

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 2021 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、公司负责人王勇、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、董事会决议通过的本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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、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，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中其他披露事项可能面对的风险。

十一、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	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33

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

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
中源基因公司	指	中源协和基因科技有限公司
上海执诚公司	指	上海执诚生物科技有限公司
上海傲源公司	指	上海傲源医疗用品有限公司
协和华东公司	指	协和华东干细胞基因工程有限公司
傲锐东源公司	指	OriGene Technologies, Inc.
中杉金桥公司	指	北京中杉金桥生物技术有限公司
中源维康公司	指	北京中源维康基因科技有限公司
合源生物公司	指	合源生物科技（天津）有限公司
北京三有利公司	指	北京三有利和泽生物科技有限公司
嘉道成功	指	深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）
北医三院	指	北京大学第三医院
报告期	指	2021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	王勇

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
公司注册地址的历史变更情况	注册地址变更情况详见公司公告：2008-033
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
报告期内变更情况查询索引	无

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
登载半年度报告的网站地址	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
报告期内变更情况查询索引	无

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(%)
营业收入	768,095,201.31	619,497,806.19	23.99
归属于上市公司股东的净利润	110,704,132.70	81,328,129.61	36.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,454,210.14	23,591,628.24	207.12
经营活动产生的现金流量净额	122,427,124.97	84,579,676.51	44.75
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,625,675,486.62	3,396,348,979.10	6.75
总资产	5,173,287,004.49	4,879,569,536.17	6.02

(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(%)
基本每股收益(元/股)	0.24	0.17	41.18
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.17	41.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.05	200.00
加权平均净资产收益率(%)	3.16	2.37	增加0.79个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.07	0.69	增加1.38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 7.68 亿元，较上年同期增长 23.99%；实现归属于上市公司股东的净利润 11,070.41 万元，较上年同期增长 36.12%，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 7,245.42 万元，较上年同期增长 207.12%。

归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较上年同期增长主要原因是报告期公司受疫情影响与上年同期相比较小，各项主营业务收入较上年同期相比均有所增长，带动公司归母净利润及扣非归母净利润增加。

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	360,357.73	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,701,846.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,165,040.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,036,535.81	
少数股东权益影响额	-268,135.08	
所得税影响额	-3,745,723.03	
合计	38,249,922.56	

十、其他

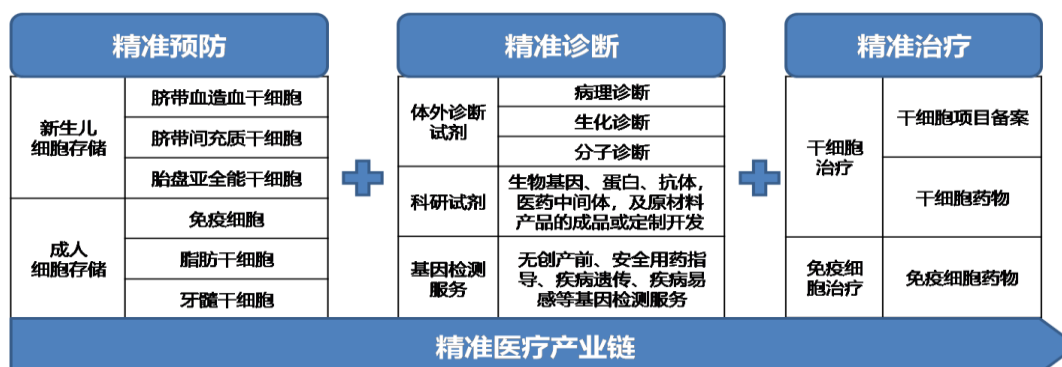
适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务情况及经营模式

公司以“精准医疗造福人类”为愿景，围绕“精准预防、精准诊断、精准治疗”产业链不断增强研发能力、丰富产品、提升业务板块间的协同，统筹研发、生产和销售，形成直销和代理商相结合的全国性的营销网络体系，开拓市场，实现公司的可持续发展。



1、精准预防

公司精准预防业务由新生儿干细胞存储和成人细胞存储两部分组成。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；间充质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作用；免疫细胞，可提高人体免疫细胞活性，在提高机体免疫力，改善亚健康，辅助及治疗癌症以及延缓衰老等方面有着重要的作用。

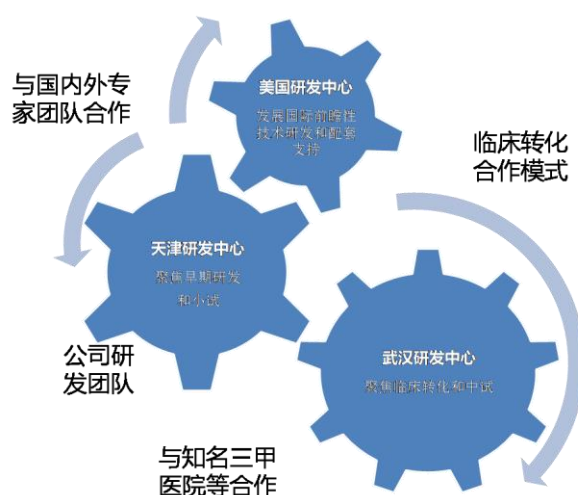
公司与客户签署细胞储存协议，为客户提供细胞采集器具以及细胞运输、检测、制备、存储、出库等服务以获得制备检测费和存储费收入；对公共库配型成功的脐带血造血干细胞，公司可对外提供脐带血造血干细胞，并向受供方收取一定费用。

2、精准诊断

公司精准诊断业务涵盖了科研试剂、诊断原料和体外诊断试剂，以及基因检测服务，具体包括基因、蛋白、抗体、诊断原料、体外诊断试剂和器械等产品及服务，为科研、医院临床诊断以及民众疾病预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态的判断提供医学参考数据。其中体外诊断试剂和器械，主要覆盖了肿瘤检测、心脑血管疾病检测、自身免疫疾病检测、肿瘤靶向药物检测、肝功能、肾功能、血脂、糖代谢、心肌酶谱、特定蛋白、电解质及微量元素、血凝、胰腺及前列腺等。

3、精准治疗

公司精准治疗业务包括干细胞治疗和免疫细胞治疗两大方向。公司已经形成了层次合理的研发体系、多种合作模式的研发团队、建立了与医院合作的临床转化平台，正积极推进干细胞临床项目备案和细胞药物研发申报，从而逐步完善从前瞻性研究到临床转化及应用的完整通道。



(二) 公司所属行业情况及市场地位

1、行业政策及影响

近几年，从国家五年计划到生物医药行业政策，乃至地方的落地配套政策，对生物医药行业日益重视，促进了生物医药各细分领域的产业发展，特别是在提高行业创新性和竞争力，规范行业健康快速发展方面政策频出。上半年，政策红利继续加持，公司主营业务各细分领域的外部经营环境继续保持稳定向上的发展态势。

2021年出台的“十四五”规划中明确将“生物技术”作为九大战略性新兴产业之一；上半年包括北京、上海、广东、深圳、海南、云南、浙江等地也不断出台支持发展生物医药行业的政策，天津市滨海新区科学技术局也发布了《关于印发2021年“滨海新区细胞产业技术创新行动方案”工作要点的通知》，明确提出：推动政策先行先试，建设中国（天津）自由贸易区联动创新示范基地，推动建立细胞治疗临床研究及转化应用试点，探索细胞治疗创新发展路径。

(1) 与细胞存储相关的政策及影响

中共中央政治局5月31日召开会议指出，进一步优化生育政策，实施一对夫妻可以生育三个子女政策及配套支持措施；7月20日，中共中央、国务院发布《关于优化生育政策促进人口长期均衡发展的决定》；8月20日，十三届全国人大常委会第三十次会议全国人大常委会关于修改人

口与计划生育法的决定等多项法律和决定获得通过。修改后的人口与计划生育法规定，国家提倡适龄婚育、优生优育，一对夫妻可以生育三个子女。国家采取财政、税收、保险、教育、住房、就业等支持措施，减轻家庭生育、养育、教育负担。法律法规的修订和配套政策的实施，有望扭转之前新生儿出生率断崖式下跌的趋势，提升人口出生率，从而有利于公司新生儿存储业务。

(2) 与体外诊断试剂相关的政策及影响

修订后的《医疗器械监督管理条例》自 2021 年 6 月 1 日起施行，政策的出台将促进医疗器械行业的创新研发，提升行业发展质量。7 月，国家发改委、国家卫健委等四部门《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》等政策的出台，在医疗机构建设上提出了“强基层”的要求，各地也纷纷跟进加快基层医疗机构的建设，对增加基层对 IVD 市场的需求有一定促进作用。2021 年 6 月，为了指导医疗机构科学设定抗肿瘤药物临床应用管理指标，提高抗肿瘤药物临床合理应用水平，卫健委发布了《抗肿瘤药物临床合理应用管理指标（2021 年版）》，其中明确了使用抗肿瘤药物患者的病理诊断和检测率，有利于病理诊断业务的开展。

(3) 与细胞治疗相关的政策及影响

2 月 10 日，卫健委《对十三届全国人大三次会议第 7606 号建议的答复》中明确下一步国务院即将出台《生物医学新技术临床研究和转化应用管理条例》，干细胞技术临床研究和转化应用将依据该条例的有关规定进行管理；国务院办公厅 6 月 11 日印发国务院 2021 年度立法工作计划的通知中也提到，提请全国人大常委会审议包括生物技术研究开发安全管理条例（科技部起草）、生物医学新技术临床研究和转化应用管理条例（卫健委起草）等。意味着对包括细胞治疗在内的生物医学新技术从国家层面、立法层面将予以明确和规范，对行业的发展起着至关重要的作用。科技部主导的“十四五”国家重点研发计划首批启动重点专项任务中，“干细胞研究与器官修复”也被列入重点专项。

2 月，CDE 发布《免疫细胞治疗产品临床试验技术指导原则（试行）》，为指导免疫细胞治疗产品研发提供可参考的技术标准。细胞临床研究及转化的政策体系正在完善，临床转化正逐步走向实操阶段。8 月，CDE 发布《人源性干细胞产品药学研究与评价技术指导原则（征求意见稿）》并征求意见，是针对干细胞治疗产品在药学，药理毒理和临床研究方面细致的指导原则，旨在进一步规范和指导人源性干细胞产品的药学研发和申报，促进干细胞产业发展，有利于我国干细胞治疗产品申报药物的进展。

6 月，国务院办公厅印发《关于推动公立医院高质量发展的意见》，在医疗机构建设和发展上都提出了要求，公立医院正从“量的积累”转向“质的提升”，有面向生命科学、生物医药科技前沿，加强基础和临床研究，开展关键核心技术攻关，推动科技成果转化发展需求，与公司加强与医院合作建设细胞存储、研发、临床转化平台的战略相契合。

2、公司各板块行业情况及市场地位

(1) 精准预防

在脐带血干细胞储存方面，目前，国家批准设置并获得执业验收的脐血库共 7 家，分别是北京、天津、山东、上海、广东、四川、浙江，根据国家卫生健康委关于脐带血造血干细胞库设置审批有关事宜的通知（国卫办医函〔2020〕1052 号），2021 年暂不受理脐带血库设置审批申请，全国仍为 7 家脐带血造血干细胞库。

中源协和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，下属子公司协和华东公司是浙江省脐带血造血干细胞库的运营单位之一。截至 2021 年 6 月底，天津市脐带血造血干细胞库已经为国内外临床机构提供了 2,760 份脐带血进行疾病治疗，给病痛中的人们带来生命的希望。

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、甘肃及武汉建立了自体细胞资源库，存储包括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，以及成人免疫细胞、脂肪间充质干细胞、骨髓间充质干细胞等，覆盖了全国三分之二区域。

(2) 精准诊断

随着我国医疗保险覆盖率的提高以及国产替代进程的推进，我国体外诊断市场规模呈现出高速增长态势，在经过 2020 年疫情的洗礼之后，市场已达到千亿规模，近年的增速在 15%以上，成为全球 IVD 增速最快的市场之一。病理诊断作为体外诊断的重要分支，由于技术壁垒较高，目前进口品牌仍占据主导地位，伴随国产化替代进程加快，病理诊断市场份额向头部企业集中趋势

明显。我国生化诊断试剂国产试剂的进口替代率已完成 60%以上，大部分产品已完成进口替代，目前国内生化厂家超过 200 家，生化检测项目百余项，行业增速低于 5%，行业竞争激烈。分子诊断目前是体外诊断增长速度最快的一个细分领域，我国的分子诊断已拓展到肿瘤个性化诊疗、血液筛查、产前筛查、遗传性疾病筛查、药物代谢基因组学等领域。

在病理诊断业务方面，公司子公司中杉金桥公司是中国病理市场知名的病理诊断产品公司之一，主要经营免疫组化试剂、分子生物学试剂及相关仪器、耗材等产品，主要用于对肿瘤等疾病的筛查、分类、预后等进行判定，包括用于肺癌、乳腺癌、结直肠癌、前列腺癌等多种肿瘤相关检测的产品。公司拥有专业的免疫组化实验室、分子病理实验室，在无锡和美国拥有两大生产基地，均通过 ISO13485 认证，截至目前公司共有 4 个三类试剂和 439 种一类试剂。

在生化诊断业务方面，公司子公司上海执诚公司是国内生化诊断试剂品种齐全的生产厂商，其自有生化诊断试剂品牌“德诺 DENUO”分为九大系列，产品齐全，可检测项目丰富，共有二类医疗器械产品注册证 106 个。

在分子诊断业务方面，公司子公司中源维康公司通过与美国 AGNEA 公司在肺癌及结直肠癌肿瘤靶向药物基因检测领域达成的中国区排他性独家合作，研发和报批基于 AGENA 核酸质谱设备的肿瘤靶向药物基因检测试剂盒，核酸质谱技术相比于其他检测技术具有快速、准确、灵敏度高、较高通量等优点，能同时兼顾精度和成本，目前“人循环肿瘤 DNA 多基因突变联合检测试剂盒”已进入临床试验阶段，“人 6 基因突变检测试剂盒”也已通过注册检验并在多家医院完成立项。

同时，在科研试剂业务方面，公司旗下的傲锐东源公司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，构建了成熟的蛋白质、抗体研发制备平台和规模领先的研发生产基地，拥有种类丰富的产品，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，是科研领域内颇具影响力的产品及服务提供商之一。

此外，目前已有 200 余家机构从事基因测序服务相关业务，竞争十分激烈。公司下属的中源基因公司拥有 PCR、芯片及二代测序等多项检测平台，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，检测项目齐全。

(3) 精准治疗

在干细胞治疗方面，干细胞研究及转化已成为衡量一个国家生命科学与医学发展的重要指标，许多国家对干细胞研究大力支持。目前全球已经有 21 款干细胞药物获批上市，分布于美国、欧盟、韩国、加拿大、澳大利亚和日本等地。其中，欧盟批准数量最多，有 6 种药物获批上市。在政策支持下，我国不断加大资金投入保障对干细胞的研究。截至目前，已经公示的干细胞临床研究备案项目 87 个，涉及的疾病包括：小儿脑性瘫痪、帕金森病等神经系统疾病，卵巢早衰、子宫内膜损伤等妇科疾病，膝关节骨关节炎等骨科疾病，系统性红斑狼疮等风湿免疫疾病，以及慢阻肺、肝硬化、急性心梗、银屑病、糖尿病、视网膜色素变性、免疫排斥等疾病。公司在干细胞项目备案和药物申报方面全面布局，截至目前，公司子公司、参股公司共完成 6 项干细胞临床研究项目备案。其中，乙肝肝硬化 2 个项目、慢性肾脏病项目和慢性牙周炎项目已有患者入组。同时，公司参股的北京三有利公司与首都医科大学共同申报的“人牙髓间充质干细胞注射液”治疗慢性牙周炎已进入临床研究阶段。后期公司还将与北医三院在辅助生殖、运动医学等强势学科方面开展包括卵巢早衰、膝骨关节损伤等方面的科研合作，推动干细胞项目备案；此外，公司投资设立的华西研究院，也将借助华西医院的临床研究平台，整合各方优势，积极推动细胞存储，以及逐步开展包括免疫细胞治疗消化道、肺部等肿瘤，干细胞治疗类风湿关节炎、子宫内膜修复等临床研究和项目备案相关工作。

在免疫细胞治疗方面，免疫细胞治疗在癌症治疗中具有疗效好、毒副作用小和防止复发等优势，被称为继传统化疗药物、靶向治疗肿瘤的第三次革命。截止目前国外已有五款 CAR-T 疗法获批上市。根据 CDE 官网数据，国内 CAR-T 免疫细胞治疗药物的主要适应症包括急淋白血病、淋巴瘤、骨髓瘤等。2021 年 6 月，我国迎来首款获批上市的 CAR-T 细胞治疗产品，复星凯特 CAR-T 细胞治疗产品益基利仑赛注射液（适应症为淋巴瘤），开启了免疫细胞治疗的全新时代。公司参股公司合源生物公司的 CNCT19 细胞注射液具有自主知识产权，2020 年获准纳入“突破性治疗药物”，包括复发或难治性急性淋巴细胞白血病（ALL）、复发或难治性非霍奇金淋巴瘤两个适应症的临床研究均已进入临床 II 期。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

三、经营情况的讨论与分析

2021年是“十四五”规划的开局之年，生物医药产业作为国家重要的战略新兴产业，有着更加广阔的发展空间；同时随着分级诊疗制度的不断推进和诊断技术的不断进步，我国IVD行业得到快速发展，但同时也伴随着众多国内外企业加入竞争，行业竞争较为激烈。上半年，面对行业机遇和竞争压力，公司紧紧围绕既定发展战略，积极落实经营计划，重点开展以下工作：

（一）加强各业务板块协同，实现业务稳定增长

报告期，公司继续推进各业务板块的合作协同。细胞业务方面，借助公司全国性的营销网络，通过公司新生儿干细胞、成人细胞和基因检测业务的组合销售，实现了销售的增长；体外诊断业务方面，各子公司通过在原材料采购、市场资源、科研资源、品牌建设等方面加强协同，上海执诚公司将多款产品原材料替换成从傲锐东源公司采购，业务融合度不断提升，上半年体外诊断试剂和科研试剂业务增长明显。

（二）持续业务模式创新，打造业绩增长新引擎

报告期，公司持续建设完善公司营销网络体系，大力发展代理商，积极寻求和终端客户、药企等的合作机会，开拓国内外市场；中杉金桥公司通过加大投放免疫组化设备，提高了试剂的销售及与终端用户的紧密关系，报告期相关业务增长迅速；此外继续创新线上平台业务，助力公司主营业务，其中“脐荐康”项目实现平台累积注册人数超过20万，线上成单数继续增长。

（三）持续研发投入，增强公司竞争实力

报告期，公司积极推进干细胞临床研究项目，公司下属公司及参股公司与武汉大学人民医院（乙型肝炎项目）、兰州大学第一医院（乙型肝炎）、华中科技大学同济医学院附属同济医院（慢性肾脏病项目）、首都医科大学附属北京口腔医院（慢性牙周炎项目）共同申报的干细胞临床研究备案项目已经有患者入组。

加大研发投入和产品研发力度，上海执诚公司报告期内新获批5个二类医疗器械产品注册证，其中POCT试剂已累积获批19个产品证，开始产生销售收入；无锡傲锐东源生物科技有限公司新增20个三类医疗器械产品注册证；分子诊断方面，中源维康的人循环肿瘤DNA多基因突变联合检测试剂盒（飞行时间质谱法）已开展临床试验，“人6基因突变检测试剂盒”也已通过注册检验并在多家医院完成立项；报告期公司体外诊断试剂销售收入同比增长21.53%。此外，傲锐东源公司的科研试剂业务继续推出全新的蛋白、抗体产品，海内外市场均取得稳步增长，总体营收同比增长12%。

（四）落实临床医院合作项目，打造研发转化平台

报告期，公司与北京大学第三医院和四川大学华西医院的合作有序开展。其中，北医三院联合实验室建设工作基本完成，正在开展间充质干细胞治疗卵巢早衰和治疗软骨损伤项目备案相关工作。华西医院方面，成立的合资公司正在进行研发团队组建、实验室设计、装修等相关工作。公司通过与国内顶尖三甲医院合作，打造细胞研发转化平台。

（五）持续推进信息化建设

报告期，公司持续进行信息化建设，升级优化公司业务和财务管理系统，使之具备线上缴费管理、代理商及客户管理、财务核算、样本管理等新功能，以更好地支持公司各项业务的开展。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入7.68亿元，较上年同期增长23.99%；实现归属于上市公司股东的净利润11,070.41万元，较上年同期增长36.12%，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7,245.42万元，较上年同期增长207.12%。

归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较上年同期增长主要原因是报告期公司受疫情影响与上年同期相比较小，各项主营业务收入较上年同期相比均有所增长，带动公司归母净利润及扣非归母净利润增加。

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	主营业务收入	主营业务成本	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	249,970,108.42	56,106,161.36	77.55	14.45	9.12	1.09
制造业	468,431,806.45	155,200,099.43	66.87	23.01	3.08	6.40

主营业务分产品情况

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	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	222,574,606.24	45,651,023.77	79.49	16.12	6.64	1.82
基因检测	27,395,502.18	10,455,137.59	61.84	2.48	21.46	-5.96
科研试剂	90,316,385.69	18,395,462.56	79.63	29.60	2.79	5.31
检测试剂	378,115,420.76	136,804,636.87	63.82	21.53	3.12	6.46

主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务成本	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	558,109,761.03	160,815,439.19	71.19	22.06	-0.67	6.60
海外	160,292,153.84	50,490,821.60	68.50	12.90	25.99	-3.27

说明：

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 3,523.67 万元，及其他产品成本 1,242.92 万元。

(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	768,095,201.31	619,497,806.19	23.99
营业成本	230,470,463.27	213,724,940.51	7.84
销售费用	181,735,902.87	131,794,571.45	37.89
管理费用	164,299,302.52	147,032,341.97	11.74
财务费用	-3,849,462.70	-297,756.69	-1,192.82
研发费用	69,884,837.75	54,658,419.33	27.86
其他收益	17,901,763.55	1,619,829.77	1,005.16
投资收益	18,356,854.78	53,004,822.40	-65.37
公允价值变动收益		4,047,265.02	-100.00
资产减值损失	-869,150.53	-5,179,249.80	-83.22
资产处置收益	370,838.83	-659,492.39	156.23

营业外收入	2,366,171.72	4,152,443.60	-43.02
营业外支出	594,156.66	9,118,175.87	-93.48
所得税费用	30,483,996.63	21,876,286.33	39.35
经营活动产生的现金流量净额	122,427,124.97	84,579,676.51	44.75
投资活动产生的现金流量净额	-62,773,232.92	35,204,833.58	-278.31
筹资活动产生的现金流量净额	-9,600,293.99	-57,432,296.17	83.28

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：销售费用较上年同期增加 37.89%，主要原因是报告期随收入增长而导致相关业务宣传及市场推广费用增加。

管理费用变动原因说明：无

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期减少 1192.82%，主要原因是报告期存款利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期增加 27.86%，主要原因是报告期增加研发投入所致。

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 44.75%，主要原因是报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加所致。

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减少 278.31%，主要原因是上年同期收回结构性存款所致。

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 83.28%，主要原因是报告期偿付借款金额较上年同期减少所致。

其他收益变动原因说明：其他收益较上年同期增加 1005.16%，主要原因是美国子公司上年申请的“美国 PPP 保障计划贷款”于报告期取得 SBA 批准全额豁免，贷款已由 SBA 向银行偿付所致。

投资收益变动原因说明：投资收益较上年同期减少 65.37%，主要原因是上年同期公司以持有的全部 Hebecell Corp. 股权投资 Aceso Biotech Venture Fund, L.P. 及收购中源维康公司确认投资收益所致。

公允价值变动收益变动原因说明：公允价值变动收益较期初减少 100.00%，主要原因是上年同期交易性金融资产公允价值变动所致。

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失较上年同期减少 83.22%，主要原因是上年同期受疫情影响计提存货跌价准备所致。

资产处置收益变动原因说明：资产处置收益较上年同期增加 156.23%，主要原因是报告期处置固定资产所致。

营业外收入变动原因说明：营业外收入较上年同期减少 43.02%，主要原因是报告期收到的与企业日常活动无关的政府补助减少所致。

营业外支出变动原因说明：营业外支出较上年同期减少 93.48%，主要原因是上年同期公司收购中源维康公司确认债务重组损失所致。

所得税费用变动原因说明：所得税费用较上年同期增加 39.35%，主要原因是报告期利润增加计提所得税费用所致。

2 本期公司业务类型、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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,107,763,440.48	21.41	1,060,319,378.62	21.73	4.47	
应收票据	4,284,244.03	0.08	3,172,997.64	0.07	35.02	注
应收款项	475,297,324.25	9.19	443,090,627.16	9.08	7.27	
其他应收款	16,810,875.83	0.32	28,236,191.75	0.58	-40.46	注
存货	223,583,772.02	4.32	222,395,516.19	4.56	0.53	
长期股权投资	248,523,728.20	4.80	206,690,879.32	4.24	20.24	
投资性房地产	186,926,943.22	3.61	189,768,776.37	3.89	-1.50	
固定资产	718,470,253.08	13.89	725,400,105.27	14.87	-0.96	
在建工程	17,079,889.97	0.33	8,061,157.33	0.17	111.88	注
使用权资产	54,414,487.72	1.05			100.00	注
开发支出	7,350,136.06	0.14	3,437,748.13	0.07	113.81	注
预收款项	1,734,665.61	0.03	831,990.31	0.02	108.50	注
合同负债	1,054,664,888.94	20.39	1,023,014,417.31	20.97	3.09	
应付职工薪酬	53,270,788.34	1.03	81,516,532.70	1.67	-34.65	注
一年内到期的非流动负债	38,437,730.83	0.74	9,342,121.69	0.19	311.45	注
长期借款	25,236,000.00	0.49	37,534,587.12	0.77	-32.77	注
租赁负债	25,963,324.32	0.50			100.00	注
其他综合收益	349,502,080.34	6.76	238,528,112.60	4.89	46.52	注

其他说明

项目名称	情况说明
应收票据	应收票据较期初增加 35.02%，主要原因是下属子公司收到票据增加所致。
其他应收款	其他应收款较期初减少 40.46%，主要原因是收回上年度子公司协和华东公司处置土地使用权剩余 50%款项所致。
在建工程	在建工程较期初增加 111.88%，主要原因是报告期新增装修工程所致。
使用权资产	使用权资产较期初增加 100.00%，主要原因是执行新准则确认使用权资产所致。
开发支出	开发支出较期初增加 113.81%，主要是报告期新增资本化研发支出所致。
预收款项	预收款项较期初增加 108.50%，主要原因是预收房租款增加所致。
应付职工薪酬	应付职工薪酬较期初减少 34.65%，主要原因是报告期支付上年度绩效所致。
一年内到期的非流动负债	一年内到期的非流动负债较期初增加 311.45%，主要原因是执行租赁新准则确认一年内到期的租赁负债所致。
长期借款	长期借款较期初减少 32.77%，主要原因是美国子公司上年申请的“美国 PPP 保障计划贷款”于报告期取得 SBA 批准全额豁免，贷款已由 SBA 向银行偿付所致。
租赁负债	租赁负债较期初增加 100.00%，主要原因是执行租赁新准则确认租赁负债所致。
其他综合收益	其他综合收益较期初增加 46.52%，主要原因是报告期持境外上市公司股权的公允价值变动所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 688,819,858.13（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 13.31%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 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 7,611.73 万元，比上年同期增长 571.98 万元，增长 8.13%。

(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	成都华西细胞治疗研究院有限公司	第三类医疗器械经营一般项目：细胞技术研发和应用；人体干细胞技术开发和应用；人体基因诊断与治疗技术开发；医学研究和试验发展等	2,250.00	45.00	自有资金	成都华西精准医学产业创新中心有限公司；成都华西临床研究中心有限公司	-	否
2	北京三有利和泽生物科技有限公司	技术开发、技术服务、技术咨询。	500.00	31.2301	自有资金	杭州顺亦投资管理有限公司；北京三有利科技发展有限公司	20年	否
3	Genetron Holdings Limited	投资	4,861.73	3.238	自有资金	天津今创君安企业管理合伙企业(有限合伙)等	-	否

注：上述第 3 项投资为向在开曼注册的 Genetron Holdings Limited(泛生子基因(控股)有限公司)实缴出资款，同时北京泛生子基因科技有限公司定向减资，该笔定向减资款已全部收回。具体情况详见公司公告：2019-029。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	613,598,595.36	730,078,390.38	116,479,795.02	0.00
其他非流动金融资产	52,199,200.00	51,680,800.00	-518,400.00	0.00
合计	665,797,795.36	781,759,190.38	115,961,395.02	0.00

公司期末以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资 73,007.84 万元，为公司持有的境内非上市公司股权及境外上市公司股权。

公司期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产 5,168.08 万元，为公司子公司持有的 Aceso Biotech Venture Fund, L.P. 股权。当期变动为汇率影响。

具体详见第十节财务报告十一、公允价值的披露。

(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

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
和泽生物科技有限公司	医学研究与试验发展；间充质及其他组织干细胞检测及存储	15,000.00	72,356.97	26,272.06	18,221.70	1,522.46	1,282.34
上海傲源医疗用品有限公司	医药用品的销售，从事生物科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让等	58,166.57	176,122.34	162,387.86	35,619.61	9,362.12	7,399.43
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	111,835.67	47,341.27	11,031.27	2,389.80	2,016.88
上海执诚生物科技股份有限公司	从事生物科技、医疗科技技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，II类6840医用体外诊断试剂医疗器械生产，三类：临床检验分析仪器（含医疗器械类体外诊断试剂）医疗器械经营等	5,263.16	54,397.46	46,959.19	11,589.13	1,521.90	1,349.74
重庆市细胞生物工程技术有限公司	干细胞生物资源采集技术、检测技术、保存技术、培养技术、干细胞生物工程技术、干细胞生物医药技术、干细胞试剂技术的研发、转让及咨询服务。	3,000.00	8,065.13	4,363.39	1,181.60	451.53	383.74
中源协和生物细胞存储服务（天津）有限公司	细胞组织存储服务；生物、细胞组织存储技术开发、咨询、服务、转让。	3,000.00	4,298.40	2,006.08	3,254.72	594.94	504.94
天津鸿港投资有限公司	以自有资金投资管理；投资咨询；自有房屋租赁等	16,000.00	17,489.37	8,179.58	628.80	-387.63	-387.63
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	3,000.00	421.09	-763.12		-459.98	-459.98
Vcan Bio USA Co., Ltd.	特拉华州普通公司法允许的合法经营活动	10 美元	6,070.26	2,405.11	172.82	-280.31	-280.31

北京中源维康基因科技有限公司	技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询；销售实验室设备、仪器仪表、化学试剂、计算机、软件及辅助设备、医疗器械 I、II 类等	2,278.78	4,430.16	-3,238.93	374.67	-607.16	-607.16
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）销售等	5,961.48	9,245.52	7,823.85	1,465.50	-171.59	-171.62

说明：

- (1) 和泽生物科技有限公司净利润较上年同期增加 432.12%，主要原因是报告期营业收入较上年同期增长所致。
- (2) 上海傲源医疗用品有限公司净利润较上年同期增加 42.21%，主要原因是报告期收入增加以及“美国 PPP 保障计划贷款”于报告期取得 SBA 批准全额豁免，贷款已由 SBA 向银行偿付，公司记入其他收益所致。
- (3) 协和干细胞基因工程有限公司净利润较上年同期增加 49.26%，主要原因是报告期营业收入较上年同期增长所致。
- (4) 上海执诚生物科技股份有限公司净利润较上年同期增加 169.22%，主要原因是报告期公司毛利较高的自产产品同比收入增加，及外采的产品成本较上年同期有所下降，导致公司报告期净利润较上年同期增加。
- (5) 重庆市细胞生物工程技术有限公司净利润较上年同期增加 54.05%，主要原因是报告期营业收入较上年同期增长所致。
- (6) 中源协和生物细胞存储服务（天津）有限公司净利润较上年同期增加 288.43%，主要原因是报告期营业收入较上年同期增长所致。
- (7) Vcan Bio USA Co., Ltd. 净利润较上年同期减少 107.54%，主要原因为上年同期以持全部 Hebecell Corp. 股权投资 Aceso Biotech Venture Fund, L.P. 确认投资收益所致。
- (8) 北京中源维康基因科技有限公司净利润较上年同期减少 966.22%，主要原因是上年 6 月纳入合并范围。
- (9) 中源协和基因科技有限公司净利润较上年同期减少 146.61%，主要原因是报告期收入较上年同期下降所致。

2、主要参股公司经营情况及业绩

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
天津陈塘海天创业投资合伙企业（有限合伙）	11,704.78	11,704.68	0.00	2,639.84	1,306.72
深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有限合伙）	24,916.04	24,916.04	0.00	3,230.48	904.53
北京三有利和泽生物科技有限公司	1,761.79	468.18	2.40	-718.92	-222.54
成都华西细胞治疗研究院有限公司	4,993.94	4,990.28	0	-9.72	-4.37

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 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、体外诊断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以及体外诊断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，公司需要技术、营销、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

细胞资源存储与体外诊断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，自细胞资源库成立至今未发生细胞污染、火灾等偶然事件；此外，体外诊断业务方面也不断完善制度，优化流程，加强管理。但由于细胞资源库的管理与体外诊断产品生产管理相对比较复杂，对技术和日常监管的要求较高，一旦发生如细胞污染、生产设备故障等突发事件，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，加强细胞资源库与体外诊断业务等各条线的管理，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。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 5 月 15 日	会议审议通过《公司 2020 年度董事会工作报告》《公司 2020 年度监事会工作报告》《公司 2020 年年度报告》全文及摘要、《公司 2020 年度财务决算报告》《公司 2020 年度利润分配预案》《公司 2021 年度财务预算报告》《关于部分募投项目实施方式变更的议案》《关于增补王学海先生为公司第十届董事会董事的议案》《关于变更注册资本及修订公司章程的议案》，具体详见公司公告：2021-017。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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

姓名	担任的职务	变动情形
王学海	董事	选举
李德福	副董事长	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

李德福先生因个人原因于 2021 年 1 月 21 日向公司辞去副董事长、董事职务。

经公司 2020 年年度股东大会审议通过，增补王学海先生为公司第十届董事会董事，任期至第十届董事会届满。

三、利润分配或资本公积金转增预案

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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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

(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

第五节 环境与社会责任

一、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主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环保情况说明**适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用

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

3. 未披露其他环境信息的原因适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	王辉	1、本人声明并承诺，目前没有、将来也不会以任何形式直接或间接从事与中源协和及其控股子公司的业务范围相同、相似或构成实质竞争的任何业务；2、本人声明并承诺，目前没有，将来也不会直接或间接持股与中源协和及其控股子公司的业务范围相同、相似或构成实质竞争的任何公司；3、如果上述声明及承诺被证明是不真实或未被遵守，本人则向中源协和赔偿一切直接和间接损失；同时本人因违反上述声明及承诺所取得的利益归中源协和所有。	2014年5月22日，承诺持续有效，直至王辉不再作为中源协和的股东为止	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	嘉道成功	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	2018年8月27日至2021年8月26日	是	是		

			(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。					
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	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。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。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。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。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。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。	2018年1月4日,长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	德源投资公司	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。2. 德源投资公司保证严格按照有	2018年1月4日,长期有效	否	是		

			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，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	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。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。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。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。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。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。	2018年1月4日，长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	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。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	2018年1月4日，长期有效	否	是		

			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。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	嘉道成功	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。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。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。4、如中源协和认为本企业及其控制的企业从事了对中源协和的业务构成竞争的业务，本企业将及时转让或者终止、或促成转让或终止该等业务。若中源协和提出受让请求，本企业将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成该等业务优先转让给中源协和。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。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。	2018年1月4日，长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	嘉道成功	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。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。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	2018年1月4日，长期有效	否	是		

			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。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。					
与再融资相关的承诺	股份限售	德源投资公司	自发行结束之日起 36 个月内，不得以任何方式转让，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。	2019年7月25日至2022年7月24日	是	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		
	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		
	解决关联交易	李德福	1、该次权益变动完成后，李德福及李德福直接控制和间接控制的企业将严格按照《公司法》等法律法规以及中源协和《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、李德福承诺李德福及其直接控制和间接控制的企业杜绝一切非法占用中源协和资金、资产的行为；在任何情况下，不要求中源协和向李德福及李德福控制的企业及关联方提供违规担保。3、若李德福及其关联方未来与中源协和发生必要关联交易，李德福承诺将遵循公正、公平、公开的原则，依法签订协议，依法履行合法程序，按照中源协和《公司章程》、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，从制度上保证中源协和作为上市公司的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害中源协和和其他股东权益的情况。	2012年1月30日，长期有效	否	是		

	其他	李德福	本次权益变动完成后，中源协和具有独立的法人资格，具有较为完善的法人治理结构，继续具有独立经营运转系统，李德福及李德福控制的企业与中源协和在人员、资产、财务、业务和组织结构上完全独立。本次权益变动对于中源协和的独立经营能力无实质性影响。	2012年1月30日，长期有效	否	是		
--	----	-----	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------	---	---	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、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医药科技有限责任公司和荆杰关于浙江赛尚医药科技有限公司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。根据民事调解书，被执行人应支付股权转让款3000万元及期间资金占用利息、案件受理费。截止2019年6月30日，民事调解书的履行期限已经届满，被执行人仅支付公司股权转让款100万元、2017年12月1日到2019年3月31日期间的股权转让款占用利息损失100万元和案件受理费10万元，剩余股权转让款2,900万元和占用利息仍未支付。根据民事调解书，公司向天津市第一中级人民法院申请强制执行，并于2019年11月8日收到天津市第一中级人民法院的执行裁定书（2019）津01执677号，鉴于被执行人广州达赛公司、荆杰暂无可执行财产，法院裁定：终结本次执行程序。公司发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。</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：2018-095、2018-171、2019-001、2019-012、2019-024、2019-044、2019-048、2019-072。</p>

(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

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

2021 年 1 月 26 日，上海证券交易所对公司实际控制人李德福先生下达《纪律处分决定书》[2021]7 号，对其 2020 年非经营性资金占用事项予以通报批评。

九、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

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

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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

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)	36,442
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、标记或冻结 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	-900,000	56,787,503	12.14	622,277	质押	55,810,486	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	9.60	44,943,820	质押	29,700,000	其他
中国信达资产管理股份有限公司	0	25,422,774	5.43	0	无		国有法 人
UBS AG	-1,837,482	11,792,090	2.52	0	无		境外法 人
王晓鸽	0	11,235,955	2.40	11,235,955	质押	7,558,000	境内自 然人
王 辉	5,000	6,672,000	1.43	0	无		境内自 然人
陈瑶希	0	5,819,519	1.24	0	无		境内自 然人
北京银宏春晖投资管理有限公司	0	5,761,349	1.23	0	无		境内非 国有法 人
建信（北京）投资基金管理有限责任公司	-328,200	4,978,240	1.06	0	无		国有法 人
柳州柳东引导基金有限公司	-797,800	3,632,075	0.78	0	无		国有法 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	56,165,226	人民币普通股	56,165,226
中国信达资产管理股份有限公司	25,422,774	人民币普通股	25,422,774
UBS AG	11,792,090	人民币普通股	11,792,090
王 辉	6,672,000	人民币普通股	6,672,000
陈瑶希	5,819,519	人民币普通股	5,819,519
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
建信（北京）投资基金管理有限责任公司	4,978,240	人民币普通股	4,978,240
柳州柳东引导基金有限公司	3,632,075	人民币普通股	3,632,075
周瑞珍	3,455,400	人民币普通股	3,455,400
徐志霖	3,390,863	人民币普通股	3,390,863
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	未知上述股东是否存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东嘉道成功与北京银宏春晖投资管理有限公司构成一致行动人关系，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：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，UBS AG为该部分股票的名义持有人，龚虹嘉先生无法直接对该部分股票行使股东权利。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳嘉道成功投资企业（有限合伙）	44,943,820	2021年8月27日		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		发行股份购买资产的发行对象，承诺36个月不转让
3	天津开发区德源投资发展有限公司	622,277	2022年7月25日		认购非公开发行股票，承诺36个月不转让
4	未明确持有人	178,725			未确定股东身份
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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,107,763,440.48	1,060,319,378.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	4,284,244.03	3,172,997.64
应收账款	七、5	475,297,324.25	443,090,627.16
应收款项融资			
预付款项	七、7	66,006,141.96	56,904,859.33
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	16,810,875.83	28,236,191.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	223,583,772.02	222,395,516.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	68,270,575.62	66,378,795.67
其他流动资产	七、13	35,697,943.71	34,605,612.34
流动资产合计		1,997,714,317.90	1,915,103,978.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	75,982,188.62	68,954,409.59
长期股权投资	七、17	248,523,728.20	206,690,879.32
其他权益工具投资	七、18	730,078,390.38	613,598,595.36
其他非流动金融资产	七、19	51,680,800.00	52,199,200.00
投资性房地产	七、20	186,926,943.22	189,768,776.37
固定资产	七、21	718,470,253.08	725,400,105.27
在建工程	七、22	17,079,889.97	8,061,157.33
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	54,414,487.72	
无形资产	七、26	141,387,023.26	147,954,352.85
开发支出	七、27	7,350,136.06	3,437,748.13
商誉	七、28	722,634,814.15	722,634,814.15
长期待摊费用	七、29	120,977,329.00	127,188,505.70
递延所得税资产	七、30	47,243,871.14	47,830,286.56
其他非流动资产	七、31	52,822,831.79	50,746,726.84
非流动资产合计		3,175,572,686.59	2,964,465,557.47
资产总计		5,173,287,004.49	4,879,569,536.17
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	86,026,878.23	81,445,862.59
预收款项	七、37	1,734,665.61	831,990.31
合同负债	七、38	1,054,664,888.94	1,023,014,417.31
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	53,270,788.34	81,516,532.70
应交税费	七、40	42,699,865.12	34,302,158.14
其他应付款	七、41	36,356,804.07	29,357,128.60
其中：应付利息			
应付股利	七、41	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、43	38,437,730.83	9,342,121.69
其他流动负债	七、44	44,162,177.16	40,205,218.85
流动负债合计		1,357,353,798.30	1,300,015,430.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	25,236,000.00	37,534,587.12
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	25,963,324.32	
长期应付款	七、48	11,600,000.00	11,600,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	12,824,279.05	13,635,931.56
递延所得税负债	七、30	13,119,149.63	14,405,856.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		88,742,753.00	77,176,374.71

负债合计		1,446,096,551.30	1,377,191,804.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	467,948,890.00	467,948,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,385,216,173.39	3,377,567,766.31
减：库存股			
其他综合收益	七、57	349,502,080.34	238,528,112.60
专项储备			
盈余公积	七、59	23,157,390.67	23,157,390.67
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-600,149,047.78	-710,853,180.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,625,675,486.62	3,396,348,979.10
少数股东权益		101,514,966.57	106,028,752.17
所有者权益（或股东权益）合计		3,727,190,453.19	3,502,377,731.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,173,287,004.49	4,879,569,536.17

公司负责人：王勇

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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		505,876,818.81	486,133,836.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	7,050,000.36	4,400,000.00
应收款项融资			
预付款项		3,756,226.80	3,580,097.71
其他应收款	十七、2	164,843,230.12	131,063,690.60
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,176,059.92	8,892,199.10
流动资产合计		691,702,336.01	634,069,823.80
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,010,483,233.24	2,983,348,933.69
其他权益工具投资		332,388,455.16	607,073,695.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		142,343,480.54	144,982,303.63
在建工程		2,978,901.50	2,978,901.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		572,092.97	
无形资产		15,439,069.32	15,678,752.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		561,875.32	88,008.50
递延所得税资产			
其他非流动资产		61,689,591.68	60,477,428.33
非流动资产合计		3,566,456,699.73	3,814,628,023.76
资产总计		4,258,159,035.74	4,448,697,847.56
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,936,998.30	11,067,582.28
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,507,291.11	5,329,853.80
应交税费			
其他应付款		1,112,770,587.10	1,054,874,037.71
其中：应付利息		1,735,346.25	1,680,546.12
应付股利		1,942,853.99	1,942,853.99
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,535,192.45	6,309,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,133,750,068.96	1,077,580,473.79
非流动负债：			
长期借款		25,236,000.00	28,390,500.00
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		36,836,000.00	39,990,500.00
负债合计		1,170,586,068.96	1,117,570,973.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		467,948,890.00	467,948,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,818,687,341.55	2,818,687,341.55
减：库存股			
其他综合收益		21,837,037.02	248,070,514.65
专项储备			
盈余公积		23,157,390.67	23,157,390.67
未分配利润		-244,057,692.46	-226,737,263.10
所有者权益（或股东权益）合计		3,087,572,966.78	3,331,126,873.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,258,159,035.74	4,448,697,847.56

公司负责人：王勇

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	七、61	768,095,201.31	619,497,806.19
其中：营业收入	七、61	768,095,201.31	619,497,806.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	651,153,663.97	554,122,104.09
其中：营业成本	七、61	230,470,463.27	213,724,940.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	8,612,620.26	7,209,587.52
销售费用	七、63	181,735,902.87	131,794,571.45
管理费用	七、64	164,299,302.52	147,032,341.97
研发费用	七、65	69,884,837.75	54,658,419.33
财务费用	七、66	-3,849,462.70	-297,756.69
其中：利息费用	七、66	820,129.99	2,683,961.48
利息收入	七、66	4,814,264.38	2,313,589.81
加：其他收益	七、67	17,901,763.55	1,619,829.77

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	18,356,854.78	53,004,822.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	18,154,891.27	-5,041,929.28
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）	七、70		4,047,265.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-10,494,597.22	-10,666,665.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-869,150.53	-5,179,249.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	370,838.83	-659,492.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		142,207,246.75	107,542,211.21
加：营业外收入	七、74	2,366,171.72	4,152,443.60
减：营业外支出	七、75	594,156.66	9,118,175.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		143,979,261.81	102,576,478.94
减：所得税费用	七、76	30,483,996.63	21,876,286.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		113,495,265.18	80,700,192.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		113,495,265.18	80,700,192.61
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）		110,704,132.70	81,328,129.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,791,132.48	-627,937.00
六、其他综合收益的税后净额		110,973,967.74	178,815,642.17
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		116,544,746.70	175,233,129.17
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-5,570,778.96	3,582,513.00
（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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-5,570,778.96	3,582,513.00
(7) 其他			
(二) 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		224,469,232.92	259,515,834.78
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		221,678,100.44	260,143,771.78
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,791,132.48	-627,937.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.17

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。

公司负责人：王勇

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	10,864,292.15	9,643,714.73
减：营业成本			
税金及附加		725,094.86	640,650.05
销售费用			
管理费用		28,464,610.27	24,849,685.94
研发费用		8,884,069.38	
财务费用		62,038.08	3,089,845.06
其中：利息费用		4,196,607.77	4,173,739.12
利息收入		4,170,344.46	1,090,053.74
加：其他收益		524,691.54	17,838.56
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	9,426,399.55	-1,778,674.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	20,456,341.94	-2,651,929.41
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）			4,047,265.02

信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,320,429.35	-16,650,037.26
加：营业外收入			7,510,201.90
减：营业外支出		0.01	1.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,320,429.36	-9,139,837.08
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,320,429.36	-9,139,837.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,320,429.36	-9,139,837.08
（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		-226,233,477.63	175,233,129.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-226,233,477.63	175,233,129.17
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		-226,233,477.63	175,233,129.17
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-243,553,906.99	166,093,292.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王勇

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		796,732,715.69	653,866,121.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		836,218.62	2,762,592.88
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	18,545,159.30	12,328,527.11
经营活动现金流入小计		816,114,093.61	668,957,241.25
购买商品、接受劳务支付的现金		188,383,431.23	190,489,188.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		251,700,141.23	201,381,245.98
支付的各项税费		62,529,653.30	43,869,172.20
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	191,073,742.88	148,637,958.13
经营活动现金流出小计		693,686,968.64	584,377,564.74
经营活动产生的现金流量净额		122,427,124.97	84,579,676.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		52,551,762.57	700,588,000.00
取得投资收益收到的现金			6,066,410.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,043,268.15	34,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		20,241,081.13
投资活动现金流入小计		64,595,030.72	726,929,692.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,250,963.64	52,637,054.07
投资支付的现金		76,117,300.00	600,000,000.00
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、78		39,087,804.42
投资活动现金流出小计		127,368,263.64	691,724,858.49
投资活动产生的现金流量净额		-62,773,232.92	35,204,833.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		692,100.00	22,429,120.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			22,429,120.00

取得借款收到的现金			13,197,745.61
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		250,000.00
筹资活动现金流入小计		692,100.00	35,876,865.61
偿还债务支付的现金		9,452,131.57	89,321,166.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		840,262.42	3,987,995.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,141,290.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,292,393.99	93,309,161.78
筹资活动产生的现金流量净额		-9,600,293.99	-57,432,296.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,609,536.20	3,671,739.91
五、现金及现金等价物净增加额		47,444,061.86	66,023,953.83
加：期初现金及现金等价物余额		1,060,319,378.62	631,692,857.26
六、期末现金及现金等价物余额		1,107,763,440.48	697,716,811.09

公司负责人：王勇

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		8,566,638.00	7,440,000.00
收到的税费返还			17,838.56
收到其他与经营活动有关的现金		95,491,140.17	39,599,907.88
经营活动现金流入小计		104,057,778.17	47,057,746.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,045,120.00	
支付给职工及为职工支付的现金		13,643,866.01	8,860,084.36
支付的各项税费		725,344.86	1,463,042.44
支付其他与经营活动有关的现金		89,488,375.31	113,629,314.26
经营活动现金流出小计		104,902,706.18	123,952,441.06
经营活动产生的现金流量净额		-844,928.01	-76,894,694.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		53,243,862.57	700,588,000.00
取得投资收益收到的现金			6,066,410.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		53,243,862.57	706,654,410.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,859,644.50	2,346,334.80
投资支付的现金		22,500,000.00	600,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		25,359,644.50	602,346,334.80
投资活动产生的现金流量净额		27,884,218.07	104,308,076.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			250,000.00
筹资活动现金流入小计			250,000.00
偿还债务支付的现金		3,154,500.00	3,987,833.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		840,262.42	1,027,763.43
支付其他与筹资活动有关的现金		3,301,545.22	2,997,988.03
筹资活动现金流出小计		7,296,307.64	8,013,584.81
筹资活动产生的现金流量净额		-7,296,307.64	-7,763,584.81
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		19,742,982.42	19,649,796.71
加：期初现金及现金等价物余额		486,133,836.39	108,486,569.94
六、期末现金及现金等价物余额		505,876,818.81	128,136,366.65

公司负责人：王勇

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	467,948,890.00				3,377,567,766.31		238,528,112.60		23,157,390.67		-	710,853,180.48	3,396,348,979.10	106,028,752.17	3,502,377,731.27
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	467,948,890.00				3,377,567,766.31		238,528,112.60		23,157,390.67		-	710,853,180.48	3,396,348,979.10	106,028,752.17	3,502,377,731.27
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					7,648,407.08		110,973,967.74				110,704,132.70		229,326,507.52	-4,513,785.60	224,812,721.92
(一) 综合收益总额							110,973,967.74				110,704,132.70		221,678,100.44	2,791,132.48	224,469,232.92
(二) 所有者投入和减少资本					7,648,407.08								7,648,407.08	-7,304,918.08	343,489.00
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					7,648,407.08								7,648,407.08	-7,304,918.08	343,489.00
(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															

2021 年半年度报告

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	467,948,890.00				3,385,216,173.39		349,502,080.34		23,157,390.67		-	600,149,047.78	3,625,675,486.62	101,514,966.57	3,727,190,453.19

项目	2020 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	467,969,890.00				3,400,516,854.62	21,000.00	46,067,932.78		23,157,390.67		-	583,988,877.39	3,353,702,190.68	107,020,126.94	3,460,722,317.62	
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	467,969,890.00				3,400,516,854.62	21,000.00	46,067,932.78		23,157,390.67		-	583,988,877.39	3,353,702,190.68	107,020,126.94	3,460,722,317.62	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-22,949,088.32		178,815,642.17				81,328,129.61		237,194,683.46	8,594,332.19	245,789,015.65	
(一) 综合收益总额							178,815,642.17				81,328,129.61		260,143,771.78	-627,937.00	259,515,834.78	
(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																

2021 年半年度报告

二、本年期初余额	467,948,890.00			2,818,687,341.55		248,070,514.65		23,157,390.67	-226,737,263.10	3,331,126,873.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-226,233,477.63			-17,320,429.36	-243,553,906.99
（一）综合收益总额						-226,233,477.63			-17,320,429.36	-243,553,906.99
（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										
四、本期末余额	467,948,890.00			2,818,687,341.55		21,837,037.02		23,157,390.67	-244,057,692.46	3,087,572,966.78

项目	2020 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	467,969,890.00				2,818,687,341.55	21,000.00	24,235,068.32		23,157,390.67	-233,069,022.68	3,100,959,667.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	467,969,890.00				2,818,687,341.55	21,000.00	24,235,068.32		23,157,390.67	-233,069,022.68	3,100,959,667.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							175,233,129.17			-9,139,837.08	166,093,292.09
（一）综合收益总额							175,233,129.17			-9,139,837.08	166,093,292.09
（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											
四、本期末余额	467,969,890.00				2,818,687,341.55	21,000.00	199,468,197.49		23,157,390.67	-242,208,859.76	3,267,052,959.95

公司负责人：王勇

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,在包含子公司时统称本集团)原名上海望春花(集团)股份有限公司,系1992年5月5日经上海市人民政府经济委员会沪经办(1992)304号文批准,采用公开募集方式设立的股份有限公司,于1993年5月4日在上海证券交易所上市。

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

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

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

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

2014年12月24日,经中国证券监督管理委员会《关于核准中源协和细胞基因工程股份有限公司向王辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]1403号文)核准,公司以非公开发行股票的方式发行了人民币普通股股票33,714,284.00股。2015年1月23日,本次发行的股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行完成后,注册资本变更为人民币386,255,314.00元。

根据公司2016年1月18日第八届董事会第四十一次会议决议和第八届监事会第十一次决议和修改后的章程规定,公司申请减少注册资本人民币174,000.00元,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医疗用品有限公司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。

2018年8月1日,经中国证券监督管理委员会以《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,公司通过非公开发行股票方式分别向王晓鸽和深圳嘉道成功投资企业(有限合伙)发行11,235,955.00股和44,943,820.00股,合计56,179,775.00股,以购买王晓鸽和深圳嘉道成功投资企业(有限合伙)所持有的上海傲源医疗用品有限公司100%股权。2018年8月15日,上海傲源医疗用品有限公司100%股权已交割至本公司。本次变更后注册资本变更为人民币440,161,089.00元。

根据2019年8月28日,公司九届三十三次董事会会议审议通过《关于变更注册资本及修订公司章程的议案》,同意公司注册资本由原440,161,089.00元增加为467,976,890.00元,此次募集配套资金非公开发行股票数量为27,815,801股,募集资金总额为人民币446,999,922.07元,该事项经公司2019年第四次临时股东大会审议通过。

根据 2017 年 9 月 11 日召开第九届董事会第四次会议以及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 2019 年 11 月 7 日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请对原激励对象张建国需回购注销的 7,000 股限制性股票办理回购注销手续。本次注销办理完成后，公司注册资本由 467,976,890.00 元减少为 467,969,890.00 元。

公司于 2020 年 12 月 17 日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请对原激励对象闫铭杰需回购注销的 21,000 股限制性股票办理回购注销手续。本次注销办理完成后，公司注册资本由 467,969,890.00 元减少为 467,948,890.00 元。本次注销完成后所有已获授但尚未解锁的限制性股票均已回购完成。

公司法定代表人：王勇。

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营专项规定的按规定办理）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括 60 家公司。详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

本集团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。

本集团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。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团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。本集团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集团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。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的

价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币

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，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：上海依丝花制衣厂、上海股份制服务管理有限公司、中国望春花波兰有限公司、深圳市北科生物科技有限公司、深圳碳云智能科技有限公司、泛生子基因（控股）有限公司和合源生物科技（天津）有限公司。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，泛生子基因（控股）有限公司使用第一层次输入值，深圳碳云智能科技有限公司、合源生物科技（天津）有限公司、Aseso Biotech Venture Fund, L.P.、上海依丝花制衣厂、上海股份制服务管理有限公司、中国望春花波兰有限公司、深圳市北科生物科技有限公司使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。这类权益工具投资包括：上海依丝花制衣厂、上海股份制服务管理有限公司、中国望春花波兰有限公司、深圳市北科生物科技有限公司。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

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

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失计量。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。按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如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。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合 1	信用期组合	本集团参考历史信用损失经验，在结合对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，确定预期损失率并据此计提坏账准备。
组合 2	长期应收款	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信用损失比例。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信用期计提信用损失，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信用损失。
组合 3	合并范围内关联方组合	本集团参考历史信用损失经验，在结合对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，据此将该组合视为具有较低的信用风险的金融工具，对该组合预期信用损失率为 0.00%。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本集团对该款项参照应收账款确认预期信用损失。

对于划分为组合 1 的应收款项，本集团根据业务类型分为干细胞相关业务形成的应收账款，试剂、医疗器械、基因、蛋白和抗体类-境内相关业务形成的应收账款和试剂、医疗器械、基因、蛋白和抗体类-境外相关业务形成的应收账款。本集团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，编制应收款项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。

本集团在资产负债表日计算应收款项预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收款项减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收款项减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收款项无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收款项科目”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除单独评估信用风险的其他应收款外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的其他应收款，如已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款。

除了单独评估信用风险的其他应收外，本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合 1	账龄组合	本集团参考历史信用损失经验，在结合对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

组合 2	保证金、押金组合	本集团参考历史信用损失经验，在结合对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，据此将该组合视为具有较低的信用风险的金融工具，对该组合预期信用损失率为 0.00%。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本集团对该款项参照应收账款确认预期信用损失。
组合 3	合并范围内关联方组合	本集团参考历史信用损失经验，在结合对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，据此将该组合视为具有较低的信用风险的金融工具，对该组合预期信用损失率为 0.00%。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本集团对该款项参照应收账款确认预期信用损失。

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

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) 存货的盘点方法

本集团对存货盘点采用永续盘存制。

(5) 公共库细胞管理

本集团公共库细胞主要系接受社会捐赠取得，本集团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，本集团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，本集团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，本集团定期通过抽检样本的方法进行检查。本集团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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 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；(2) 出售极可能发生，即已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。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相关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。已抵减的商誉账面价值，以及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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

(6) 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。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 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

19. 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

20. 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

21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该

项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

22. 投资性房地产

投资性房地产是指已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本集团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	0-10	10-40	2.25-10

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括土地所有权、房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

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。

(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	平均年限法	永久使用		
房屋及建筑物	平均年限法	10-40	0-10%	2.25%-10%
机器设备	平均年限法	3-10	0-10%	10%-36.67%
运输设备	平均年限法	5	0-10%	18%-19.6%
办公设备及其他	平均年限法	5-15	0-10%	6%-19.6%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

(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

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

a、初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

b、后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧，计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本集团无形资产包括软件、专利技术、非专利技术、土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 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。本集团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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 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。本集团在职工为本集团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，在本集团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，和本集团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。本集团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

本集团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。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

a、初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

(1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

(2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。/本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

b、后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重

估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

35. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。

36. 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以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。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入、使用费收入、利息收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该

交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本集团已将该商品的实物转移给客户。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团的营业收入确认政策如下：

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

①收入分类

劳务收入主要为本集团接受委托对人源细胞及基因等检测、制备、存储、培养等服务所产生收入。

②主要业务具体确认方法

A、检测与制备：

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

B、存储保管：

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

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

C、培养：

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。

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

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

a、租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

b、本集团作为承租人

(1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“28. 使用权资产”以及“34. 租赁负债”。

(2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。/其他系统合理的方法。

c、本集团为出租人

在 1 评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使

该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（1）融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人与出租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

（2）经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 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>本次会计政策变更前, 公司执行财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》及其相关规定; 变更后, 公司自 2021 年 1 月 1 日起执行《新租赁准则》。</p> <p>与原租赁准则相比, 新租赁准则的核心变化是取消了承租人关于融资租赁与经营租赁的分类, 要求承租人对所有租赁(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)在资产负债表中均确认相应的使用权资产和租赁负债, 并分别确认折旧和利息费用。</p>	相关会计政策变更已经本公司第十届九次董事会会议批准。	<p>根据新租赁准则的规定, 对于首次执行日前已存在的合同, 公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对公司作为承租人的租赁合同, 选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。</p> <p>首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2021 年 1 月 1 日)的财务报表其他相关项目金额, 对 2020 年度财务报表不予调整。</p> <p>此次会计政策变更不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>

其他说明:

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,060,319,378.62	1,060,319,378.62	
应收票据	3,172,997.64	3,172,997.64	
应收账款	443,090,627.16	443,090,627.16	
预付款项	56,904,859.33	56,205,765.00	-699,094.33
其他应收款	28,236,191.75	28,236,191.75	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	222,395,516.19	222,395,516.19	
一年内到期的非流动资产	66,378,795.67	66,378,795.67	
其他流动资产	34,605,612.34	33,303,669.36	-1,301,942.98
流动资产合计	1,915,103,978.70	1,913,102,941.39	-2,001,037.31
非流动资产:			
长期应收款	68,954,409.59	68,954,409.59	
长期股权投资	206,690,879.32	206,690,879.32	

其他权益工具投资	613,598,595.36	613,598,595.36	
其他非流动金融资产	52,199,200.00	52,199,200.00	
投资性房地产	189,768,776.37	189,768,776.37	
固定资产	725,400,105.27	725,400,105.27	
在建工程	8,061,157.33	8,061,157.33	
使用权资产		58,325,876.12	58,325,876.12
无形资产	147,954,352.85	147,954,352.85	
开发支出	3,437,748.13	3,437,748.13	
商誉	722,634,814.15	722,634,814.15	
长期待摊费用	127,188,505.70	127,188,505.70	
递延所得税资产	47,830,286.56	47,830,286.56	
其他非流动资产	50,746,726.84	50,746,726.84	
非流动资产合计	2,964,465,557.47	3,022,791,433.59	58,325,876.12
资产总计	4,879,569,536.17	4,935,894,374.98	56,324,838.81
流动负债：			
应付账款	81,445,862.59	79,833,332.45	-1,612,530.14
预收款项	831,990.31	831,990.31	
合同负债	1,023,014,417.31	1,023,014,417.31	
应付职工薪酬	81,516,532.70	81,516,532.70	
应交税费	34,302,158.14	33,774,547.63	-527,610.51
其他应付款	29,357,128.60	29,357,128.60	
其中：应付利息			
应付股利	2,842,853.99	2,842,853.99	
一年内到期的非流动负债	9,342,121.69	34,515,452.17	25,173,330.48
其他流动负债	40,205,218.85	40,205,218.85	
流动负债合计	1,300,015,430.19	1,323,048,620.02	23,033,189.83
非流动负债：			
长期借款	37,534,587.12	37,534,587.12	
租赁负债		33,291,648.98	33,291,648.98
长期应付款	11,600,000.00	11,600,000.00	
递延收益	13,635,931.56	13,635,931.56	
递延所得税负债	14,405,856.03	14,405,856.03	
非流动负债合计	77,176,374.71	110,468,023.69	33,291,648.98
负债合计	1,377,191,804.90	1,433,516,643.71	56,324,838.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	467,948,890.00	467,948,890.00	
资本公积	3,377,567,766.31	3,377,567,766.31	
减：库存股			
其他综合收益	238,528,112.60	238,528,112.60	
盈余公积	23,157,390.67	23,157,390.67	
未分配利润	-710,853,180.48	-710,853,180.48	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,396,348,979.10	3,396,348,979.10	
少数股东权益	106,028,752.17	106,028,752.17	
所有者权益（或股东权益）合计	3,502,377,731.27	3,502,377,731.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,879,569,536.17	4,935,894,374.98	56,324,838.81

各调整情况的说明：

□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	486,133,836.39	486,133,836.39	
应收账款	4,400,000.00	4,400,000.00	
预付款项	3,580,097.71	3,580,097.71	
其他应收款	131,063,690.60	131,063,690.60	
其中：应收利息			
应收股利			
其他流动资产	8,892,199.10	8,951,130.34	58,931.24
流动资产合计	634,069,823.80	634,128,755.04	58,931.24
非流动资产：			
长期股权投资	2,983,348,933.69	2,983,348,933.69	
其他权益工具投资	607,073,695.36	607,073,695.36	
固定资产	144,982,303.63	144,982,303.63	
在建工程	2,978,901.50	2,978,901.50	
使用权资产		1,144,185.94	1,144,185.94
无形资产	15,678,752.75	15,678,752.75	
长期待摊费用	88,008.50	88,008.50	
其他非流动资产	60,477,428.33	60,477,428.33	
非流动资产合计	3,814,628,023.76	3,815,772,209.70	1,144,185.94
资产总计	4,448,697,847.56	4,449,900,964.74	1,203,117.18
流动负债：			
应付账款	11,067,582.28	11,067,582.28	
应付职工薪酬	5,329,853.80	5,329,853.80	
其他应付款	1,054,874,037.71	1,054,874,037.71	
其中：应付利息	1,680,546.12	1,680,546.12	
应付股利	1,942,853.99	1,942,853.99	
一年内到期的非流动负债	6,309,000.00	7,512,117.18	1,203,117.18
流动负债合计	1,077,580,473.79	1,078,783,590.97	1,203,117.18
非流动负债：			
长期借款	28,390,500.00	28,390,500.00	
租赁负债			
长期应付款	11,600,000.00	11,600,000.00	
非流动负债合计	39,990,500.00	39,990,500.00	
负债合计	1,117,570,973.79	1,118,774,090.97	1,203,117.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	467,948,890.00	467,948,890.00	
资本公积	2,818,687,341.55	2,818,687,341.55	
减：库存股			
其他综合收益	248,070,514.65	248,070,514.65	
盈余公积	23,157,390.67	23,157,390.67	
未分配利润	-226,737,263.10	-226,737,263.10	

所有者权益（或股东权益）合计	3,331,126,873.77	3,331,126,873.77	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,448,697,847.56	4,449,900,964.74	1,203,117.18

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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%、5%、13%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%、5%、6%、13%、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15%、20%、25%计缴。 德国地区：按应纳税所得额的30.66%计缴。	15%、20%、25%、30.66%
联邦所得税	美国地区：联邦所得税	21%
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（%）
中源协和细胞基因工程股份有限公司	25
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
天津协科生物技术有限公司	25
天津协和滨海基因工程有限公司	25
天津滨海协和基因科技有限公司	20
和泽生物科技有限公司	25
黑龙江和泽北方生物科技有限公司	20
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	25
北京和泽普瑞生物科技有限公司	25

天津和泽干细胞科技有限公司	25
上海同泽和济生物科技有限公司	25
江苏和泽生物科技有限公司	20
安徽和泽华中生物科技有限公司	25
江西津昌干细胞基因工程有限公司	20
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
海南和泽生物科技有限公司	15
福建和泽生物科技有限公司	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	20
和泽（柳州）生物科技有限公司	25
重庆市细胞生物工程技术有限公司	15
上海望春花外高桥经济发展有限公司	25
济生（上海）投资管理有限公司	25
中源协和基因科技有限公司	15
广东顺德中源协和基因科技有限公司	25
上海中源协和基因科技有限公司	25
上海执诚生物科技有限公司	15
上海执诚医疗科技有限公司	25
上海领尔生物科技有限公司	25
河南执诚起凡生物科技有限公司	25
广东执诚生物科技有限公司	15
中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司	25
中源药业有限公司	25
Vcan Bio USA Co., Ltd.	21
天津鸿港投资有限公司	25
英威福赛生物技术有限公司	25
中源协和生物细胞存储服务（天津）有限公司	15
中源协和生物细胞存储（浙江）有限公司	25
VcanbioCenter For Translational Biotechnology Corp.	21
武汉光谷中源协和细胞基因科技有限公司	25
上海傲源医疗用品有限公司	25
OriGene Technologies, Inc.	21
SDIX, LLC	21
Acris Antibodies GmbH	30.66
北京傲锐东源生物科技有限公司	15
无锡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
北京傲锐中杉生物科技有限公司	25
傲源(天津)人工智能医疗科技有限公司	25
傲源(无锡)医学检验有限公司	25
内蒙古傲源医学检验有限公司	25
北京中源维康基因科技有限公司	25
中源协和（天津）医学检验所有限公司	25
武汉光谷中源药业有限公司	25
武汉光谷中源药业有限公司	25

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2020年10月28日取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202012000720),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厅、浙江省财政局、国家税务总局浙江省税务局联合发放的《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) 根据财政部、国家税务总局2019年1月17日颁布的关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知(财税〔2019〕13号),本公司之子公司天津滨海协和基因科技有限公司2021年符合小型微利企业认定标准,按20%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据财政部、国家税务总局2019年1月17日颁布的关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知(财税〔2019〕13号),本公司之子公司黑龙江和泽北方生物科技有限公司2021年符合小型微利企业认定标准,按20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 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。

(6) 本公司之子公司辽宁和泽生物科技有限公司于2018年8月13日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),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。

(7) 本公司之子公司陕西和泽生物科技有限公司于2020年12月1日取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR202061001019),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。

(8) 根据财政部、国家税务总局2019年1月17日颁布的关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知(财税〔2019〕13号),本公司之子公司江苏和泽生物技术有限公司2021年符合小型微利企业认定标准,按20%的税率缴纳企业所得税。

(9) 根据财政部、国家税务总局2019年1月17日颁布的关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知(财税〔2019〕13号),本公司之子公司江西津昌干细胞基因工程有限公司2021年符合小型微利企业认定标准,按20%的税率缴纳企业所得税。

(10) 本公司之子公司河南和泽干细胞基因工程有限公司于2020年12月4日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202041001122),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) 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。

(12) 本公司之子公司海南和泽生物科技有限公司于2019年11月22日取得海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201946000131),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) 本公司子公司福建和泽生物科技有限公司于2018年10月12日获厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201835100315),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) 本公司之子公司江苏和泽干细胞基因工程有限公司于2019年12月5日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201932007532),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2019年1月17日颁布的关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知(财税〔2019〕13号),本公司之子公司贵州和泽生物科技有限公司2021年符合小型微利企业认定标准,按20%的税率缴纳企业所得税。

(16) 本公司之子公司重庆市细胞生物工程有限公司于2019年11月21日取得重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201951100457),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) 本公司之子公司中源协和基因科技有限公司于2019年11月28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:GR201912002479),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。

(18) 本公司子公司上海执诚生物科技有限公司于2020年12月4日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202031007068),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。

(19) 本公司子公司广东执诚生物科技有限公司于2020年12月9日取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR202044007916),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。

(20) 本公司之子公司中源协和生物细胞存储服务(天津)有限公司于2019年10月14日被认定为天津市市级高新技术企业,证书编号为TGR20191630224,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。

(21) 本公司之子公司北京傲锐东源生物科技有限公司于2019年12月2日取得北京市科学技术委员会、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:GR201911004811),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。

(22) 本公司之子公司无锡傲锐东源生物科技有限公司于2019年11月22日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合发放的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201932002352),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。

(23) 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日取得北京市科学技术委员会、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	69,145.99	86,510.45
银行存款	1,105,910,365.34	1,058,154,399.93

其他货币资金	1,783,929.15	2,078,468.24
合计	1,107,763,440.48	1,060,319,378.62
其中：存放在境外的款项总额	299,771,121.84	268,672,399.93

其他说明：

2021年6月30日，本集团存放于境外货币资金为29,977.11万元，系本集团之境外子公司所持货币资金。

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	3,545,946.53	3,172,997.64
商业承兑票据	738,297.50	
合计	4,284,244.03	3,172,997.64

(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	期末账面余额
1 年以内小计	413,844,249.89
1 至 2 年	50,528,028.23
2 至 3 年	27,050,510.28
3 至 4 年	21,952,255.65
4 至 5 年	14,088,548.41
5 年以上	47,223,062.84
合计	574,686,655.30

(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	6,104,451.96	1.06	6,104,451.96	100.00		6,104,451.96	1.15	6,104,451.96	100.00	
按组合计提坏账准备	568,582,203.33	98.94	93,284,879.08	16.41	475,297,324.25	526,682,841.17	98.85	83,592,214.01	15.87	443,090,627.16
其中：										
干细胞相关业务形成的应收账款	172,171,811.05	29.96	75,248,094.84	43.71	96,923,716.21	158,429,742.86	29.73	68,023,704.45	42.94	90,406,038.41
试剂、医疗器械、基因、蛋白和抗体类-境内相关业务形成的应收账款	342,309,295.24	59.56	12,929,419.28	3.78	329,379,875.96	322,708,222.48	60.57	10,486,579.12	3.25	312,221,643.36
试剂、医疗器械、基因、蛋白和抗体类-境外相关业务形成的应收账款	54,101,097.04	9.41	5,107,364.96	9.44	48,993,732.08	45,544,875.83	8.55	5,081,930.44	11.16	40,462,945.39
合计	574,686,655.29	/	99,389,331.04	/	475,297,324.25	532,787,293.13	/	89,696,665.97	/	443,090,627.16

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
天津市泰乾科技发展有限公司	1,205,000.00	1,205,000.00	100.00	逾期未付,预计无法收回
望春花平绒制品有限公司	3,167,336.44	3,167,336.44	100.00	账龄较长,全额计提减值
宝基(天津)生物科技有限公司	1,732,115.52	1,732,115.52	100.00	逾期未付,预计无法收回
合计	6,104,451.96	6,104,451.96	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:干细胞相关业务形成的应收账款

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 (%)
信用期内	10,329,550.60	51,380.54	0.50
逾期1年以内	41,384,527.89	1,448,458.48	3.50
逾期1-2年	28,733,625.12	2,873,362.51	10.00
逾期2-3年	17,817,771.48	6,236,220.02	35.00
逾期3-4年	16,737,720.73	10,042,632.44	60.00
逾期4-5年	12,862,871.77	10,290,297.42	80.00
逾期5年以上	44,305,743.46	44,305,743.46	100.00
合计	172,171,811.05	75,248,094.86	43.71

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、医疗器械、基因、蛋白和抗体类-境内相关业务形成的应收账款

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 (%)
信用期内	214,983,239.48	107,491.62	0.05
逾期0-3个月	62,111,568.44	310,557.84	0.50
逾期4-6个月	23,209,300.47	1,160,465.02	5.00
逾期7-12个月	20,593,896.51	2,059,389.65	10.00
逾期1-2年	9,919,523.92	1,983,904.78	20.00
逾期2-3年	5,977,365.79	1,793,209.74	30.00
逾期3年以上	5,514,400.63	5,514,400.63	100.00
合计	342,309,295.24	12,929,419.29	3.78

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、医疗器械、基因、蛋白和抗体类-境外相关业务形成的应收账款

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 (%)
信用期内	40,435,052.47		0.00
逾期 1 至 60 天	5,911,863.24	1,182.37	0.02
逾期 61 至 90 天	2,365,980.66	236,598.07	10.00
逾期 91 至 180 天	868,023.01	434,011.51	50.00
逾期 181 至 360 天	423,023.19	338,418.55	80.00
逾期 360 天以上	4,097,154.47	4,097,154.47	100.00
合计	54,101,097.04	5,107,364.97	9.44

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	其他变动	
应收账款坏账准备	89,696,665.97	9,814,570.16	10,314.41	67,687.65	-43,903.03	99,389,331.04
合计	89,696,665.97	9,814,570.16	10,314.41	67,687.65	-43,903.03	99,389,331.04

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	67,687.65

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

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 82,122,245.48 元，占应收账款年末余额合计数的比例 14.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,264,357.39 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	63,074,351.58	95.56	54,149,252.35	96.34
1至2年	1,940,745.94	2.94	1,198,139.24	2.13
2至3年	675,279.51	1.02	496,163.79	0.88
3年以上	315,764.93	0.48	362,209.62	0.65
合计	66,006,141.96	100.00	56,205,765.00	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

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 32,673,333.59 元，占预付款项年末余额合计数的比例 49.50%。

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		
应收股利		
其他应收款	16,810,875.83	28,236,191.75
合计	16,810,875.83	28,236,191.75

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	期末账面余额
1年以内小计	9,886,246.77
1至2年	5,169,902.70
2至3年	30,024,391.72
3至4年	3,003,067.83
4至5年	662,166.70
5年以上	33,429,159.03
合计	82,174,934.75

(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	29,000,000.00	29,000,000.00
历史遗留债权	29,305,745.21	29,305,745.21
保证金	6,719,766.40	7,506,075.87
备用金	1,745,334.23	3,922,420.08
土地回购款		11,473,792.50
往来款	12,504,466.91	10,190,557.82
其他	2,899,622.00	2,016,556.26

合计	82,174,934.75	93,415,147.74
----	---------------	---------------

(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)	
2021年1月1日余额	11,432,614.49		53,746,341.50	65,178,955.99
2021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	255,282.21			255,282.21
本期转回	1,839.90			1,839.90
本期转销				
本期核销			44,000.00	44,000.00
其他变动				
外币报表折算差额			-24,339.38	-24,339.38
2021年6月30日余额	11,686,056.80		53,678,002.12	65,364,058.91

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	其他变动	汇率变动的影响	
其他应收款	65,178,955.99	255,282.21	1,839.90	44,000.00		-24,339.38	65,364,058.91
合计	65,178,955.99	255,282.21	1,839.90	44,000.00		-24,339.38	65,364,058.91

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 限责任公司	历史遗留债权	29,000,000.00	2至3年	35.29	29,000,000.00
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	6.73	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	6.11	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	6.08	5,000,000.00
中国望春花波兰有限 公司	历史遗留债权	4,264,588.47	5年以上	5.19	4,264,588.47
合计	/	48,812,745.38	/	59.40	48,812,745.38

(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	存货跌价准备/合 同履约成本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	60,216,370.75	4,552,907.10	55,663,463.65	53,370,688.70	1,318,186.72	52,052,501.98
在产品	6,050,142.66	1,018,018.93	5,032,123.73	9,909,250.47	3,487,663.18	6,421,587.29
库存商品	177,619,216.37	43,437,727.13	134,181,489.23	178,335,339.02	43,768,802.76	134,566,536.26
周转材料	1,095,842.01	40,709.50	1,055,132.51	657,883.57	40,709.50	617,174.07
公共库细胞	27,253,878.81		27,253,878.81	25,345,202.72		25,345,202.72
开发产品	1,552,589.66	1,552,589.66		1,552,589.66	1,552,589.66	
发出商品	397,684.09		397,684.09	3,392,513.87		3,392,513.87
合计	274,185,724.35	50,601,952.32	223,583,772.02	272,563,468.01	50,167,951.82	222,395,516.19

(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	1,318,186.72	3,234,720.38				4,552,907.10
在产品	3,487,663.18			2,376,847.83	92,796.42	1,018,018.93
库存商品	43,768,802.76	11,277.98			342,353.61	43,437,727.13
周转材料	40,709.50					40,709.50
开发产品	1,552,589.66					1,552,589.66
合计	50,167,951.82	3,245,998.36		2,376,847.83	435,150.03	50,601,952.32

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、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	68,270,575.62	66,378,795.67
合计	68,270,575.62	66,378,795.67

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集团提供的细胞制备劳务进行分期收款及分期销售设备形成。

13、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
待摊费用	6,369,313.57	4,020,665.15
未抵扣的增值税进项税	6,677,490.80	4,210,385.48
未认证的增值税进项税	5,049,576.29	3,605,492.86
预缴增值税	13,907,140.41	14,456,233.96
预缴企业所得税	1,271,911.22	3,382,179.59
预缴其他税费	2,385,868.40	3,586,166.79
其他	36,643.02	42,545.53
合计	35,697,943.71	33,303,669.36

其他说明：

无

14、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

15、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

16、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
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	4,500,482.04		4,500,482.04	1,886,782.04		1,886,782.04	无风险报酬率
分期收款提供劳务	87,820,732.95	16,339,026.37	71,481,706.58	82,979,229.05	15,911,601.50	67,067,627.55	无风险报酬率
合计	92,321,214.99	16,339,026.37	75,982,188.62	84,866,011.09	15,911,601.50	68,954,409.59	/

(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)	
2021年1月1日余额		15,911,601.50		15,911,601.50
2021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		582,826.63		582,826.63
本期转回		155,401.76		155,401.76
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		16,339,026.37		16,339,026.37

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

17、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	5,434,509.50		3,822,042.39	-1,612,467.11						0.00
天津陈塘海天创业投资合伙企业（有限合伙）	45,183,052.25			13,067,199.22						58,250,251.47
深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有限合伙）	61,308,689.67			9,045,330.69						70,354,020.36
天津旷博协和生物技术有限公司	1,725,475.82			-76,064.00						1,649,411.82
北京三有利和泽生物科技有限公司	93,039,152.08	5,000,000.00		-2,225,386.67						95,813,765.41
成都华西细胞治疗研究院有限公司		22,500,000.00		-43,720.86						22,456,279.14
小计	206,690,879.32	27,500,000.00	3,822,042.39	18,154,891.27						248,523,728.20
合计	206,690,879.32	27,500,000.00	3,822,042.39	18,154,891.27						248,523,728.20

其他说明

无

18、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
上海依丝花制衣厂		
上海股份制服务管理有限公司		
中国望春花波兰有限公司		
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	120,909,577.57	120,909,577.57
泛生子基因（控股）有限公司	391,229,986.90	274,685,240.20
合源生物科技（天津）有限公司	92,189,409.67	92,189,409.67
Banyan Biomarkers, Inc.	6,459,948.32	6,524,900.00
合计	730,078,390.38	613,598,595.36

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海依丝花制衣厂			1,160,000.00		管理层判断	
上海股份制服务管理有限公司			1,000,000.00		管理层判断	
中国望春花波兰有限公司			4,661,317.43		管理层判断	
深圳市北科生物科技有限公司					管理层判断	
深圳碳云智能科技有限公司		20,909,577.57			管理层判断	
泛生子基因（控股）有限公司		309,516,274.11			管理层判断	
合源生物科技（天津）有限公司		34,189,409.67			管理层判断	
Banyan Biomarkers, Inc.					管理层判断	
合计		364,615,261.35	6,821,317.43			

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
Aceso Biotech Venture Fund, L.P.	51,680,800.00	52,199,200.00

合计	51,680,800.00	52,199,200.00
----	---------------	---------------

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	285,081,764.23			285,081,764.23
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	11,371,417.39			11,371,417.39
(1) 转入固定资产	11,014,575.84			11,014,575.84
(2) 处置				
(3) 转入无形资产	356,841.55			356,841.55
4. 期末余额	273,710,346.84			273,710,346.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	95,312,987.86			95,312,987.86
2. 本期增加金额	7,997,164.80			7,997,164.80
(1) 计提或摊销	6,639,341.28			6,639,341.28
(2) 固定资产转入金额	1,339,739.07			1,339,739.07
(3) 无形资产转入金额	18,084.45			18,084.45
3. 本期减少金额	16,526,749.04			16,526,749.04
(1) 处置				
(2) 转入固定资产	15,317,608.40			15,317,608.40
(3) 转入无形资产	1,209,140.64			1,209,140.64
4. 期末余额	86,783,403.62			86,783,403.62
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	186,926,943.22			186,926,943.22
2. 期初账面价值	189,768,776.37			189,768,776.37

(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	13,593,278.64	正在办理
--------	---------------	------

其他说明

□适用 √不适用

21、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	718,468,653.88	725,400,105.27
固定资产清理	1,599.20	
合计	718,470,253.08	725,400,105.27

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	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	土地所有权	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	560,886,653.09	458,622,746.41	29,446,405.70	95,874,264.33	3,211,966.73	1,148,042,036.26
2. 本期增加金额	15,391,681.60	24,503,868.65	1,170,523.13	618,461.19		41,684,534.57
(1) 购置	238,002.00	24,503,868.65	1,170,523.13	585,807.02		26,498,200.80
(2) 在建工程转入	4,139,103.76			32,654.17		4,171,757.93
(3) 投资性房地产转入	11,014,575.84					11,014,575.84
(4) 企业合并增加						
(5) 其他						
3. 本期减少金额	257,198.72	4,693,459.38	1,103,466.85	854,552.33	31,973.32	6,940,650.60
(1) 处置或报废		4,369,306.66	1,094,103.02	821,781.29		6,285,190.97
(2) 转入投资性房地产						
(3) 外币报表折算差额	257,198.72	324,152.72	9,363.83	32,771.04	31,973.32	655,459.63
(4) 其他						
4. 期末余额	576,021,135.97	478,433,155.68	29,513,461.98	95,638,173.19	3,179,993.41	1,182,785,920.23
二、累计折旧						
1. 期初余额	83,488,734.80	260,141,375.76	24,115,487.63	54,721,191.04		422,466,789.23
2. 本期增加金额	23,813,988.61	22,221,303.38	729,252.23	2,498,793.15		49,263,337.38
(1) 计提	8,496,380.21	22,221,303.38	729,252.23	2,498,793.15		33,945,728.98
(2) 企业合并增加						
(3) 投资性房地产转入	15,317,608.40					15,317,608.40
(4) 外币报表折算差额						
(5) 其他						
3. 本期减少金额	1,433,112.42	4,384,990.74	978,293.94	791,604.91		7,588,002.01
(1) 处置或报废		4,124,858.53	972,154.58	762,610.91		5,859,624.02
(2) 转入投资性房地产	1,339,739.07					1,339,739.07
(3) 外币报表折算差额	93,373.35	260,132.21	6,139.36	28,994.00		388,638.92
(4) 其他						
4. 期末余额	105,869,610.99	277,977,688.40	23,866,445.92	56,428,379.28		464,142,124.60
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	470,151,524.98	200,455,467.28	5,647,016.06	39,034,652.14	3,179,993.41	718,468,653.88
2. 期初账面价值	477,397,918.29	198,481,370.65	5,330,918.07	40,977,931.53	3,211,966.73	725,400,105.27

(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
绿地中心办公楼	105,400,136.26	正在办理
二期及动力站房	63,064,747.96	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
办公设备	1,599.20	
合计	1,599.20	

其他说明：

无

22、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	17,079,889.97	8,061,157.33
合计	17,079,889.97	8,061,157.33

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
装修工程	15,329,175.82		15,329,175.82	3,034,391.20		3,034,391.20
安装工程	678,232.43		678,232.43	960,496.46		960,496.46
细胞实验室				4,066,269.67		4,066,269.67
生产中心	1,072,481.72		1,072,481.72			
合计	17,079,889.97		17,079,889.97	8,061,157.33		8,061,157.33

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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

23、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

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	58,325,876.12				58,325,876.12
2. 本期增加金额	8,701,753.75				8,701,753.75
(1) 租赁期开始	8,701,753.75				8,701,753.75
(2) 外币报表折算差额					

3. 本期减少金额	39,935.22				39,935.22
(1) 租赁期结束					
(2) 外币报表折算差额	39,935.22				39,935.22
4. 期末余额	66,987,694.65				66,987,694.65
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	12,596,723.47				12,596,723.47
(1) 计提	12,596,723.47				12,596,723.47
(2) 外币报表折算差额					
3. 本期减少金额	23,516.54				23,516.54
(1) 租赁期结束					
(2) 外币报表折算差额	23,516.54				23,516.54
4. 期末余额	12,573,206.93				12,573,206.93
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	54,414,487.72				54,414,487.72
2. 期初账面价值	58,325,876.12				58,325,876.12

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	专利技术	非专利技术	软件	客户关系	商标	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	133,898,081.29		42,759,853.19	96,898,463.85	66,401,345.24	17,232,240.87	9,499,626.90	5,741,302.52	372,430,913.86
2. 本期增加金额	356,841.55				4,523,991.09				4,880,832.64
(1) 购置					4,523,991.09				4,523,991.09
(2) 内部研发									
(3) 投资性房地产转入	356,841.55								356,841.55
(4) 外币折算差额									
3. 本期减少金额				187,049.41	45,947.59	426,573.74	15,698.82	51,970.13	727,239.69
(1) 处置									
(2) 外币折算差额				187,049.41	45,947.59	426,573.74	15,698.82	51,970.13	727,239.69
(3) 其他									
4. 期末余额	134,254,922.84		42,759,853.19	96,711,414.44	70,879,388.74	16,805,667.13	9,483,928.08	5,689,332.39	376,584,506.81
二、累计摊销									
1. 期初余额	14,707,698.90		20,521,449.36	69,773,049.10	28,277,413.69	7,814,160.70	4,744,184.09	5,370,396.17	151,208,352.01
2. 本期增加金额	2,114,150.36		1,020,309.45	3,437,460.39	3,521,359.25	616,232.57	478,305.26	151.16	11,187,968.44
(1) 计提	905,009.72		1,020,309.45	3,437,460.39	3,521,359.25	616,232.57	478,305.26	151.16	9,978,827.80
(2) 投资性房地产转入	1,209,140.64								1,209,140.64
(3) 外币折算差额									
3. 本期减少金额	18,084.45			149,364.58	45,136.74	166,072.49	23,738.16	64,649.48	467,045.90
(1) 处置									
(2) 转入投资性房地产	18,084.45								18,084.45
(3) 外币折算差额				149,364.58	45,136.74	166,072.49	23,738.16	64,649.48	448,961.45
4. 期末余额	16,803,764.81		21,541,758.81	73,061,144.91	31,753,636.20	8,264,320.78	5,198,751.19	5,305,897.85	161,929,274.55

三、减值准备									
1. 期初余额	73,268,209.00								73,268,209.00
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额	73,268,209.00								73,268,209.00
四、账面价值									
1. 期末账面价值	44,182,949.03		21,218,094.38	23,650,269.53	39,125,752.54	8,541,346.35	4,285,176.89	383,434.54	141,387,023.26
2. 期初账面价值	45,922,173.39		22,238,403.83	27,125,414.75	38,123,931.55	9,418,080.17	4,755,442.81	370,906.35	147,954,352.85

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

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
人循环肿瘤 DNA 多基因突变联合检测试剂盒	3,437,748.13	3,073,884.68				6,511,632.81
人 6 基因突变检测试剂盒（飞行时间质谱法）		838,503.25				838,503.25
合计	3,437,748.13	3,912,387.93				7,350,136.06

其他说明：

无

28、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	其他	处置	其他	
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
Origene Technologies, 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	516,273,730.66			516,273,730.66
合计	516,273,730.66			516,273,730.66

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司的商誉产生自 3 个资产组，分别为和泽生物、执诚生物及上海傲源。资产组的划分与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。2012 年 3 月，公司收购和泽生物 51% 股权，

形成商誉 40,200,938.38 元。2014 年 12 月，公司收购执诚生物 100%的股权，形成商誉 535,995,009.19 元，2016 年上海傲源收购傲锐东源 100%的股权形成的并购商誉 662,712,597.24 元。

(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

29、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	5,077,136.69	1,174,950.00	595,554.58		5,656,532.11
装修改造费	111,748,976.21	3,093,275.76	9,044,372.67		105,797,879.30
数据库平台	1,454,972.17		149,996.64		1,304,975.53
房租费	18,080.65		4,017.90		14,062.75
服务费	6,828,657.98	679,069.06	1,458,663.02		6,049,064.02
设备保养费	241,157.90		74,249.16		166,908.74
消防报警系统工程	651,874.45		120,994.68		530,879.77
其他	1,167,649.65	522,169.80	232,792.67		1,457,026.78
合计	127,188,505.70	5,469,464.62	11,680,641.32		120,977,329.00

其他说明：

无

30、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	148,226,079.96	25,808,416.41	148,696,869.32	25,912,571.16
预提费用	22,120,525.82	4,337,733.30	22,274,246.52	4,371,019.36
存货计税成本差异	10,209,897.63	1,828,864.56	9,192,142.49	1,678,988.55
折旧及摊销	1,104,173.21	244,280.99	1,115,248.96	246,731.32
无形资产	66,763,241.27	9,843,781.12	69,861,447.51	10,313,589.45
可抵扣亏损	18,380,628.72	3,586,402.51	18,963,154.21	3,706,105.10

未实现融资收益	10,425,218.67	1,463,494.03	10,405,218.67	1,463,494.02
其他	872,654.81	130,898.22	918,584.01	137,787.60
合计	278,102,420.09	47,243,871.14	281,426,911.69	47,830,286.56

(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	64,462,682.04	11,573,453.34	72,309,654.69	12,966,212.02
商誉	6,979,593.33	1,545,696.28	6,507,327.28	1,439,644.01
合计	71,442,275.37	13,119,149.62	78,816,981.97	14,405,856.03

(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
可抵扣暂时性差异	162,700,262.29	170,979,330.33
可抵扣亏损	359,697,982.61	286,003,191.13
合计	522,398,244.90	456,982,521.46

(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
2021年	48,594,808.01	51,481,681.81	
2022年	87,321,073.36	87,321,073.36	
2023年	24,861,525.62	24,861,525.62	
2024年	59,613,192.15	60,089,321.40	
2025年	62,087,720.40	62,249,588.94	
2026年	77,219,663.07		
合计	359,697,982.61	286,003,191.13	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴税费	41,480,595.81		41,480,595.81	39,399,457.11		39,399,457.11
代垫园区建设款	3,333,494.25		3,333,494.25	3,333,494.25		3,333,494.25
其他	8,008,741.73		8,008,741.73	8,013,775.48		8,013,775.48
合计	52,822,831.79		52,822,831.79	50,746,726.84		50,746,726.84

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、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	1,079,732.71	657,254.96
基因成本款	537,105.00	879,007.17
材料款	41,157,620.37	42,057,577.76
工程款及设备款	18,017,708.72	19,721,481.86
应付期间费用	23,234,262.36	15,601,591.99
顾问咨询费	557,603.76	639,740.27
其他	1,442,845.31	276,678.44
合计	86,026,878.23	79,833,332.45

(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

37、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
预收房租	1,734,665.61	831,990.31
合计	1,734,665.61	831,990.31

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
细胞检测及存储服务	1,029,135,124.34	996,707,195.90
货款	13,560,860.49	15,018,620.87
基因检测及其他	11,968,904.11	11,288,600.54
合计	1,054,664,888.94	1,023,014,417.31

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	80,817,404.72	204,225,643.19	234,084,561.38	50,958,486.53
二、离职后福利-设定提存计划	699,127.98	17,572,834.69	15,959,660.86	2,312,301.81
三、辞退福利		238,509.97	238,509.97	
合计	81,516,532.70	222,036,987.85	250,282,732.21	53,270,788.34

(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	78,866,205.17	178,979,921.45	208,931,142.61	48,914,984.01
二、职工福利费		3,512,945.02	3,506,372.02	6,573.00

三、社会保险费	402,593.48	8,867,162.33	8,834,470.60	435,285.21
其中：医疗保险费	391,060.15	8,331,320.99	8,313,366.20	409,014.94
工伤保险费	2,687.99	244,284.20	237,174.31	9,797.88
生育保险费	8,845.34	291,557.14	283,930.09	16,472.39
四、住房公积金	103,151.00	10,047,808.24	10,052,356.24	98,603.00
五、工会经费和职工教育经费	935,455.07	2,787,716.14	2,734,021.29	989,149.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	510,000.00	30,090.01	26,198.62	513,891.39
合计	80,817,404.72	204,225,643.19	234,084,561.38	50,958,486.53

(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	674,678.56	17,023,543.55	15,422,427.56	2,275,794.55
2、失业保险费	24,449.42	549,291.14	537,233.30	36,507.26
合计	699,127.98	17,572,834.69	15,959,660.86	2,312,301.81

其他说明：

□适用 √不适用

40、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
企业所得税	25,200,709.54	20,990,770.28
城市维护建设税	267,804.63	251,763.39
教育费附加	162,220.24	116,221.91
地方教育费附加	107,556.63	74,455.24
代扣代缴个人所得税	4,438,481.88	1,272,946.88
房产税	188,656.32	409,701.11
土地使用税	145,815.98	479,257.51
增值税	11,499,648.96	9,383,954.48
印花税	28,048.16	35,815.06
其他	660,922.78	759,661.77
合计	42,699,865.12	33,774,547.63

其他说明：

无

41、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
应付股利	2,842,853.99	2,842,853.99
其他应付款	33,513,950.08	26,514,274.61

合计	36,356,804.07	29,357,128.60
----	---------------	---------------

其他说明：

无

应付利息

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：

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

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	10,130,854.35	9,058,766.86
房租		1,029,406.64
服务费	918,004.46	2,068,058.38
押金保证金	6,472,402.68	5,049,897.10
应付费用	10,468,448.05	5,048,778.25
其他	5,524,240.54	4,259,367.38
合计	33,513,950.08	26,514,274.61

(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

42、持有待售负债

适用 不适用

43、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	6,309,000.00	9,342,121.69
1年内到期的租赁负债	32,128,730.83	25,173,330.48
合计	38,437,730.83	34,515,452.17

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	44,162,177.16	40,205,218.85
合计	44,162,177.16	40,205,218.85

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、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
保证借款	31,545,000.00	34,699,500.00
信用借款		12,177,208.81
减：一年内到期的长期借款	-6,309,000.00	-9,342,121.69
合计	25,236,000.00	37,534,587.12

长期借款分类的说明：

注：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》。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、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

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	58,092,055.15	58,464,979.46
计入一年内到期的非流动负债的租赁负债	-32,128,730.83	-25,173,330.48
合计	25,963,324.32	33,291,648.98

其他说明：

无

48、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	11,600,000.00	11,600,000.00
合计	11,600,000.00	11,600,000.00

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
血研所专利款	11,600,000.00	11,600,000.00
合计	11,600,000.00	11,600,000.00

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、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	13,635,931.56		811,652.51	12,824,279.05	已收政府补助尚未确认收益
合计	13,635,931.56		811,652.51	12,824,279.05	/

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
干细胞工程产品产业化基地二期建设项目	1,299,999.95			25,000.02		1,274,999.93	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	1,890,398.38				-574,000.00	1,316,398.38	与资产相关/与收益相关
研发补助（海河医院）2018.10—2021.09	27,777.78			19,444.45		8,333.33	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	618,998.68			24,274.44		594,724.24	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	5,865,000.00			76,500.00		5,788,500.00	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	799,059.94					799,059.94	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	1,043,984.00				-10,368.00	1,033,616.00	与资产相关
2016 年天津市高新技术产业化专项资金（第二批）	1,829,912.04			35,190.60		1,794,721.44	与资产相关
“百城百园”财政补助	93,750.00		46,875.00			46,875.00	与收益相关
种子库建立	117,050.79					117,050.79	与收益相关

合计	13,635,931.56	46,875.00	180,409.51	-584,368.00	12,824,279.05
----	---------------	-----------	------------	-------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

其他变动：其他减少 574,000.00 元为海南省重大科技计划项目“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”财政结余资金未使用部分退回。其他减少 10,368.00 元为本期外币报表折算差额影响。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	467,948,890.00						467,948,890.00

其他说明：

无

54、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

55、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)	3,370,875,092.37	7,997,018.08	348,611.00	3,378,523,499.45
其他资本公积	6,692,673.94			6,692,673.94
合计	3,377,567,766.31	7,997,018.08	348,611.00	3,385,216,173.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、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					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	248,070,514.65					116,544,746.70		364,615,261.35
其他权益工具投资公允价值变动	248,070,514.65					116,544,746.70		364,615,261.35
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,542,402.05					-5,570,778.96		-15,113,181.01
外币财务报表折算差额	-9,542,402.05					-5,570,778.96		-15,113,181.01
其他综合收益合计	238,528,112.60					110,973,967.74		349,502,080.34

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

58、专项储备

□适用 √不适用

59、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：
无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-710,853,180.48	-583,988,877.39
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	-710,853,180.48	-583,988,877.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,704,132.70	-126,864,303.09
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	-600,149,047.78	-710,853,180.48

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。

61、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	753,638,625.10	223,735,462.78	608,380,439.22	209,096,828.97
其他业务	14,456,576.21	6,735,000.49	11,117,366.97	4,628,111.54
合计	768,095,201.31	230,470,463.27	619,497,806.19	213,724,940.51

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

62、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	1,044,357.71	977,400.17
城市维护建设税	1,597,529.19	1,090,946.84
教育费附加	1,429,014.23	905,381.73
房产税	3,094,323.35	2,880,667.74
土地使用税	332,923.39	489,410.16
其他	1,114,472.39	865,780.88
合计	8,612,620.26	7,209,587.52

其他说明:

无

63、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
薪金社保福利费	73,684,527.73	60,290,667.81
营销服务费	55,702,410.90	28,528,370.71
广告宣传费	14,564,530.27	10,081,719.16
业务招待费	7,142,684.03	5,756,770.37
差旅费	4,987,524.71	4,720,660.97
顾问咨询	6,690,513.54	5,964,598.37
物料消耗	3,260,414.27	4,367,256.10
折旧与摊销	3,037,175.32	2,592,643.99
办公费	5,047,567.93	4,460,453.89
其他	7,618,554.17	5,031,430.08
合计	181,735,902.87	131,794,571.45

其他说明：

无

64、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
薪金社保福利费	83,456,133.77	69,230,594.91
办公费	3,607,463.62	4,096,065.99
会务费	1,440,250.10	663,754.66
租赁费	1,722,097.65	11,002,077.76
业务招待费	4,558,425.19	2,779,851.03
能源费用	1,982,900.88	2,194,700.13
车辆使用费	2,415,349.78	1,711,556.30
审计评估费	4,701,636.48	4,439,454.49
折旧与摊销	36,721,992.83	27,954,976.14
物业服务费	2,556,683.59	2,687,083.35
差旅费	1,708,662.90	1,449,886.23
顾问咨询费	4,009,656.31	3,959,579.67
通讯费	1,408,641.06	1,355,041.34
软件服务费	2,427,279.85	2,964,849.73
保险费	2,019,410.98	1,931,319.43
维修费	1,824,650.62	1,946,550.22
其他	7,738,066.91	6,665,000.59
合计	164,299,302.52	147,032,341.97

其他说明：

无

65、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
薪金社保福利费	34,919,980.07	33,482,500.43
物料消耗	15,384,698.47	9,714,823.96
折旧与摊销	5,491,006.67	4,922,153.15
委外研发支出	10,368,476.02	829,135.26
其他	3,720,676.52	5,709,806.53
合计	69,884,837.75	54,658,419.33

其他说明：

无

66、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	820,129.99	2,683,961.48
利息收入（负数填列）	-4,814,264.38	-2,313,589.81
汇兑损益	-171,157.45	323,802.17
银行手续费	2,359,810.80	1,752,298.11
转回未实现的融资收益	-2,794,865.94	-2,744,228.64
租赁负债未确认融资费用	750,884.28	
合计	-3,849,462.70	-297,756.69

其他说明：

无

67、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	180,409.51	481,889.07
增值税加计扣除	1,296,593.41	1,030,576.21
研发补贴	608,295.00	
个税手续费返还	79,300.49	106,408.94
医疗器械注册证特殊奖励	1,500,000.00	
美国 PPP 保障计划贷款	12,052,728.77	
美国员工留任税收抵免退款补助	2,183,893.40	
其他	542.97	955.55
合计	17,901,763.55	1,619,829.77

其他说明：

无

68、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	18,154,891.27	-5,041,929.28
处置长期股权投资产生的投资收益	277,957.61	57,173,496.79
出售理财产品		873,254.89
以前年度证券交易费用进项税转出	-75,994.10	
合计	18,356,854.78	53,004,822.40

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		4,047,265.02
合计		4,047,265.02

其他说明：

无

71、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	-9,804,255.75	-8,755,210.35
其他应收款坏账损失	-253,442.31	-446,861.10
长期应收款坏账损失	-427,424.87	-1,548,831.64
一年内到期的非流动资产坏账损失	-9,474.29	84,237.19
合计	-10,494,597.22	-10,666,665.90

其他说明：

无

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-869,150.53	-5,179,249.80
合计	-869,150.53	-5,179,249.80

其他说明：

无

73、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
非流动资产处置利得合计	380,375.22	
非流动资产处置损失合计	-9,536.39	-659,492.39
合计	370,838.83	-659,492.39

其他说明：

□适用 √不适用

74、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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	1,069,059.13	3,452,746.60	1,069,059.13
违约金收入	714,637.99	248,102.33	714,637.99
其他	582,474.60	451,594.67	582,474.60
合计	2,366,171.72	4,152,443.60	2,366,171.72

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
稳岗补贴	121,737.20	840,792.91	与收益相关
专利补助	9,600.00	25,600.00	与收益相关
用工补贴	30,800.00	5,900.00	与收益相关
疫情就业补助	1,931.03		与收益相关
知识产权补助	7,500.00		与收益相关
社保费用返还		64,630.13	与收益相关
残保金超比例奖励	3,122.40	3,885.40	与收益相关
省高新技术企业补贴		350,000.00	与收益相关
收到经开区 2018 年企业生产扶持资金补助		57,715.00	与收益相关
收到防疫补贴资金-天津滨海高新技术产业开发区管理委员会		100,000.00	与收益相关
收到 2019 年研发后补助项目-天津高新区财务管理中心 智能科技产业招商局		11,600.00	与收益相关
收到见习补贴 12 月-中国天津人力资源开发服务中心		1,747.50	与收益相关
科研补助		2,900.00	与收益相关
创新驱动协会项目补助		75,000.00	与收益相关

科普展补助	3,000.00	1,000.00	与收益相关
收厦门市科学技术局 2019 年第四批企业研发经费补助资助款		49,300.00	与收益相关
收厦门市科学技术局 2020 年第二批企业研发经费补助资助款		49,300.00	与收益相关
收厦门火炬高技术产业开发区管理委员会-应届高校毕业生社保补贴	7,363.40	2,166.64	与收益相关
收厦门火炬高技术产业开发区管理委员会-本市农村劳动力社保补差		7,449.21	与收益相关
收厦门火炬高技术产业开发区管理委员会-应届高校毕业生社保补贴		516.06	与收益相关
收厦门火炬高技术产业开发区管理委员会-本市农村劳动力社保补差		3,243.75	与收益相关
瞪羚企业奖励资金		200,000.00	与收益相关
2019 年首次获批国家高新技术企业区县配套奖励资金		300,000.00	与收益相关
生命健康产业发展基金自主研发试验奖补医疗器械注册证奖补		1,200,000.00	与收益相关
滨湖区产业发展奖励	50,000.00	70,000.00	与收益相关
度假区 2019 年企业纳税排名前十奖励		30,000.00	与收益相关
省高新技术企业补贴	200,000.00		与收益相关
以工代训补助	56,000.00		与收益相关
2019 年普惠政策第三批补助	2,000.00		与收益相关
2020 年陕西省中小企业技术改造奖励	50,000.00		与收益相关
就业风险储备金	1,492.10		与收益相关
2020 年南昌市高新技术企业量质“双提升”兑现奖励	150,000.00		与收益相关
培训补贴	2,100.00		与收益相关
高新补助	100,000.00		与收益相关
设备补贴	538.00		与收益相关
兰州市科普教育基地补贴	30,000.00		与收益相关
3551 光谷人才计划	195,000.00		与收益相关
百城百园	46,875.00		与收益相关
合计	1,069,059.13	3,452,746.60	

其他说明:

适用 不适用

75、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	288,438.71	134,777.23	287,623.17
其中:固定资产处置损失	288,438.71	134,777.23	287,623.17
债务重组损失		8,329,608.47	
对外捐赠	29,311.81	530,090.55	29,311.81
其他	276,406.14	123,699.62	276,406.14
合计	594,156.66	9,118,175.87	593,341.12

其他说明：

无

76、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	31,276,846.26	22,696,014.75
递延所得税费用	-792,849.63	-819,728.42
合计	30,483,996.63	21,876,286.33

(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	143,979,261.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,994,815.45
子公司适用不同税率的影响	-11,316,848.90
调整以前期间所得税的影响	31,716.90
非应税收入的影响	-3,013,182.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-881,217.91
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	9,668,713.26
其他	
所得税费用	30,483,996.59

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、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	4,810,114.86	2,318,090.96
往来款	776,184.00	1,754,185.18
政府补助拨款	2,997,080.41	3,536,953.88
收回押金保证金	3,324,346.45	526,287.22
其他	6,637,433.58	4,193,009.87
合计	18,545,159.30	12,328,527.11

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	179,816,697.01	135,749,237.36
其他	11,257,045.87	12,888,720.77
合计	191,073,742.88	148,637,958.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回深圳市中源协和生物治疗公益基金会资金		20,000,000.00
其他		241,081.13
合计		20,241,081.13

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
处置子公司		19,087,804.42
支付深圳市中源协和生物治疗公益基金会资金		20,000,000.00
合计		39,087,804.42

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金返还		250,000.00
合计		250,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、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	113,495,265.18	80,700,192.61
加：资产减值准备	869,150.53	5,179,249.80
信用减值损失	10,494,597.21	10,666,665.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,585,070.26	39,297,317.38
使用权资产摊销	12,596,723.47	
无形资产摊销	9,978,827.80	10,260,088.16
长期待摊费用摊销	11,680,641.32	9,669,867.41
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）	-370,838.83	7,677,883.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	288,438.71	134,777.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-4,047,265.02
财务费用（收益以“-”号填列）	1,571,014.27	263,535.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,356,854.78	-53,004,822.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	586,415.42	573,030.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,286,706.40	-1,392,758.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,188,255.83	-4,158,519.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,780,461.40	-65,472,004.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,735,901.96	48,232,439.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	122,427,124.97	84,579,676.51
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	1,107,763,440.48	697,716,811.09
减：现金的期初余额	1,060,319,378.62	631,692,857.26
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	47,444,061.86	66,023,953.83

(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

(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	69,145.99	86,510.45
可随时用于支付的银行存款	1,105,910,365.34	1,058,154,399.93
可随时用于支付的其他货币资金	1,783,929.15	2,078,468.24
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	1,107,763,440.48	1,060,319,378.62
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

80、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

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、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	46,286,040.23	6.4601	299,012,388.53
欧元	690,623.37	7.6862	5,308,269.33
应收账款	-	-	
其中：美元	8,357,452.22	6.4601	53,989,977.19
欧元	394,084.38	7.6862	3,029,011.36
应付账款	-	-	
其中：美元	1,173,064.98	6.4601	7,578,069.80
欧元	50,430.26	7.6862	387,617.09

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

本集团的子公司 OriGene Technologies, Inc.，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。

本集团的子公司 SDIX, LLC，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。

本集团的子公司 Origene technologies GmbH，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。

本集团的子公司 Vcan Bio USA Co., Ltd.，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。

本集团的子公司 Vcanbio Center For Translational Biotechnology Corp.，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。

83、套期

□适用 √不适用

84、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
稳岗补贴	121,737.20	营业外收入	121,737.20
专利补助	9,600.00	营业外收入	9,600.00
用工补贴	30,800.00	营业外收入	30,800.00
疫情就业补助	1,931.03	营业外收入	1,931.03
知识产权补助	7,500.00	营业外收入	7,500.00
残保金超比例奖励	3,122.40	营业外收入	3,122.40
科普展补助	3,000.00	营业外收入	3,000.00
收厦门火炬高技术产业开发区管理委员会-应届高校毕业生社保补贴	7,363.40	营业外收入	7,363.40
滨湖区产业发展奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
省高新技术企业补贴	200,000.00	营业外收入	200,000.00
以工代训补助	56,000.00	营业外收入	56,000.00
2019年普惠政策第三批补助	2,000.00	营业外收入	2,000.00
2020年陕西省中小企业技术改造奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
就业风险储备金	1,492.10	营业外收入	1,492.10
2020年南昌市高新技术企业量质“双提升”兑现奖励	150,000.00	营业外收入	150,000.00
培训补贴	2,100.00	营业外收入	2,100.00
高新补助	100,000.00	营业外收入	100,000.00
设备补贴	538.00	营业外收入	538.00
兰州市科普教育基地补贴	30,000.00	营业外收入	30,000.00
3551 光谷人才计划	195,000.00	营业外收入	195,000.00
百城百园	46,875.00	营业外收入	46,875.00
医疗器械注册证特殊奖励	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
干细胞工程产品产业化基地二期建设项目	25,000.02	其他收益	25,000.02

研发补助	19,444.45	其他收益	19,444.45
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与应用	24,274.44	其他收益	24,274.44
体外诊断生化试剂和免疫试剂生产线建设项目	76,500.00	其他收益	76,500.00
2016 年天津市高新技术产业化专项资金（第二批）	35,190.60	其他收益	35,190.60
科技局 2019 企业研发费后补助	33,500.00	其他收益	33,500.00
发明专利年费资助	8,000.00	其他收益	8,000.00
美国 PPP 保障计划贷款	12,052,728.77	其他收益	12,052,728.77
员工保留税收抵免退款补助	2,183,893.40	其他收益	2,183,893.40
人类干细胞用于治疗 2019-nCoV 感染肺炎的临床研究	150,000.00	其他收益	150,000.00
用对新冠肺炎的间充质干细胞治疗研究	350,000.00	其他收益	350,000.00
2020 年研发后补助项目-天津高新区财务管理中心 智能科技产业招商局	46,792.00	其他收益	46,792.00
研发后补助	7,714.00	其他收益	7,714.00
2020 年企业研发投入后补助资金	12,289.00	其他收益	12,289.00
总计	17,594,385.81		17,594,385.81

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
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	574,000.00	海南省重大科技计划项目“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”财政结余资金未使用部分退回。

其他说明

无

85、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

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
协和干细胞基因工程有限公司	天津	天津	服务业	90		设立
协和华东干细胞基因工程有限公司	浙江	浙江	服务业		100	设立
天津协科生物技术有限公司	天津	天津	服务业		100	设立
天津协和滨海基因工程有限公司	天津	天津	服务业		100	设立
天津滨海协和基因科技有限公司	天津	天津	服务业		100	设立
和泽生物科技有限公司	天津	天津	服务业	100		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	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	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	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	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	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	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		95	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		100	非同一控制下企业合并
江苏和泽生物科技有限公司	江苏	江苏	服务业		100	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	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	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	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	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	非同一控制下企业合并
福建和泽生物科技有限公司	福建	福建	服务业		77	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	设立
贵州和泽生物科技有限公司	贵州	贵州	服务业		80	设立

和泽（柳州）生物科技有限公司	柳州	柳州	服务业		100	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		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		设立
济生（上海）投资管理有限公司	上海	上海	服务业	100		设立
中源协和基因科技有限公司	天津	天津	服务业	95.81		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		98.36	设立
上海中源协和基因科技有限公司	上海	上海	服务业		100	设立
上海执诚生物科技有限公司	上海	上海	制造业	100		非同一控制下企业合并
上海执诚医疗科技有限公司	上海	上海	制造业		100	非同一控制下企业合并
上海领尔生物科技有限公司	上海	上海	制造业		100	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	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		设立
中源药业有限公司	北京	北京	服务业	100		设立
Vcan Bio USA Co., Ltd.	美国	美国	服务业	100		设立
天津鸿港投资有限公司	天津	天津	服务业	100		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		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		设立
中源协和生物细胞存储（浙江）有限公司	浙江	浙江	服务业		100	设立
Vcanbio Center For Translational Biotechnology Corp.	美国	美国	服务业	100		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		设立
上海傲源医疗用品有限公司	上海	上海	服务业	100		同一控制下企业合并
OriGeneTechnologies, Inc.	美国	美国	制造业		100	同一控制下企业合并
SDIX, LLC	美国	美国	制造业		100	同一控制下企业合并
Acris Antibodies GmbH	德国	德国	制造业		100	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	同一控制下企业合并
无锡傲锐东源生物科技有限公司	无锡	无锡	制造业		100	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	同一控制下企业合并
北京傲锐中杉生物科技有限公司	北京	北京	制造业		100	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	制造业		100	同一控制下企业合并

傲源(无锡)医学检验有限公司	无锡	无锡	制造业		100	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	内蒙古	制造业		100	同一控制下企业合并
天津源聚福企业管理合伙企业(有限合伙)	天津	天津	服务业	99	1	设立
北京中源维康基因科技有限公司	天津	天津	服务业	72.77		非同一控制下企业合并
中源协和(天津)医学检验所有限公司	天津	天津	服务业		96.77	非同一控制下企业合并
武汉光谷中源药业有限公司	武汉	武汉	服务业	100		设立

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	10.00	2,016,882.12		47,341,268.90

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	816,056,308.80	302,300,402.99	1,118,356,711.79	641,874,301.40	3,069,721.37	644,944,022.77	801,044,454.16	310,367,762.07	1,111,412,216.23	655,038,436.44	3,129,911.99	658,168,348.43

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
协和干细胞基因工程有限公司	110,312,738.44	20,168,821.22	20,168,821.22	-1,650,228.54	93,653,376.85	13,512,148.13	13,512,148.13	86,438,498.87

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	英威福赛公司
购买成本/处置对价	
-- 现金	692,100.00
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	692,100.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-3,052,471.72
差额	3,744,571.72
其中: 调整资本公积	3,744,571.72
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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
合营企业：		
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		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	248,523,728.20	206,690,879.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	18,154,891.27	-13,382,187.72
--其他综合收益		
--综合收益总额	18,154,891.27	-13,382,187.72

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

本集团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七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风

险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

本集团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

本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

（1） 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团海外业务的收入、部分向供应商购买机器和设备以及其他开支以外币结算，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。

（2） 利率风险—现金流量变动风险

本集团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。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

（3） 其他价格风险

本集团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，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团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：

本集团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

2021年6月30日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本集团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，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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

单位：万元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	39,123.00		33,884.84	73,007.84

(四) 其他非流动金融资产			5,168.08	5,168.08
持续以公允价值计量的资产总额	39,123.00		39,052.92	78,175.92

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

本集团第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本集团持有的非上市公司股权。

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	51,428.5715	12.14	12.14

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：

(1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
天津开发区德源投资发展有限公司	51,428.5715 万元			51,428.5715 万元

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
天津开发区德源投资发展有限公司	56,787,503	57,687,503	12.14	12.33

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

子公司情况详见本附注“九、1、在子公司中的权益”相关内容。

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

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	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管理有限公司	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
永泰红礪养老产业发展集团有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
广东永爱医养产业有限公司	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
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
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
玖捌吆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
四川辉阳生命工程股份有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
深圳希施玛数据科技有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
北京果壳宇宙教育科技有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
清科管理顾问集团有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
深圳中科科技成果转化股权投资基金管理有限公司	公司董事长控制或担任董高的企业
天津滨海健康产业管理有限公司	公司董事长配偶控制的企业
天津津南红磡领世郡医院有限公司	公司董事长配偶控制的企业
北京银宏春晖投资管理有限公司	公司董事长配偶控制的企业
西藏康泽投资有限公司	公司董事长配偶控制的企业
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
西藏天珺生物科技有限公司	公司董事长配偶控制的企业
银宏（天津）股权投资基金管理有限公司	公司董事长配偶控制的企业
深圳国泰安数据技术有限公司	公司董事长控制的企业
北京嘉豪伟业投资中心（有限合伙）	公司董事长控制的企业
四川嘉道博文生态科技有限公司	公司董事长控制的企业
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
北京美榜科技有限公司	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
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
四川代代为农农业科技有限公司	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
北京太东生物科技有限公司	公司董事控制或担任董高的企业
迅玲腾风汽车动力科技（北京）有限公司	公司董事控制或担任董高的企业
合源生物科技（天津）有限公司	公司董事控制或担任董高的企业
深圳益世康宁生物医学发展有限公司	公司董事控制或担任董高的企业

其他说明

无

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
天津市红磡物业经营管理有限公司	物业服务	4,041,672.27	3,755,243.31
北京美联泰科生物技术有限公司	仪器采购		4,920,000.00

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
合源生物科技（天津）有限公司	服务费	1,123,904.37	
天津百乐思科技发展有限公司	基因检测	7,547.17	
中源协和（天津）医学检验所有限公司	服务费		404,201.49

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
合源生物科技（天津）有限公司	房屋	886,084.74	
中源协和（天津）医学检验所有限公司	固定资产		847,018.25

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
Sunshine Technologies Holding Corp.	办公用房	921,718.50	1,056,187.50

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

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	39,205.00	5,116.25	32,162.00	2,446.20
预付账款	天津市红磡物业管理 有限公司	1,278,374.75		1,426,867.03	
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	北京三有利和泽生物科技 有限公司	863,305.25	95,130.53	863,305.25	95,130.53

(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	合源生物科技（天津）有限公司	275,432.29	275,432.29
应付账款	Sunshine Technologies Holding Corp.	2,745,542.50	1,957,470.00

7、关联方承诺适用 不适用**8、其他**适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为服务业和制造业 2 个经营分部，本集团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集团确定了 2 个报告分部，分别为服务业和制造业。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为服务业和制造业。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	服务业	制造业	合计
主营业务收入	285,206,818.65	468,431,806.45	753,638,625.10
主营业务成本	68,535,363.35	155,200,099.43	223,735,462.78
资产总额	2,868,088,950.91	2,305,198,053.58	5,173,287,004.49
负债总额	1,234,369,021.49	211,727,529.81	1,446,096,551.30

(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) 本集团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，由本集团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干细胞基因工程有限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干细胞基因工程有限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，本集团分别在天津、黑龙江、辽宁、吉林、山西、陕西、海南、江西、河南、江苏、云南、安徽、上海、重庆、福建、浙江、贵州、甘肃等省、市建立了自体库，向社会提供有偿的细胞检测制备及存储服务。

(2) 本集团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。

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	期末账面余额
1 年以内小计	2,850,000.36
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	100,000.00
5 年以上	4,100,000.00
合计	7,050,000.36

(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				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			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	7,050,000.36	100.00			7,050,000.36	4,400,000.00	100.00			4,400,000.00
其中：										
合并范围内往来款	7,050,000.36	100.00			7,050,000.36	4,400,000.00	100.00			4,400,000.00

合计	7,050,000.36	/	/	7,050,000.36	4,400,000.00	/	/	4,400,000.00
----	--------------	---	---	--------------	--------------	---	---	--------------

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

组合计提项目: 合并范围内往来款

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 (%)
协和干细胞基因工程有限公司	850,000.02		
协和华东干细胞基因工程有限公司	100,000.02		
和泽生物科技有限公司	100,000.02		
黑龙江和泽北方生物科技有限公司	100,000.02		
吉林和泽生物科技有限公司	100,000.02		
辽宁和泽生物科技有限公司	100,000.02		
陕西和泽西北生物科技有限公司	100,000.02		
山西省干细胞基因工程有限公司	100,000.02		
江苏和泽生物科技有限公司	100,000.02		
江西津昌干细胞基因工程有限公司	100,000.02		
河南和泽干细胞基因工程有限公司	100,000.02		
云南和泽西南生物科技有限公司	100,000.02		
海南和泽生物科技有限公司	100,000.02		
江苏和泽干细胞基因工程有限公司	100,000.02		
重庆市细胞生物工程技术有限公司	200,000.02		
中源协和基因科技有限公司	4,500,000.02		
中源协和生物细胞存储服务(天津)有限公司	100,000.02		
武汉光谷中源协和细胞基因科技有限公司	100,000.02		
合计	7,050,000.36		

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

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

(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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	164,843,230.12	131,063,690.60
合计	164,843,230.12	131,063,690.60

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	期末账面余额
1年以内小计	65,920,672.87
1至2年	32,678,548.55
2至3年	47,470,119.60
3至4年	15,778,500.00
4至5年	12,315,127.19
5年以上	46,914,782.24
合计	221,077,750.45

(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	164,409,823.93	130,496,021.18
股权转让款	29,000,000.00	29,000,000.00
备用金	414,039.07	558,327.04
历史遗留债权	27,176,727.30	27,176,727.30
保证金	2,940.00	2,940.00
其他	74,220.15	64,195.41
合计	221,077,750.45	187,298,210.93

(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)	
2021年1月1日余额	5,421,774.95		50,812,745.38	56,234,520.33
2021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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	5,421,774.95		50,812,745.38	56,234,520.33

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	其他变动	
其他应收款	56,234,520.33					56,234,520.33
合计	56,234,520.33					56,234,520.33

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责任公司	股权转让款	29,000,000.00	2至3年	13.12	
上海金创投资管理有限公司	历史遗留债权	5,528,156.91	5年以上	2.50	
北京慧鼎科技有限公司	历史遗留债权	5,020,000.00	5年以上	2.27	
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	2.26	
中国望春花波兰有限公司	历史遗留债权	4,264,588.47	5年以上	1.93	
合计	/	48,812,745.38	/	22.08	

(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	2,859,422,682.27		2,859,422,682.27	2,871,422,682.27		2,871,422,682.27
对联营、合营企业投资	151,060,550.97		151,060,550.97	126,127,697.85	14,201,446.43	111,926,251.42
合计	3,010,483,233.24		3,010,483,233.24	2,997,550,380.12	14,201,446.43	2,983,348,933.69

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
协和干细胞基因工程有限公司	183,800,106.99			183,800,106.99		
上海望春花外高桥经济发展公司	2,360,000.00			2,360,000.00		
重庆市细胞生物工程有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
中源协和基因科技有限公司	57,114,800.00			57,114,800.00		
和泽生物科技有限公司	176,900,000.00			176,900,000.00		
济生(上海)投资管理有限公司						
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		12,000,000.00	18,000,000.00		
VcanBio Center For Translational Biotechnology Corp.	34,948,380.00			34,948,380.00		
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		
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		
武汉光谷中源药业有限公司						
天津源聚福企业管理合伙企业(有限合伙)						
北京中源维康基因科技有限公司						
合计	2,861,105,892.27		12,000,000.00	2,849,105,892.27		

(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	其他		
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	5,434,509.50		3,822,042.39	-1,612,467.11							0.00
天津陈塘海天创业投资合伙企业(有限合伙)	45,183,052.25			13,067,199.22							58,250,251.47
深圳盈泰泓康创业投资合伙企业(有限合伙)	61,308,689.67			9,045,330.69							70,354,020.36
成都华西细胞治疗研究院有限公司		22,500,000.00		-43,720.86							22,456,279.14
小计	111,926,251.42	22,500,000.00	3,822,042.39	20,456,341.94							151,060,550.97
合计	111,926,251.42	22,500,000.00	3,822,042.39	20,456,341.94							151,060,550.97

其他说明：

适用 不适用

对子公司投资包含授予子公司激励对象激励成本期末账面价值 10,316,790.00 元，期初账面价值 10,316,790.00 元。

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	10,864,292.15		9,643,714.73	
合计	10,864,292.15		9,643,714.73	

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	20,456,341.94	-2,651,929.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-11,029,942.39	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		873,254.89
合计	9,426,399.55	-1,778,674.52

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	360,357.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,701,846.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,165,040.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,036,535.81	
所得税影响额	-3,745,723.03	
少数股东权益影响额	-268,135.08	
合计	38,249,922.56	

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

□适用 √不适用

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	3.16	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.07	0.15	0.15

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

董事长：龚虹嘉

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用