.00		
河南和泽干细胞基因工程有限公司	1,160,000.00		
江西津昌干细胞基因工程有限公司	650,000.00		
山西省干细胞基因工程有限公司	310.00		
上海执诚生物科技有限公司	15,000,000.00		
中源诗丹赛尔(天津)化妆品公司	113,473.39		
广东执诚生物科技有限公司	9,000,000.00		
合计	118,153,149.94		

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	115,021,114.79	69,172,252.88
股权转让款	54,500,000.00	
备用金	352,277.06	517,911.06
历史遗留债权	27,176,727.30	27,176,727.30
保证金	502,940.00	302,940.00
其他	1,101,276.86	1,273,349.56
合计	198,654,336.01	98,443,180.80

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 29,026,099.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
广州达赛医药科技有限公司	股权转让款及占用利息	30,500,000.00	1 年以内	15.35	29,000,000.00

北京中源维康基因科技有限公司	股权转让款	25,000,000.00	1 年以内	12.58	
上海金创投资管理有限公司	历史遗留债权	5,528,156.91	5 年以上	2.78	5,528,156.91
北京慧鼎科技有限公司	历史遗留债权	5,020,000.00	5 年以上	2.53	5,020,000.00
天津华瀛首信移动通信公司	历史遗留债权	5,000,000.00	5 年以上	2.52	5,000,000.00
合计	/	71,048,156.91	/	35.56	44,548,156.91

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,855,728,562.27		2,855,728,562.27	1,567,982,915.99		1,567,982,915.99
对联营、合营企业投资	149,746,327.06		149,746,327.06	251,582,208.82		251,582,208.82
合计	3,005,474,889.33		3,005,474,889.33	1,819,565,124.81		1,819,565,124.81

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
协和干细胞基因工程有限公司	183,800,106.99			183,800,106.99		
上海望春花外高桥经济发展公司	2,360,000.00			2,360,000.00		
重庆市细胞生物工程技术有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
中源诗丹赛尔（天津）化妆品公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中源协和基因科技有限公司	47,500,000.00			47,500,000.00		
和泽生物科技有限公司	176,900,000.00			176,900,000.00		
上海执诚生物科技有限公司	799,999,979.00			799,999,979.00		
中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中源药业有限公司	15,700,000.00			15,700,000.00		
Vcan Bio USA Co.Ltd.	41,428,310.00	22,102,150.00		63,530,460.00		
天津鸿港投资有限公司	147,503,500.00			147,503,500.00		
英威福赛生物技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江赛尚医药科技有限公司	40,500,000.00		40,500,000.00			
VcanBio Center For	17,948,380.00	5,700,000.00		23,648,380.00		

Translational Biotechnology Corp.						
中源协和生物细胞存储服务（天津）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广东执诚生物科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
武汉光谷中源协和细胞基因科技有限公司	3,750,000.00	3,750,000.00		7,500,000.00		
上海傲源医疗用品有限公司		1,306,748,666.28		1,306,748,666.28		
合计	1,557,390,275.99	1,338,300,816.28	50,500,000.00	2,845,191,092.27		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津百乐思生物科技发展有限公司	34,795,759.80			-5,102,454.56						29,693,305.24
北京泛生子基因科技有限公	146,449,291.53		123,000,000.00	-3,818,987.73				-19,630,303.80		

司										
天津陈塘海天 创业投资合伙 企业（有限合 伙）	49,047,157.86			-781,349.09						48,265,808.77
颐昂生物科技 （上海）有限 公司	3,599,399.86			-1,406,102.03						2,193,297.83
深圳盈泰泓康 创业投资合伙 企业（有限合 伙）	17,690,599.77	49,000,0 00.00		-1,348,043.59						65,342,556.18
北京中源维康 基因科技有限 公司		6,000,00 0.00		-3,477,360.71		1,728,719.75				4,251,359.04
小计	251,582,208.82	55,000,0 00.00	123,000,0 00.00	-15,934,297.71		1,728,719.75			-19,630,303.80	149,746,327.06
合计	251,582,208.82	55,000,0 00.00	123,000,0 00.00	-15,934,297.71		1,728,719.75			-19,630,303.80	149,746,327.06

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	21,235,250.71		5,298,518.78	
合计	21,235,250.71		5,298,518.78	

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,800,000.00	62,080,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-15,934,297.71	-23,923,545.94
处置长期股权投资产生的投资收益	75,786,861.70	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-28,790,711.36
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	43,332,364.62	
合计	107,984,928.61	9,365,742.70

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,391,564.90	
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）	17,164,271.43	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	48,151,964.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,002,530.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	268,275,270.82	
所得税影响额	-3,057,452.01	
少数股东权益影响额	-6,189,947.65	
合计	321,733,141.98	

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

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.18	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.66	-0.64	-0.64

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：龚虹嘉

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用