

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 2019 年半年度报告



重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。
- 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：保证半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
无
- 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“经营情况的讨论与分析”中其他披露事项可能面对的风险。
- 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	7
第四节	经营情况的讨论与分析	11
第五节	重要事项	23
第六节	普通股股份变动及股东情况	40
第七节	优先股相关情况	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	43
第九节	公司债券相关情况	45
第十节	财务报告	45
第十一节	备查文件目录	174

第一节 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
永泰红礪公司	指	永泰红礪控股集团有限公司
协和干细胞公司	指	协和干细胞基因工程有限公司
上海执诚公司	指	上海执诚生物科技有限公司
中源基因公司	指	中源协和基因科技有限公司
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
上海傲源公司	指	上海傲源医疗用品有限公司
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
卫健委	指	国家卫生健康委员会
CAR-T	指	嵌合抗原受体 T 细胞（Chimeric Antigen Receptor T- Cell）
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 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、基本情况变更简介

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变更情况简介

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

五、公司股票简况

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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	668,326,891.58	643,818,623.69	424,133,708.66	3.81
归属于上市公司股东的净利润	63,131,576.01	311,234,834.95	270,207,627.42	-79.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,077,941.65	8,405,991.24	8,405,991.24	507.64
经营活动产生	93,452,400.74	40,472,705.42	-8,849,389.39	130.90

生的现金流量净额	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,871,221,077.97	2,772,549,620.35	2,772,549,620.35	3.56
总资产	4,483,284,247.82	4,443,427,224.09	4,443,427,224.09	0.90

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
基本每股收益 (元 / 股)	0.14	0.81	0.70	-82.72
稀释每股收益 (元 / 股)	0.14	0.81	0.70	-82.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.12	0.02	0.02	500.00
加权平均净资产收益率 (%)	2.24	10.77	16.67	减少8.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.81	0.29	0.52	增加1.52个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 6.68 亿元，较上年同期增长 3.81%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,313.16 万元，较上年同期下降 79.72%，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 5,107.79 万元，较上年同期增长 507.64%。（除特别说明外，本报告中所有对比的上年同期数据均为追溯调整后的数据。）报告期归属上市公司股东的净利润较上年同期下降的主要原因是上年同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；报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期上升的主要原因是公司并购上海傲源公司增加合并范围所致。

归属于上市公司股东的净资产、总资产上年度期末数据已经包含上海傲源公司财务数据，故报告期不做调整。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	8,699,807.57	
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	4,268,220.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	258,415.30	
少数股东权益影响额	-617,432.53	
所得税影响额	-555,376.57	
合计	12,053,634.36	

十、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。

2018 年公司完成对上海傲源公司及其子公司傲锐东源公司等并购，形成包括新生儿事业部、成人事业部、基因事业部、傲锐东源公司、上海执诚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、甘肃及武汉建立了细胞资源库，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、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。

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、傲锐东源公司

傲锐东源公司的主营业务包括两类，一是为科研机构和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。

5、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。

（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。

1、报告期内，本公司积极普及和推广大众对于生命科技的医学认知，在全国建设生命科技馆以普及大众对于细胞、基因等生命科学技术的认知，同时加大对脐带造血干细胞公共库的技术服务支持以更好地服务广大民众。截止 2019 年 6 月 30 日，公司在全国已建设 4 座生命科技馆，天津市脐血库脐血应用总量已经突破 1800 例。

2、报告期内，本公司推出全新的“中源协和生命银行线上健康管理平台（微信公众号中源协和 Lifebank）”。该平台实现了全龄化用户的销售、运营和服务的高度集成，有利于多种大健康产品的协同销售。

3、报告期内，本公司新增 2 个获批干细胞临床研究项目。2019 年 1 月，公司与武汉大学人民医院共同申报《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》完成国家卫健委备案，并在全国公开招募和入组患者；2019 年 4 月，公司与兰州大学第一医院共同申报《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》完成“机构+项目”双备案。

（四）行业情况

报告期内中国生物医药产业继续保持中高速增长，国家政策频出，企业规模数量增长较快，监管层引导行业提升经营效率和创新性的意图明显。本公司主营业务的四个细分领域的外部经营环境继续保持稳定向上的发展态势。

2019 年 1 月科技部发布了《科技部关于发布国家重点研发计划“干细胞及转化研究”等重点专项 2019 年度项目申报指南的通知》，提出优先支持 12 个研究方向，国拨经费 4 亿元，鼓励干细胞研究和临床转化应用。上海、广东等地政府也纷纷发布文件支持在自贸区内推出干细胞产业支持政策，建立干细胞产品快速审查通道，对国外上市的干细胞产品经快速审查批准后可先行开展临床研究。

3 月，国家卫健委发布了《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）》，该办法允许在体细胞治疗临床研究项目结束后，在取得安全性、有效性等证据的基础上，总结形成针对某种疾病（适应证）的治疗方案和技术标准（包括细胞治疗的种类/途径、治疗剂量/次数和疗程等），并通过医疗机构学术委员会的转化应用评估审查和伦理委员会的伦理审查后可以转化应用备案，从而在该医疗机构转入转化应用。同时，该办法再次明确体细胞治疗临床研究不得向受试者收取任何研究相关费用，但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四部门发布的《关于印发推进医疗服务价格改革意见的通知》（发改价格〔2016〕1431 号）有关要求，向当地省级价格主管部门提出收费申请。

4 月，国家卫健委和国家药监局联合发布《关于做好 2019 年干细胞临床研究监督管理工作的通知》（国卫版科教函〔2019〕169 号）要求加强对干细胞临床研究机构和项目备案材料的动态管理，已经备案的干细胞临床研究机构和项目到 2020 年仍然无研究项目备案的应重新进行机构备案。截止 2019 年 6 月末，全国干细胞临床研究备案机构增至 104 家，备案项目增至 51 个，涉及了脑中风、卵巢早衰、糖尿病、肝硬化、银屑病、膝骨关节炎、心梗、不孕症、空鼻症、系统性红斑狼疮、宫腔粘连、干性老年黄斑变性、小儿脑瘫等多个系统的疾病。

6 月，天津医保局将胎儿染色体非整倍体无创基因检测项目纳入医保，并将原有的“唐氏综合症筛查”项目移出基本医保目录，进行了新旧医疗技术替换。

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

无

其中：境外资产 524,309,232.37（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 11.69%。

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，公司参控股的协和干细胞公司、合源生物公司、存储服务公司均开展了体细胞临床治疗和药品申报的研发试验。

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 1,800 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。公司拥有研发人员 157 余人，其中 56 人具有硕士及以上学位。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）业务结构调整

2019 年上半年，公司依托业务战略布局，进一步优化了事业部制管理，通过梳理内控体系和流程规范，进一步捋顺了事业部及分子公司的工作流程和权责关系。新生儿及成人细胞存储业务方面公司积极尝试新产品、新模式、新渠道，良好的对冲了市场下行压力，业务发展稳定。公司积极投入细胞药物研发与申报，已取得多个国家干细胞临床研究项目备案。以临床研究为切入点，加强了与医院合作关系，促进了干细胞等技术的普及与推广。与此同时，公司增加了精准诊断业务的投入，积极开拓市场，加大产品创新力度，多项新品获得批准上市，全自动免疫组化仪等产品投入市场促进了业务的快速增长。

（二）持续业务创新

2019 年上半年，公司正式推出生命银行线上健康管理平台。生命银行线上管理平台旨在为客户提供全生命周期的健康管理服务，持续挖掘健康数据价值，在线上提供存储缴费、保险理赔、基因产品等大健康产品线上购买、报告解读线上查阅等综合性服务，这标志着公司服务体系的全面升级。同时，公司继续加大力度推广“希望 e 贷”干细胞存储缴费模式，为储户提供小额账单通道，降低客户审核门槛，为客户补充缴费方式、提升服务体验。此外，公司正式推出 VR 科教体验馆及实验室，利用媒体宣传技术科普大众，教育市场，传递健康理念。

（三）加快科研转化

2019 年 1 月，公司与武汉大学人民医院联合申报的《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》按照《干细胞临床研究管理办法（试行）》（国卫科教发〔2015〕48 号）的规定完成备案，并于 6 月招募 82 名乙型肝炎肝硬化患者免费接受干细胞治疗。同时，与华中科技大学同济医学院附属协和医院及兰州大学第一医院等干细胞临床备案项目都在积极开展。此外，细胞培养、扩增、保存等生产工艺方面继续深化改进，新一代细胞培养技术已投入使用。

（四）加强品牌建设

公司继续加强品牌建设，增加与主流媒体的沟通合作，同时充分利用多种媒体资源及技术，全方位的展示中源协和品牌形象。报告期内公司与 Car-T 技术全球著名学者 Carl June 教授达成合作，全面提升了公司研发能力及行业认可度。同时，公司继续与多位奥运冠军、院士开展合作，推广干细胞等新兴生命科学技术。此外，公司积极筹备、参加多场行业、产业学会，提升了公司的行业影响力。而且，公司还继续在

浙江、湖北、山西等省份建立生命科学体验馆，对全社会开展生命科学科普教育，提升社会对干细胞等技术的认知度。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	668,326,891.58	643,818,623.69	3.81
营业成本	203,361,551.16	197,843,348.97	2.79
销售费用	136,806,702.82	145,904,327.19	-6.24
管理费用	151,961,750.29	161,818,635.55	-6.09
财务费用	4,916,084.83	5,370,093.44	-8.45
研发费用	49,033,456.58	41,989,331.98	16.78
其他收益	1,017,441.70	309,188.99	229.07
投资收益(损失以“-”号填列)	-11,673,542.84	251,765,253.88	-104.64
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-10,481,607.85		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,505,017.71	-5,276,281.66	52.52
资产处置收益(损失以“-”号填列)	9,191,837.82	13,394,696.93	-31.38
经营活动产生的现金流量净额	93,452,400.74	40,472,705.42	130.90
投资活动产生的现金流量净额	-101,813,918.03	69,286,511.23	-246.95
筹资活动产生的现金流量净额	-22,880,324.97	-43,919,286.46	47.90

营业收入变动原因说明:无

营业成本变动原因说明:无

销售费用变动原因说明:无

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:无

研发费用变动原因说明:无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 130.90%，主要原因是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 246.95%，主要原因是本期公司收购无锡傲锐东源生物科技有限公司少数股权支付投资款及上年同期处置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收到股权转让款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 47.90%，主要原因是本期取得银行借款及上期支付员工股权回购款所致。

投资收益变动原因说明:投资收益较上年同期下降 104.64%，主要原因是上年同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。

其他收益变动原因说明:其他收益较上年同期增加 229.07%，主要原因是本期政府补助增加所致。

信用减值损失、资产减值损失变动原因说明:信用减值损失及资产减值损失变动原因

主要为报表科目重分类调整及计提的减值准备较上年同期有所增长所致。

资产处置收益变动原因说明:资产处置收益较上年同期下降 31.38%，主要原因是上年同期下属子公司处置房屋建筑物所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况

主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

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	269,439,546.85	56,796,529.25	78.92	-9.56	-8.80	-0.18
制造业	375,987,558.95	137,743,396.11	63.36	15.42	8.96	2.17

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	234,806,317.09	45,524,771.42	80.61	-5.18	1.32	-1.24
基因检测	34,633,229.76	11,271,757.83	67.45	-31.15	-35.01	1.93
科研试剂	76,128,641.30	23,396,058.16	69.27	18.53	5.87	3.68
检测试剂	299,858,917.65	114,347,337.94	61.87	14.66	9.62	1.75

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	498,991,291.93	154,087,134.86	69.12	-0.59	5.41	-1.76
海外	146,435,813.87	40,452,790.50	72.38	20.31	-4.85	7.30

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 1,063 万，及其他产品成本 378 万。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(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	2,141,900.95	0.05	3,308,358.35	0.07	-35.26	
预付款项	49,485,426.42	1.10	31,969,152.94	0.72	54.79	
其他权益工具投资	365,866,380.71	8.16	307,866,380.71	6.93	18.84	
无形资产	158,148,009.13	3.53	225,898,222.85	5.08	-29.99	
短期借款	49,934,332.75	1.11	39,080,000.00	0.88	27.77	
应付账款	89,602,016.99	2.00	69,706,805.95	1.57	28.54	
应付职工薪酬	34,941,612.55	0.78	45,690,023.53	1.03	-23.52	
长期应付款	19,016,666.67	0.42	37,881,466.67	0.85	-49.80	
少数股东权益	125,035,069.82	2.79	211,861,280.12	4.77	-40.98	

其他说明

应收票据较期初减少 35.26%，主要原因是本期部分票据到期完成银行承兑所致。

预付款项较期初增加 54.79%，主要原因是本期期末子公司预付仪器采购款、装修费用及信息技术服务费所致。

其他权益工具投资较期初增加 18.84%，主要原因是本期投资合源生物科技（天津）有限公司所致。

无形资产较期初减少 29.99%，主要原因是本期处置无形资产所致。

短期借款较期初增加 27.77%，主要原因是本期新增银行借款所致。

应付账款较期初增加 28.54%，主要原因是下属子公司本期货款采购增加所致。

应付职工薪酬较期初减少 23.52%，主要原因是本期发放上年度计提绩效所致。

长期应付款较期初减少 49.80%，主要原因是偿还国家开发银行及融资租赁长期应付款所致。

少数股东权益较期初减少 40.98%，主要原因是本期收购无锡傲锐东源生物科技有限公司少数股权所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	71,340,103.89	抵押借款
投资性房地产	88,580,773.95	抵押借款
合计	159,920,877.84	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资额为 14,502.48 万元，比上年同期增加 7,007.05 万元，同比增加 93.48%。

(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	合源生物科技(天津)有限公司	科学研究和技术服务业；货物及技术进出口业务。	5,800.00	16.78	专利技术	北京富源致远生物科技合伙企业(有限合伙)、北京盛源合力生物科技合伙企业(有限合伙)、广州丹麓创业投资基金合伙企业(有限合伙)、无锡道康致和投资合伙企业(有限合伙)、深圳传家宝创业投资基金企业(有限合伙)、新余挚信投资管理中心(有限合伙)、	50年	否

						苏州道彤淳辉创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波大榭鹏创股权投资合伙企业（有限合伙）、凯信生物医药（无锡）有限公司、武汉瑞伏医疗健康股权投资合伙企业（有限合伙）		
2	无锡傲锐东源生物科技有限公司	生物基因制品、生物医药、生物材料的研究、开发、技术转让、技术咨询；医药中间体、实验用综合剂、一、二类医疗器械（不含需领取许可证的项目）的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；DNA（脱氧核糖核酸）、重组蛋白、单克隆抗体的生产（不得用于医药领域）；一类医疗器械的生产。	6,611.00	100.00	自有资金	无	-	否
3	VcanBio Center For Translational Biotechnology Corp.	特拉华州普通公司法允许的合法经营活动。	1,130.00	100.00	自有资金	无	-	否
4	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	961.48	95.00	自有资金	李同恩	20年	否

		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。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(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	报告期投入金额 (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%	30.53	5,955.76	自筹	

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要子公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

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
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	150,830.95	142,148.52	27,405.09	7,169.64	5,614.49
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	117,307.34	42,099.94	11,274.23	3,718.44	3,211.40
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	69,097.47	27,925.02	12,765.91	722.13	416.48

上海执诚生物科技有限公司	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。	5,263.16	51,877.94	42,761.38	10,389.01	1,704.30	1,552.09
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	10,976.04	7,613.75	3,567.49	763.55	570.60
Vcan Bio USA Co., Ltd.	特拉华州普通公司法允许的合法经营活动		1,330.26	522.71	128.60	-769.74	-769.74
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	1,124.47	1,049.75	0	-400.64	-400.64

说明:

- (1) 和泽生物科技有限公司净利润较上年同期下降 97.57%，下降的主要原因是上年同期该公司出售持有的北京三有利和泽生物科技有限公司部分股权，确认处置收益 1.5 亿元。
- (2) 上海傲源公司净利润较上年同期同比增长 20.49%，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) 上海执诚公司净利润较上年同期同比下降 30.12%，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，增加投入所致。
- (4) 中源基因公司净利润较上年同期同比增长 302.76%，增长的主要原因为公司上年同期肿瘤用药检测市场投入较大。

2、主要参股公司经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

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	4,755.56	4,734.96	58.24	-436.20	-152.67
北京中源维康基因科技有限公司	6,161.84	1,757.03	2,451.82	-1,659.88	-473.96
颐昂生物科技（北京）有限公司	1,180.37	1,180.34	0	-752.95	-75.30
天津陈塘海天创业投资合伙企业（有限合伙）	9,446.61	9,446.51	0	-241.11	-119.35
深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有限合伙）	22,636.90	22,636.90	0	-239.33	-66.98
北京三有利和泽生物科技有限公司	3,408.76	2,382.08	11.51	-969.87	-298.23

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 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。

(三)其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 1 月 5 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 2 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 2 月 2 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 3 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、 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	如未能及时履行说明未履行的具体原因	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	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	是	是		

				止				
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	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	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	2018年1月4日, 长期有效	否	是		

			<p>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>					
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</p>	2018年1月4日，长期有效	否	是		

			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。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。					
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> <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>	2018年1月4日，长期有效	否	是		
与重大资产重组	解决关联	李德福	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	2018年1月4日，长期	否	是		

组相关的承诺	交易		<p>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。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子公司造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	有效					
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> <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</p>	2018年1月4日，长期有效	否	是			

			<p>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	1、2018年2月2日至2019年5月2日； 2、2018年	是	是		

		<p>致行动人北京银宏春晖投资管理有限公司作为增持主体。</p> <p>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31日至2019年1月30日；2018年11月2日至2019年11月1日				
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	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。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		

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、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</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、2019-024、2019-044、2019-048</p>

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，公司未收到该笔剩余股权转让款项；广州达赛公司在 2019 年 3 月 31 日前未能全部履行上述给付事项，公司同意将履行期限延长至 2019 年 6 月 30 日前，广州达赛公司需支付 2019 年 4 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间未付款项的资金占用利息，截止 6 月 30 日，公司尚未收到剩余股权转让款项和占用利息。

根据和解协议，若广州达赛公司在 2019 年 6 月 30 日前仍未能按照协议足额支付款项，则公司有权直接向人民法院申请对广州达赛公司及荆杰强制执行 6,000 万元股权转让款及利息。

截至本报告披露日，公司已向天津市第一中级人民法院申请强制执行，并获得受理。

(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

七、 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

八、 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。

九、 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) 相关股权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	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、

月 7 日注销，尚有 2.8 万股未办理回购注销手续。

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

其他激励措施

适用 不适用

十、 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

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)资产收购或股权收购、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

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

(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

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)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(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	-80.21		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,报告期影响损益80.21万。	否	

租赁情况说明
无

2 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	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行	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

	的关系			日)				完毕					
中源协和	公司本部	德源投资公司	0.144	2017年9月5日	2017年9月29日	2019年2月1日	连带责任担保	是	否	不适用	是	是	控股股东
中源协和	公司本部	德源投资公司	0.131	2017年9月5日	2017年11月9日	2019年2月1日	连带责任担保	是	否	不适用	是	是	控股股东
中源协和	公司本部	德源投资公司	0.142	2017年9月5日	2017年12月18日	2019年2月1日	连带责任担保	是	否	不适用	是	是	控股股东
中源协和	公司本部	德源投资公司	0.04	2017年9月5日	2018年1月16日	2019年2月1日	连带责任担保	是	否	不适用	是	是	控股股东
中源协和	公司本部	德源投资公司	0.077	2017年9月5日	2018年2月8日	2019年2月1日	连带责任担保	是	否	不适用	是	是	控股股东
中源协和	公司本部	永泰红礪公司	1.4	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）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													1.4
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
报告期末对子公司担保余额合计（B）													1.37
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													2.77
担保总额占公司净资产的比例（%）													9.65
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													1.4
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
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													1.4
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)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

(二)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。

(三)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

(四)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

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、会计政策变更概述

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。

本公司于 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。

2、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。

3、会计政策变更对公司的影响

根据新金融工具会计准则的衔接规定，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2019 年期初留存收益或其他综合收益，并于 2019 年一季报起按新准则要求进行会计报表披露。

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

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 4,721 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 1,890 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 6,611 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。

3、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），核准公司非公开发行股份募集配套资金事宜。

公司第九届董事会第二十五次会议审议通过《关于延长公司募集配套资金决议有效期的议案》和《关于提请股东大会延长授权董事会办理本次募集配套资金相关事宜有效期的议案》，同意将募集配套资金的决议有效期和授权有效期延长至2019年8月22日。该事项经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

公司向德源投资公司、新余思博投资管理中心（有限合伙）、柳州柳东引导基金有限公司、建信（北京）投资基金管理有限责任公司、杨智峰、何虹丽、礼攀、蒋海青、贾永华、胡丹非公开发行股票27,815,801股，募集资金总额为人民币446,999,922.07元。

本次非公开发行的新增股份已于2019年7月25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：2018-166、2019-003、2019-051。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

（一） 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

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），核准公司非公开发行股份募集配套资金事宜。

公司向德源投资公司、新余思博投资管理中心（有限合伙）、柳州柳东引导基金有限公司、建信（北京）投资基金管理有限责任公司、杨智峰、何虹丽、礼攀、蒋海青、贾永华、胡丹非公开发行股票27,815,801股。已于2019年7月25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。发行完成后，公司股份总数由440,161,089股变为467,976,890股。

公司本次非公开发行股票事项不会对报告期内每股收益、每股净资产等财务指标产生影响。

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

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,578
截止报告期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	119,800	83,442,050	18.96	0	质 押	81,237,760	境内非 国有法 人
深圳嘉道成 功投资企业 (有限合伙)	0	44,943,820	10.21	44,943,820	质 押	10,000,000	其他
UBS AG	9,342	11,529,342	2.62	0	无		境外法 人
王晓鸽	0	11,235,955	2.55	11,235,955	无		境内自 然人
王 辉	-144,800	8,560,907	1.94	0	无		境内自 然人
北京银宏春 晖投资管理 有限公司	3,090,153	5,761,349	1.31	0	无		境内非 国有法 人
徐志霖	0	4,782,763	1.09	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	471,449	3,742,164	0.85	0	无	其他
李红	350,700	3,734,800	0.85	0	无	境内自然人
王思洋	2,509,520	2,509,520	0.57	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	83,442,050	人民币普通股	83,442,050
UBS AG	11,529,342	人民币普通股	11,529,342
王辉	8,560,907	人民币普通股	8,560,907
北京银宏春晖投资管理有限公司	5,761,349	人民币普通股	5,761,349
徐志霖	4,782,763	人民币普通股	4,782,763
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	3,742,164	人民币普通股	3,742,164
李红	3,734,800	人民币普通股	3,734,800
王思洋	2,509,520	人民币普通股	2,509,520
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	1,536,484	人民币普通股	1,536,484
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			

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	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	------------	----------------	------

		数量	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

三、 控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(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情况**

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
李德福	董事	528,699	1,091,616	562,917	二级市场增持

其它情况说明

适用 不适用**(二)董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	553,737,294.89	585,243,102.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,141,900.95	3,308,358.35
应收账款	七、5	441,726,522.52	415,330,742.05
应收款项融资			
预付款项	七、7	49,485,426.42	31,969,152.94
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、8	48,001,313.43	44,217,985.44
其中：应收利息		793,296.49	812,996.04
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	210,149,073.29	188,251,979.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	97,119,530.15	91,839,435.19
其他流动资产	七、13	30,114,660.20	28,538,627.42
流动资产合计		1,432,475,721.85	1,388,699,383.72
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	115,078,527.70	109,365,508.37
长期股权投资	七、17	247,391,857.98	254,222,402.73
其他权益工具投资	七、18	365,866,380.71	307,866,380.71
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	175,361,568.28	157,750,673.03
固定资产	七、21	585,416,536.42	588,026,756.27
在建工程	七、22	148,130,357.54	134,647,372.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	158,148,009.13	225,898,222.85
开发支出			
商誉	七、28	1,018,158,437.77	1,018,158,437.77
长期待摊费用	七、29	109,968,188.29	113,127,526.48
递延所得税资产	七、30	61,141,221.64	65,425,185.20
其他非流动资产	七、32	66,147,440.51	80,239,374.84
非流动资产合计		3,050,808,525.97	3,054,727,840.37
资产总计		4,483,284,247.82	4,443,427,224.09
流动负债：			
短期借款	七、33	49,934,332.75	39,080,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、37	89,602,016.99	69,706,805.95
预收款项	七、38	1,032,851,271.75	1,000,838,776.54
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	34,941,612.55	45,690,023.53
应交税费	七、40	37,351,451.31	36,411,756.47
其他应付款	七、41	43,928,692.98	38,652,756.43

其中：应付利息		233,235.24	256,909.49
应付股利		2,842,853.99	2,842,853.99
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、44	30,321,166.67	37,142,333.33
其他流动负债			
流动负债合计		1,318,930,545.00	1,267,522,452.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、46	116,341,833.34	118,841,833.35
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、49	19,016,666.67	37,881,466.67
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、52	14,121,091.38	14,698,804.31
递延所得税负债	七、30	18,617,963.64	20,071,767.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		168,097,555.03	191,493,871.37
负债合计		1,487,028,100.03	1,459,016,323.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	440,161,089.00	440,161,089.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	2,963,128,674.65	2,927,915,371.47
减：库存股	七、57	28,000.00	28,000.00
其他综合收益	七、58	12,885,133.96	12,558,555.53
专项储备			
盈余公积	七、60	23,157,390.67	23,157,390.67
一般风险准备			
未分配利润	七、61	-568,083,210.31	-631,214,786.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,871,221,077.97	2,772,549,620.35
少数股东权益		125,035,069.82	211,861,280.12
所有者权益（或股东权益）合计		2,996,256,147.79	2,984,410,900.47

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,483,284,247.82	4,443,427,224.09
------------------------	--	------------------	------------------

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

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		28,527,673.06	43,462,832.73
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	8,900,000.00	7,400,000.00
应收款项融资			
预付款项		3,938,434.43	2,057,648.42
其他应收款	十七、2	145,267,597.91	142,382,590.83
其中：应收利息			
应收股利			
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		8,656,534.59	6,789,262.75
流动资产合计		195,290,239.99	202,092,334.73
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,017,350,170.36	3,005,474,889.33
其他权益工具投资		359,003,180.71	301,003,180.71
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		130,653,812.11	119,341,035.98

在建工程		5,023,566.62	5,032,976.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,811,503.93	66,101,666.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		145,889.12	165,182.66
递延所得税资产			
其他非流动资产		19,307,312.70	34,199,203.58
非流动资产合计		3,540,295,435.55	3,531,318,135.43
资产总计		3,735,585,675.54	3,733,410,470.16
流动负债：			
短期借款		28,080,000.00	24,080,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,453,366.00	27,184,701.30
预收款项			
应付职工薪酬		3,014,574.34	3,800,450.54
应交税费			
其他应付款		960,086,828.16	936,656,961.35
其中：应付利息		2,468,021.85	134,992.78
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		6,487,833.34	7,975,666.66
其他流动负债			
流动负债合计		1,026,122,601.84	999,697,779.85
非流动负债：			
长期借款		39,341,833.34	41,841,833.35
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		11,600,000.00	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		50,941,833.34	53,441,833.35
负债合计		1,077,064,435.18	1,053,139,613.20
所有者权益（或股东权益）：		-	
实收资本（或股本）		440,161,089.00	440,161,089.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,396,493,236.44	2,391,650,238.35
减：库存股		28,000.00	28,000.00
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		-201,262,475.75	-174,669,861.06
所有者权益（或股东权益）合计		2,658,521,240.36	2,680,270,856.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,735,585,675.54	3,733,410,470.16

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	七、62	668,326,891.58	643,818,623.69
其中：营业收入	七、62	668,326,891.58	643,818,623.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		552,980,217.16	558,681,261.75
其中：营业成本	七、62	203,361,551.16	197,843,348.97
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、63	6,900,671.48	5,755,524.62
销售费用	七、64	136,806,702.82	145,904,327.19
管理费用	七、65	151,961,750.29	161,818,635.55
研发费用	七、66	49,033,456.58	41,989,331.98
财务费用	七、67	4,916,084.83	5,370,093.44
其中：利息费用		5,875,320.85	5,452,642.14
利息收入		1,424,847.27	984,350.46
加：其他收益	七、68	1,017,441.70	309,188.99
投资收益（损失以“-”号填列）	七、69	-11,673,542.84	251,765,253.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,894,222.84	-8,688,208.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-10,481,607.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-2,505,017.71	-5,276,281.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、74	9,191,837.82	13,394,696.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,895,785.54	345,330,220.08
加：营业外收入	七、75	3,635,314.67	2,216,090.03
减：营业外支出	七、76	838,830.73	680,699.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		103,692,269.48	346,865,610.96
减：所得税费用	七、77	30,906,596.01	26,083,730.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,785,673.47	320,781,880.09
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		72,785,673.47	320,781,880.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		63,131,576.01	311,234,834.95
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		9,654,097.46	9,547,045.14
六、其他综合收益的税后净额		326,578.43	6,524,880.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		326,578.43	6,524,880.35
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		326,578.43	6,524,880.35
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		326,578.43	6,524,880.35
9. 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		73,112,251.90	327,306,760.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		63,458,154.44	317,759,715.30
归属于少数股东的综合收益		9,654,097.46	9,547,045.14

总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	0.14	0.81
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.14	0.81

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	7,913,018.69	1,449,339.62
减：营业成本			
税金及附加		519,462.75	105,982.50
销售费用			
管理费用		23,527,993.28	19,234,959.92
研发费用			
财务费用		5,675,492.20	2,143,761.32
其中：利息费用		5,854,377.50	2,460,717.25
利息收入		196,860.96	337,833.15
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-13,882,517.06	101,516,954.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,882,517.06	-8,102,271.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-59,525.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,161,100.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,590,872.17	81,481,590.69

加：营业外收入			877,510.00
减：营业外支出		1,742.52	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-26,592,614.69	82,359,100.69
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-26,592,614.69	82,359,100.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-26,592,614.69	82,359,100.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-26,592,614.69	82,359,100.69
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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		705,641,336.77	657,300,742.51
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,776,317.97	1,022,138.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、79	14,267,724.99	53,034,221.11
经营活动现金流入小计		722,685,379.73	711,357,102.10
购买商品、接受劳务支付的现金		195,858,441.72	208,697,188.95
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			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		201,054,764.12	207,597,501.25
支付的各项税费		59,309,867.92	75,113,654.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、79	173,009,905.23	179,476,051.79
经营活动现金流出小计		629,232,978.99	670,884,396.68
经营活动产生的现金流量净额		93,452,400.74	40,472,705.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			66,201,788.85
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,799,697.44	15,046,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500,000.00	159,641,236.13
收到其他与投资活动有关的现金	七、79	1,000,000.00	
投资活动现金流入小计		9,299,697.44	240,889,024.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,003,615.47	50,125,076.41
投资支付的现金		66,110,000.00	114,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、79		7,477,437.34
投资活动现金流出小计		111,113,615.47	171,602,513.75
投资活动产生的现金流量净额		-101,813,918.03	69,286,511.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,854,332.75	

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、79		
筹资活动现金流入小计		10,854,332.75	
偿还债务支付的现金		28,988,050.00	21,952,531.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,746,607.72	4,719,693.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			520,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、79		17,247,061.04
筹资活动现金流出小计		33,734,657.72	43,919,286.46
筹资活动产生的现金流量净额		-22,880,324.97	-43,919,286.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-263,965.23	693,488.40
五、现金及现金等价物净增加额	七、80	-31,505,807.49	66,533,418.59
加：期初现金及现金等价物余额	七、80	585,243,102.38	475,929,290.92
六、期末现金及现金等价物余额	七、80	553,737,294.89	542,462,709.51

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,355,000.00	206,100.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		93,077,738.96	46,951,971.66
经营活动现金流入小计		105,432,738.96	47,158,071.66
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,704,980.63	7,580,055.79

支付的各项税费		1,155,884.67	858,982.79
支付其他与经营活动有关的现金		93,959,393.58	46,616,744.61
经营活动现金流出小计		102,820,258.88	55,055,783.19
经营活动产生的现金流量净额		2,612,480.08	-7,897,711.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,001,100.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500,000.00	125,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	
投资活动现金流入小计		9,501,100.00	125,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,624,757.99	7,600,849.25
投资支付的现金		20,914,800.00	81,102,150.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			7,477,437.34
投资活动现金流出小计		23,539,557.99	96,180,436.59
投资活动产生的现金流量净额		-14,038,457.99	28,819,563.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	
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		4,000,000.00	
偿还债务支付的现金		3,987,833.33	3,987,833.33

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,076,394.52	1,435,515.20
支付其他与筹资活动有关的现金		1,444,953.91	18,267,539.64
筹资活动现金流出小计		7,509,181.76	23,690,888.17
筹资活动产生的现金流量净额		-3,509,181.76	-23,690,888.17
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		-14,935,159.67	-2,769,036.29
加：期初现金及现金等价物余额		43,462,832.73	63,710,047.55
六、期末现金及现金等价物余额		28,527,673.06	60,941,011.26

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	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
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					35,213,303.18		326,578.43				63,131,576.01		98,671,457.62	-86,826,210.30	11,845,247.32
(一)							326,578.43				63,131,576.01		63,458,154.44	9,654,097.46	73,112,251.90

综合收益总额																			
(二) 所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转																			

2019 年半年度报告

增资本 (或股 本)														
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)														
3. 盈余 公积弥 补亏损														
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益														
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益														
6. 其他														
(五) 专项储 备														
1. 本期 提取														
2. 本期 使用														
(六) 其他				35,213,303.18							35,213,303.18	-96,480,307.76	-61,267,004.58	
四、本 期期末 余额	440,161,089.00			2,963,128,674.65	28,000.00	12,885,133.96		23,157,390.67	-568,083,210.31		2,871,221,077.97	125,035,069.82	2,996,256,147.79	

项目	2018 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	实收资本(或股本)	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															
同一控制下企业合并															
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)	-1,232,000.00				-45,590,987.33	-1,232,000.00	6,524,880.35				311,234,834.95		272,168,727.97	13,037,810.31	285,206,538.28
(一)综合收益总额							6,524,880.35				311,234,834.95		317,759,715.30	9,547,045.14	327,306,760.44
(二)所有者投入和减少资本	-1,232,000.00					-1,232,000.00									
1.所有者投入	-1,232,000.00					-1,232,000.00									

的普通股																				
2.其他权益工具持有者投入资本																				
3.股份支付计入所有者权益的金额																				
4.其他																				
(三)利润分配																				
1.提取盈余公积																				
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者(或股东)的分配																				
4.其他																				
(四)所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增资本(或股本)																				
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余																				

公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他													3,490,765.17	3,490,765.17	
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他				-45,590,987.33									-45,590,987.33	-45,590,987.33	
四、本期期末余额	383,981,314.00			3,000,311,256.71	28,000.00	913,309.26		23,157,390.67		-379,232,855.67		3,029,102,414.97	221,245,788.15	3,250,348,203.12	

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	永续	其他							

		股	债							
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				4,842,998.09					-26,592,614.69	-21,749,616.60
（一）综合收益总额									-26,592,614.69	-26,592,614.69
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他				4,842,998.09						4,842,998.09
四、本期期末余额	440,161,089.00			2,396,493,236.44	28,000.00			23,157,390.67	-201,262,475.75	2,658,521,240.36

项目	2018 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	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（减少以“－”号填列）	-1,232,000.00				-45,535,817.32	-1,232,000.00				82,359,100.69	36,823,283.37
（一）综合收益总额										82,359,100.69	82,359,100.69
（二）所有者投入和减少资本	-1,232,000.00					-1,232,000.00					
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-1,232,000.00					-1,232,000.00					
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他				-45,535,817.32						-45,535,817.32
四、本期期末余额	383,981,314.00			1,157,407,797.33	28,000.00			23,157,390.67	-126,242,343.26	1,438,276,158.74

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 8 月 28 日批准报出。根据本公司章程，本财务报表无需提交股东大会审议。

本公司 2019 年上半年纳入合并范围的子公司共 58 户，详见本附注九“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，详见本附注九“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为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

无

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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，详见本附注五、38“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，请参阅附注五、46“其他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2019年6月30日的财务状况及2019年半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

本公司的记账本位币为人民币。

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（参见本附注五、6（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五、21“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，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21、（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，按照本附注五、21（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

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1)以摊余成本计量的金融资产；2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包

含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理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、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：①债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。②债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。③债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对于应收票据参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

公司对于应收账款按照整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(1) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具。

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	干细胞相关业务	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	试剂与医疗器械相关业务	
	基因、蛋白和抗体类业务-境内公司	
	基因、蛋白和抗体类业务-境外公司	

(2) 应收账款——信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表
预期信用损失率(%)

账龄	干细胞相关业务	试剂与医疗器械相关业务	基因、蛋白和抗体类业-境内公司
1 年以内		5.00%	
1-2 年	10.00%	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	15.00%	20.00%
3-4 年	30.00%	30.00%	30.00%
4-5 年	60.00%	60.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%

账龄	基因、蛋白和抗体类业-境外公司
未超过信用期	
超出信用期 1-60 天	
超出信用期 61-90 天	10.00%
超出信用期 91-180 天	50.00%
超出信用期 181-360 天	80.00%
超出信用期 360 天以上	100.00%

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

公司对于其他应收款项参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	干细胞相关业务	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月
	试剂与医疗器械相关业务	
	基因、蛋白和抗体类业务-除押金外其他	

	或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
基因、蛋白和抗体类业务-押金组合	本组合经减值测试不减值

预期信用损失率(%)

账龄	干细胞相关业务	试剂与医疗器械相关业务	基因、蛋白和抗体类业务
1 年以内			
1-2 年	10.00%	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	20.00%	20.00%
3-4 年	30.00%	30.00%	30.00%
4-5 年	60.00%	60.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%

15. 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。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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。对已逾期未收回的逾期长期应收款转入应收账款并按相应政策计提坏账准备，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。

20. 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，作为其他权益工具投资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五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本

公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日

的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

21. 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五、30“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。

22. 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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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五、30“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。

23. 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、30“长期资产减值”。

24. 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。

25. 生物资产 适用 不适用**26. 油气资产** 适用 不适用**27. 使用权资产** 适用 不适用**28. 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、30“长期资产减值”。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 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。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

37. 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。

38. 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

行时，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。

39. 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。

40. 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五、17“持有待售资产和处置组”相关描述。

41. 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)
<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>		<p>根据新金融工具会计准则的衔接规定，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2019 年期初留存收益或其他综合收益，并于 2019 年一季报起按新准则要求进行会计报表披露。新金融工具准则的执行对公司财务报表无重大影响。</p>

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

首次执行新金融工具准则对公司期初财务报表的影响已经在 2019 年一季度报告中进行调整。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 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，采用预期信用损失的方法核算坏账损失。

(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) 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。

（5）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。

（6）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。

（7）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。

（8）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%、13%、16% 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%、13%、16%、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	10
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	10
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、浙江省财政局、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, 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	415,920.99	220,860.67
银行存款	553,296,315.96	584,988,507.18
其他货币资金	25,057.94	33,734.53
合计	553,737,294.89	585,243,102.38

其中：存放在境外的款项总额	207,804,057.96	171,836,497.11
---------------	----------------	----------------

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(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	2,141,900.95	3,308,358.35
合计	2,141,900.95	3,308,358.35

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
1 年以内小计	351,361,370.03
1 至 2 年	73,869,696.22
2 至 3 年	26,601,634.30
3 至 4 年	13,737,260.39
4 至 5 年	8,229,432.36
5 年以上	34,740,293.56
合计	508,539,686.86

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	6,228,691.76	1.22	6,228,691.76	100.00	0	6,672,596.18	1.41	6,672,596.18	100.00	0
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,167,336.44	0.62	3,167,336.44	100.00	0	3,167,336.44	0.67	3,167,336.44	100.00	0
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,061,355.32	0.60	3,061,355.32	100.00	0	3,505,259.74	0.74	3,505,259.74	100.00	0
按组合计提坏账准备	502,310,995.11	98.78	60,584,472.59	12.06	441,726,522.52	467,002,354.57	98.59	51,671,612.52	11.06	415,330,742.06
其中：										
干细胞相关业务	179,348,647.21	35.27	45,010,968.31	25.10	134,337,678.90	154,959,573.68	32.71	39,504,505.24	25.49	115,455,068.44
试剂与医疗器械相关业务	145,245,326.17	28.56	8,725,980.14	6.01	136,519,346.03	161,891,856.93	34.18	9,387,138.81	5.80	152,504,718.12
基因、蛋白和抗体类业-境内公司	132,116,078.54	25.98	3,558,241.33	2.69	128,557,837.21	111,182,245.57	23.47	991,408.83	0.89	110,190,836.74
基因、蛋白和抗体类业-境外公司	45,600,943.18	8.97	3,289,282.80	7.21	42,311,660.38	38,968,678.39	8.23	1,788,559.64	4.59	37,180,118.75
合计	508,539,686.87	/	66,813,164.35	/	441,726,522.52	473,674,950.75	/	58,344,208.70	/	415,330,742.06

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	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	无法收回
天津泰乾科技发展有限公司	1,205,000.00	1,205,000.00	100	预期收回风险大
21ST CENTURY BIOCHEMICALS	1,334,100.61	1,334,100.61	100	预期收回风险大
Mark Hanke	14,436.17	14,436.17	100	预期收回风险大
MERCK KENILWORTH	80,074.56	80,074.56	100	预期收回风险大
MERCK WEST POINT	362,480.61	362,480.61	100	预期收回风险大
NAVAL RESEARCH LABORATORIES	30,101.77	30,101.77	100	预期收回风险大
GENTURY/Biopike, LLC	35,161.60	35,161.60	100	预期收回风险大
合计	6,228,691.76	6,228,691.76	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

1、本公司将干细胞相关业务与试剂及医疗器械相关业务金额为人民币200万元以上、基因、蛋白和抗体类业务金额为人民币400万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。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。

2、本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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：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；等等。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：干细胞相关业务

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	88,541,071.58		0
1-2 年	24,685,138.38	2,468,513.84	10.00
2-3 年	17,321,831.30	3,464,366.27	20.00
3-4 年	9,263,904.54	2,779,171.36	30.00
4-5 年	8,094,461.43	4,856,676.86	60.00
5 年以上	31,442,239.99	31,442,239.99	100.00
合计	179,348,647.22	45,010,968.31	25.10

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：试剂与医疗器械相关业务

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	123,578,212.41	6,178,910.62	5.00
1-2 年	15,479,342.54	1,547,934.25	10.00
2-3 年	5,875,310.20	881,296.53	15.00
3-4 年	232,126.25	69,637.88	30.00
4-5 年	80,334.77	48,200.86	60.00
合计	145,245,326.17	8,725,980.14	6.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：基因、蛋白和抗体类业-境内公司

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	100,308,551.37		0
1-2 年	28,224,970.02	2,823,575.99	10.00
2-3 年	3,401,018.07	680,203.62	20.00
3-4 年	181,539.08	54,461.72	30.00
合计	132,116,078.54	3,558,241.33	2.69

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：基因、蛋白和抗体类业-境外公司

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未超过信用期	21,358,756.48		0
超出信用期 1-60 天	17,005,261.28		0
超出信用期 61-90 天	3,072,869.14	307,286.92	10.00
超出信用期 91-180 天	1,531,676.44	765,838.22	50.00
超出信用期 181-360 天	2,081,110.98	1,664,888.81	80.00
超出信用期 360 天以上	551,268.86	551,268.85	100.00
合计	45,600,943.18	3,289,282.80	7.21

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
干细胞相关业务	42,671,841.67	5,897,678.70	400,715.60		48,168,804.77
试剂与医疗器械相关业务	10,592,138.82		651,658.68		9,940,480.14
基因、蛋白和抗体类业-境内公司	991,408.83	2,739,842.91	46,483.21	126,527.20	3,558,241.33
基因、蛋白和抗体类业-境外公司	4,088,819.38	1,140,615.86		83,797.13	5,145,638.11
合计	58,344,208.70	9,778,137.47	1,098,857.49	210,324.33	66,813,164.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 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	210,324.33

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

(5). 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

本公司本年按按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为 36,850,051.34 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 7.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,442,001.27 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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	47,025,875.34	95.03	30,177,225.17	94.39
1 至 2 年	2,030,221.03	4.10	1,478,392.30	4.62
2 至 3 年	422,248.07	0.85	260,553.49	0.82
3 年以上	7,081.98	0.01	52,981.98	0.17
合计	49,485,426.42	100.00	31,969,152.94	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期末余额前五名的预付账款汇总金额为 21,093,171.21 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 42.63%。

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款**项目列示**

√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	793,296.49	812,996.04

其他应收款	47,208,016.94	43,404,989.40
合计	48,001,313.43	44,217,985.44

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	17,991.24	37,690.79
往来款利息	775,305.25	775,305.25
合计	793,296.49	812,996.04

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
1年以内小计	72,103,481.28
1至2年	3,350,059.42
2至3年	1,412,218.38
3至4年	1,322,918.23
4至5年	837,811.32
5年以上	32,668,254.61
合计	111,694,743.24

(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	54,000,000.00	54,500,000.00
历史遗留债权	29,305,745.21	29,305,745.21
保证金	11,478,935.94	9,668,199.84
备用金	6,185,674.42	3,623,470.94
往来款	6,333,554.25	6,405,371.34
其他	4,390,833.42	4,197,880.36
合计	111,694,743.24	107,700,667.69

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		10,490,964.48	53,804,713.81	64,295,678.29
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		191,048.01		191,048.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		10,682,012.49	53,804,713.81	64,486,726.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	53,804,713.81				53,804,713.81
账龄组合	10,490,964.48	191,048.01			10,682,012.49
合计	64,295,678.29	191,048.01			64,486,726.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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	29,000,000.00	1年以内	26.26	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	22.64	
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	5.01	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	4.55	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	4.53	5,000,000.00
合计	/	69,548,156.91	/	62.99	44,548,156.91

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

9、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	39,564,523.24	2,427,881.82	37,136,641.42	35,372,993.45	2,131,793.08	33,241,200.37
在产品	4,149,308.06	906,107.93	3,243,200.13	19,003,765.23	3,570,788.88	15,432,976.35
库存商品	187,705,785.39	42,557,780.44	145,148,004.95	153,576,862.39	38,069,867.30	115,506,995.09
周转材料	747,797.68	39,399.50	708,398.18	656,127.92	39,399.50	616,728.42
公共库细胞	23,911,397.65		23,911,397.65	22,965,654.14		22,965,654.14
在途物资	1,430.96		1,430.96	464.58		464.58
发出商品				487,961.00		487,961.00
开发产品	1,552,589.66	1,552,589.66		1,552,589.66	1,552,589.66	
合计	257,632,832.64	47,483,759.35	210,149,073.29	233,616,418.37	45,364,438.42	188,251,979.95

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	2,131,793.08	296,088.74				2,427,881.82
在产品	3,570,788.88	90,904.05			2,755,585.00	906,107.93
库存商品	38,069,867.3	2,118,024.95	2,755,585.00	385,696.81		42,557,780.44
周转材料	39,399.50					39,399.50
开发产品	1,552,589.66					1,552,589.66
合计	45,364,438.42	2,505,017.74	2,755,585.00	385,696.81	2,755,585.00	47,483,759.35

(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

10、持有待售资产

适用 不适用

11、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	97,119,530.15	91,839,435.19
合计	97,119,530.15	91,839,435.19

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

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。

12、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	2,860,313.47	2,050,797.93
未抵扣的增值税进项税	4,326,942.96	3,799,722.80
未认证的增值税进项税	2,061,895.32	3,655,381.46
预缴增值税	9,535,091.15	9,112,913.21
预缴企业所得税	1,599,201.27	1,520,796.77
预缴其他税费	6,530,823.55	5,356,511.66
保险费用	423,792.87	45,610.90
设备维护费	8,189.65	120,258.64
其他	903,694.33	838,283.25
待摊费用	1,864,715.63	2,038,350.80
合计	30,114,660.20	28,538,627.42

其他说明：

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、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	7,564,458.45		7,564,458.45	2,843,328.21		2,843,328.21	无风险报酬率
分期收款提供劳务	116,517,112.26	9,003,043.01	107,514,069.25	113,915,663.29	7,393,483.13	106,522,180.16	无风险报酬率
合计	124,081,570.71	9,003,043.01	115,078,527.70	116,758,991.50	7,393,483.13	109,365,508.37	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			7,393,483.13	7,393,483.13
2019年1月1日余额				

在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			1,609,559.88	1,609,559.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			9,003,043.01	9,003,043.01

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

16、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										
天津百乐思生物科技发展有限公司	29,693,305.24			-1,526,687.18						28,166,618.08
天津旷博协和生物技术有限公司	1,705,033.20			-29,358.28						1,675,674.92
天津陈塘海天创业投资合伙企业（有限合伙）	48,265,808.77			-1,193,513.37						47,072,295.40
颐昂生物科技（上海）有限公司	2,193,297.83			-752,952.75						1,440,345.08
深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有	65,342,556.18			-669,774.46						64,672,781.72

限合伙)									
北京中源维康基因 科技有限公司	4,251,359.04		-4,739,589.30		5,063,678.09			4,575,447.81	
北京三有利和泽生 物科技有限公司	102,771,042.47		-2,982,347.50					99,788,694.97	
小计	254,222,402.73		-11,894,222.84		5,063,678.09			247,391,857.98	
合计	254,222,402.73		-11,894,222.84		5,063,678.09			247,391,857.98	

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。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳市北科生物科技有限公司	119,289,467.92	119,289,467.92
深圳碳云智能科技有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
北京泛生子基因科技有限公司	81,713,712.79	81,713,712.79
Banyan Biomarkers, Inc	6,863,200.00	6,863,200.00
合源生物科技(天津)有限公司	58,000,000.00	
合计	365,866,380.71	307,866,380.71

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	207,670,929.03	207,670,929.03
2. 本期增加金额	27,202,635.84	27,202,635.84
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	27,202,635.84	27,202,635.84
(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	234,873,564.87	234,873,564.87
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	49,920,256.00	49,920,256.00
2. 本期增加金额	9,591,740.59	9,591,740.59
(1) 计提或摊销	5,730,245.76	5,730,245.76
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,861,494.83	3,861,494.83
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	59,511,996.59	59,511,996.59
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	175,361,568.28	175,361,568.28
2. 期初账面价值	157,750,673.03	157,750,673.03

(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	18,047,434.00	2016年交付,正在办理

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√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	585,410,801.27	588,026,756.27
固定资产清理	5,735.15	
合计	585,416,536.42	588,026,756.27

其他说明:

无

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	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,378,499.22	490,530,173.75	352,752,091.72	29,084,068.72	66,466,276.92	942,211,110.33
2. 本期增加金额		13,385,731.73	30,671,525.15	776,499.53	1,701,715.59	46,535,472.00
(1) 购置		109,249.59	30,671,525.15	776,499.53	1,701,715.59	33,258,989.86
(2) 在建工程转入		13,276,482.14				13,276,482.14
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		23,148,380.21	9,689,985.70	279,707.00	435,047.25	33,553,120.16
(1) 处置或报废			9,689,985.70	279,707.00	435,047.25	10,404,739.95
(2) 其他转出		23,148,380.21				23,148,380.21
4. 期末余额	3,378,499.22	480,767,525.27	373,733,631.17	29,580,861.25	67,732,945.26	955,193,462.17
二、累计折旧						
1. 期初余额		73,018,537.36	215,836,503.11	21,605,864.52	43,548,307.31	354,009,212.30
2. 本期增加金额		6,420,075.30	17,201,556.49	1,235,036.16	3,465,801.57	28,322,469.52
(1) 计提		6,420,075.30	17,201,556.49	1,235,036.16	3,465,801.57	28,322,469.52
3. 本期减少金额		3,402,135.87	8,934,121.47	102,220.00	285,685.35	12,724,162.69
(1) 处置或报废			8,934,121.47	102,220.00	285,685.35	9,322,026.82
(2) 其他转出		3,402,135.87				3,402,135.87
4. 期末余额		76,036,476.79	224,103,938.13	22,738,680.68	46,728,423.53	369,607,519.13
三、减值准备						
1. 期初余额					175,141.76	175,141.76
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
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	404,731,048.48	149,629,693.03	6,842,180.57	20,829,379.97	585,410,801.27
2. 期初账面价值	3,378,499.22	417,511,636.39	136,915,588.61	7,478,204.20	22,742,827.85	588,026,756.27

(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	85,061,940.97	与主体房屋一起办理
绿地中心办公楼	129,009,266.02	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
处置办公设备	5,735.15	
合计	5,735.15	

其他说明:

无

21、在建工程**项目列示**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	148,130,357.54	134,647,372.12
合计	148,130,357.54	134,647,372.12

其他说明:

无

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	59,557,607.48		59,557,607.48	59,252,335.95		59,252,335.95
研发中心	55,961,822.81		55,961,822.81	52,825,694.24		52,825,694.24
装修工程	26,618,177.92		26,618,177.92	18,606,950.18		18,606,950.18
工程中心 大楼改造	5,417,744.97		5,417,744.97	3,387,387.39		3,387,387.39

安装工程	575,004.36		575,004.36	575,004.36		575,004.36
合计	148,130,357.54		148,130,357.54	134,647,372.12		134,647,372.12

(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	59,252,335.95	305,271.53			59,557,607.48	50.22	75.00%				自筹
合计	11,860万	59,252,335.95	305,271.53			59,557,607.48	/	/			/	/

(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

□适用 √不适用

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、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	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	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
2. 本期增加金额			37,272.66		443,396.23	1,679,045.88		2,159,714.77
(1) 购置					443,396.23	1,679,045.88		2,122,442.11
(4) 外币报表折算差额			37,272.66					37,272.66
3. 本期减少金额	4,054,255.61						58,014,493.28	62,068,748.89
(1) 处置							58,000,000.00	58,000,000.00
(2) 其他转出	4,054,255.61						14,493.28	4,068,748.89
4. 期末余额	136,344,620.52	106,872,708.31	17,580,437.18	9,581,394.01	5,855,998.04	48,208,256.30	33,687,346.89	358,130,761.25
二、累计摊销								
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	710,717.73	3,460,549.28	634,654.90	482,221.70	252,774.04	2,131,848.29	1,328,413.66	9,001,179.60
(1) 计提	710,717.73	3,460,549.28	634,654.90	482,221.70	252,774.04	2,131,848.29	1,328,413.66	9,001,179.60
3. 本期减少金额							1,160,000.00	1,160,000.00
(1) 处置							1,160,000.00	1,160,000.00
4. 期末余额	13,515,760.01	60,399,093.38	6,053,440.22	3,357,218.44	5,042,716.40	20,147,827.22	18,198,487.45	126,714,543.12
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								
3. 本期减少金额								
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	49,560,651.51	46,473,614.93	11,526,996.96	6,224,175.57	813,281.64	28,060,429.08	15,488,859.44	158,148,009.13
2. 期初账面价值	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

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

26、开发支出

□适用 √不适用

27、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
OrigeneTechnologies, Inc.	662,712,597.24			662,712,597.24
合计	1,238,908,544.81			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	220,750,107.04			220,750,107.04
合计	220,750,107.04			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

(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

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、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	5,283,018.65		188,679.24		5,094,339.41
装修改造费	102,018,760.38	1,366,712.79	7,184,098.88		96,201,374.29
数据库平台	1,936,665.83		139,999.98		1,796,665.85
房租费	732,939.89	646,257.68	996,531.57		382,666.00
服务费	1,840,000.00	3,794,741.14	276,698.00		5,358,043.14

设备保养费	517,537.67		34,833.12		482,704.55
消防报警系统工程	117,410.40		9,432.44		107,977.96
污水处理	285,816.26		39,944.52		245,871.74
电力设备安装工程	70,218.00		8,964.00		61,254.00
其他	325,159.40	7,440.63	95,308.68		237,291.35
合计	113,127,526.48	5,815,152.24	8,974,490.43		109,968,188.29

其他说明：
无

29、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	108,999,724.61	21,261,268.48	109,008,195.96	20,673,076.94
预提费用	6,719,646.79	1,495,546.64	8,344,857.48	1,901,849.31
存货计税成本差异	23,656,414.06	5,385,331.32	23,656,414.06	5,385,331.32
折旧及摊销	4,559,301.84	1,037,915.17	4,559,301.84	1,037,915.17
研发活动可抵减税额	3,934,972.49	3,934,972.49	3,934,972.49	3,934,972.49
无形资产	79,747,585.08	19,526,687.14	83,183,737.32	20,379,187.14
可抵扣亏损	23,050,365.02	6,027,750.83	42,153,921.39	9,661,996.71
未实现融资收益	13,509,898.36	2,428,956.94	13,720,325.57	2,408,063.49
其他	285,284.20	42,792.63	285,284.20	42,792.63
合计	264,463,192.45	61,141,221.64	288,847,010.31	65,425,185.20

(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	95,841,805.83	17,579,171.44	104,021,622.39	19,032,974.83
商誉	4,563,154.45	1,038,792.20	4,563,154.45	1,038,792.21
合计	100,404,960.28	18,617,963.64	108,584,776.84	20,071,767.04

(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	283,491,190.88	320,408,310.10
资产减值准备	167,533,994.17	155,126,860.35
预提费用	209,082.02	209,082.04
折旧及摊销	983,869.03	983,869.04
未实现融资收益	704,907.42	160,888.97
其他	220,105.79	220,105.80
合计	453,143,149.31	477,109,116.30

(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
2019	19,269,331.89	19,269,331.89	
2020	39,396,676.23	39,396,676.23	
2021	81,741,163.48	81,741,163.48	
2022	105,520,842.00	105,520,842.00	
2023	74,480,296.50	74,480,296.50	
2024	52,495,840.83		
合计	372,904,150.93	320,408,310.10	/

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。

30、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	36,896,835.20	36,101,562.71
预付专利技术特许使用权款	6,393,824.86	6,393,824.86
预付装修工程款	19,307,312.70	34,199,203.58
长期代垫款	3,411,973.75	3,333,494.25
其他	137,494.00	211,289.44
合计	66,147,440.51	80,239,374.84

其他说明：

无

31、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
保证借款	49,934,332.75	39,080,000.00
合计	49,934,332.75	39,080,000.00

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

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、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	118,282.02	441,537.02
基因成本款	2,814,910.00	3,404,647.10
材料款	46,315,080.45	22,123,562.28
工程款	18,476,138.97	22,123,440.09
费用及其他	9,725,595.98	9,818,667.44
顾问咨询费	12,152,009.57	11,794,952.02
合计	89,602,016.99	69,706,805.95

(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

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√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	998,524,004.53	979,407,404.14
基因检测	17,189,442.08	7,237,835.45
配型费	21,800.00	21,800.00
租金	1,704,606.79	1,686,542.33
货款	10,265,799.35	6,350,638.81
其他	5,145,619.00	6,134,555.81
合计	1,032,851,271.75	1,000,838,776.54

(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	998,524,004.53	
合计	998,524,004.53	/

(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

37、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	44,821,104.00	168,791,871.23	179,566,918.18	34,046,057.05
二、离职后福利-设定提存计划	868,919.53	20,943,166.73	20,916,530.76	895,555.50
三、辞退福利		19,902.31	19,902.31	
四、一年内到期的				

其他福利				
合计	45,690,023.53	189,754,940.27	200,503,351.25	34,941,612.55

(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	43,082,951.94	150,522,814.94	161,105,356.00	32,500,410.88
二、职工福利费	16,554.80	1,884,504.13	1,897,641.99	3,416.94
三、社会保险费	329,520.15	6,968,308.11	7,004,898.40	292,929.86
其中：医疗保险费	240,063.53	6,375,322.15	6,347,938.41	267,447.27
工伤保险费	9,042.86	210,683.01	211,425.04	8,300.83
生育保险费	80,413.76	382,302.95	445,534.95	17,181.76
四、住房公积金	178,417.84	8,193,874.96	8,313,821.96	58,470.84
五、工会经费和职工教育经费	703,659.27	981,933.57	1,004,764.31	680,828.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	510,000.00	240,435.52	240,435.52	510,000.00
合计	44,821,104.00	168,791,871.23	179,566,918.18	34,046,057.05

(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	833,273.07	20,478,133.61	20,449,710.89	861,695.79
2、失业保险费	35,646.46	465,033.12	466,819.87	33,859.71
合计	868,919.53	20,943,166.73	20,916,530.76	895,555.50

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	17,258,843.57	18,979,751.42
企业所得税	9,029,003.33	5,864,897.35
税改后一次性补提所得税	8,745,341.86	8,660,604.13
个人所得税	776,268.52	918,604.34

土地使用税	611,768.00	611,768.00
房产税	239,196.16	239,196.16
城市维护建设税	136,412.66	102,632.12
地方教育费附加	195,903.50	206,823.14
教育费附加	90,531.37	100,817.58
其他	268,182.34	726,662.23
合计	37,351,451.31	36,411,756.47

其他说明：
无

39、其他应付款

项目列示

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	233,235.24	256,909.49
应付股利	2,842,853.99	2,842,853.99
其他应付款	40,852,603.75	35,552,992.95
合计	43,928,692.98	38,652,756.43

其他说明：
无

应付利息

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	233,235.24	256,909.49
合计	233,235.24	256,909.49

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

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	2,842,853.99

合计	2,842,853.99	2,842,853.99
----	--------------	--------------

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：
无

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	380,800.00
往来款	13,468,352.76	11,774,177.41
房租	4,939,393.95	3,828,184.85
服务费	1,928,572.31	2,345,245.24
押金保证金	4,598,034.85	3,277,071.86
应付费用	4,352,162.27	5,840,368.80
专利使用费	3,325,719.73	2,631,863.22
其他	7,859,567.88	5,475,281.57
合计	40,852,603.75	35,552,992.95

(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

40、持有待售负债

适用 不适用

41、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	12,737,833.34	20,475,666.66
1 年内到期的长期应付款	17,583,333.33	16,666,666.67
合计	30,321,166.67	37,142,333.33

其他说明：

无

42、其他流动负债

适用 不适用

43、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	6,250,000.00	12,500,000.00
保证借款	45,829,666.68	49,817,500.01
减：一年内到期的长期借款	-12,737,833.34	-20,475,666.66
合计	116,341,833.34	118,841,833.35

长期借款分类的说明：

(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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

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	19,016,666.67	37,881,466.67
合计	19,016,666.67	37,881,466.67

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司		9,614,800.00
售后回租	25,000,000.00	33,333,333.34
血研所专利款	11,600,000.00	11,600,000.00
减：一年内到期部分	-17,583,333.33	-16,666,666.67
合计	19,016,666.67	37,881,466.67

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、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	14,698,804.31		577,712.93	14,121,091.38	收到政府补助款项
合计	14,698,804.31		577,712.93	14,121,091.38	/

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	1,400,000.01			25,000.00		1,375,000.01	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	1,978,241.60					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			150,000.00		125,000.00	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	716,096.52			109,188.96		606,907.56	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	6,120,000.00					6,120,000.00	与资产相关
干细胞药物研制技术平台建设	49,999.85			25,000.02		24,999.83	与资产相关
2016 重点项目地贫项目款	50,000.00					50,000.00	与收益相关

胚胎发育与再生研究及遗传资源库与诊断平台的建设	492,285.13					492,285.13	与资产相关/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)	1,970,674.49			68,523.94		1,902,150.55	与资产相关
2018年企业重点实验室项目补助资金	500,000.00			200,000.01		299,999.99	与资产相关
种子库建立	146,506.71					146,506.71	与收益相关
合计	14,698,804.31			552,712.91		14,121,091.38	

其他说明:

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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	440,161,089.00						440,161,089.00

其他说明:

无

52、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

53、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）	2,908,752,931.72	30,370,305.09		2,939,123,236.81
其他资本公积	19,162,439.75	5,063,678.09	220,680.00	24,005,437.84
合计	2,927,915,371.47	35,433,983.18	220,680.00	2,963,128,674.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）报告期收购无锡傲锐东源生物科技有限公司少数股权，增加资本公积 30,370,305.09 元。

（2）公司权益法核算的参股公司北京中源维康基因科技有限公司其他权益变动，因此调增资本公积其他资本公积 5,063,678.09 元。

（3）公司下属子公司中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司清算，减少资本公积其他资本公积 220,680.00 元。

54、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
为奖励职工而收购的本公司股份	28,000.00			28,000.00
合计	28,000.00			28,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
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								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	12,558,555.53					326,578.43		12,885,133.96
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	12,558,555.53					326,578.43		12,885,133.96

其他综合收益合计	12,558,555.53				326,578.43		12,885,133.96
----------	---------------	--	--	--	------------	--	---------------

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

56、专项储备

适用 不适用

57、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。

58、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	-631,214,786.32	-690,467,690.62
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-631,214,786.32	-690,467,690.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,131,576.01	311,234,834.95
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	-568,083,210.31	-379,232,855.67

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 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、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	656,052,257.61	198,324,092.50	638,964,326.31	194,170,408.78
其他业务	12,274,633.97	5,037,458.66	4,854,297.38	3,672,940.19
合计	668,326,891.58	203,361,551.16	643,818,623.69	197,843,348.97

60、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
营业税	1,118,670.87	983,320.93
城市维护建设税	1,173,077.73	874,527.14
教育费附加	847,411.58	607,094.77
房产税	2,760,839.69	2,216,806.91
土地使用税	489,188.86	497,985.67
其他	511,482.75	575,789.20
合计	6,900,671.48	5,755,524.62

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

61、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	48,663,224.02	53,701,821.56
广告宣传	16,909,942.73	15,954,601.66
服务费	14,860,580.49	16,403,073.53
社保	11,240,770.98	11,836,832.33
招待费	8,104,326.36	10,921,953.19
差旅费	6,249,351.01	6,341,071.57
顾问咨询费	4,564,036.88	4,622,314.10
办公费	4,553,769.80	5,253,426.04
劳动保护费	3,499,997.75	3,992,913.64

交通费	3,451,950.13	3,937,198.85
其他	14,708,752.67	12,939,120.72
合计	136,806,702.82	145,904,327.19

其他说明：

无

62、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	55,432,185.36	60,195,529.05
折旧摊销	24,117,155.41	26,651,137.00
社保	11,163,219.34	12,304,021.36
租赁费	10,932,088.66	9,817,228.30
顾问咨询费	7,129,579.72	8,953,513.07
审计评估费	5,434,530.65	3,867,029.45
办公费	3,869,469.06	4,617,371.99
招待费	3,418,365.05	3,353,466.41
福利费	3,403,389.29	3,738,401.09
物业费	2,593,505.50	1,998,887.65
差旅费	2,529,777.56	3,512,931.88
交通费	2,516,761.05	2,665,404.12
能源费	2,115,656.35	2,504,884.93
维修费	1,937,153.98	1,527,752.78
软件服务	2,147,804.85	1,985,069.60
通讯费	1,613,459.13	1,713,681.48
保险费	1,292,799.68	1,115,361.72
其他	10,314,849.65	11,296,963.67
合计	151,961,750.29	161,818,635.55

其他说明：

无

63、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	24,274,379.25	19,146,838.56
物料消耗	9,397,047.21	9,013,458.43
社保	5,589,977.65	4,429,328.84
折旧摊销	4,679,772.97	4,099,905.48

注册费	1,011,153.90	287,848.53
租赁费	467,874.67	529,508.47
其他	3,613,250.93	4,482,443.67
合计	49,033,456.58	41,989,331.98

其他说明：

无

64、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	5,875,320.86	5,534,651.15
减：利息收入	-1,424,847.27	-714,063.92
汇兑损益	158,341.69	493,842.70
银行手续费	1,796,381.34	1,525,931.26
转回未实现的融资收益	-1,489,111.79	-1,470,267.75
其他		0.00
合计	4,916,084.83	5,370,093.44

其他说明：

无

65、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	552,712.91	284,188.97
2018 年企业研发投入后补助	134,691.07	
第七批“131”创新型人才培养工程第二层次人选资助	25,000.00	
干细胞药物研制技术平台建设	25,000.02	25,000.02
其他	280,037.70	
合计	1,017,441.70	309,188.99

其他说明：

无

66、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	-11,894,222.84	-8,688,208.83

处置长期股权投资产生的投资收益	220,680.00	260,442,897.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		10,564.73
合计	-11,673,542.84	251,765,253.88

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

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
应收账款坏账损失	-9,306,186.60	
其他应收款坏账损失	-142,629.82	
长期应收款坏账损失	-1,032,791.43	
合计	-10,481,607.85	

其他说明：

无

70、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		-4,663,099.11
二、存货跌价损失	-2,505,017.71	-4,246.81
三、其他		-608,935.74
合计	-2,505,017.71	-5,276,281.66

其他说明：

无

71、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	9,191,837.82	13,394,696.93
合计	9,191,837.82	13,394,696.93

其他说明：

适用 不适用

72、营业外收入

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
政府补助	3,530,816.59	2,014,107.36	3,530,816.59
其他	104,498.08	201,982.67	104,498.08
合计	3,635,314.67	2,216,090.03	3,635,314.67

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
税款返还	611,768.00		与收益相关
专利补助资金	295,696.90	48,570.00	与收益相关
科技创新补贴	16,000.00		与收益相关
产业与创新政策专利款		250,000.00	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		4,943.90	与收益相关
高新企业补贴	480,000.00	400,000.00	与收益相关
企业扶持资金		169,000.00	与收益相关
厦门市科学技术局企业研发经费补助	39,700.00	88,300.00	与收益相关
劳务协作奖励补贴	2,500.00	2,000.00	与收益相关
本市农村劳动力社保差额补助	12,151.69	10,877.46	与收益相关
高新区财政局拨款-131 人才经费	25,000.00		与收益相关
对外投资重点方向补助		877,510.00	与收益相关
2018 年度企业博士后创新项目择优资助 计划	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
高排量汽车提前淘汰补贴-天津环保局		8,000.00	与收益相关
湖州经济技术开发区管委会 2017 年开发 区专利奖励	8,000.00		与收益相关
长春北湖科技开发区 17 年省级服务业发 展专项资金		30,000.00	与收益相关

长春北湖科技开发区 17 年第二批省级服务业发展专项资金		50,000.00	与收益相关
2017 年研发后补助奖励	1,070,000.00		与收益相关
山西省科技型中小企业补助	30,000.00		与收益相关
租金补贴	300,000.00		与收益相关
设备补贴	560,000.00		与收益相关
2016 年境外投资补助		40,000.00	与收益相关
无锡人才计划奖励资金	50,000.00		与收益相关
稳岗补贴		14,906.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

73、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	492,030.25	273,345.01	492,030.25
其中：固定资产处置损失	492,030.25	273,345.01	492,030.25
对外捐赠	230,957.37	100,000.00	230,957.37
其他	115,843.11	307,354.14	115,843.11
合计	838,830.73	680,699.15	838,830.73

其他说明：

无

74、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	28,076,435.85	28,297,090.50
递延所得税费用	2,830,160.16	-2,213,359.63
合计	30,906,596.01	26,083,730.87

(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	103,692,269.48

按法定/适用税率计算的所得税费用	25,923,067.37
子公司适用不同税率的影响	-11,204,797.67
调整以前期间所得税的影响	-530,428.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	834,912.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,032,817.97
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	17,916,660.05
所得税费用	30,906,596.01

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、47

76、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	1,447,084.23	920,416.88
往来款	2,145,356.75	31,863,542.62
政府补助拨款	3,083,381.48	9,022,632.58
收回押金保证金	3,551,872.54	568,456.35
其他	4,040,029.99	10,659,172.68
合计	14,267,724.99	53,034,221.11

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	145,718,861.06	148,955,929.08
其他	27,291,044.17	30,520,122.71
合计	173,009,905.23	179,476,051.79

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
收到违约利息	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

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		7,477,437.34
合计		7,477,437.34

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

(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
股权激励回购款		17,247,061.04
合计		17,247,061.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、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	72,785,673.47	320,781,880.09
加：资产减值准备	12,986,625.56	5,276,281.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资	34,052,715.28	36,848,024.37

产折旧		
无形资产摊销	9,001,179.60	9,870,707.23
长期待摊费用摊销	8,974,490.43	10,143,374.43
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）	-9,191,837.82	-13,394,696.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	492,030.25	273,345.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,386,209.06	4,064,383.40
投资损失（收益以“-”号填列）	11,673,542.84	-251,765,253.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,283,963.56	-763,725.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,453,803.40	-1,449,633.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,897,093.34	-18,150,964.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,098,071.61	-78,380,945.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,456,776.86	17,119,930.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	93,452,400.74	40,472,705.42
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	553,737,294.89	542,462,709.51
减：现金的期初余额	585,243,102.38	475,929,290.92
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	-31,505,807.49	66,533,418.59

(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

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	500,000.00
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	349,932.48
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	500,000.00
浙江赛尚医药科技有限公司	500,000.00

处置子公司收到的现金净额	650,067.52
--------------	------------

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	415,920.99	220,860.67
可随时用于支付的银行存款	553,296,315.96	584,988,507.18
可随时用于支付的其他货币资金	25,057.94	33,734.53
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	553,737,294.89	585,243,102.38
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。

78、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

79、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	71,340,103.89	抵押借款
投资性房地产	88,580,773.95	抵押借款
合计	159,920,877.84	/

其他说明：

无

80、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	29,865,304.86	6.8747	205,315,011.30
欧元	318,414.57	7.8170	2,489,046.66
应收账款			
其中：美元	7,478,442.52	6.8747	51,412,048.76
欧元	523,165.10	7.8170	4,089,581.56
应付账款			
其中：美元	3,922,952.40	6.8747	26,969,120.88
欧元	1,168,150.25	7.8170	9,131,430.51

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。

81、套期

□适用 √不适用

82、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
税款返还	611,768.00	营业外收入	611,768.00

专利补助资金	295,696.90	营业外收入	295,696.90
科技创新补贴	16,000.00	营业外收入	16,000.00
高新企业补贴	480,000.00	营业外收入	480,000.00
厦门市科学技术局企业研发经费补助	39,700.00	营业外收入	39,700.00
劳务协作奖励补贴	2,500.00	营业外收入	2,500.00
本市农村劳动力社保差额补助	12,151.69	营业外收入	12,151.69
高新区财政局拨款-131 人才经费	25,000.00	营业外收入	25,000.00
2018 年度企业博士后创新项目择优资助计划	30,000.00	营业外收入	30,000.00
湖州经济技术开发区管委会 2017 年开发区专利奖励	8,000.00	营业外收入	8,000.00
2017 年研发后补助奖励	1,070,000.00	营业外收入	1,070,000.00
山西省科技型中小企业补助	30,000.00	营业外收入	30,000.00
租金补贴	300,000.00	营业外收入	300,000.00
设备补贴	560,000.00	营业外收入	560,000.00
无锡人才计划奖励资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2018 年企业研发投入后补助	134,691.07	其他收益	134,691.07
第七批“131”创新型人才培养工程第二层次人选资助	25,000.00	其他收益	25,000.00
干细胞药物研制技术平台建设	25,000.02	其他收益	25,000.02

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、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

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

其他说明：

适用 不适用

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

报告期公司新设立子公司天津源聚福企业管理合伙企业(有限合伙)，完成清算子公司中源诗丹赛尔（天津）化妆品公司。

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）生物科技有限公司	天津	天津	服务业		51.00	设立
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
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
武汉光谷中源协和细胞基因科技有限公司	湖北	武汉	服务业	75.00		设立
天津源聚福企业管理合伙企业（有限合伙）	天津	天津	服务业	100.00		设立

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		100.00	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		100.00	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		100.00	同一控制下企业合并
北京傲锐中杉生物技术有限公司	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
协和干细胞基因工程有限公司	10	3,211,401.72		59,430,884.03

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	856,718,621.10	316,354,819.34	1,173,073,440.44	671,496,883.01	80,577,150.55	752,074,033.56	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

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	112,742,294.67	32,114,017.15	32,114,017.15	8,847,463.45	111,865,534.12	30,690,801.07	30,690,801.07	32,355,917.04

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:	247,391,857.98	254,462,301.10
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	-11,894,222.84	-15,776,377.67
--资本公积	5,063,678.09	1,728,719.74
--其他综合收益		
--综合收益总额	-6,830,544.75	-14,047,657.93

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，

将风险控制限定在限定的范围之内。

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 2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	207,804,057.96	171,836,497.11
应收账款	55,501,630.32	44,014,213.82
其他应收款	8,683,600.83	5,188,840.66
可供出售金融资产	6,863,200.00	6,863,200.00
应付账款	36,100,551.39	32,182,012.67
其他应付款	15,655,247.55	10,419,213.41

(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

2019 年 6 月 30 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	25,200.00	18.96	18.96

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

天津市红磡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
天津津南红磡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
永泰红磡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
四川代代为本农业科技有限公司	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经营有限公司	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	公司董事控制或担任董高的企业
北京成礼管理顾问有限责任公司	公司董事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	公司董事控制或担任董高的企业
四川辉阳生命工程股份有限公司	公司董事控制或担任董高的企业
山东果都现代农业有限公司	公司董事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	公司董事控制或担任董高的企业
广州嘉瑞精准医疗科技有限公司	公司董事控制或担任董高的企业
四川代代为本农业科技有限公司	公司董事控制或担任董高的企业
四川嘉道博文生态科技有限公司	公司董事控制或担任董高的企业
武汉拓宝科技股份有限公司	公司董事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）	公司董事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)	公司董事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)	公司董事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)	公司董事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
天津市红磡物业管理有限公司	物业服务	3,395,598.41	840,522.30

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
中源维康基因科技有限公司	技术授权使用/基因检测	1,107,785.84	
中国银宏有限公司	成人业务、基因检测	28,301.89	
天津百乐思生物科技发展有限公司	成人业务、基因检测	39,622.59	76,698.06

中源协和（天津）医学检验 所有有限公司	服务费	552,267.88	
------------------------	-----	------------	--

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	固定资产	380,855.94	
中源协和（天津）医学检 验所有有限公司	固定资产	1,096,850.18	

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.	商业地产	1,015,715.00	958,050.00
中源协和（天津） 医学检验所有有限 公司	固定资产	241,409.09	

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：亿元 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	0.144	2017年9月29日	2019年2月1日	是
天津开发区德源投资发展有限公司	0.131	2017年11月9日	2019年2月1日	是
天津开发区德源投资发展有限公司	0.142	2017年12月18日	2019年2月1日	是
天津开发区德源投资发展有限公司	0.04	2018年1月16日	2019年2月1日	是
天津开发区德源投资发展有限公司	0.077	2018年2月8日	2019年2月1日	是
永泰红礪控股集团有限公司	1.4	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：亿元 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	0.534	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	公司履行《保证合同》项下担保责任之日起两年	2021年9月6日	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

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

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	48,162.00		34,344.00	
应收账款	中源维康基因科技有限公司	3,870,261.44		1,901,068.55	
应收账款	中源协和(天津)医学检验所有限公司	10,615,753.61		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		25,000,000.00	
其他应收款	北京三有利和泽生物技术有限公司	775,305.25		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	902,469.17	279,513.00
预收款项	中国银宏有限公司		14,332.88

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
公司本期行权的各项权益工具总额	13.60
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

(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

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服务业和制造业 2 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 2 个报告分部，分别为服务业和制造业。

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	分部间抵销	合计
主营业务收入	280,064,698.66	375,987,558.95		656,052,257.61
主营业务成本	60,580,696.39	137,743,396.10		198,324,092.49
资产总额	1,478,237,861.30	3,005,046,386.52		4,483,284,247.82

负债总额	1,309,038,157.18	177,989,942.85	1,487,028,100.03
------	------------------	----------------	------------------

(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、武汉等省、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、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	8,900,000.00
合计	8,900,000.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按组合计提坏账准备	8,900,000.00				8,900,000.00	7,400,000.00				7,400,000.00
合计	8,900,000.00	/		/	8,900,000.00	7,400,000.00	/		/	7,400,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 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

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	145,267,597.91	142,382,590.83
合计	145,267,597.91	142,382,590.83

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

(3). 坏账准备计提情况

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
1年以内小计	174,049,374.00
1至2年	33,638.71
2至3年	81,347.45
3至4年	112,415.35
4至5年	110,450.91
5年以上	27,211,642.24
合计	201,598,868.66

(2). 按款项性质分类

√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	119,476,143.18	115,021,114.79
股权转让款	54,000,000.00	54,500,000.00
备用金	100,000.00	352,277.06
历史遗留债权	27,176,727.30	27,176,727.30
保证金	502,940.00	502,940.00
其他	343,058.18	1,101,276.86
合计	201,598,868.66	198,654,336.01

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		5,458,999.80	50,812,745.38	56,271,745.18
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		59,525.57		59,525.57

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		5,518,525.37	50,812,745.38	56,331,270.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	50,812,745.38				50,812,745.38
账龄组合	5,458,999.80	59,525.57			5,518,525.37
合计	56,271,745.18	59,525.57			56,331,270.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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	29,000,000.00	1年以内	14.39	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	12.40	

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	2.74	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	2.49	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	2.48	5,000,000.00
合计	/	69,548,156.91	/	34.50	44,548,156.91

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	2,871,422,682.27		2,871,422,682.27	2,855,728,562.27		2,855,728,562.27
对联 营、合 营企业 投资	145,927,488.09		145,927,488.09	149,746,327.06		149,746,327.06
合计	3,017,350,170.36		3,017,350,170.36	3,005,474,889.33		3,005,474,889.33

(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	187,220,646.99			187,220,646.99		

程有限公司					
协和华东干细胞基因工程有限公司	937,890.00			937,890.00	
天津滨海协和基因科技有限公司	110,340.00			110,340.00	
和泽生物科技有限公司	178,389,590.00			178,389,590.00	
黑龙江和泽北方生物科技有限公司	275,850.00			275,850.00	
吉林和泽生物科技有限公司	386,190.00			386,190.00	
辽宁和泽生物科技有限公司	275,850.00			275,850.00	
陕西和泽西北生物科技有限公司	496,530.00			496,530.00	
山西省干细胞基因工程有限公司	331,020.00			331,020.00	
天津和泽干细胞科技有限公司	441,360.00			441,360.00	
江苏和泽生物技术有限公司	184,448.00			184,448.00	
江西津昌干细胞基因工程有限公司	331,020.00			331,020.00	
河南和泽干细胞基因工程有限公司	55,170.00			55,170.00	
云南和泽西南生物科技有限公司	606,870.00			606,870.00	
海南和泽生物科技有限公司	331,020.00			331,020.00	
福建和泽生物科技有限公司	110,340.00			110,340.00	
江苏和泽干细胞基因工程有限公司	256,912.00			256,912.00	
重庆市细胞生物工程技术有限公司	24,275,850.00			24,275,850.00	
上海望春花外高桥经济发展有限公司	2,360,000.00			2,360,000.00	
中源诗丹赛尔(天津)化妆品公司	5,220,680.00		5,220,680.00		
中源协和基因科技有限公司	47,500,000.00	9,614,800.00		57,114,800.00	
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.	63,530,460.00			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	
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	
VcanBio Center For	23,648,380.00	11,300,000.00		34,948,380.00	

Translational Biotechnology Corp.					
武汉光谷中源协和细胞基因科技有限公司	7,500,000.00			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	2,855,728,562.27	20,914,800.00	5,220,680.00	2,871,422,682.27	

(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										
深圳盈泰泓康创业投资合伙企业(有限合伙)	65,342,556.18			-669,774.46					64,672,781.72	
北京中源维康基因科技有限公司	4,251,359.02			-4,739,589.30		5,063,678.09			4,575,447.81	
颐昂生物科技(上海)有限公司	2,193,297.83			-752,952.75					1,440,345.08	
天津陈塘海天创业投资合伙企业(有限合伙)	48,265,808.77			-1,193,513.37					47,072,295.40	
天津百乐思生物科技发展有限公司	29,693,305.26			-1,526,687.18					28,166,618.08	
小计	149,746,327.06			-8,882,517.06		5,063,678.09			145,927,488.09	
合计	149,746,327.06			-8,882,517.06		5,063,678.09			145,927,488.09	

其他说明：

□适用 √不适用

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	7,913,018.69		1,449,339.62	
合计	7,913,018.69		1,449,339.62	

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
权益法核算的长期股权投资收益	-8,882,517.06	-8,102,271.50
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,000,000.00	109,619,226.31
合计	-13,882,517.06	101,516,954.81

其他说明：

无

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	8,699,807.57	
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）	4,268,220.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	258,415.30	
所得税影响额	-555,376.57	
少数股东权益影响额	-617,432.53	
合计	12,053,634.36	

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	2.24	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81	0.12	0.12

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

第十一节 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
	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 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用