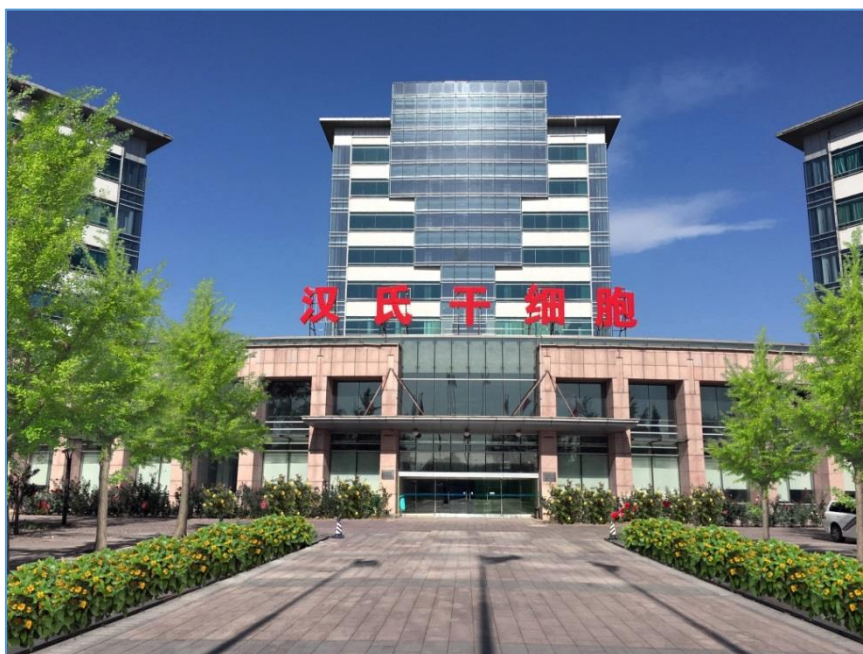




汉氏联合

NEEQ : 834909

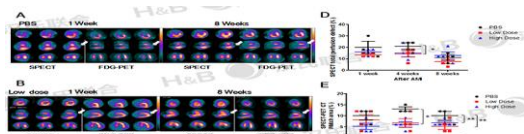
北京汉氏联合生物技术股份有限公司
Beijing Health & Biotech Group Corp. Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



5月，公司研发团队取得新的研究成果，证明静脉输注干细胞能够治疗心肌梗死，研究成果发表在国际杂志《Stem Cell Research and Therapy》。该成果的研究经费得到“国家重大新药创制”课题的支持。



6月，公司与佛山市妇幼保健院签署干细胞临床研究战略合作意向书。这是双方继开展干细胞与疤痕修复合作项目后，合作的第二个干细胞临床研究项目，旨在共同推进干细胞临床应用。



8月，汉氏联合（天津）干细胞研究院暨精准再生医学项目正式启动。该项目专注于干细胞精准医学研究和第三方医学检验服务，主营业务包括基因检测、循环肿瘤细胞 CTC、循环肿瘤 DNA、抗衰老、干细胞再生医学。

中华人民共和国人力资源和社会保障部 全国博士后管理委员会

批准设立博士后科研工作站的 399 个单位

序号	单位名称
311	江西汉氏联合干细胞科技有限公司
312	葵花药业集团股份有限公司

9月，子公司江西汉氏联合成功申报获得人力资源社会保障部、全国博士后管委会设立的“博士后科研工作站”，将有效吸引聚集博士后人才，推动科技成果转化，为国内干细胞技术发展提速助力。

当前位置：信息公开>> 受理情况>> 受理品种目录浏览

● 受理品种目录浏览 ○ 在审品种目录浏览

年度：2018 药品类型：全部 申请类型：全部

受理号： 药品名称： 企业名称：

共有 1 条记录

受理号	药品名称	药品类型	申请类型	注册分类	企业名称	承办日
CXSL1800101	注射用间充质干细胞（脐带）	治疗用生物制品	新药	1	天津昂赛细胞基因工程有限公司	2018-09-

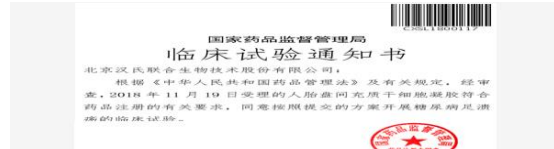


9月，控股子公司天津昂赛自主研发的注射用生物制品，1类新药“注射用间充质干细胞（脐带）”，收到国家药品监督管理局核准签发的《受理通知书》（受理号：CXSL1800101 国），正式被国家药品监督管理局注册受理。

10月，第28届国际血管联盟世界大会在北京国际会议中心隆重举行。鉴于汉氏联合在干细胞糖尿病血管病变治疗方面的卓越贡献，汉氏联合受邀做大会主题发言，分享“干细胞再生医学治疗糖尿病足”的进展。



11月，由上饶市人民政府和细胞产品国家工程研究中心主办的“2018 国际干细胞应用与大健康产业发展高峰论坛”在上饶成功举办。中法院士、顶级科学家、教授齐聚一堂，就干细胞行业现状、未来发展趋势、干细胞临床转化等问题进行了深入的探讨，并作专题讨论。



11月，公司自主研发的外用生物制品，1类新药“人胎盘间充质干细胞凝胶”收到国家药品监督管理局核准签发的《受理通知书》（受理号：CXSL1800117 国），正式被国家药品监督管理局注册受理。近期，该药物已获得药监局核发的1期临床批件。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
汉氏联合、公司、本公司	指	北京汉氏联合生物技术股份有限公司
汉氏鼎鑫	指	北京汉氏鼎鑫投资中心（有限合伙）
汉氏鼎盛	指	北京汉氏鼎盛投资中心（有限合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京汉氏联合生物技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京汉氏联合生物技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京汉氏联合生物技术股份有限公司监事会
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
主办券商、华融证券	指	华融证券股份有限公司
律师	指	北京天达共和律师事务所律师
会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
北京研究院	指	北京汉氏联合干细胞研究院有限公司
西安汉氏	指	汉氏联合（西安）生物科技有限公司
江西汉氏	指	江西汉氏联合干细胞科技有限公司
云南汉氏	指	云南培爱生物科技有限公司
广州京汉	指	广州京汉生物科技有限公司
天津昂赛	指	天津昂赛细胞基因工程有限公司
天津武清研究院	指	汉氏联合（天津）干细胞研究院有限公司
汉氏广安	指	北京汉氏广安科技发展有限公司
上海镕畿	指	上海镕畿投资合伙企业（有限合伙）
上海衡衍	指	上海衡衍股权投资合伙企业（有限合伙）
法国汉氏（联合）、HB France	指	法国汉氏联合有限责任公司
干细胞	指	动物（包括人）胚胎及某些器官中具有自我修复和多向分化潜能的原始细胞，能分裂，产生出表现型和基因型都和自己完全相同的子细胞，同时还能分化各类细胞，是重建、修复病损或衰老组织、器官功能的理想种子细胞。
造血干细胞	指	血液系统中的成体干细胞，是一个异质性的群体，具有长期自我更新的能力和分化成各类成熟血细胞的潜能。
亚全能干细胞	指	人体发育过程中存留于多种组织中的其分化能力接近于全能的成体干细胞。
间充质干细胞	指	英文 Mesenchymal Stem Cells，来源于发育早期的中胚层和外胚层，属于多能干细胞，具有多向分化潜能、造血支持和促进干细胞植入、免疫调控和自我复制等

		特点。
胎盘干细胞	指	来源于新生儿胎盘组织的干细胞，其中包括胎盘亚全能干细胞、胎盘造血干细胞、胎盘间充质干细胞、胎盘母亲干细胞等。
胎盘亚全能干细胞	指	来源于新生儿胎盘组织的一群亚全能干细胞，其在发育阶段与胚胎干细胞接近，同时具备多能干细胞的许多生物学特征，是理想的原始干细胞来源。
胎盘造血干细胞	指	存在于胎盘组织中的一群原始造血细胞造血干细胞，是血细胞（红细胞、白细胞、血小板等）的祖宗，是高度未分化细胞。
胎盘间充质干细胞	指	在胚胎发育中来源于中胚层。在机体正常的组织损伤修复过程中，胎盘间充质干细胞是一种重要的参与组织再生的细胞库。
胎盘母亲干细胞	指	来源于胎盘的蜕膜组织，属于间充质干细胞。
脐带血干细胞	指	来源于新生儿脐带血，其中含有大量的干细胞称为脐带血干细胞。
干细胞临床研究	指	适用于由医疗机构研发、制备并在本医疗机构内开展的干细胞治疗临床研究和转化应用。国家卫生健康委对干细胞临床研究转化应用项目进行目录管理。
干细胞临床试验	指	由企业主导研发，按照有关规定向国家药品监管部门申报注册上市。一般按照药品临床试验 I 期、II 期、III 期的原则次序逐步进行。I 期临床试验（10-30 例）主要确定干细胞治疗方案的有效性。II 期临床试验（>100 例）检验干细胞治疗方案的有效性，并进一步评价其安全性。III 期临床试验是在大范围（>300 例）进一步明确干细胞治疗方案的有效性。
干细胞凝胶	指	胎盘间充质干细胞凝胶
干细胞注射液	指	含活性成分的胎盘间充质干细胞、脐带间充质干细胞注射用药品
1 类新药	指	在世界上首创发明的一种全新原料药品物质成分及其制剂；或有文献报道的原料药品及其制剂，且疗效显著，“一类”新药是代表目前疗效最好的药物。
剂型	指	药品经过加工制成便于使用和保藏的成品的不同型式。有注射剂、溶液剂、片剂、丸剂、散剂、浸膏、凝胶等。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人韩忠朝、主管会计工作负责人方震及会计机构负责人（会计主管人员）王光欣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
核心技术及管理人才流失和泄密的风险	公司目前所从事的胎盘干细胞存储和制备服务、干细胞药物研发技术含量较高，专业人才是公司技术发展、持续创新的关键。公司经过长期发展，已经培养了一批具有核心竞争力的生产研发队伍和同时具备销售、管理能力的复合型管理团队。目前公司仍然处在业务快速发展阶段，核心生产、技术人员和优秀的销售、管理人员对公司发展起着重要作用，如果发生这些人才的流失，有可能导致公司核心技术外泄，对公司业务的快速发展产生不利影响。报告期内公司技术人员队伍基本稳定。但随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果公司不能在未来发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成核心团队不稳定，给公司的持续发展产生不利影响。
政策风险	公司业务为胎盘干细胞存储和制备服务、干细胞药物研发和精准医疗大健康服务。国家对干细胞相关领域的管理政策较严格，部分干细胞领域相关业务的开展尚需国家相关部门进一步明确和出台相关政策，存在行业政策变化对公司主营业务经营带来影响的风险。
实际控制人控制风险	公司的控股股东、实际控制人为韩忠朝先生，截至报告期期末，合计持有公司股份比例为 52.12%（其中直接持股 48.32%，间接持股 3.80%），且韩忠朝先生系公司创始人，并担任董事长、总经理。尽管公司建立了较为完善的法人治理结构，但是公司实

	际控制人可利用其控制地位，对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等事项实施重大影响，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京汉氏联合生物技术股份有限公司	
英文名称及缩写	Beijing Health & Biotech Group Corp. Ltd.	H&B Group
证券简称	汉氏联合	
证券代码	834909	
法定代表人	韩忠朝	
办公地址	北京市经济技术开发区康定街 1 号院 3 号楼一层	

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	薛博
职务	董事会秘书
电话	010-53872606
传真	010-53872667
电子邮箱	xuebo@health-biotech.com
公司网址	http://www.health-biotech.com/
联系地址及邮政编码	北京市北京经济技术开发区康定街 1 号院 3 号楼一层 100176
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-01-08
挂牌时间	2015-12-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业——研究和试验发展——医学研究和试验发展——医学研究和试验发展
主要产品与服务项目	胎盘干细胞存储和制备服务、干细胞药物研发和精准医疗大健康服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	110,417,995
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	韩忠朝
实际控制人及其一致行动人	韩忠朝

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911103027975666680	否
注册地址	北京市经济技术开发区康定街1号院3号楼一层、二层	否
注册资本（元）	110,417,995 元	否

五、 中介机构

主办券商	华融证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街18号
报告期内主办券商是否发生变化	否
华融证券投资者沟通电话	何云凤 010-85556779
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	肖志军 胡芬芳
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

六、 自愿披露

√适用 □不适用

公司核心竞争力体现在以下方面：

公司创建了国际领先的研发平台：（1）位于北京的围产期干细胞北京市工程实验室；（2）位于天津泰达经开区的细胞产品国家工程研究中心；（3）位于江西省上饶市的“博士后科研工作站”、“院士工作站”、江西省干细胞工程技术研究中心、江西省细胞产品工程技术研究中心；（4）位于法国巴黎的法国汉氏联合。

公司拥有干细胞存储、制备和药物研发相关的核心专利，包括18个发明专利，4个实用新型专利和1个欧盟专利。

公司从事干细胞产业化研究、临床转化研究十余年，拥有以首席科学家韩忠朝教授为首的一大批干细胞领域的杰出专家、行业领头人等高层次专家团队。

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司原有做市商7家，报告期内，其中2家做市商中原证券股份有限公司和华福证券有限责任公司退出做市。报告期后，截止本报告披露日，做市商东方证券股份有限公司、万联证券股份有限公司退出做市。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	128,456,445.54	110,064,787.38	16.71%
毛利率%	70.73%	67.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-14,928,368.33	102,117,885.69	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-21,415,767.05	38,123,986.16	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-3.77%	27.51%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.41%	11.03%	-
基本每股收益	-0.14	0.92	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	595,630,858.40	620,112,703.69	-3.95%
负债总计	139,938,832.18	134,615,469.66	3.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	364,550,211.10	397,345,650.56	-6.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.30	3.59	-8.03%
资产负债率%（母公司）	12.58%	14.17%	-
资产负债率%（合并）	23.49%	21.71%	-
流动比率	225.54%	312.17%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-19,955,224.63	-33,057,098.61	-
应收账款周转率	285.62%	319.84%	-
存货周转率	380.17%	537.30%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.95%	13.09%	-
营业收入增长率%	16.71%	21.28%	-
净利润增长率%	-119.50%	725.08%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	110,417,995	110,417,995	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	748,639.47
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,852,746.03
理财产品的收益	1,047,129.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,386,087.72
非经常性损益合计	8,034,602.72
所得税影响数	1,169,675.78
少数股东权益影响额（税后）	377,528.22
非经常性损益净额	6,487,398.72

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☒ 会计差错更正 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资本公积	220,225,222.58	265,250,710.44	246,361,820.44	260,205,220.44
未分配利润	59,745,883.88	15,952,681.33	-37,704,621.77	-40,549,228.40
归属母公司股东权益合计	396,113,365.25	397,345,650.56	320,117,180.69	331,115,974.06
少数股东权益	89,383,868.78	88,151,583.47	93,732,554.99	99,787,789.99
股东权益合计	485,497,234.03	485,497,234.03	413,849,735.68	430,903,764.05

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

汉氏联合以干细胞再生医学技术为核心，通过“干细胞银行”、新药创制及医疗大健康服务体系三大产业板块，构建起完整的产业链布局，业务涵盖干细胞存储和制备服务、干细胞药物研发、精准医疗大健康服务。

汉氏联合“干细胞银行”拥有多项自主研发的关于脐带、胎盘干细胞的相关专利技术，细胞库建成了标准化的细胞技术车间，配套设施完善，所有环节均遵循科学严谨的操作规范，车间采用美国 TAYLOR-WHARTON 气态氮智能超低温冻存系统，确保干细胞长期稳定存储。目前干细胞资源库可以存储四种胎盘源干细胞——胎盘亚全能干细胞、胎盘造血干细胞、胎盘间充质干细胞、胎盘母亲干细胞以及一种脐带源间充质干细胞。公司存储业务客户主要是孕产妇家庭。针对干细胞存储和制备业务，公司通过直营和代理模式开拓业务，干细胞检测费和保管费是主要的收入来源。

汉氏联合干细胞药物研发业务主要推进多款干细胞 1 类新药的临床前研究、临床试验以及组织工程产品的研发进展。目前已经有三个剂型、九个适应症即将进入临床试验阶段。注射用间充质干细胞（脐带）用于治疗移植物抗宿主病的项目已经获得 CFDA 的正式受理、人胎盘间充质干细胞凝胶于 2019 年 2 月获 CFDA 临床试验默示许可；高活性间充质干细胞注射液治疗重度下肢缺血 2019 年 3 月已获法国药监局（ANSM）正式受理。后续管线丰富，一些新的细胞治疗产品将陆续进入临床试验阶段。

汉氏联合精准医疗大健康业务整合国内外优质资源，利用首席科学家韩忠朝教授的科研优势和资源优势积极发展精准检测、第三方医学检验、体检中心、医院集团等业务，将各种新的医疗技术和诊疗手段引入汉氏联合集团，布局在江西省的医疗旅游先行区内和天津地区，服务于周边地区的医疗健康需求。

其中母公司汉氏联合及部分子公司主要从事干细胞存储业务；全资或控股子公司天津昂赛公司、广州京汉公司、法国汉氏联合以及母公司研发部为公司的研发中心；江西汉氏除从事存储业务外，其下属公司布局的高端体检中心、门诊部、第三方医学检验等业务即将于近期运营开业。

公司的商业模式具备可持续发展能力：国家政策指引由企业主导研发的干细胞治疗产品均按照药品注册上市，随着公司干细胞新药项目逐步取得国家药监局临床试验批号，公司的药物研发正在步入良性发展的轨道；此外，公司存储客户资源逐步集聚，业务布局逐步完善，公司的持续经营能力不断提高。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

(1) 存储业务实现情况及新市场开拓情况

2018 年，公司实现营业收入 12,845.64 万元，同比增长 16.71%，营业收入增长原因：①干细胞存储业务市场采集量同比增长 5.8%，其中直营渠道增长 17.5%；②细胞制备服务量较上年增长 98.5%。2018 年公司在巩固原有市场情况下，继续在全国范围内开拓新市场，扩大销售份额。各子公司、各营销团队在集团公司经营班子领导下，进一步完善市场营销体系，壮大了营销队伍，各区域销售收入均有不同程度增长。实现净利润-1,925.44 万元，较上年度减少的原因主要是：①上年处置子公司产生较多投资收益，②本年研发支出增加 984.12 万元，较上年增长 98.32%。

(2) 研发进展

截止目前已经三个剂型、九个适应症即将进入临床试验阶段。注射用间充质干细胞（脐带）用于治疗移植抗宿主病的项目已经获得 CFDA 的正式受理；人胎盘间充质干细胞凝胶于 2018 年 11 月获得 CFDA 的正式受理、2019 年 2 月获 CFDA 临床试验默示许可；高活性间充质干细胞注射液治疗重度下肢缺血 2019 年 3 月已获法国药监局（ANSM）正式受理。

(3) 精准医疗大健康业务推进情况

2018 年 10 月，天津武清研究院正式投入运营，其开展的基因检测业务、CTC 循环肿瘤细胞检测业务开始投放市场，逐步取得客户的认可。此外，2018 年，布局在江西医疗旅游先行区的医美门诊部、第三方医学检测实验室、高端体检中心已完成建设工期，即将投入运营。

(二) 行业情况

干细胞治疗技术的研究和干细胞新药研发是目前国际医学前沿重点发展领域，给人类难治性疾病的 治疗提供了新的希望。近年来，干细胞临床研究领域不断取得新的研究成果，干细胞治疗产品的研发与 评价也日益受到国内外制药企业及各国政府部门的高度关注。

从国家政策方面来看，国家对干细胞行业发展的重视和关注程度日益提升，相关支持性政策在近年 内频繁发布。随着国家对干细胞产业的政策日益完善，干细胞产业将迎来健康有序的高速发展期。

从产业链上来看，干细胞产业链包括干细胞存储、干细胞药物研发和干细胞治疗技术临床应用。

目前，国内干细胞存储为最成熟的产业化项目。根据 Market Research & Transparency Market Research 估计，目前全国孕产妇家庭整体干细胞存储率仍不足 1%，地区存储率不平衡，与发达国家相 比差距较大。随着整个行业市场教育的深入、干细胞知识的不断普及、二胎政策的放开、政策持续利好 等因素，干细胞存储市场发展势头良好。参考发达国家，我国干细胞存储市场预计规模超过 300 亿，存 储市场发展空间巨大。

在干细胞药物研发方面，全球范围内已有干细胞治疗产品 14 款，多数为人骨髓来源的间充质干细 胞和成人脂肪来源间充质干细胞。中国虽然在成体干细胞药物研发方面落后于发达国家，但在围产期干 细胞领域属于国际领先水平。根据美国国家医学图书馆的 www.pubmed.com 网站显示，中国在脐带和胎 盘间充质干细胞领域发表的论文数量，远超美国、欧洲和日本等发达国家。不过，由于中国的干细胞药 物审批和监管尚落后于发达国家，造成干细胞药物审批的进程缓慢。随着国家政策的放开，尤其是 2017 年 10 月 26 日，国家食品药品监督管理总局组织对《药品注册管理办法》进行了修订，重申：由企业主 导研发的体细胞治疗产品，按照药品管理有关规定向国家药品监管部门申报注册上市，这一政策极大推 动了国内新药研发企业干细胞药物开发的进度。2018 年内有 2 家干细胞企业的 3 款干细胞 1 类新药被国 家药监局正式受理，其中包括汉氏联合的 2 款干细胞 1 类新药（胎盘间充质干细胞凝胶和脐带间充质干 细胞注射液）。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	113,257,038.31	19.01%	143,366,376.05	23.12%	-21.00%
应收票据与应收账款	53,070,139.85	8.91%	39,877,763.39	6.43%	33.08%
存货	14,013,071.66	2.35%	5,769,154.40	0.93%	142.90%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	79,954,842.43	13.42%	82,744,255.28	13.34%	-3.37%
固定资产	22,514,228.30	3.78%	16,642,171.76	2.68%	35.28%
在建工程	85,893,043.94	14.42%	54,316,248.72	8.76%	58.14%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	595,630,858.40	-	620,112,703.69	-	-3.95%

资产负债项目重大变动原因：

应收票据与应收账款较上年同期增长主要是由于自体储存分期收款储户增长9%。存货较上年同期大幅增长主要是由于在产品、原材料及库存商品平均增长158.11%。固定资产较上年同期增长主要是母公司工程实验室实验设备采购增加。在建工程增加的原因是江西汉氏及天津昂赛按进度结算工程款项。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	128,456,445.54	-	110,064,787.38	-	16.71%
营业成本	37,603,145.89	29.27%	35,436,948.78	32.20%	6.11%
毛利率%	70.73%	-	67.80%	-	-
管理费用	36,790,346.91	28.64%	42,734,886.76	38.83%	-13.91%
研发费用	19,850,819.22	15.45%	10,009,379.54	9.09%	98.32%
销售费用	52,618,213.24	40.96%	48,100,620.17	43.70%	9.39%
财务费用	-364,970.17	-0.28%	-2,402,624.42	-2.18%	84.81%
资产减值损失	3,272,670.18	2.55%	20,624,138.82	18.74%	-84.13%
其他收益	4,702,246.03	3.66%	4,436,170.66	4.03%	6.00%
投资收益	-993,643.88	-0.77%	157,573,930.10	143.16%	-100.63%
公允价值变动收益	-	-	-147,197.88	-0.13%	100.00%
资产处置收益	-	-	-14,063.17	-0.01%	100.00%

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-18,534,255.85	-14.43%	116,218,869.73	105.59%	-115.95%
营业外收入	1,773,351.92	1.38%	200,970.44	0.18%	782.39%
营业外支出	236,764.20	0.18%	5,352,026.21	4.86%	-95.58%
净利润	-19,254,354.10	-	98,717,562.65	89.69%	-119.50%

项目重大变动原因:

研发费用较上年同期增长主要是由于本期增加了 5 个研发项目。财务费用较上年同期增长是由于利息收入大幅度减少。资产减值损失较上年同期减少主要由于去年同期母公司可供出售金融资产计提减值 1800 万。投资收益较去年同期减少是由于去年转让希诺赛尔股权确认了投资收益 154,686,819.10 元,其中处置股权产生投资收益 77,854,439.00 元,长期股权投资成本法转为权益法按公允价值确认投资收益 76,832,380.10 元。营业利润大幅下降主要是投资收益影响所致。营业外支出较上年同期降低主要是由于 2016 年度公司全资子公司汉氏联合(天津)干细胞研究院有限公司,符合将武清开发区建设成国家级生物医药研发基地的产业扶持政策,于 2016 年度收到一次性入园扶持资金 500 万元,公司计入营业外收入;2017 年度因公司经营调整,退还了该奖励款。净利润较上年同期大幅下降主要由于投资收益大幅下降。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	126,729,435.64	108,684,658.86	16.60%
其他业务收入	1,727,009.90	1,380,128.52	25.13%
主营业务成本	36,606,463.63	34,774,624.70	5.27%
其他业务成本	996,682.26	662,324.08	50.48%

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
技术服务费	125,981,110.98	98.07%	102,084,513.40	92.75%
化妆品	748,324.66	0.58%	6,600,145.46	6.00%

按区域分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北地区	59,798,691.69	46.55%	57,022,280.19	51.81%
华南地区	15,362,258.58	11.96%	15,207,044.33	13.82%
华东地区	34,751,825.41	27.05%	23,534,754.98	21.38%
华中地区	8,983,530.33	6.99%	6,288,074.76	5.71%
西南地区	7,332,952.43	5.71%	6,632,504.60	6.03%

西北地区	69,379.79	0.05%	-	-
境外	430,797.41	0.34%	-	-

收入构成变动的原因:

一是干细胞家庭存储保管业务量总体保持增长态势, 全年采集量增长 21.31%; 二是从营业收入的地区分布情况来看, 各地区均有不同程度增长, 增长幅度较大的区域为华东及华中地区, 增长的主要原因是本期业务量快速增加。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	6,232,303.93	4.85%	是
2	天津博纳戈恩生物科技有限公司	1,623,679.25	1.26%	否
3	北京希诺赛尔健康科技推广有限公司	890,387.60	0.69%	是
4	天津赛尔康生物医药科技有限公司	738,207.55	0.57%	否
5	个人	182,686.44	0.14%	否
合计		9,667,264.77	7.51%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海研生实业有限公司	1,869,286.38	11.34%	否
2	英潍捷基(上海)贸易有限公司	1,734,784.63	10.53%	否
3	北京诚茂兴业科技发展有限公司	715,206.89	4.34%	否
4	北京赛泰克生物科技有限公司	585,453.42	3.55%	否
5	上海吉泰依科赛生物科技有限公司	460,993.21	2.80%	否
合计		5,365,724.53	32.56%	-

3. 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-19,955,224.63	-33,057,098.61	-
投资活动产生的现金流量净额	8,197,512.85	-127,872,173.63	-
筹资活动产生的现金流量净额	-18,095,000.00	-32,120.00	-

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长主要是由于主营业务自体储存集中付款存储量增长 15.7%。投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长主要是由于去年投资支出较大, 去年公司预付购

房款 4,500 万, 支付工程款 2,700 万元, 理财投资支出 5,256 万元。筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少的主要原因为母公司回购少数股东权益 1,809.5 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期期末, 汉氏联合有 13 家控股子公司, 5 家参股公司, 3 家间接持股公司, 具体情况如下:

一、控股子公司

(一) 广州汉氏联合生物科技有限公司

广州汉氏联合生物科技有限公司(简称“广州汉氏”), 成立于 2007 年 10 月 16 日, 是汉氏联合全资子公司, 法定代表人韩忠朝, 注册资本 350 万元, 注册地址: 广州市番禺区番禺大道北 555 号番禺节能科技园内天安科技创新大厦 104。

经营范围: 自然科学研究和试验发展; 医学研究和试验发展; 药品研发; 生物技术推广服务; 生物技术开发服务; 生物技术咨询、交流服务; 生物技术转让服务; 货物进出口(专营专控商品除外); 技术进出口; 化学试剂和助剂制造(监控化学品、危险化学品除外); 化学试剂和助剂销售(监控化学品、危险化学品除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

(二) 北京汉氏联合干细胞研究院有限公司

北京汉氏联合干细胞研究院有限公司(简称“干细胞研究院”), 成立于 2010 年 08 月 20 日, 是汉氏联合全资子公司, 法定代表人韩忠朝, 注册资本 500 万元, 注册地址: 北京市北京经济技术开发区康定街 1 号 14 号楼 3-2。

经营范围: 生物药物、干细胞的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 销售化工产品、办公用品、电子产品、仪器仪表、汽车; 批发药品或零售药品。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 批发药品或零售药品以及依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

(三) 河南省汉氏联合干细胞技术有限公司

河南省汉氏联合干细胞技术有限公司(简称“河南汉氏”), 成立于 2011 年 03 月 09 日, 为汉氏联合控股子公司, 法定代表人韩忠朝, 注册资本 600 万元, 注册地址: 郑州高新技术产业开发区长椿路 11 号河南大学科技园孵化 2 号楼 B 座 8 层。汉氏联合持有河南汉氏 72% 的股份。

经营范围: 干细胞及其相关产品的研究; 干细胞保管的技术咨询服务; 销售: 化妆品; 化妆品的技术开发。

(四) 贵州汉氏联合生物技术有限公司

贵州汉氏联合生物技术有限公司(简称“贵州汉氏”), 成立于 2013 年 05 月 07 日, 为汉氏联合控股子公司, 法定代表人韩忠朝, 注册资本 1,000 万元, 注册地址: 贵州贵阳高新区金阳科技产业园创业大厦 B227 室。汉氏联合原持有贵州汉氏 55% 的股份, 2018 年 12 月 20 日购买少数股东 7.35% 的股权, 现持有贵州汉氏 62.35% 股权。

经营范围: 干细胞及其相关产品研究、开发、技术工程化; 干细胞技术服务; 干细胞化妆品的批发及零售。

(五) 江西汉氏联合干细胞科技有限公司

江西汉氏联合干细胞科技有限公司(简称“江西汉氏”), 是汉氏联合控股子公司。江西汉氏成立于 2013 年 05 月 07 日, 法定代表人韩忠朝, 注册资本 15,607.84 万元, 注册地址: 江西省上饶经济技术开发区滨江片区。汉氏联合持有江西汉氏 51% 的股份。

经营范围: 一般经营项目: 干细胞检测及储存服务; 细胞工程相关产品的技术研究、开发及技术服务; 细胞治疗技术、细胞抗体、基因药物技术的研究、开发; 医院管理; 销售化妆品; 会议展览服务。(以上经营项目国家有专项规定凭相关有效许可证或资质证经营)

（六）杭州汉景辉投资管理有限公司

杭州汉景辉投资管理有限公司（简称“汉景辉”），成立于 2013 年 06 月 28 日，为汉氏联合控股子公司，法定代表人陈红辉，注册资本 100 万元，注册地址：杭州余杭区文一西路 1500 号 2 幢 626 室。汉氏联合持有汉景辉 60% 的股份。

经营范围：投资管理，生物医药技术咨询，技术服务、技术转让。

（七）福建汉氏联合干细胞科技有限公司

福建汉氏联合干细胞科技有限公司（简称“福建汉氏”），成立于 2014 年 04 月 24 日，为汉氏联合控股子公司，法定代表人韩忠朝，注册资本 500 万元，注册地址：福建省福州市鼓楼区工业路 611 号福建火炬高新技术创业园 1 号楼 1 层北区第 7 工作室。汉氏联合持有福建汉氏 51% 的股份。

经营范围：干细胞技术开发应用；细胞工程、细胞治疗、细胞抗体、细胞医药、基因药物、保健品、化妆品的技术开发、技术咨询、技术转让；基因检测；化妆品、针纺织品批发、代购代销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（八）汉氏联合（西安）生物科技有限公司

汉氏联合（西安）生物科技有限公司（简称“西安汉氏”），为汉氏联合控股子公司，成立于 2015 年 04 月 08 日，法定代表人韩忠朝，注册资本 1,000 万元，注册地址：西安市高新区团结南路 16 号保障楼 302 室。汉氏联合持有西安汉氏 51% 的股份。

经营范围：许可经营项目：细胞工程、细胞治疗、细胞抗体、细胞相关化妆品、医疗器械、保健品的检测；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般经营项目：细胞工程、细胞抗体、细胞治疗、细胞相关化妆品、医疗器械、保健品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；细胞医药、基因药物的研发；化妆品销售；实验试剂（不含危险、监控、易制毒化学品）的研发、生产、销售；企业管理咨询。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）

（九）云南培爱生物科技有限公司

云南培爱生物科技有限公司（以下简称“云南汉氏”），成立于 2015 年 4 月 23 日，为汉氏联合控股子公司，法定代表人韩忠朝，原注册资本 1000 万元，汉氏联合持有云南汉氏 70% 的股份，2018 年云南汉氏各股东同比例减少出资，减资后云南汉氏注册资本为 240 万元，汉氏联合仍持有云南汉氏 70% 的股份。注册地址：云南省昆明市盘龙区董家湾东庄片区上东城 5 幢 1 单元 19 层 1903 室。

经营范围：细胞工程系列产品的技术开发及产业化；细胞存储技术服务、技术咨询、技术检测；细胞基础研究和临床应用及推广；细胞产品销售；细胞抗体、细胞医药、基因药物、化妆品、诊断试剂、医疗器械的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术检测；化妆品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（十）法国汉氏联合有限责任公司

2015 年 7 月 27 日，汉氏有限与法国汉氏联合有限责任公司（简称“法国汉氏”）签订《股权认购及增资协议》约定：汉氏联合投资款共计 491,000 欧元，持有法国汉氏 70% 的股份，法国汉氏已于 2015 年 11 月在法国巴黎完成工商变更登记。该公司系汉氏联合的法国研究部，主要承担干细胞新药和医美产品的研发及临床试验。2017 年汉氏联合完成对法国汉氏增资后，持有法国汉氏 79% 的股份。

2018 年度法国汉氏无营业收入，亏损 328.02 万元，主要是其向法国药监局申报新药临床试验的临床前支出所致。

（十一）广州京汉生物科技有限公司

广州京汉生物科技有限公司（以下简称“广州京汉”），成立于 2016 年 12 月 9 日，为汉氏联合全资子公司，法定代表人韩忠朝，注册资本 10,000 万元，注册地址：广州中新广州知识城九佛建设路 115 号 2018 房。

经营范围：生物医疗技术研究；自然科学研究和试验发展；基因药物研发；干细胞药物研发；干细胞技术的研究、开发；生物技术推广服务；生物技术开发服务；生物技术咨询、交流服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2018 年广州京汉（合并天津昂赛），实现营业收入 1,419.42 万元，由于新药临床前研发支出的因素，亏损 561.86 万元。

（十二）汉氏联合（天津）干细胞研究院有限公司

汉氏联合（天津）干细胞研究院有限公司（以下简称“天津研究院”），成立于 2016 年 9 月 26 日，为汉氏联合全资子公司，法定代表人韩忠朝，注册资本 2,000 万元，注册地址：天津市武清开发区福源道北侧创业总部基地 B10 号楼 1201 室。

经营范围：干细胞医学工程研究,细胞抗体、基因药物技术开发、技术咨询,细胞生物产品、生物护肤品技术研发与推广,临床检验服务,生物药品制造。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）

（十三）天津赛尔密码科技发展有限公司

天津赛尔密码科技发展有限公司（以下简称“赛尔密码”），成立于 2017 年 7 月 18 日，为汉氏联合全资子公司，法定代表人盛沪宁，注册资本 500 万元，注册地址：天津市武清开发区福源道北侧创业总部基地 B10 号楼 1202 室。

经营范围：生物工程、药品、化妆品技术开发、转让、咨询、服务，健康信息咨询，商务信息咨询，会议服务，动物饲养。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、参股公司

（一）北京汉氏广安科技发展有限公司

北京汉氏广安科技发展有限公司（简称“汉氏广安”），成立于 2013 年 5 月 23 日，法定代表人滑莹，注册资本 1111.11 万元，注册地址：北京市北京经济技术开发区康定街 1 号院 14 号楼 3 层。汉氏联合持有汉氏广安 19.90%股权。

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售化学试剂（不含行政许可的项目）、化妆品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

业务关联性及持有目的：汉氏广安原为公司的控股子公司，主要从事高端美容产品和细胞抗衰老业务，与公司干细胞应用有一定的关联性。2015 年 9 月无锡美好世界股份有限公司受让汉氏广安部分股权后，汉氏广安转为公司的参股公司。目前汉氏广安的经营业务基本停滞，公司已于 2016 年度对剩余投资全额计提减值。

（二）广州汉氏益兴医药科技科技有限公司

广州汉氏益兴医药科技科技有限公司（简称“汉氏益兴”），成立于 2011 年 3 月 31 日，法定代表人赵崇明，注册资本 50 万元，汉氏联合持有汉氏益兴 40%的股份。注册地址：广州市越秀区恒福路 117 号之一 606B 房；经营范围：药品研发商品信息咨询服务。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

业务关联性及持有目的：无业务关联性，公司早期的财务投资项目，目前无联系，已全额计提减值。

（三）汉氏联合（西安）生物技术应用有限公司

汉氏联合（西安）生物技术应用有限公司（简称“西安生物”），成立于 2015 年 4 月 8 日，法定代表人王志峰，注册资本 1000 万元，注册地址：西安市高新区团结路 16 号保障楼 301 室。汉氏联合持有西安生物 34%的股份。

经营范围：保健品、化妆品、诊断试剂、医疗器械的检测；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 一般经营项目：细胞基础研究和临床应用及推广；细胞技术服务；保健品、化妆品、诊断试剂、医疗器械的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；化妆品销售；企业管理咨询。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）

业务关联性及持有目的：西安生物从事细胞基础研究和临床应用及推广、细胞技术服务等业务，与公司业务密切相关，公司持有西安生物公司以便于利用当地资源，在当地开展干细胞相关业务。

（四）北京希诺赛尔健康科技推广有限公司

北京希诺赛尔健康科技推广有限公司（简称“希诺赛尔”），成立于2010年8月，法定代表人李雪云，注册资本1,111.11万元，注册地址为北京市北京经济技术开发区康定街1号1幢1层102。汉氏联合持有希诺赛尔39%的股份。

经营范围：生物技术、干细胞的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软件开发；会议服务；销售化妆品、办公用品、电子设备、仪器仪表、汽车、化工产品；货物进出口；委托生产化工产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
业务关联性及持有目的：希诺赛尔原为公司全资子公司，主要从事生物护肤产品的推广销售，其中护肤产品的精华成分来源于干细胞培养液中的细胞因子等成分，具有一定的业务相关性，目前仍持有希诺赛尔股份。

2018年希诺赛尔实现营业收入1,527.69万元，净利润亏损752.68万元。

（五）山东医科元多能干细胞生物工程有限公司

山东医科元多能干细胞生物工程有限公司（以下简称“山东医科元”），成立于2013年12月25日，法定代表人邹方平，注册资本1,000万元，注册地址：济南高新区综合保税区港兴三路北段1号A2-1号楼B座1509室。汉氏联合持有山东医科元35%的股份。

经营范围：生物基因工程技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让；细胞产品的研发、销售；货物与技术的进出口业务（经营范围涉及行政许可的，凭相关行政许可手续经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

业务关联性及持有目的：山东医科元从事胎盘干细胞的采集存储和制备业务。公司为其提供技术支持，业务密切相关，故持有山东医科元股份。

三、汉氏联合间接持股公司

（一）天津昂赛细胞基因工程有限公司

天津昂赛细胞基因工程有限公司（简称“天津昂赛”），成立于2004年10月18日，法定代表人韩忠朝，注册资本3300万元，注册地址天津经济技术开发区第四大街80号天大科技园B3座101室。汉氏联合通过全资子公司广州京汉间接持有天津昂赛70%股权。

经营范围：细胞工程相关产品的技术开发及研制；细胞系列技术工程产品的技术开发服务及研制；细胞治疗技术、细胞抗体、基因药物的技术开发与研制；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品和技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；细胞相关产品销售（药品除外）；干细胞采集、检测及储存服务（采血、血液制品和医疗项目除外）；会务服务；商务信息咨询；生物制剂（医药、危险品除外）、化妆品、实验器材、化工产品（危险化学品及易燃易爆易制毒品除外）批发兼零售；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让及相关产品销售；医药器械生产（分支机构或备案场所生产）及销售；食品经营（凭许可证开展经营活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）浙江汉氏生物科技有限公司

浙江汉氏生物科技有限公司（简称“浙江汉氏”），成立于2013年8月6日，法定代表人陈红辉，注册资本1,000万元，注册地址：杭州余杭区文一西路1500号2幢928室。汉氏联合持有汉景辉60%的股份。汉景辉持有浙江汉氏60%的股份。

经营范围：生物技术、实验室用诊断试剂、抗体诊断试剂的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；批发、零售：化学试剂（除危险化学品及易制毒化学品）；服务：细胞工程、细胞治疗、细胞医药、基因药物、化妆品的技术开发、技术检测。

（三）江西汉氏联合医院管理有限公司

江西汉氏联合医院管理有限公司（简称“医管公司”），成立于2017年7月12日，法定代表人韩忠朝，注册资本5,000万元，注册地址：江西省上饶经济技术开发区滨江片区。汉氏联合子公司江西汉氏

持有医管公司 100%股份。

经营范围：医院管理与医院投资；医疗项目投资；医疗器械的销售；医学研究；医学检验技术服务；医疗领域内的技术开发、技术咨询与技术服务；生物制品研发；生物技术推广服务；老年人养护服务；内科/外科/妇产科；妇科专业/医学检验科；临床体液、血液专业；临床化学检验专业；临床免疫、血清学专业/中医科；内科专业；外科专业；妇产科学专业；儿科学专业；皮肤科学专业；肛肠科学专业；老年病科学专业；针灸科学专业；推拿科学专业；康复医学专业；急诊科学专业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）*

本期处置间接持股公司天津博纳戈恩生物科技有限公司全部 70%股权，注销全资子公司河北瑞吉纳德生物科技有限公司，未新增子公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司	产品	发售银行	购买日期	购买金额	赎回日期
汉氏联合	中银日积月累-日计划	中国银行	2018. 11. 12	2, 000. 00	
小计				2, 000. 00	
广州汉氏	招商银行步步生金 8688 号	招商银行	2018. 04. 17	500. 00	未赎回
小计				500. 00	
天津昂赛	共赢保本天天快 B	中信银行	2018. 10. 16	100	未赎回
小计				100. 00	
合计				2, 600. 00	

备注：汉氏联合 2018. 11. 12 购买理财 3000 万，2018. 12. 28 赎回 1000 万，2019. 1. 9 赎回 100 万，2019. 1. 29 赎回 400 万。

（五） 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

在 2018 年财务数据审计过程中会计师对公司 2018 年度报告中合并权益变动表的年初数进行调整，并对 2017 年度合并权益变动表及合并资产负债表中的相关权益类项目进行追溯调整。上述调整涉及到 2017 年度合并权益变动表及合并资产负债表中，归属母公司股东权益中的资本公积、未分配利润、以及少数股东权益等项目相互之间的数据变化，减少了期末归属母公司股东权益总数，不影响该年度股东权益总数。

（七） 合并报表范围的变化情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本期处置间接持股公司天津博纳戈恩生物科技有限公司全部 70%股权，注销全资子公司河北瑞吉纳德生物科技有限公司，合并范围发生变化。

（八） 企业社会责任

汉氏联合“牢记细胞承载希望，科技实现梦想”的使命，以干细胞技术为核心，带动干细胞相关产品创新研发，加快干细胞技术在健康管理、养生保健及养老行业的临床应用，依托强大的干细胞科研团队及雄厚实力优势研发干细胞新药治疗难治性疾病，创办高科技医院，实现集生产、研发、销售、治疗于一体，使干细胞技术真正走进人类生活，服务于人类，为人类生命健康服务。

报告期内，公司在积极创收推动科研进展的同时依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

作为一家公众公司，我们始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司经营情况持续稳定增长。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、销售管理、运营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标稳定增长；经营管理层、技术研发团队、核心业务人员稳定。因此，管理层对公司持续经营能力进行评估后，认为：报告期内，公司持续增长能力良好，未发生影响公司持续经营的情况，亦未发现可能导致公司持续经营能力产生重大影响的事项或情况。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

根据中商产业研究院《2011-2021 年全球干细胞市场规模增长趋势图》，2011 年全球干细胞市场规模为 250 亿元，2013 年已有 415 亿元，2016 年逼近 800 亿元，2021 年预计达到 1600 亿元。根据中国医疗器械行业协会统计，2012 年我国干细胞市场规模已达 62 亿美元，每年平均以 40.6%复合增长率增长，预计到 2020 年内，我国干细胞市场规模有望达到 1,000 亿美元。

过去数年整个干细胞行业竞争最为激烈的是干细胞行业的上游产业，即干细胞存储服务。随着全球范围内干细胞药物开发的推进，整个干细胞行业的竞争重心正在向行业中下游偏移，尤其是创新性干细胞药物。目前国际上共有 14 个干细胞产品上市，其中美国 4 个，欧盟 3 个，韩国 3 个，印度 1 个，澳大利亚 1 个，加拿大 1 个，日本 1 个。中国目前还没有干细胞产品上市。不过，随着国家政策的放开，尤其是 2017 年 10 月 26 日，国家食品药品监督管理总局组织对《药品注册管理办法》进行了修订，重申：由企业主导研发的体细胞治疗产品，按照药品管理有关规定向国家药品监管部门申报注册上市，这一政策极大推动了国内新药研发企业干细胞药物开发的进度。2018 年有 2 家干细胞企业的 3 款干细胞 1 类新药被国家药监局正式受理，其中包括汉氏联合的 2 款干细胞 1 类新药（胎盘间充质干细胞凝胶和脐带间充质干细胞注射液）。

干细胞行业种种向好的发展趋势，尤其是政策的支持对于汉氏联合这种已积累了十多年干细胞新药研发数据的企业来说无疑是强大的助推剂，推动中国新一代生物制药企业快速崛起。

（二） 公司发展战略

公司的发展战略是构建以干细胞和精准医疗健康服务为核心的新型生物医药企业，目前已基本建成

较为完整的干细胞产业链，包括干细胞资源存储、干细胞药物研发、精准医疗服务。

干细胞业务涵盖干细胞存储制备业务和干细胞药物研发业务。干细胞存储制备方面，公司在全国范围内建立了 6 个干细胞库，多家公司从事干细胞存储业务。客户存储的自体细胞资源（包括围产期的胎盘脐带干细胞、成人脂肪干细胞、免疫细胞等）经扩增或制备后可用于自体美容护肤、机体抗衰和难治性疾病的治疗；客户捐献的干细胞公共库资源可用于干细胞药物的研发和批量生产。干细胞药物研发方面，公司在国内建立 2 家研发中心，在法国巴黎建立 1 家研发中心，同步推进干细胞药物研发。目前，3 个剂型（脐带间充质干细胞注射液、胎盘间充质干细胞凝胶、高活性间充质干细胞注射液），针对 9 个适应症已完成临床前研究。其中 3 款 1 类新药已被中国国家药监局和法国国家药监局正式受理，1 款 1 类新药取得临床批号。

在精准医疗服务方面，公司布局了护肤抗衰、精准检测、门诊部、体检中心、第三方医学检测与医疗旅游、互联网医院等健康管理业务。可提供从新生儿疾病筛查到各种老年病的预防治疗、从医美抗衰服务到养老康复业务、从肿瘤的精准诊断到为病患设计个体化治疗方案等。

（三） 经营计划或目标

2019 年，公司将全力推进干细胞存储业务和干细胞药物研发，有步骤地推进医疗业务运营开业，同时启动科创板首发上市筹备工作。

具体工作安排为：（1）继续加大存储市场的开发力度和对市场推广的扶持，创新营销思路，实现营业收入的大幅度增长。（2）加强内部管理，提高企业运营效率，努力降低各项成本费用消耗水平，向管理要效益。（3）继续推进干细胞药物申报和临床试验的开展，快速扎实地推进已取得国家药监局临床批号的干细胞凝胶项目开展临床试验，准备其它适应症的临床申报资料。（4）精准医疗相关业务投入运行，增加营收。（5）成立科创板首发上市筹备工作小组，快速启动相关工作。

（四） 不确定性因素

公司的干细胞药品临床研发阶段对资金的需求量极大，公司正在积极地融资，为临床项目的开展提供充足的资金保障。新药临床研发阶段投入大，持续时间较长，短期内难以有相应的收入回报。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

一、核心技术及管理人才流失和泄密的风险

公司目前所从事的胎盘干细胞存储和制备服务、干细胞药物研发技术含量较高，专业人才是公司技术发展、持续创新的关键。公司经过长期发展，已经培养了一批具有核心竞争力的生产研发队伍和同时具备销售、管理能力的复合型管理团队。目前公司仍然处在业务快速发展阶段，核心生产、技术人员和优秀的销售、管理人员对公司发展起着重要作用，如果发生这些人才的流失，有可能导致公司核心技术外泄，对公司业务的快速发展产生不利影响。报告期内公司技术人员队伍基本稳定。但随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果公司不能在未来发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成核心团队不稳定，给公司的持续发展产生不利影响。

应对措施：公司通过完善薪酬计划，提供有竞争力的薪酬；注重员工职业规划发展和员工培训体系，知人善用，完善内部职业晋升渠道；组织员工活动，加强企业文化建设；改善公司办公条件等措施提高员工归属感，目前公司核心技术团队在首席科学家韩忠朝带领下，在干细胞药物临床研发领域取得较大进展，核心技术和管理团队均较为稳定。

二、政策风险

公司主营业务为胎盘干细胞存储和制备服务、干细胞药物研发、精准医疗健康服务。公司相关业务的开展尚需国家相关部门进一步明确和出台相关政策，存在行业政策变化对公司主营业务经营带来影响的风险。

过去数年，中国关于干细胞临床应用的监管一直处于国家卫生健康委（卫健委，原卫计委，2018年更名）和国家药品监督管理局（药监局）的分别监管，部分合作的局面。其中，卫健委主要针对干细胞作为临床技术在医疗机构内使用的监管，药监局则针对干细胞作为药物注册上市进行监管。

2015年7月20日，卫计委、CFDA联合发布首个针对干细胞临床研究的管理指导文件《干细胞临床研究管理办法（试行）》，对干细胞制剂的制备及质量控制、临床前研究、临床试验及相关基地等做出详细规定，为干细胞药物上市审批指明了道路。12月7日，卫计委联合CFDA发布了《关于开展干细胞临床研究机构备案工作的通知》，在药物申报外开口，允许部分具备相关资质的机构开展干细胞临床研究，但不能收费，研究结果可以作为药物申报的资料，简化了开展干细胞临床研究的程序。2016年卫计委公示了首批通过备案的30家干细胞临床研究机构。2017年3月，卫计委和CFDA在其医学研究备案登记信息系统中公布了首批通过备案的6个干细胞临床研究项目。12月，卫计委和CFDA联合发布第二批干细胞临床研究备案机构，此次入选的共有72家医疗机构。加上2015年首批备案的12家可开展干细胞临床研究的军队医院，一共114家医院可开展干细胞临床研究。

在干细胞药物申报方面，为规范和指导按照药品研发及注册的细胞治疗产品的研究与评价工作，2017年12月22日CFDA发布了《细胞治疗产品研究与评价技术指导原则（试行）》，适用于按照药品进行研发与注册申报的人体来源的活细胞产品。2018年多个干细胞新药注册申请在国家药监局药物审评中心获得正式受理。

越来越密集发布的干细胞行业政策表明国家主管机关对于干细胞这一新兴领域的重视，并已经制订行为准则，引导干细胞行业健康有序发展。

应对措施：在细胞药物申报和审批势头良好的形势下，公司应不断修炼内功，严格按照国家关于干细胞临床应用的政策，继续坚定不移地进行细胞药物研发。

三、实际控制人控制风险

公司的控股股东、实际控制人为韩忠朝先生，截止报告期末合计持有公司股份比例为52.12%，且韩忠朝先生系公司创始人，并担任汉氏联合的董事长、总经理。尽管公司建立了较为完善的法人治理结构，但是公司实际控制人可利用其控制地位，对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等事项实施重大影响，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施：公司章程已就经营、投资、关联交易等重大事项的决策进行了明确约定，制订了详细的议事规则和表决程序，以求在决策时最大程度避免实际控制人的个人影响，保护其他股东及中小投资者利益。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	√是 □否	五.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
北京汉氏联合生物技术股份有限公司	北京普伦投资基金管理有限公司	并购基金合作纠纷	20,000,000.00	4.39%	否	2018年10月19日
总计	-	-	20,000,000.00	4.39%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

截止报告期末本次仲裁尚未裁决，对公司财务方面暂未产生影响。报告期后，近日，公司收到由北京仲裁委员会于 2019 年 4 月 8 日作出的（2019）京仲裁字第 0744 号仲裁决定书，支持汉氏联合的仲裁请求：由北京普伦投资基金管理有限公司收购汉氏联合所持有的北京普伦惠众投资中心（有限合伙）2000 万的基金份额，并支付期间利息 12,666,667 元。内容详见公司于 2019 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露的，《汉氏联合：涉及仲裁结果公告》（公告编号

2019-021)。本次仲裁裁决表明公司作为申请人，维护自身正当权益获得了北京仲裁委员的认可，不会对公司经营产生不利影响，亦不会对公司财务产生不利影响。公司将积极推动本裁决的尽快执行，视执行情况认定对公司财务的影响。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
生之源健康产业投资发展（赣州）股份有限公司	是	资金	540,000.00	0	0	540,000.00	已事后补充履行
北京汉氏广安科技发展有限公司	否	资金	2,500,000.00	0	0	2,500,000.00	已事后补充履行
总计	-	-	3,040,000.00	0	0	3,040,000.00	-

占用原因、归还及整改情况：

生之源健康产业投资发展（赣州）股份有限公司占用原因为股权转让，该公司目前在申请破产状态，公司正在督促控股股东、实际控制人尽快整改以上资金占用情况。

北京汉氏广安科技发展有限公司（以下简称“汉氏广安”）占用原因为往来款。报告期内，公司向汉氏广安致函督请其迟于2018年5月15日之前偿还借款本金及利息。由于汉氏广安未能在该截止日前还款。公司作为原告，向北京市大兴区人民法院起诉，要求汉氏广安偿还该借款并支付相关利息。经法院审理，于2018年12月28日下达判决书，判决汉氏广安偿还借款本金200万元，以及自汉氏联合催缴日之日起至实际清偿之日的期间利息。目前，法院已向汉氏广安下达强制执行通知书，公司将全力配合法院推进该事项的强制执行。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,000,000.00	935,914.43
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	28,000,000.00	11,835,839.75
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
韩忠朝	全资子公司广州京汉生物科技有限公司购买控股股东、实际控制人韩忠朝持有的天津昂赛细胞基因工程有限公司 32%的股权	17,360,000.00	已事前及时履行	2018 年 5 月 29 日	2018-024
天津百恩生物科技有限公司	公司与天津百恩生物科技有限公司（以下简称“百恩生物”）签订技术开发委托（委托）合同，合同约定由公司委托百恩生物研究开发人胎盘间充质干细胞因子滴眼液产品的研究开发项目，并支付百恩生物研究开发费用和报酬。	4,350,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 22 日	2019-020

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

天津昂赛细胞基因工程有限公司（以下简称“天津昂赛”）是汉氏联合布局的干细胞药物研发重要平台，拥有“细胞产品国家研究中心”牌照，积累了大量的干细胞药物研发经验和数据，在“脐带间充质干细胞注射液”等药物的研发申报方面具有显著的优势。报告期内公司全资子公司收购韩忠朝先生持有的 32%股权后，汉氏联合取得天津昂赛的控制权，有力地推动了天津昂赛 1 类新药“注射用间充质干细胞（脐带）”在国家药监局的正式受理。

与百恩生物委托研发业务是公司进一步丰富产品管线，进行研发项目储备的有效措施，是公司业务快速发展及正常经营所需，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

(五) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

经股东大会审议通过的收购资产事项同上述偶发性关联交易事项一。

(六) 承诺事项的履行情况

1. 挂牌时，由于公司经营范围与控股股东、实际控制人韩忠朝实际控制的天津昂赛细胞基因工程有限公司（以下简称“天津昂赛”）主营业务存在重合，存在同业竞争。

韩忠朝已出具书面承诺如下：

“一、本人承诺，于 2016 年 3 月 31 日前，本人将所持天津昂赛的全部股权或转让至汉氏联合，或转让至与汉氏联合无关的第三方；并同时辞去本人于天津昂赛的一切职务；

二、本人承诺，本人将无条件承担因汉氏联合与天津昂赛间的同业竞争事宜给汉氏联合带来一切责任与损失；

三、本人自愿承担由于违反上述承诺给汉氏联合及其下属子公司造成的经济损失、索赔责任及额外的费用支出，本人将承担相应的赔偿责任。”

报告期内，韩忠朝先生将其持有的天津昂赛全部股权转让给汉氏联合全资子公司，该承诺事项得到妥善解决。

2. 公司全体董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均出具《避免同业竞争承诺》；报告期内，公司董事、监事和高级管理人员都积极履行承诺，未出现同业竞争行为。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	68,605,493	62.13%	0	68,605,493	62.13%
	其中：控股股东、实际控制人	13,337,500	12.08%	0	13,337,500	12.08%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	41,812,502	37.87%	0	41,812,502	37.87%
	其中：控股股东、实际控制人	40,012,500	36.24%	0	40,012,500	36.24%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		110,417,995	-	0	110,417,995	-
普通股股东人数		65				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩忠朝	53,350,000	-	53,350,000	48.32%	40,012,500	13,337,500
2	西安国际医学投资股份有限公司	34,000,000	-	34,000,000	30.79%	666,668	33,333,332
3	北京汉氏鼎盛投资中心（有限合伙）	5,850,000	-	5,850,000	5.30%	0	5,850,000
4	北京汉氏联合投资控股有限公司	3,650,000	548,000	4,198,000	3.80%	1,133,334	3,064,666
5	北京金科汇鑫创业投资中心（有限合伙）	3,400,000	-	3,400,000	3.08%	0	3,400,000
合计		100,250,000	548,000	100,798,000	91.29%	41,812,502	58,985,498
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：北京汉氏联合投资控股有限公司为韩忠朝个人独							

资企业；汉氏鼎盛为公司员工持股平台，其执行事务合伙人之一韩之波与韩忠朝系叔侄关系，韩之波同时是北京汉氏联合投资控股有限公司的监事，因上述关系故存在关联关系。除上述披露的情况外，公司控股股东、实际控制人、主要股东及其他持有 10%以上股份的股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

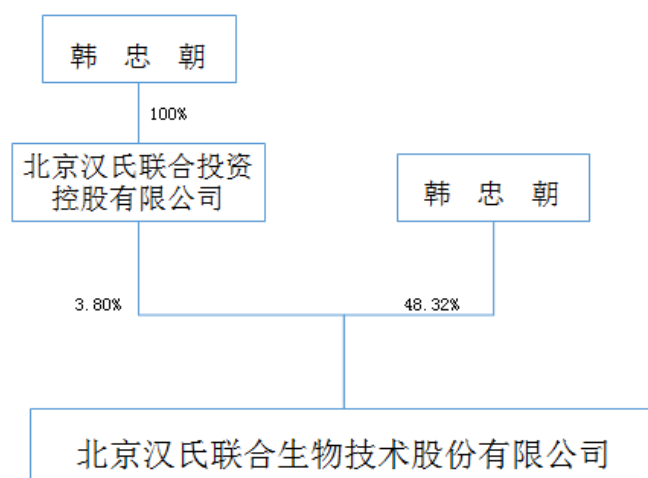
是否合并披露：

☒是 ☐否

韩忠朝先生为汉氏联合控股股东、实际控制人，男，汉族，1953 年 1 月生，博士学历，九三学社成员，中国国籍，拥有法国长期居留权。1986 年 6 月至 1997 年 7 月，历任法国西布列尼大学医学院助理研究员，法国医学科学院 150 研究所博士后，法国巴黎第七大学客座教授，研究员，法国巴黎血管与血液研究所研究员、研究室主任，法国巴黎第七大学教授、博士生导师；1997 年 8 月至 2004 年 11 月，担任中国医学科学院血液学研究所血液病医院院长；2004 年 11 月至 2018 年 1 月，担任中国医学科学院血液病医院血液学研究所教授、研究员；2007 年 1 月至 2015 年 6 月，在汉氏有限任董事长、总经理；2015 年 7 月至今，在汉氏联合任董事长、总经理、法定代表人。

报告期内控股股东、实际控制人无变动。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
韩忠朝	董事长、总经理	男	1953 年 1 月	博士	三年	是
韩之海	董事、副总经理	男	1976 年 12 月	硕士	三年	是
盛沪宁	董事	女	1954 年 12 月	本科	三年	是
刘瑞轩	董事	男	1969 年 1 月	硕士	三年	否
方震	董事、财务总监	男	1967 年 9 月	硕士	三年	是
文海军	董事、副总经理	男	1974 年 9 月	本科	三年	是
韩之波	董事、副总经理	男	1975 年 6 月	本科	三年	是
李宗金	董事	男	1970 年 9 月	博士	三年	是
常晓波	董事	男	1970 年 6 月	大专	三年	否
翁志国	监事会主席	男	1968 年 5 月	大专	三年	是
孙义宽	监事	男	1971 年 3 月	本科	三年	否
郭浩	职工监事	男	1978 年 9 月	大专	三年	是
薛博	董事会秘书	女	1985 年 2 月	硕士	三年	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

上述董监高人员中,韩忠朝为控股股东,实际控制人。与董事韩之海为父子关系,与董事韩之波为叔侄关系。除此之外,公司其他董事、监事、高级管理人员间无亲属关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
韩忠朝	董事长、总经理	53,350,000	0	53,350,000	48.32%	0
韩之海	董事、副总经理	-	-	-	-	-
盛沪宁	董事	-	-	-	-	-
刘瑞轩	董事	-	-	-	-	-
方震	董事、财务总监	-	-	-	-	-
文海军	董事、副总经理	-	-	-	-	-
韩之波	董事、副总经理	-	-	-	-	-
李宗金	董事	-	-	-	-	-
常晓波	董事	-	-	-	-	-

翁志国	监事会主席	-	-	-	-	-
孙义宽	监事	-	-	-	-	-
郭浩	职工监事	-	-	-	-	-
薛博	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	53,350,000	0	53,350,000	48.32%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
牛香敏	监事会主席	离任	无	监事会换届
管港	监事	离任	无	监事会换届
翁志国	无	新任	监事会主席	监事会换届
孙义宽	无	新任	监事	监事会换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☒适用 ☐不适用

翁志国，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年9月至1993年7月就职于首都钢铁公司，担任市场科科长；1993年8月至1997年5月就职于河南万达期货有限公司，担任市场代表、经纪人；1997年8月至2002年6月就职于北京东方华英科技发展有限公司，担任经理；2002年6月至2010年1月，就职于北京比尔普瑞生物医药科技有限公司，担任副总经理；2010年4月至今就职于北京汉氏联合生物技术股份有限公司，现担任市场部总监。 孙义宽，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾就职于海口大信城市信用社、海南港澳国际信托投资有限公司、西部投资集团实业有限公司、陕西省产业投资管理有限公司、西安开元投资集团股份有限公司。现任西安国际医学投资股份有限公司总裁助理、职工监事、工会主席。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	98	117
技术人员	113	167
生产人员	26	36
销售人员	142	142
财务人员	27	34
员工总计	406	496

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	10	14
硕士	22	30
本科	166	181
专科	138	171
专科以下	70	100
员工总计	406	496

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

员工薪酬政策：员工薪酬包括基本工资、绩效工资、季度奖金和年终奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金；另外，为了更好地给予员工保障，公司提供意外保险、定期体检、节日慰问等企业福利政策。每年年初，为适应公司业务快速增长的需求，促进公司持续健康有序的发展，公司会依据经营业绩状况、员工绩效考核结果，对公司员工薪酬进行普遍调整。

员工培训情况：公司按照各部门多层次要求，多形式地开展员工培训，包括新员工入职培训、岗位技能培训、质量管理培训等。在人才培养方面，公司鼓励员工不断提升自身的专业技能，为员工创造良好的业务锻炼机会，形成员工自身职业生涯发展与本公司持续发展壮大相辅相成的良好局面。

报告期内不存在需要公司承担费用的离退休职工情况。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 ☐否

根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主要从事的干细胞技术服务属于“科学研究和技术服务业”（M 门类）中的“研究和试验发展”（M73 大类）中的“医学研究和试验发展”（M7340）。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☒ 是 ☐ 否
投资机构是否派驻董事	☒ 是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

报告期内，公司的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均依照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》和《信息披露管理制度》等一系列公司治理规章制度执行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

本年度内公司未建立新的治理制度。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和各项管理制度，按时召开董事会和股东大会，对公司的重大决策事项做出有效决议并予以执行。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理合法合规。公司治理机制基本完善，公司章程和三会议事规则合法、合规，并且有效运行；会议记录完整齐备、符合规定；公司董事会对公司治理机制执行情况的评估认为公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东、董事回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险能够有效的控制，保证财务报告的真实、准确和完整，保护公司资产的安全与完整。

此外，为推动公司完善治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，公司已制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的基本原则与目的、工作对象与工作内容、管理部门设置及人员配置等方面做出规定。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够最大限度地促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

因公司经营范围变更，《公司章程》进行相应修改，具体修改情况如下：

原《公司章程》第二章第十一条内容为：“经依法登记，公司经营范围是：细胞工程、细胞系列技术工程、细胞治疗、细胞抗体、细胞医药、基因药物、保健品、化妆品、诊断试剂、医疗器械的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术检测；销售化妆品。（未经专项审批的项目除外）。”

修改后《公司章程》第二章第十一条内容为：“经依法登记，公司经营范围是：细胞工程、细胞系列技术工程、细胞治疗、细胞抗体、细胞医药、基因药物、保健品、化妆品、诊断试剂、医疗器械的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术检测；销售化妆品（未经专项审批的项目除外）、办公用品、电子设备、仪器仪表、汽车、化工产品；投资管理；技术进出口；货物进出口；批发药品或零售药品。”

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	第一届董事会第二十一次会议审议的事项：《关于变更会计师事务所的议案》、《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。第一届董事会第二十二次会议审议的事项：《关于〈公司 2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易事项的议案》、《关于对公司经营管理层实施绩效考核方案的议案》、《董事会关于 2017 年财务审计报告非标准意见专项说明的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。第一届董事会第二十三次会议审议的事项：《关于 2018 年第一季度报告的议案》。第一届董事会第二十四次会议审议的事项：《关于全资子公司收购韩忠朝先生持有天津昂赛细胞基因工程有限公司 32%股权的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。第一届董事会第二十五次会议审议的事项：《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》、《关于申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。第一届董事会第二十六次会议审议的事项：《关于 2018 年半年度报告的议案》。第一届董事会第二十七次会议审议的事项：《关于终止向全国中小企业股份转让系统申请摘牌的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	4	第一届监事会第六次会议审议的事项：《关于〈公司 2017 年年度报告及摘要〉

		的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《监事会关于《董事会关于 2017 年财务审计报告非标准意见专项说明》的审核意见的议案》。第一届监事会第七次会议审议的事项：《关于 2018 年第一季度报告的议案》。第一届监事会第八次会议审议的事项：《关于 2018 年半年度报告的议案》。第一届监事会第九次会议审议的事项：《关于公司监事会换届选举的议案》。
股东大会	4	2018 年第一次临时股东大会审议的事项：《关于变更会计师事务所的议案》、《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》。2018 年第二次临时股东大会审议的事项：《关于全资子公司收购韩忠朝先生持有天津昂赛细胞基因工程有限公司 32%股权的议案》。2018 年第三次临时股东大会审议的事项：《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》、《关于申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》。2017 年年度股东大会审议的事项：《关于〈公司 2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易事项的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会会议召开程序均遵守《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，没有发生损害公司、股东或第三人合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的行使；三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三） 公司治理改进情况

公司自股份制改制后即引入了控股股东之外其他股东委派的董事和高级管理人员，进一步规范公司经营操作合法、合规的要求。报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

（四） 投资者关系管理情况

1. 报告期内，公司不断完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做出明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。

2. 公司以法律、法规和证券监管部门、全国中小企业股份转让系统的规定为指导，建立了《信息披露管理制度》，及时编制公司各项定期报告和临时报告，将公司应披露的信息及时在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。

3. 公司十分注重和强调保护投资者的合法权益，设置专人负责与投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司关联方完全独立，资产独立，产权清晰，不存在产权权属纠纷或潜在重大纠纷，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产和销售系统。

(一) 业务独立

公司主营业务为胎盘干细胞存储和制备服务、干细胞药物研发和精准医疗大健康服务。公司具有独立的研发、采购、生产和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在足以构成业务依赖的关联交易，公司经营业务的完整性、独立性未因关联关系受到不利影响。公司业务独立。

(二) 人员独立

公司拥有自己独立的人力资源管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订劳动合同或劳务合同；公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在人事任命受股东或其他单位干扰的情形；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

(三) 资产独立

公司合法拥有与主营业务相关的资产，公司具备与日常经营有关的研发系统和相关配套设施系统和相关配套设施，拥有与日常经营有关的办公设备以及专利、非专利技术的所有权或使用权，不存在与股东单位共用的情况，资产产权明晰，并完全独立运营。公司没有以其资产、权益或信誉作为股东的债务提供担保，公司对其所有资产具有控制和支配权，公司资产独立。

(四) 机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构；建立了符合自身经营特点、独立完整的职能结构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均独立，独立行使经营管理权；建立了完整、独立的法人治理结构。各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

(五) 财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了独立的财务人员，独立做出财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其

他企业共用银行账户的情形。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、会计核算体系

报告期内，公司设置了独立的会计机构，设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

公司依据国家规定的企业会计准则建立了公司具体的财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。这些财务会计制度和程序对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错误、舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司挂牌后即建立了《年度报告差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及相关报告修正等情况，亦不存在监管部门对相关责任人采取问责或公开惩罚的情形。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☒ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字(2019)第 326010 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	肖志军 胡芬芳
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

审计报告

中兴财光华审会字(2019)第 326010 号

北京汉氏联合生物技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京汉氏联合生物技术股份有限公司（以下简称汉氏联合公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉氏联合公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他事项

2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2018 年 3 月 29 日出具了保留意见审计报告。2018 年 12 月 13 日，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对该保留事项的解除出具了专项审计报告。

四、 其他信息

汉氏联合公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括汉氏联合公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估汉氏联合公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算汉氏联合公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汉氏联合公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就汉氏联合公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：肖志军

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡芬芳

中国•北京

2019年4月19日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	113,257,038.31	143,366,376.05
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	53,070,139.85	39,877,763.39
其中：应收票据		1,000,000.00	2,000,000.00
应收账款		52,070,139.85	37,877,763.39
预付款项	五、3	12,498,466.41	9,657,910.93
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	11,826,510.17	56,723,946.58
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	14,013,071.66	5,769,154.40
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	35,933,857.52	72,497,653.98
流动资产合计		240,599,083.92	327,892,805.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、7	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、8	79,954,842.43	82,744,255.28
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	22,514,228.30	16,642,171.76
在建工程	五、10	85,893,043.94	54,316,248.72
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、11	47,660,071.98	55,039,703.94
开发支出	五、12	-	920,792.89
商誉	五、13	-	975,655.16

长期待摊费用	五、14	12,887,587.83	3,322,246.06
递延所得税资产	五、15	-	1,070,394.55
其他非流动资产	五、16	76,122,000.00	47,188,430.00
非流动资产合计		355,031,774.48	292,219,898.36
资产总计		595,630,858.40	620,112,703.69
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、17	3,267,381.26	3,514,710.13
其中：应付票据		-	-
应付账款		3,267,381.26	3,514,710.13
预收款项	五、18	89,786,212.36	71,268,981.45
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、19	2,510,157.17	2,416,535.08
应交税费	五、20	1,396,227.76	13,736,139.42
其他应付款	五、21	7,887,690.79	12,049,273.33
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、22	1,831,138.20	2,050,027.96
流动负债合计		106,678,807.54	105,035,667.37
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、23	20,729,547.53	20,729,549.40
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、24	12,530,477.11	8,850,252.89
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		33,260,024.64	29,579,802.29
负债合计		139,938,832.18	134,615,469.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	110,417,995.00	110,417,995.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、26	264,684,660.24	265,250,710.44
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、27	318,317.17	115,582.66
专项储备		-	-
盈余公积	五、28	5,608,681.13	5,608,681.13
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、29	-16,479,442.44	15,952,681.33
归属于母公司所有者权益合计		364,550,211.10	397,345,650.56
少数股东权益		91,141,815.12	88,151,583.47
所有者权益合计		455,692,026.22	485,497,234.03
负债和所有者权益总计		595,630,858.40	620,112,703.69

法定代表人：韩忠朝

主管会计工作负责人：方震

会计机构负责人：王光欣

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		20,667,283.79	20,508,607.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十四、（一）	28,163,376.11	25,285,356.40
其中：应收票据		1,000,000.00	2,000,000.00
应收账款		27,163,376.11	23,285,356.40
预付款项		4,586,933.21	5,119,294.24
其他应收款	十四、（二）	4,663,872.66	53,552,375.21
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		4,392,137.67	2,097,463.58
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		20,617,901.05	25,668,517.66
流动资产合计		83,091,504.49	132,231,614.17

非流动资产：			
可供出售金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、（三）	251,206,647.27	253,261,060.12
投资性房地产		-	-
固定资产		10,591,639.62	5,820,501.05
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		4,768,324.00	5,484,239.72
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		525,207.33	248,012.46
递延所得税资产		-	1,070,394.55
其他非流动资产		75,000,000.00	45,000,000.00
非流动资产合计		372,091,818.22	340,884,207.90
资产总计		455,183,322.71	473,115,822.07
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		339,352.64	798,793.61
其中：应付票据		-	-
应付账款		339,352.64	798,793.61
预收款项		39,891,443.44	32,894,101.34
应付职工薪酬		1,729,322.24	1,470,325.77
应交税费		136,721.41	12,710,337.53
其他应付款		5,360,765.82	9,657,141.36
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		1,697,522.67	1,372,114.04
流动负债合计		49,155,128.22	58,902,813.65
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-

预计负债		-	-
递延收益		8,126,170.39	8,134,722.22
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		8,126,170.39	8,134,722.22
负债合计		57,281,298.61	67,037,535.87
所有者权益：			
股本		110,417,995.00	110,417,995.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		248,045,189.75	248,045,189.75
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,608,681.13	5,608,681.13
一般风险准备		-	-
未分配利润		33,830,158.22	42,006,420.32
所有者权益合计		397,902,024.10	406,078,286.20
负债和所有者权益合计		455,183,322.71	473,115,822.07

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、30	128,456,445.54	110,064,787.38
其中：营业收入		128,456,445.54	110,064,787.38
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		150,699,303.54	155,694,757.36
其中：营业成本	五、30	37,603,145.89	35,436,948.78
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、31	929,078.27	1,191,407.71

销售费用	五、32	52,618,213.24	48,100,620.17
管理费用	五、33	36,790,346.91	42,734,886.76
研发费用	五、34	19,850,819.22	10,009,379.54
财务费用	五、35	-364,970.17	-2,402,624.42
其中：利息费用		-	-
利息收入		580,578.38	2,751,430.52
资产减值损失	五、36	3,272,670.18	20,624,138.82
加：其他收益	五、37	4,702,246.03	4,436,170.66
投资收益（损失以“－”号填列）	五、38	-993,643.88	157,573,930.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,789,412.85	796,519.66
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、39	-	-147,197.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、40	-	-14,063.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-18,534,255.85	116,218,869.73
加：营业外收入	五、41	1,773,351.92	200,970.44
减：营业外支出	五、42	236,764.20	5,352,026.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-16,997,668.13	111,067,813.96
减：所得税费用	五、43	2,256,685.97	12,350,251.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-19,254,354.10	98,717,562.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,254,354.10	98,717,562.65
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. 少数股东损益		-4,325,985.77	-3,400,323.04
2. 归属于母公司所有者的净利润		-14,928,368.33	102,117,885.69
六、其他综合收益的税后净额		256,625.96	21,281.04
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		202,734.51	14,896.73
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		202,734.51	14,896.73
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		202,734.51	14,896.73
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		53,891.45	6,384.31
七、综合收益总额		-18,997,728.14	98,738,843.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		-14,725,633.82	102,132,782.42

归属于少数股东的综合收益总额		-4,272,094.32	-3,393,938.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.14	0.92
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：韩忠朝

主管会计工作负责人：方震

会计机构负责人：王光欣

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、（四）	57,208,497.82	58,962,405.33
减：营业成本	十四、（四）	17,154,010.66	20,754,919.15
税金及附加		114,933.57	325,140.00
销售费用		26,144,208.17	26,471,324.02
管理费用		16,838,128.55	17,071,464.15
研发费用		4,704,239.77	3,674,484.04
财务费用		50,668.67	-46,638.75
其中：利息费用		-	-
利息收入		109,832.83	169,503.65
资产减值损失		846,458.11	18,857,392.29
加：其他收益		3,958,551.83	1,565,277.78
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、（五）	-2,557,984.66	96,509,032.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,789,412.85	-2,703,480.35
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-132,478.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,243,582.51	69,796,152.38
加：营业外收入		140,150.87	409,656.24
减：营业外支出		2,435.91	5,015,204.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-7,105,867.55	65,190,604.48
减：所得税费用		1,070,394.55	11,646,021.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-8,176,262.10	53,544,583.47
（一）持续经营净利润		-8,176,262.10	53,544,583.47
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		-8,176,262.10	53,544,583.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		147,414,708.83	126,363,096.33
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	79,622.26
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	16,667,352.01	20,611,068.07
经营活动现金流入小计		164,082,060.84	147,053,786.66
购买商品、接受劳务支付的现金		53,094,546.39	33,426,243.17
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		54,329,072.37	50,917,419.55
支付的各项税费		19,012,500.43	7,057,537.65
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	57,601,166.28	88,709,684.90
经营活动现金流出小计		184,037,285.47	180,110,885.27

经营活动产生的现金流量净额		-19,955,224.63	-33,057,098.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		122,600,000.00	347,135,032.88
取得投资收益收到的现金		1,047,129.50	2,090,591.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,522,500.00	16,944,812.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		47,371,764.61	15,614,069.21
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		174,541,394.11	381,784,505.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,343,881.26	78,144,079.44
投资支付的现金		82,000,000.00	399,695,228.15
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		-	31,817,371.85
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		166,343,881.26	509,656,679.44
投资活动产生的现金流量净额		8,197,512.85	-127,872,173.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	32,120.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	18,095,000.00	-
筹资活动现金流出小计		18,095,000.00	32,120.00
筹资活动产生的现金流量净额		-18,095,000.00	-32,120.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-256,625.96	21,281.04
五、现金及现金等价物净增加额		-30,109,337.74	-160,940,111.20
加：期初现金及现金等价物余额		133,366,376.05	294,306,487.25
六、期末现金及现金等价物余额		103,257,038.31	133,366,376.05

法定代表人：韩忠朝

主管会计工作负责人：方震

会计机构负责人：王光欣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		68,943,588.48	63,294,592.42
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,199,983.70	13,474,611.01
经营活动现金流入小计		73,143,572.18	76,769,203.43
购买商品、接受劳务支付的现金		24,450,829.99	18,122,586.23
支付给职工以及为职工支付的现金		23,878,575.26	20,540,217.82
支付的各项税费		16,676,891.65	1,461,030.58
支付其他与经营活动有关的现金		26,949,911.52	35,651,871.94
经营活动现金流出小计		91,956,208.42	75,775,706.57
经营活动产生的现金流量净额		-18,812,636.24	993,496.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		122,410,000.00	285,400,000.00
取得投资收益收到的现金		231,428.19	782,092.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	130,844.38
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		1,488,401.00	-
投资活动现金流入小计		124,129,829.19	286,312,936.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,413,516.24	46,420,135.04
投资支付的现金		70,745,000.00	372,484,210.00
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		105,158,516.24	418,904,345.04
投资活动产生的现金流量净额		18,971,312.95	-132,591,408.32
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		158,676.71	-131,597,911.46
加：期初现金及现金等价物余额		20,508,607.08	152,106,518.54
六、期末现金及现金等价物余额		20,667,283.79	20,508,607.08

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	110,417,995.00	-	-	-	220,225,222.58	-	115,582.66	-	5,608,681.13	-	59,745,883.88	89,383,868.78	485,497,234.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	45,025,487.86	-	-	-	-	-	-43,793,202.55	-1,232,285.31	0.00
同一控制下企业合并	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	110,417,995.00	-	-	-	265,250,710.44	-	115,582.66	-	5,608,681.13	-	15,952,681.33	88,151,583.47	485,497,234.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-566,050.20	-	202,734.51	-	-	-	-32,432,123.77	2,990,231.65	-29,805,207.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	202,734.51	-	-	-	-14,928,368.33	-4,272,094.31	-18,997,728.14
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-566,050.20	-	-	-	-	-	-17,503,755.44	7,262,325.96	-10,807,479.68

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-566,050.20	-	-	-	-	-	-17,503,755.44	7,262,325.96	-10,807,479.68
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	110,417,995.00				264,684,660.24		318,317.17		5,608,681.13		-16,479,442.44	91,141,815.12	455,692,026.22

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	110,417,995.00	-	-	-	246,361,820.44	-	100,685.93	-	941,301.09	-	-37,704,621.77	93,732,554.99	413,849,735.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	13,843,400.00	-	-	-	-	-	-2,844,606.63	6,055,235.00	17,054,028.37
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	110,417,995.00	-	-	-	260,205,220.44	-	100,685.93	-	941,301.09	-	-40,549,228.40	99,787,789.99	430,903,764.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	5,045,490.00	-	14,896.73	-	4,667,380.04	-	56,501,909.73	-11,636,206.52	54,593,469.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	14,896.73	-	-	-	102,117,885.69	-3,393,938.73	98,738,843.69
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-13,843,400.00	-	-	-	-	-	-40,948,595.92	-7,287,520.31	-62,079,516.23
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-13,843,400.00	-	-	-	-	-	-40,948,595.92	-7,287,520.31	-62,079,516.23
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,667,380.04	-	-4,667,380.04	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,667,380.04	-	-4,667,380.04	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	18,888,890.00	-	-	-	-	-	-	-954,747.48	17,934,142.52
四、本年期末余额	110,417,995.00	-	-	-	265,250,710.44	-	115,582.66	5,608,681.13	-	15,952,681.33	88,151,583.47	485,497,234.03	

法定代表人：韩忠朝

主管会计工作负责人：方震

会计机构负责人：王光欣

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其								

		先 股	续 债	他			收益					
一、上年期末余额	110,417,995.00	-	-	-	248,045,189.75	-	-	-	5,608,681.13	-	42,006,420.32	406,078,286.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	110,417,995.00	-	-	-	248,045,189.75	-	-	-	5,608,681.13	-	42,006,420.32	406,078,286.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,176,262.10	-8,176,262.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,176,262.10	-8,176,262.10
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

转												
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	110,417,995.00	-	-	-	248,045,189.75	-	-	-	5,608,681.13	-	33,830,158.22	397,902,024.10

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	110,417,995.00	-	-	-	240,678,518.75	-	-	-	941,301.09	-	-3,900,537.68	348,137,277.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	110,417,995.00	-	-	-	240,678,518.75	-	-	-	941,301.09	-	-3,900,537.68	348,137,277.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	7,366,671.00	-	-	-	4,667,380.04	-	45,906,958.00	57,941,009.04
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,544,583.47	53,544,583.47
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,667,380.04	-	-4,667,380.04	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,667,380.04	-	-4,667,380.04	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

转留存收益												
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	7,366,671.00	-	-	-	-	-	-2,970,245.43	4,396,425.57
四、本年年末余额	110,417,995.00	-	-	-	248,045,189.75	-	-	-	5,608,681.13	-	42,006,420.32	406,078,286.20

财务报表附注

一、公司的基本情况

（一）公司概况

北京汉氏联合生物技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系北京汉氏联合生物技术有限公司，成立于 2007 年 01 月 08 日。2015 年 7 月 20 日完成股份改制，经北京市工商行政管理局登记注册，成立股份公司。统一社会信用代码：911103027975666680。截止 2018 年 12 月 31 日工商登记信息：

注册地址：北京市北京经济技术开发区康定街 1 号院 3 号楼一、二层。

法定代表人：韩忠朝。

注册资本：人民币壹亿壹仟零肆拾壹万柒仟玖佰玖拾伍元。

实收资本：人民币壹亿壹仟零肆拾壹万柒仟玖佰玖拾伍元。

公司类型：其他股份有限公司(非上市)。

经营范围：细胞工程、细胞系列技术工程、细胞治疗、细胞抗体、细胞医药、基因药物、保健品、化妆品、诊断试剂、医疗器械的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术检测；销售化妆品（未经专项审批的项目除外）、办公用品、电子设备、仪器仪表、汽车、化工产品；投资管理；技术进出口；货物进出口；批发药品或零售药品。

本公司目前设经管部、综合办公室、资产管理部、人力资源部、财务部、生产部、质量管理部、销售管理部、物流部、研发部等部门。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2019 年 4 月 19 日批准。

本公司的证券简称为“汉氏联合”，代码为 834909。

（二）合并财务报表范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 14 户，较 2017 年度减少 1 户（注销）；2018 年度纳入合并范围的孙公司共 3 户，较 2017 年度纳入合并范围的孙公司减少 1 户。详见本附注“六、合并范围的变动”、“七、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照

财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。。

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

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在使持续经营能力产生重大怀疑的事项与情况。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见本附注三（十五）、三（十八）、三（十九）和三（二十四）。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的

差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应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该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公

允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3.企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2.合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担

的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

3.购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5.分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制

权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

1.共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2.合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存

金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

如有初始确认时，指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的情况，应增加下述披露：

符合以下条件之一，金融资产或金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

③该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融资产或金融负债主要包括（具体描述指定的情况）

（1）持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，

均计入当期损益。

（2）应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（参见本附注三（十二））。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

3.金融负债分类和计量

本公司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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债

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

4.金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三（十一）。

5.金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 1.该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 2.债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（1）以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑

相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（3）以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

6.金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确

认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7.金融资产和金融负债的抵销

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

（十一）公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（十二）应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

3. 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联组合	合并范围内	按照历史损失率计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

B、对其他组合中，本公司与子公司及子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

4、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

5、本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

6、对预付款项、应收票据、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十三）存货

1.存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、委托加工物资、库存商品等。

2.发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、委托加工物资、库存商品发出时采用月末加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4.存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（十四）持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（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，已经获得批准。）

本公司将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，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于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，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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转回。持有待售的处置组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《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持

有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

（十五）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

1.初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2.后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应

减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见本附注三（二十）。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公家具	5	5	19.00
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	5	5	19.00
运输设备	4	5	23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本附注三(二十)。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能

够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5.每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

6.大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（十七）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本附注三（二十）。

（十八）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销

售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

3.借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

（十九）无形资产

本公司无形资产包括专利权、软件、非专利技术、商标等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
专利权	5	直线法	
软件	5	直线法	
商标	10	直线法	
非专利技术	10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注三（二十）。

（二十）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。本公司内部研究开发项目研究阶段指公司药品技术获取国家药品监督管理局核发临床批件前的阶段。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。本公司内部研究开发项目开发阶段指公司药品技术获取国家药品监督管理局核发临床批件后开始进行临床实验、获取生产批件前的阶段。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

（二十一）长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（二十二）长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（二十三）职工薪酬

1.职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

2.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

3.离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉

及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

（二十四）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

1. 该义务是本公司承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（二十五）收入

1. 一般原则

① 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

2.收入确认的具体方法

本公司提取、检测收入于相关服务提供完成，检测合格后确认；存储收入根据合同约定存储年限分期确认。

（二十六）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十七）递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1.商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2.对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在

以下交易中产生的：

1.该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2.对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

（二十八）经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1.本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2.本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成

本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十九）重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

1.递延所得税资产

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

2.开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

包括其他恰当的估计，比如，关于对无形资产的使用寿命的评估、应收账款的减值和公允价值的估计。

（三十）重要会计政策、会计估计的变更

1.重要会计政策变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-2,000,000.00
	应收账款	-37,877,763.39
	应收票据及应收账款	+39,877,763.39
2	应付账款	-3,514,710.13
	应付票据及应付账款	+3,514,710.13

3	专项应付款	-20,729,549.4
	长期应付款	+20,729,549.4
4	管理费用	-10,009,379.54
	研发费用	+10,009,379.54

②其他会计政策变更

本报告期不存在其他会计政策变更。

2.重要会计估计变更

本报告期重要会计估计不存在变更的情形。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	16、17、6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
水利建设基金	应税收入	0.08
企业所得税	应纳税所得额	25、15、20

(二) 税收优惠及批文

本公司于以前年度取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局以及北京市地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》，根据《企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）之规定，本公司享受企业所得税优惠税率，到期后公司于2017年10月30日重新取得新的《高新技术企业证书》，继续享受15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018年1月1日】，期末指【2018年12月31日】，本期指2018年度，上期指2017年度。货币单位：人民币元。

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	515,372.96	118,060.74

银行存款	102,649,126.45	133,232,341.40
其他货币资金	10,092,538.90	10,015,973.91
合计	113,257,038.31	143,366,376.05
其中：存放在境外的款项总额	371,848.39	4,059,460.54

注：期初与期末使用受限资金为 10,000,000.00 元，其中存放在境外的银行存款为 371,848.39 元，其他货币资金为微信与支付宝的余额。

2、应收账款及应收票据

种类	期末数	期初数
应收票据	1,000,000.00	2,000,000.00
应收账款	52,070,139.85	37,877,763.39
合计	53,070,139.85	39,877,763.39

(1) 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,000,000.00	2,000,000.00
商业承兑汇票	-	
合计	1,000,000.00	2,000,000.00

① 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	1,000,000.00	

(2) 应收账款情况

① 应收账款风险分类

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	612,410.00	1.03	612,410.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	58,572,299.52	98.97	6,502,159.67	11.10	52,070,139.85
其中：账龄组合	58,572,299.52	98.97	6,502,159.67	11.10	52,070,139.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,562.00	0.02	13,562.00	100.00	-

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
合计	59,198,271.52	100.00	7,128,131.67	12.04	52,070,139.85

续：

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	42,523,105.72	100.00	4,645,342.33	10.92	37,877,763.39
其中：账龄组合	42,523,105.72	100.00	4,645,342.33	10.92	37,877,763.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	42,523,105.72	100.00	4,645,342.33	10.92	37,877,763.39

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
广州睿业生物科技股份有限公司	612,410.00	612,410.00	100.00	无法收回
合计	612,410.00	612,410.00	100.00	

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	37,037,180.76	63.23	1,851,859.04	5.00	19,560,389.96	46.00	978,019.50	5.00
1 至 2 年	8,273,402.58	14.13	827,340.26	10.00	12,002,152.97	28.23	1,200,215.30	10.00
2 至 3 年	5,952,693.13	10.16	1,190,538.63	20.00	8,210,613.07	19.31	1,642,122.61	20.00
3 至 4 年	5,110,448.96	8.73	1,533,134.69	30.00	2,749,949.72	6.47	824,984.92	30.00
4 至 5 年	2,198,574.09	3.75	1,099,287.05	50.00				
合计	58,572,299.52	100.00	6,502,159.67		42,523,105.72	100.00	4,645,342.33	

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款明细如下：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由

天津市肿瘤医院	1,000.00	1,000.00	100.00	无法收回
杨昀霖	5,212.00	5,212.00	100.00	无法收回
王文君	7,350.00	7,350.00	100.00	无法收回
合计	13,562.00	13,562.00	100.00	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,645,342.33	2,482,789.34			7,128,131.67

③本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,503,989.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 5.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 775,622.70 元。

债务人名称	应收账款期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	2,428,304.00	1 年以内	4.10	121,415.20
广州睿业生物科技股份有限公司	612,410.00	3 年以上	1.03	612,410.00
赣州汉氏联合生物技术有限公司	372,675.00	1-2 年	0.63	37,267.50
邱国玲	45,300.00	1 年以内	0.08	2,265.00
乔美林	45,300.00	1 年以内	0.08	2,265.00
合计	3,503,989.00		5.92	775,622.70

3、预付款项

①预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	9,956,096.80	79.66	7,899,697.18	81.80
1 至 2 年	2,487,970.49	19.91	1,710,004.62	17.70
2 至 3 年	49,579.00	0.40	43,435.93	0.45
3 年以上	4,821.12	0.04	4,773.20	0.05
合计	12,498,467.41	100.00	9,657,910.93	100.00

注：其中账龄超过 1 年的预付款为北京大成律师事务所，金额为 200 万元，因对方尚没有完成合同中条款而没有结算。

②按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	预付款项期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例%
北京大成律师事务所	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	16.00
天津百恩生物科技有限公司	关联方	1,305,000.00	1 年以内	10.44
天津乐科生物科技有限公司	非关联方	690,363.70	1 年以内	5.52
科瑞斯利生物科技（北京）有限公司	非关联方	916,180.00	1 年以内	7.33
通用电气医疗系统贸易发展（上海）有限公司	非关联方	657,000.00	1 年以内	5.26
合计		5,568,543.70	-	44.55

4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	
应收股利	-	
其他应收款	11,826,510.17	56,723,946.58
合计	11,826,510.17	56,723,946.58

（1）其他应收款情况

①其他应收款按风险披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,710,141.09	99.60	3,883,630.92	24.72	11,826,510.17
其中：账龄组合	15,710,141.09	99.60	3,883,630.92	24.72	11,826,510.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	63,679.00	0.40	63,679.00	100.00	
合计	15,773,820.09	100.00	3,947,309.92	25.02	11,826,510.17

续：

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	61,518,307.02	99.47	4,302,643.29	7.79	56,723,946.58

其中：账龄组合	61,518,307.02	99.47	4,302,643.29	7.79	56,723,946.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	330,440.95	0.53	330,440.95	100.00	
合计	61,848,747.97	100.00	4,633,084.24	8.29	56,723,946.58

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	4,807,828.01	29.66	240,391.41	5.00	52,179,479.44	85.00	2,614,477.53	5.00
1至2年	3,684,446.66	22.73	368,444.68	10.00	2,423,121.70	4.67	287,099.30	10.00
2至3年	665,837.00	4.11	133,167.40	20.00	1,444,620.24	3.78	465,240.05	20.00
3至4年	1,611,843.78	9.94	483,553.13	30.00	5,095,122.68	5.98	1,102,722.80	30.00
4至5年	4,564,222.68	31.24	2,282,111.34	50.00	82,142.20	0.10	31,000.00	50.00
5年以上	375,962.96	2.32	375,962.96	100.00	293,820.76	0.48	293,820.76	100.00
合计	15,710,141.09	100.00	3,883,630.92		61,518,307.02	100.00	4,302,643.29	

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
广州睿业生物科技有限公司	63,678.00	63,678.00	100.00	无法收回
合计	63,678.00	63,678.00	100.00	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收账款坏账准备	4,633,084.24		185,774.32	500,000.00	3,947,309.92

其中核销的款项如下

项目	核销金额
北京汉氏广安科技发展有限公司	500,000.00

根据 2018 年度的判决书，经本公司董事会同意，欠款金额由 250 万元变更为 200 万元，经本公司董事会同意核销余额 50 万元。

③其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末数	期初数
备用金	2,276,956.09	2,416,634.48
押金、保证金	1,007,403.58	3,539,364.25

项 目	期末数	期初数
非关联方借款	7,348,540.47	5,913,293.16
股权转让款		47,410,000.00
借款	2,000,000.00	2,500,000.00
土地回购款	2,962,809.41	
代缴社保	178,110.54	69,456.08
合计	15,773,820.09	61,848,747.97

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占期末余 额比例(%)	坏账准备 期末余额
上饶经济技术开发区土地储备中心	非关联方	土地回购款	2,962,809.41	1 年以内	18.78	148,140.47
北京汉氏广安科技发展有限公司	合并范围 外关联方	借款	2,000,000.00	4-5 年	12.68	1,000,000.00
天津北洋净化设备有限公司	非关联方	非关联方借款	1,624,800.00	4-5 年	10.30	812,400.00
天津泰达科技发展有限公司	非关联方	非关联方借款	671,986.68	4-5 年	4.26	335,993.34
江西友谊健康管理有限公司	非关联方	非关联方借款	330,440.95	3-4 年	2.09	99,132.29
合计			7,590,037.04		48.11	2,395,666.10

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,335,617.73	-	7,335,617.73
在产品	4,221,389.54	-	4,221,389.54
委托加工物资	246,191.44	-	246,191.44
库存商品	2,209,222.95	-	2,209,222.95
低值易耗品	-	-	-
发出商品	-	-	-
劳务成本	650.00	-	650.00
合计	14,013,071.66	-	14,013,071.66

续

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,675,023.70		1,675,023.70

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,749,686.93		2,749,686.93
委托加工物资	375,038.13		375,038.13
库存商品	908,696.61		908,696.61
低值易耗品	9,680.45		9,680.45
发出商品	50,358.58		50,358.58
劳务成本	670.00		670.00
合计	5,769,154.40		5,769,154.40

注：期末本公司存货不存在需要计提存货跌价准备的迹象。

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴其他税费	1,053,860.18	1,603,836.19
预缴增值税	1,107,537.64	3,357,385.99
预缴所得税	1,548,900.08	903,219.62
待抵扣进项税	6,223,559.62	33,212.18
理财产品	26,000,000.00	66,600,000.00
合计	35,933,857.52	72,497,653.98

注：预缴其他税费包含预缴营业税、城建税及教育税附加等。

7、可供出售金融资产

①可供出售金融资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	50,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00
其中：按成本计量	50,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	50,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00

②采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京普伦惠众投资中心（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	66.67	
江西汉氏干细胞健康产业发展中心（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00					29.70	
合计	50,000,000.00			50,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	29.70	

注：1、根据 2016 年 10 月 15 日本公司与其他三名合伙人共同签署的《关于江西汉氏干细胞健康产业发展中心（有限合伙）的合伙协议》，本公司作为有限合伙人认缴出资 3,000 万元，占比 29.70%，2016 年 11 月 4 日完成工商注册登记，本公司作为有限合伙人执行合伙事务。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司内部根据江西汉氏干细胞健康产业发展中心（有限合伙）的未来现金流进行了减值测试，没有减值。

2、根据 2015 年 7 月 29 日本公司与其他七名合伙人共同签署的《北京普伦惠众投资中心（有限合伙）的合伙协议》，本公司作为有限合伙人认缴出资 2,000 万元，占比 66.67%，2016 年 1 月 20 日完成工商变更登记，本公司作为有限合伙人执行合伙事务。

鉴于本公司与北京普伦惠众投资中心（有限合伙）的管理人存在纠纷，基于谨慎考虑，本公司全额计提 2000 万元减值准备。相关的仲裁结果以及本公司采用的后续措施详见本附注十一、（二）。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资

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	其他		
联营企业：											
北京汉氏广安科技发展有限公司	5,987,752.10									5,987,752.10	5,987,752.10
广州汉氏益兴医药科技有限公司	200,000.00									200,000.00	200,000.00
山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	771,542.10			121,815.95						893,358.05	
汉氏联合(西安)生物技术应用有限公司	3,439,115.18			24,222.16						3,463,337.34	
北京希诺赛尔健康科技推广有限公司	78,533,598.00			-2,935,450.96						75,598,147.04	
合计	88,932,007.38			-2,789,412.85						86,142,594.53	6,187,752.10

(2) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
北京汉氏广安科技发展有限公司	5,987,752.10			5,987,752.10
广州汉氏益兴医药科技有限公司	200,000.00			200,000.00
合计	6,187,752.10			6,187,752.10

9、固定资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	22,514,228.30	16,642,171.76
固定资产清理		
合计	22,514,228.30	16,642,171.76

固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	29,429,685.83	5,520,780.63	2,203,189.00	8,926,560.34	46,080,215.80
2.本期增加金额	8,739,998.13	226,197.90	748,135.70	1,078,193.24	10,792,524.97
(1) 购置	8,728,287.54	226,197.90	748,135.70	1,078,193.24	10,780,814.38
3.本期减少金额	161,280.00	-	69,309.79	105,689.00	336,278.79
(1) 处置或报废	161,280.00	-	69,309.79	105,689.00	336,278.79
(2) 合并减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	38,008,403.96	5,746,978.53	2,882,014.91	9,899,064.58	56,536,461.98
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1.期初余额	17,439,967.38	2,997,290.15	1,548,776.50	7,452,010.01	29,438,044.04
2.本期增加金额	2,744,348.44	831,488.22	135,555.81	1,192,052.36	4,903,444.83
(1) 计提	2,744,348.44	831,488.22	135,555.81	1,192,052.36	4,903,444.83
3.本期减少金额	153,216.00	-	73,468.72	92,570.47	319,255.19
(1) 处置或报废	153,216.00	-	73,468.72	92,570.47	319,255.19
(2) 合并减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	20,031,099.82	3,828,778.37	1,610,863.59	8,551,491.90	34,022,233.68
三、减值准备	-	-	-	-	-

1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 合并减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	17,977,304.14	1,918,200.16	1,271,151.32	1,347,572.68	22,514,228.30
2.期初账面价值	11,989,718.45	2,523,490.48	654,412.50	1,474,550.33	16,642,171.76

注：1.期末本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产，且不存在闲置资产。

2.期末本公司不存在被抵押、担保的固定资产。

3.期末本公司不存在未办妥产权证书的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
产学研基地建设项目	59,511,859.50		59,511,859.50	33,220,978.38		33,220,978.38
医院建设项目	3,922,182.51		3,922,182.51	3,832,710.41		3,832,710.41
门面房拆建工程	-			1,471,447.20		1,471,447.20
细胞产品国家工程研究中心	22,459,001.93		22,459,001.93	15,197,621.19		15,197,621.19
行政楼	-			593,491.54		593,491.54
合计	85,893,043.94	-	85,893,043.94	54,316,248.72		54,316,248.72

重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
产学研基地建设项目	21 亿	33,220,978.38	26,290,881.12			59,511,859.50
医院建设项目	2000 万	3,832,710.41	89,472.10			3,922,182.51
细胞产品国家工	8114 万元	15,197,621.19	7,261,380.74			22,459,001.93

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额
程研究中心						
合计		52,251,309.98	33,641,733.96	-	-	85,893,043.94

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	工程累计投入占 预算比例（%）	工程 进度%	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率（%）	资金来源
产学研基地建设项目	2.83	2.83				自有资金
医院建设项目	19.61	19.61				自有资金
细胞产品国家工程研 究中心	27.68	27.68				自有资金

11、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	非专利技术	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	23,826,753.18	26,476,062.00	408,434.99	9,921,981.00	188,679.24	60,821,910.41
2.本期增加金额	-	404,029.13	43,687.29	-	-	447,716.42
（1）购置	-	404,029.13	43,687.29	-	-	447,716.42
（2）其他	-	-		-	-	
3.本期减少金额	6,790,900.00		-	-	-	6,790,900.00
（1）处置或报废	6,790,900.00		-	-	-	6,790,900.00
（2）企业合并减少						
4.期末余额	17,035,853.18	26,880,091.13	452,122.28	9,921,981.00	188,679.24	54,478,726.83
二、累计摊销	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	1,156,589.40	-	178,618.79	4,393,396.25	53,602.03	5,782,206.47
2.本期增加金额	453,170.97	7,726.52	83,714.36	771,698.16	25,728.96	1,342,038.97
（1）计提	453,170.97	7,726.52	83,714.36	771,698.16	25,728.96	1,342,038.97
3.本期减少金额	305,590.59	-	-	-	-	305,590.59
4.期末余额	1,304,169.78	7,726.52	262,333.15	5,165,094.41	79,330.99	6,818,654.85
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-	-	-

项目	土地使用权	专利权	软件	非专利技术	商标	合计
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	15,731,683.40	26,872,364.61	189,789.13	4,756,886.59	109,348.25	47,660,071.98
2.期初账面价值	22,670,163.78	26,476,062.00	229,816.20	5,528,584.75	135,077.21	55,039,703.94

注：1.期初专利技术为本公司之子公司江西汉氏联合干细胞科技有限公司本期增资，股东北京汉氏联合投资控股有限公司以经上饶市众恒资产评估事务所[饶众恒评字（2016）第 31 号]评估确认的价值 26,476,062.00 元的非专利技术干细胞治疗术出资入股；

2.截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在被抵押、担保的无形资产。

12、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		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	
重大新药创制	920,792.89				920,792.89	
合计	920,792.89				920,792.89	

13、商誉

(1)商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
		企业合并形成	处置		
HEALTH&BIOTECH France	975,655.16			975,655.16	975,655.16
天津博纳戈恩生物科技有限公司	382,049.89		382,049.89		
合计	1,357,705.05		382,049.89	975,655.16	975,655.16

(2)商誉减值准备

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	
HEALTH&BIOTECH France		975,655.16		975,655.16
天津博纳戈恩生物	382,049.89		382,049.89	

科技有限公司				
合计	382,049.89	975,655.16	382,049.89	975,655.16

注:2015年8月本公司与HEALTH&BIOTECH France及其股东签署股权认购及增资协议,公司通过增资方式取得HEALTH&BIOTECH France70%的股权,其中2015年8月第一期出资后持股比例为48.69%,2016年1月第二期出资后持股比例变更为70%。股权出资成本与购买日可辨认净资产公允价值中本公司应享份额之间的差额975,655.16元计作商誉。本公司期末以HEALTH&BIOTECH France作为一个资产组进行了减值测试,经测试商誉期末已发生减值。

14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	3,322,246.06	10,854,901.03	1,289,559.26	12,887,587.83
合计	3,322,246.06	10,854,901.03	1,289,559.26	12,887,587.83

15、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

项目	期末数		期初数	
	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
可弥补亏损				
资产减值准备			7,135,963.69	1,070,394.55
合计			7,135,963.69	1,070,394.55

(2)未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	58,726,052.19	36,822,332.61
坏账准备	11,075,441.59	2,634,180.03
可供出售金融资产减值准备	20,000,000.00	20,000,000.00
长期股权投资减值准备	6,187,752.10	6,187,752.10
商誉减值准备	1,357,705.05	382,049.89
其他长期资产减值准备		8,670,000.00
政府补助		200,000.00
合计	97,346,950.93	74,896,314.63

注:由于无法预计未来期间能否产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性的差异,故未确认相应的递延所得税资产。

(3)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2018 年	1,021,509.25	1,021,509.25
2019 年	3,734,236.87	3,734,236.87
2020 年	4,460,175.93	4,460,175.93
2021 年	13,689,938.61	13,689,938.61
2022 年	10,178,242.06	10,178,242.06
2023 年	18,623,548.47	
无期限	7,018,401.00	3,738,229.89
合计	58,726,052.19	36,822,332.61

16、其他非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
预付购置办公楼款	75,000,000.00		75,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
预付工程款	872,000.00		872,000.00	1,822,000.00		1,822,000.00
预付设备及货款	250,000.00		250,000.00	366,430.00		366,430.00
合计	76,122,000.00		76,122,000.00	47,188,430.00		47,188,430.00

注：预付购置办公楼款为本公司预付北京博大国盛投资有限公司的购房款。

17、应付票据及应付账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应付票据		
应付账款	3,267,381.26	3,514,710.13
合计	3,267,381.26	3,514,710.13

(1) 应付账款情况

①应付账款列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
货款	2,802,544.60	3,376,438.59
设备款	464,836.66	138,271.54
合计	3,267,381.26	3,514,710.13

注：不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

18、预收款项

项目	期末数	期初数
存储、检测费	89,786,212.36	63,981,461.13

注：账龄超过一年尚未结转收入款项主要为本公司一次性向储户收取的干细胞多年储存费。

19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,314,822.35	50,905,168.46	50,851,670.17	2,368,320.64
离职后福利-设定提存计划	101,712.73	3,430,136.68	3,390,012.88	141,836.53
合计	2,416,535.08	54,344,105.14	54,241,683.05	2,510,157.17

(1)短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,130,767.02	45,160,336.34	45,186,864.73	2,104,238.63
二、职工福利费	-	1,270,715.55	1,270,715.55	
三、社会保险费	64,983.70	1,859,971.24	1,840,232.16	84,722.78
其中：1. 医疗保险费	58,278.72	1,652,033.18	1,634,408.88	75,903.02
2. 工伤保险费	2,213.89	83,607.41	82,902.72	2,918.58
3. 生育保险费	4,491.09	124,330.65	122,920.56	5,901.18
四、住房公积金	27,962.63	1,769,464.36	1,769,464.36	27,962.63
五、工会经费和职工教育经费	91,109.00	456,447.17	427,407.57	120,148.60
六、因解除劳动关系给予的补偿	-	388,233.80	356,985.80	31,248.00
合计	2,314,822.35	50,905,168.46	50,851,670.17	2,368,320.64

(2)设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	101,712.73	3,430,136.68	3,390,012.88	141,836.53
其中：1. 基本养老保险费	97,288.24	3,310,279.33	3,271,781.06	135,786.51
2. 失业保险费	4,424.49	119,857.35	118,231.82	6,050.02
3. 其他	-	-	-	-
合计	101,712.73	3,430,136.68	3,390,012.88	141,836.53

20、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	272,621.18	750,930.77
企业所得税	546,758.44	12,500,570.72
土地使用税	101,926.88	128,623.28
个人所得税	119,608.70	206,998.01
城市维护建设税	17,268.88	27,826.46
教育费附加税	7,228.86	11,774.01
地方教育费附加	4,972.53	8,033.65
其他	325,842.29	101,382.52
合计	1,396,227.76	13,736,139.42

21、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金、质保金	16,000.00	623,186.96
往来款	7,570,815.64	11,375,953.64
代扣社保款	300,875.15	50,132.73
合计	7,887,690.79	12,049,273.33

注：无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

22、其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	1,831,138.20	2,050,027.96

23、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项目	2018.12.31	2017.12.31
专项应付款	24,526,097.53	20,729,549.40
合计	24,526,097.53	20,729,549.40

(2) 其中，专项应付款情况

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
基建项目	20,000,000.00			20,000,000.00	
市长基金	729,547.53			729,547.53	

人才培养费	1.87		1.87		
合计	20,729,549.40		1.87	20,729,547.53	

注：（1）基建项目为天津昂赛生物技术有限公司根据国家发展和改革委员会办公厅“国家发展改革委办公厅关于细胞产品国家工程研究中心实施方案的复函”（发改办高技【2006】2788号），本公司收到国家发展和改革委员会办公厅用于细胞产品国家工程研究中心项目的专项资金；

（2）市长基金为天津市科技创新专项资金项目的专项资金；

（3）人才培养费为天津滨海新区拨付的人选培养经费专项资金。

24、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	8,850,252.89	4,020,000.00	339,775.78	12,530,477.11	
合计	8,850,252.89	4,020,000.00	339,775.78	12,530,477.11	

其中：递延收益-政府补助情况

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
人才培养费		4,000,000.00		203,450.00			3,796,550.00	收益
海智计划补贴款	11,596.50	20,000.00	-	11,596.50		-	20,000.00	收益
胎盘干细胞生产及研究	3,934.17	-	-	3,934.17		-	-	收益
江西省干细胞工程技术研究中心	700,000.00	-	-	112,243.28	-		527,756.72	收益
人胎盘间充质干细胞凝胶制剂治疗皮肤损伤和难愈性皮肤溃疡的临床研究	34,722.22	-	-	8,551.83	-	-	26,170.39	收益
围产期干细胞北京市工程实验室创新能力建设	8,100,000.00	-	-	-	-	-	8,100,000.00	收益
合计	8,850,252.89	4,020,000.00	-	339,775.78		-	12,530,477.11	收益

注：（1）海智计划补贴款为本公司之子公司江西汉氏联合干细胞科技有限公司根据中共江西省委组织部、江西省人力资源和社会保障厅、江西省科学技术协会《关于同意晶能光电（江西）有限公司等四家单位设立江西“海智计划”工

作站的批复》（赣科协字[2014] 121 号），2014 年度收到的“海智计划”工作站补贴 10 万元。

(2)胎盘干细胞生产及研究为本公司之子公司广州汉氏联合生物科技有限公司根据广州市番禺区科技和信息化局、广州市番禺区财政局《关于下达 2011 年第二批番禺区科学技术经费的通知》（番科信财[2011] 2 号），2011 年度收到的胎盘干细胞的生产制备及临床应用研究资金补助 66 万元。

(3)人胎盘间充质干细胞凝胶制剂治疗皮肤损伤和难愈性皮肤溃疡课题项目，经北京市科委确认立项（课题编号 Z171100001717077），公司收到课题补助 160 万，根据本公司政策，以前年度确认其他收益 1,565,277.78 元，本期确认 8551.83 其他收益，剩余 26,170.39 元递延收益。

(4)公司上报的围产期干细胞北京市工程实验室创新能力建设项目，经北京市发改委京发改（审）【2017】303 号文批复立项，获得补助资金 810 万元，由于项目尚未验收，期末全额列递延收益。

25、股本

（单位：股）

项目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	110,417,995.00						110,417,995.00

26、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	265,250,710.44		566,050.20	264,684,660.24

注：本期减少为本公司向子公司贵州汉氏联合生物技术有限公司增资购买少数股东权益，购买价款与购买日购买比例对应的净资产之间的差额调整资本公积。详见七、（二）。

27、其他综合收益

项目	期初数	本期发生金额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

项目	期初数	本期发生金额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	115,582.66	256,625.96			202,734.51	53,891.45	318,317.17
其他综合收益合计	115,582.66	256,625.96			202,734.51	53,891.45	318,317.17

28、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,608,681.13			5,608,681.13

29、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	59,745,883.88	-37,704,621.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-43,793,202.55	-2,844,606.63
调整后期初未分配利润	15,952,681.33	-40,549,228.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,928,368.33	102,117,885.69
减：提取法定盈余公积		4,667,380.04
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		
其他	-17,503,755.44	-40,948,595.92
期末未分配利润	-16,479,442.44	15,952,681.33

30、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,729,435.64	36,606,463.63	108,684,658.86	34,774,624.70
其他业务	1,727,009.90	996,682.26	1,380,128.52	662,324.08
合计	128,456,445.54	37,603,145.89	110,064,787.38	35,436,948.78

（1）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术服务费	125,981,110.98	36,249,105.75	102,084,513.40	31,973,384.53
化妆品	748,324.66	357,357.88	6,600,145.46	2,801,240.17
合计	126,729,435.64	36,606,463.63	108,684,658.86	34,774,624.70

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	59,798,691.69	15,606,561.93	57,022,280.19	19,470,270.73
华南地区	15,362,258.58	4,661,051.60	15,207,044.33	4,547,512.04
华东地区	34,751,825.41	10,840,399.19	23,534,754.98	5,180,531.02
华中地区	8,983,530.33	2,995,234.87	6,288,074.76	2,782,249.60
西南地区	7,332,952.43	2,447,283.54	6,632,504.60	2,794,061.31
西北地区	69,379.79	55,932.50		
境外	430,797.41			
合计	126,729,435.63	36,606,463.63	108,684,658.86	34,774,624.70

31、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	65,300.03	38,705.31
城市维护建设税	161,197.18	193,771.00
教育费附加	69,084.51	83,767.36
地方教育费附加	46,056.34	56,108.34
印花税	49,075.20	295,044.07
土地使用税	475,814.95	514,493.12
车船使用税	10,370.00	7,736.67
其他	52,180.06	1,781.84
合计	929,078.27	1,191,407.71

32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	28,922,547.12	18,092,507.30
人工成本	16,580,078.06	15,402,023.19
广告宣传费	1,776,725.25	4,352,867.37
运杂包装费	745,032.72	656,847.63
财产维修保险费	2,433,232.21	2,260,326.84
折旧费	127,125.72	145,052.92
租赁费	443,078.70	265,245.97
存储促销费		6,925,748.95
办公费	718,599.57	
低值易耗品摊销	132,875.60	
其他费用	738,918.29	
合计	52,618,213.24	48,100,620.17

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	18,868,075.15	22,469,254.10
租赁费	6,247,080.05	7,993,366.13
折旧与摊销	3,526,647.34	5,041,759.16
其他费用	809,038.54	1,364,302.20
办公费	3,862,427.34	704,082.09
中介服务费	942,728.28	3,245,002.11
差旅费	1,568,087.89	1,040,336.88
业务招待费	966,262.32	829,946.12
税费		46,837.97
合计	36,790,346.91	42,734,886.76

34、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	7,498,019.25	3,922,560.56
租赁费	1,502,023.29	149,068.93
折旧与摊销	2,524,188.73	832,697.75

试验费用	6,663,499.20	4,650,794.23
办公费	1,112,425.39	343,091.89
差旅费	94,194.07	62,687.90
业务招待费	16,011.38	14,267.00
其他费用	440,457.91	34,211.28
合计	19,850,819.22	10,009,379.54

35、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	580,578.38	2,751,430.52
手续费及其他	215,608.21	348,806.10
合计	-364,970.17	-2,402,624.42

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,297,015.02	5,757,138.82
二、可供出售金融资产减值损失	-	14,000,000.00
三、长期股权投资减值损失	-	
四、固定资产减值损失	-	
五、商誉减值损失	975,655.16	
六、其他	-	867,000.00
合计	3,272,670.18	20,624,138.82

37、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	4,702,246.03	4,436,170.66	4,702,246.03

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
江西省干细胞工程技术研究中心	112,243.28		收益相关
海智计划	11,596.50		收益相关
人胎盘间充质干细胞凝胶制剂治疗皮肤损伤和难愈性皮肤溃疡的临床研究	8,551.83	1,565,277.78	收益相关
高新技术企业补助	400,000.00	750,000.00	收益相关

收到冯晓明千人计划奖励资金	1,000,000.00		收益相关
收到北京市科学技术委员会奖励款(推动企业走出去开展海外布局)	1,000,000.00		收益相关
收到中关村科技园区管理委员会资金支持款	1,950,000.00		收益相关
维稳补贴	12,470.25		
胎盘干细胞生产及研究	3,934.17	68,585.83	
干细胞研究及产业化转化		2,000,000.00	收益相关
干细胞研发产业化基地		1,516.67	资产相关
干细胞技术及产业化		8,763.50	资产相关
拆迁劳动力就业补贴款		11,000.00	收益相关
稳岗补贴款		31,026.88	收益相关
合计	4,498,796.03	4,436,170.66	

38、投资收益

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	-2,789,412.85	796,519.66
处置长期股权投资产生的投资收益	748,639.47	77,854,439.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		76,832,380.1
其他	1,047,129.50	2,090,591.34
合计	-993,643.88	157,573,930.10

注：其他为购买理财产品及定向资产投资获得的投资收益。

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-147,197.88

40、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计		-14,063.17	
其中：固定资产处置收益		-14,063.17	
合计		-14,063.17	

41、营业外收入

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

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	150,500.00	10,000.00	150,500.00
其他	1,622,851.92	190,970.44	1,622,851.92
合计	1,773,351.92	200,970.44	1,773,351.92

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
拆迁劳动力就业补贴款	30,500.00		收益相关
南开大学补助	120,000.00		收益相关
中关村企业信用补助款		10,000.00	收益相关
合计	150,500.00	10,000.00	--

42、营业外支出

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
固定资产报废损失	18,232.46		18,232.46
对外捐赠	56,850.00	146,151.00	56,850.00
违约金		5,000,000.00	
其他	161,681.74	205,875.21	161,681.74
合计	236,764.20	5,325,026.21	236,764.20

43、所得税费用

（1）所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,186,291.42	13,002,065.17
递延所得税费用	1,070,394.55	-651,813.86
合计	2,256,685.97	12,350,251.31

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额
利润总额	-16,997,668.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,549,650.22
子公司适用不同税率的影响	-136,559.89
调整以前期间所得税的影响	333,162.70
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	593,289.18
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	5,963,737.55
研发费用加计扣除	-1,322,177.34
所得税费用	2,256,685.97

44、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入等	1,773,351.92	11,680,892.88
保证金、押金等	2,667,680.50	
利息收入以及其他收益、专项应付款等	8,951,452.13	2,751,430.52
其他往来款	3,274,867.46	6,178,744.67
合计	16,667,352.01	20,611,068.07

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	52,525,680.97	56,268,788.91
备用金	607,186.96	627,290.59
手续费支出	215,608.21	303,143.65
营业外支出	218,531.74	5,352,026.21
其他往来款	4,034,158.40	26,158,435.54
合计	57,601,166.28	88,709,684.90

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
回购少数股东权益	18,095,000.00	
合计	18,095,000.00	

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
净利润	-19,254,354.10	98,717,562.65
加：资产减值准备	3,272,670.18	20,624,138.82
固定资产折旧	4,903,444.83	4,164,441.49
无形资产摊销	1,342,038.97	2,340,024.82
长期待摊费用摊销	1,289,559.26	258,948.54
资产处置损失（收益以“—”号填列）		-14,063.17
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-18,232.46	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		147,197.88
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-993,643.88	-157,573,930.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,070,394.55	-629,734.18
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-22,079.68
存货的减少（增加以“—”号填列）	-8,243,917.26	1,652,382.19
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-13,551,453.74	-19,334,591.05
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	8,240,981.26	17,001,370.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,955,224.63	-32,668,330.88
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	103,257,038.31	133,366,376.05
减：现金的期初余额	133,366,376.05	294,306,487.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-30,109,337.74	-160,940,111.20

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	210,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	248,235.39
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	47,410,000.00
处置子公司收到的现金净额	47,371,764.61

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	515,372.96	118,060.74
可随时用于支付的银行存款	102,649,126.45	133,232,341.40
可随时用于支付的其他货币资金	92,538.90	15,973.91
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	103,257,038.31	133,366,376.05

46、使用受限的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,000,000.00	工程需要达到95%的进度，且经政府同意才可以使用
合计	10,000,000.00	

47、外币性项目

项目	币别	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	欧元	47,385.52	7.8473	371,848.39
应收账款	欧元	13,363.00	7.8473	104,863.47
其他应收款	欧元	6,499.00	7.8473	50,999.60
应付账款	欧元	193,804.90	7.8473	1,520,845.19
其他应付款	欧元	16,136.71	7.8473	126,629.60
应付职工薪酬	欧元	178.62	7.8473	1,401.68

48、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关	与收益相关	是否实
------	----	-------	-------	-----

		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	实际收到
人才培养费	4,000,000.00	4,000,000.00						是
海智计划补贴款	20,000.00	20,000.00						是
高新技术企业补助	400,000.00				400,000.00			是
收到冯晓明千人计划奖励资金	1,000,000.00				1,000,000.00			是
收到北京市科学技术委员会奖励款(推动企业走出去开展海外布局)	1,000,000.00				1,000,000.00			是
收到中关村科技园区管理委员会资金支持款	1,950,000.00				1,950,000.00			是
拆迁劳动力就业补贴款	30,500.00					30,500.00		是
稳岗补贴款	20,873.75				20,873.75			是
南开大学补助	120,000.00					120,000.00		是
合 计	8,541,373.75	4,020,000.00			4,370,873.75	150,500.00		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
人才培养费	收益相关	203,450.00		
海智计划补贴款		11,596.50		
江西省干细胞工程技术研究中心	收益相关	112,243.28		
人胎盘间充质干细胞凝胶制剂治疗皮肤损伤难愈性皮肤溃疡的临床研究	收益相关	8,551.83		
高新技术企业补助	收益相关	400,000.00		
收到冯晓明千人计划奖励资金	收益相关	1,000,000.00		
收到北京市科学技术委员会奖励款(推动企业走出去开展海外布局)	收益相关	1,000,000.00		
收到中关村科技园区管理委员会资金支持款	收益相关	1,950,000.00		
胎盘干细胞生产及研究	收益相关	3,934.17		
拆迁劳动力就业补贴款	收益相关		30,500.00	
稳岗补贴款	收益相关	12,470.25		
南开大学补助	收益相关		120,000.00	
合 计		4,702,246.03	150,500.00	

六、合并范围的变动

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

本年度没有发生非同一控制下企业合并

(二) 处置子公司

单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权 处置 价款	股权 处置 比例%	股权 处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	合并财务 报表中与 该子公司 相关的商 誉
天津博纳戈恩生 物科技有限公司	70 万	70.00	转让	2018-7-31	合同签订 日期	748,639.47	

续：

子公司名称	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按公允价 值重新计 量产生的 利得	丧失控制权之日 剩余股权的公允 价值的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
天津博纳戈恩生 物科技有限公司						

(三) 其他原因的合并范围变动

2018 年本公司注销子公司河北瑞吉纳德生物技术有限公司。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.企业集团的构成

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	
广州汉氏联合生物科技有限公司	广州市	广州市	服务	100.00		设立
北京汉氏联合干细胞研究院有限公司	北京市	北京市	服务	100.00		设立
河南省汉氏联合干细胞技术有限公司	河南省	河南省	服务	72.00		设立
杭州汉景辉投资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资	60.00		设立
福建汉氏联合干细胞科技有限公司	福州市	福州市	服务	51.00		设立
贵州汉氏联合生物技术有限公司	贵州省	贵州省	服务	62.35		设立
江西汉氏联合干细胞科技有限公司	江西省	江西省	服务	51.00		设立
江西汉氏联合医院管理有限公司	江西省	江西省	服务		51.00	设立
汉氏联合（西安）生物科技有限公司	陕西省	西安市	服务	51.00		设立
云南培爱生物科技有限公司	云南省	云南省	服务	70.00		设立
汉氏联合(天津)干细胞研究院有限公司	天津市	天津市	服务	100.00		设立
广州京汉生物科技有限公司	广州市	广州市	服务	100.00		设立
HEALTH&BIOTH France	法国巴黎	法国巴黎	服务	79.00		非同一控制下合并
天津昂赛细胞基因工程有限公司	天津市	天津市	服务		70.00	同一控制下合并
天津赛尔密码科技发展有限公司	天津市	武清区	服务	100.00		设立
浙江汉氏生物科技有限公司	浙江省	杭州市	服务		60.00	设立

2.重要的非全资子公司

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
江西汉氏联合干细胞科技有限公司	49.00	233,760.13		82,152,938.83

3.重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末数					
	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
江西汉氏联合干细胞科技有限公司	63,748,001.98	113,602,726.25	177,350,728.23	9,083,912.68	9,691,669.40	9,691,669.40

续（1）：

子公司名称	期初数					
	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
江西汉氏联合干细胞科技有限公司	84,656,691.72	91,838,171.17	176,494,862.89	8,601,269.06	711,596.50	9,312,865.56

续（2）：

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
江西汉氏联合干细胞科技有限公司	27,597,088.70	477,061.50	477,061.50	-5,214,750.42	18,044,540.45	3,930,371.29	3,930,371.29	-2,907,246.61

（二）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

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司在 2018 年 12 月 20 日向贵州汉氏联合生物技术有限公司的少数股东以 73.5 万元的价款购买其 5%的股权，本公司子公司广州京汉在 2018 年 7 月份收购实际控制人持有天津昂赛 32%的股权，工商变更在 2019 年 1 月份完成。

（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

项目	贵州汉氏联合生物技术有限公司	天津昂赛
购买成本/处置对价		
—现金	735,000.00	17,360,000.00
—非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司	168,949.80	-143,755.44

净资产份额		
差额	566,050.20	17,503,755.44
其中：调整资本公积	566,050.20	
调整盈余公积		
调整未分配利润		-17,503,755.44

（三）在合营安排或联营企业中的权益

1.重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	山东	山东	服务业	35.00		权益法
北京希诺赛尔健康科技推广有限公司	北京	北京	服务业	39.00		权益法
汉氏联合（西安）生物技术应用有限公司	西安	西安	服务业	34.00		权益法

2.重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额			期初余额/上期金额		
	北京希诺赛尔健康科技推广有限公司	山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	汉氏联合（西安）生物技术应用有限公司	北京希诺赛尔健康科技推广有限公司	山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	汉氏联合（西安）生物技术应用有限公司
流动资产	23,288,364.65	14,167,455.63	10,167,692.29	28,610,078.08	13,371,118.90	10,089,927.82
非流动资产	1,642,484.08	1,282,240.31	24,681.25	144 3,319.81	2,075,937.13	31,393.75
资产合计	24,930,848.73	15,449,695.94	10,192,373.54	30,053,397.89	15,447,056.03	10,121,321.57
流动负债	6,066,215.05	12,897,244.38	6,613.24	3,661,966.88	12,692,650.03	6,802.91
非流动负债					550,000.00	
负债合计	6,066,215.05	12,897,244.38	6,613.24	3,661,966.88	13,242,650.03	6,802.91
少数股东权益						
归属于母公司的所有者权益	18,864,633.68	2,552,451.56	10,185,760.30	26,391,431.01	2,204,406.00	10,114,518.66
按持股比例计算的净资产份额	7,357,207.14	893,358.05	3,463,158.50	10,292,658.09	771,542.10	3,438,936.34
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	75,598,147.04	893,358.05	3,463,337.34	78,533,598.00	771,542.10	3,439,115.18
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	15,276,872.50	28,880,532.86		13,660,755.72	34,904,296.76	
净利润	-7,526,797.33	348,045.56	71,241.64	4,007,444.93	3,072,568.52	73,463.39

终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-7,526,797.33	348,045.56	71,241.64	4,007,444.93	3,072,568.52	73,463.39
本期收到的来自联营企业的股利						

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。

本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。

本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。

本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信

用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2.流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(2) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 23.49%。

九、公允价值

1、按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

2、不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人的情况

控股股东名称	关联关系	持股比例%	表决权比例%
韩忠朝	控股股东	48.3164	52.1183

注：韩忠朝独资的汉氏联合投资控股公司对本公司持股比例为 3.8019%。导致韩忠朝的表决权为 52.1183%。

（二）本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、（一）。

（三）本公司的合营企业和联营企业情况

重要的联营企业情况详见附注七、（二）。

（四）本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
关联方名称	与本公司关系
北京汉氏联合投资控股有限公司	同一最终控制人
汉氏联合投资控股公司	本公司股东，以及实际控制人独资公司
生之源干细胞科技（赣州）股份有限公司	同一最终控制人
赣州汉氏联合生物技术有限公司	同一最终控制人
山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	联营企业
广州汉氏益兴医药科技有限公司	联营企业
北京汉氏广安科技发展有限公司	联营企业
北京希诺赛尔健康科技推广有限公司	联营企业
汉氏联合（西安）生物技术应用有限公司	联营企业
西安国际医学投资股份有限公司	公司股东之一
北京汉氏鼎盛投资中心（有限合伙）	公司股东之一
天津百思生物科技有限公司	同一最终控制人
陈红辉	子公司股东、高管
韩之海	高管
文海军	高管
方震	财务总监

（五）关联交易情况

1. 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京希诺赛尔健康科技推广有限公司	服务费等	3,154,178.18	

本年度没有向关联方采购商品、接受劳务

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	技术服务费	5,302,626.18	6,272,413.99
山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	试剂	929,677.75	352,212.82
北京希诺赛尔健康科技推广有限公司	技术服务费	5,649,062.65	

本公司卖给关联方的产品定价政策为成本加成。

2.关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 5 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,375,154.00	2,141,712.50

3.其他关联交易

本年度子公司广州京汉生物科技有限公司以评估价格 1736 万元向实际控制人韩忠朝购买其拥有的子公司天津昂赛细胞基因工程有限公司 32%的股权(对应出资额为 1056 万元)，购买后广州京汉生物科技有限公司拥有天津昂赛细胞基因工程有限公司 70%的股权。

4.关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京汉氏广安科技发展有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	2,500,000.00	750,000.00
其他应收款	生之源干细胞科技(赣州)股份有限公司	579,500.00	173,850.00	579,500.00	115,900.00
其他应收款	陈红辉	441,378.45	22,068.92	780,000.00	39,000.00
应收账款	山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	2,428,304.00	1,214,152.00	2,261,175.24	123,435.56
应收账款	赣州汉氏联合生物技术有限公司	372,675.00	30,533.75	210,555.00	44,404.60

预付账款	北京希诺赛尔健康科技推广有限公司	89,164.00		34,313.00	
预付账款	天津百恩生物科技有限公司	1,305,000.00			
合计		7,227,921.45	2,440,604.67	6,365,543.24	1,072,740.16

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	韩忠朝	500,000.00	500,000.00
预收账款	北京希诺赛尔健康科技推广有限公司	959,590.00	1,127,850.00

十一、承诺及或有事项

(一) 重要的承诺事项

1. 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	本期金额	上期金额
对外投资承诺	17,490,000.00	27,490,000.00

本公司应于以后年度缴足相关子公司的认缴出资款，其中：福建汉氏联合干细胞科技有限公司尚未出资金额 1,500,000.00 元；云南培爱生物科技有限公司尚未出资金额 6,200,000.00 元；子公司杭州汉景辉投资管理有限公司应缴足其子公司浙江汉氏生物科技有限公司出资额，至报告期末尚未出资金额 4,800,000.00 元；天津赛尔密码科技发展有限公司应于以后年度认缴出 4,990,000.00 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

(二) 或有事项

未决诉讼

2015 年 7 月 28 日，本公司与北京普伦投资基金管理有限公司（以下简称“普伦投资基金”）签订《并购基金合作协议》（以下简称“《并购协议》”）。《并购协议》约定，普伦投资基金发起设立并购基金—北京普伦惠众投资中心（有限合伙）（以下简称“普伦惠众”），规模 3,000 万元人民币（其中本公司出资 2,000 万元），用于收购无锡绿力环保科技股份有限公司（现更名为“无锡美好世界科技股份有限公司”，以下简称“无锡公司”）99%的股份。收购完成的标志为无锡公司 99%的股份实际登记在并购基金普伦惠众名下或限售期内无锡公司原股东出具确认书、确认其股份属于为普伦惠众代持。《并购协议》同时约定，普伦惠众设投资决策委

员会，该委员会由 5 名成员组成，其中 3 名委员由本公司委派；对无锡公司收购完成后，本公司可在无锡公司董事会中占有两个席位，并由本公司委派董事长及财务总监，《并购协议》另约定了特别条款和违约责任。

2015 年 7 月 29 日，本公司与北京普伦投资基金管理有限公司、周义琼、赵益津、周海明、李嘉名、简明、刘育琳签署《北京普伦惠众投资中心（有限合伙）合伙协议》（以下简称“合伙协议”），普伦投资基金为唯一普通合伙人。《合伙协议》约定普伦惠众全体合伙人认缴普伦惠众的出资总额为人民币 3,000 万元，其中普伦投资基金作为普伦惠众的普通合伙人认缴 100 万元，汉氏联合认缴 2,000 万元，刘育琳认缴 100 万元，其他合伙人合计认缴 800 万元。《合伙协议》约定，合伙企业成立投资决策委员会，投资决策委员会由 5 人组成，普通合伙人委派 2 人，有限合伙人委派 3 人，全部由汉氏联合委派。

签订合同时，刘育琳系普伦惠众执行事务合伙人；2016 年 1 月 20 日，普伦惠众执行事务合伙人由刘育琳变更为普伦投资基金。刘育琳同时也系普伦投资基金的法定代表人和实际控制人。

2015 年 7 月 29 日，汉氏联合按照前述《并购协议》和《合伙协议》约定，缴付了普伦惠众出资款人民币 2,000 万元。普伦投资基金也为此向汉氏联合出具了普伦惠众出资确认书，然而，普伦投资基金却未根据合同完成无锡公司的股份过户登记。

2016 年 5 月 30 日本公司向北京仲裁委员会申请仲裁，仲裁请求：（1）普伦投资基金向本公司书面报告无锡公司进展情况及本公司支付的 2,000 万元投资款的用途及具体流向；（2）普伦投资基金继续履行与本公司签订的《并购基金合作协议》；（3）普伦惠众支付裁决相关费用。

2016 年 8 月份，汉氏联合在与普伦投资基金合同纠纷案中，通过申请法院调查取证发现，2015 年 8 月 6 日，刘育琳将普伦惠众账户中的资金人民币 300 万元转移到其本人账户，200 万元分 6 次转移至周义琼账户。2016 年 11 月 14 日，汉氏联合正式向北京市公安局经济技术开发区分局递交了《关于刘育琳涉嫌挪用资金罪之控告状》及相关证据材料，请求追究刘育琳挪用资金的法律責任。北京市公安局经济技术开发区分局予以受理并立案侦查。

2017 年 1 月 9 日，北京仲裁委员会作出（2017）京仲裁字第 0044 号裁决书，裁决普伦投资基金向本公司书面报告并购无锡公司进展情况及本公司支付的

2,000 万元投资款的用途及具体流向，并支付裁决相关费用。

因普伦投资基金未在该仲裁裁决书送达 15 日内履行裁决，汉氏联合于 2017 年 3 月 7 日向北京市第三中级人民法院申请强制执行。普伦投资基金却紧接着在 4 月向北京市第三中院申请撤销仲裁裁决。

2017 年 4 月，北京第三中院经过立案审查，裁定驳回普伦投资基金要求撤销北仲裁裁决的申请，并按照仲裁裁决对其进行了强制执行。经过北京市三中院的强制执行安排，本公司于 2017 年 6 月收到执行款 292,730 元，并已向本公司书面报告本公司支付的 2,000 万元投资款的用途及流向。但是本公司对此判决不满意，继续申请仲裁，截止 2019 年 4 月 19 日，此案件已裁决，裁决如下：1、被申请人收购本公司所持有的北京普伦惠众投资中心（有限公司）基金份额；2、被申请人向本公司支付收购本公司所持有的北京普伦惠众投资中心（有限合伙）基金份额的全部价款，包括本金 2000 万元、暂计至 2018 年 9 月 29 日的收益 12,666,667.00 元，以及 2018 年 9 月 30 日起至实际支付日止的收益（以 2000 万元为基数，按照年化率 20% 的标准计算）；3、本申请人向本公司支付律师费 50 万元；4、本案的仲裁费 220,883.33 元（已由本公司全额预付），由被申请人承担，被申请人直接向本公司支付代其垫付的仲裁费 220,883.33 元。

十二、资产负债表日后事项

本公司在 2019 年 1 月 18 日新设立了控股子公司新疆汉氏联合干细胞科技有限公司，本公司持股 51%，少数股东持股 49%。经营范围为干细胞检测及存储服务；细胞工程相关产品的技术研究、开发及技术服务；商务代理服务、生物技术推广服务、技术咨询；细胞治疗技术、细胞抗体基因药物技术、保健品、药品的研究、开发；医院管理；生物化学试剂（不含危险、监控、易制毒化学品）、细胞医药、基因药物的研发、生产、销售；会议及展览服务；销售：药品、化妆品、保健品。截止 2019 年 4 月 19 日，无资产负债日后其他事项。

十三、其他重要事项

1、追溯调整

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累计积极影响数
2017 年度同控追溯调整	本项差错经本公司董事会审议通过，本期采用追	资本公积	45,025,487.86

	溯重述法对该项差错进行了更正	未分配利润	-43,793,202.55
		少数股东权益	-1,232,285.31

2、根据 2014 年 12 月 1 日本公司实际控制人韩忠朝先生与西安开元投资集团股份有限公司（现更名为“西安国际医学投资股份有限公司”）签订的《增资及股权转让合同书》，本公司实际控制人韩忠朝先生承诺，在西安开元投资集团股份有限公司完成对本公司增资及部分股权收购事项后，若本公司 2015 年、2016 年、2017 年度实现的归属于母公司股东所有的净利润分别未能达到 1,000 万元、1,600 万元、2,800 万元，则其差额部分由韩忠朝先生于本公司以上各年度审计报告出具之后的二十个工作日内以现金方式向本公司补足差额。

2017 年 5 月，西安国际医学投资股份有限公司致函韩忠朝先生，要求其以现金方式补充利润低于 2016 年度承诺业绩部分；2017 年 6 月，韩忠朝先生回函西安国际医学投资股份有限公司，要求将公司的对赌业绩 2016 年及 2017 年合并计算。公司目前未收到西安国际医学投资股份有限公司对该事项的进一步明确要求。

3、本公司 2017 年 9 月与北京博大国盛投资有限公司签订了办公用房购买协议，合同总购房款 9000 万元，截止 2018 年 12 月 31 日合计支付 75,000,000.00 元，房产还没有交付使用。

4、已判决诉讼

1) 2015 年 9 月 9 日，本公司与无锡美好世界科技股份有限公司（原名“无锡绿力环保科技股份有限公司”，以下简称“无锡公司”）签订《发行股票购买资产协议》，约定无锡公司收购本公司持有北京汉氏广安科技发展有限公司（以下简称“汉氏广安”）26%的股权，收购价款为人民币 867 万元。无锡公司支付上述收购价款的方式为向本公司定向发行股票，发行价格为人民币 3 元/股，发行股票数量为 289 万股。

截至 2015 年 9 月 26 日，上述协议项下交易的实施条件已全部满足，无锡公司根据上述协议应在 2015 年 12 月 26 日前完成向本公司定向发行 289 万股股票以收购本公司持有汉氏广安的 26%股权。在此期间，本公司已根据上述协议将持有的汉氏广安 26%的股权交割给了无锡公司，并于 2015 年 12 月 11 日办理完成工商变更登记手续。但无锡公司未按照协议约定履行其向本公司定向发行 289 万股股

票。

本公司于 2016 年 5 月 26 日向北京仲裁委员会申请仲裁，请求裁决无锡公司继续履行其与本公司 2015 年 9 月 9 日签订的《发行股票购买资产协议》，向本公司定向发行 289 万股股票以支付其收购本公司持有的汉氏广安 26%股权的价款。

2017 年 2 月 6 日北京仲裁委员会作出（2017）京仲裁字第 0169 号裁决书，裁决无锡公司继续履行《发行股票购买资产协议》，向本公司定向发行 289 万股股票以支付其收购本公司持有的汉氏广安 26%股权的价款，并支付相关裁决费用。

因无锡公司未按照仲裁裁决履行裁决结果，本公司于 2017 年 3 月 9 日向无锡市中级人民法院提交强制执行裁决书的申请。无锡公司却向北京市第三中院申请撤销该仲裁裁决，并请求无锡法院中止执行北仲的裁决。经北京第三中院立案审查，2017 年 5 月驳回无锡公司提出的撤销北仲的仲裁裁决的申请；同时，经无锡法院审查，裁定无锡公司继续履行仲裁裁决。经过无锡中院的强制执行安排，本公司于 2018 年 1 月收到执行款 387,570.00 元。关于股票发行事宜，截止本财务报告报出日，法院对无锡公司的强制执行仍在进展中。

2) 公司于 2018 年 1 月向北京大兴区人民法院递交起诉状，起诉公司 2016 年 9 月借款给河南省汉氏联合干细胞生物技术有限公司股东马宏君 20 万借款，该借款马宏君以其持有的河南省汉氏联合干细胞生物技术有限公司 60 万股权质押借款。2018 年 5 月 13 日已判决，判决如下：①被告马宏君于本判决生效之日起七日内赔偿原告本公司借款本金 20 万元；②被告马宏君于本判决生效之日起 7 日内支付原告本公司逾期还款违约金（以 20 万为基数，按日万分之五标准，自 2016 年 12 月 21 日起计算至实际付清之日止）；③驳回原告本公司的其他请求。本公司在 2018 年 12 月 4 日已收到相关款项。

3) 与北京汉氏广安科技发展有限公司企业借贷案，经北京市大兴区人民法院开庭审理，2018 年 12 月 8 日一审《（2018）京 0115 民初 20540 号民事判决书》判决：被告北京汉氏广安科技发展有限公司偿还原告公司借款本金 200 万元，并自 2018 年 5 月 16 日起至实际清偿之日止，按年利率 4.75%，承担该部分资金占用期间利润。此判决已于 2018 年 12 月 28 日正式生效，判决生效后，北京汉氏广安科技发展有限公司未主动履行判决，因此本公司于 2019 年 1 月 29 日向北京大兴区人民法院申请强制执行。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

种类	期末数	期初数
应收票据	1,000,000.00	2,000,000.00
应收账款	27,163,376.11	23,285,356.40
合计	28,163,376.11	25,285,356.40

1. 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,000,000.00	2,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,000,000.00	2,000,000.00

①期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	1,000,000.00	

2. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	32,186,052.00	100.00	5,022,675.89	15.61	27,163,376.11
其中：账龄组合	32,186,052.00	100.00	5,022,675.89	15.61	27,163,376.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	32,186,052.00	100.00	5,022,675.89	15.61	27,163,376.11

应收账款按种类披露（续）：

种类	期初数
----	-----

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	26,445,032.28	100.00	3,159,675.88	11.95	23,285,356.40
其中：账龄组合	26,445,032.28	100.00	3,159,675.88	11.95	23,285,356.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	26,445,032.28	100.00	3,159,675.88	11.95	23,285,356.40

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	12,417,270.98	38.58	620,863.55	5.00	19,560,389.96	46.00	978,019.50	5.00
1 至 2 年	7,225,609.98	22.45	722,561.00	10.00	12,002,152.97	28.23	1,200,215.30	10.00
2 至 3 年	5,234,147.99	16.26	1,046,829.60	20.00	8,210,613.07	19.31	1,642,122.61	20.00
3 至 4 年	5,110,448.96	15.88	1,533,134.69	30.00	2,749,949.72	6.47	824,984.92	30.00
4-5 年	2,198,574.09	6.83	1,099,287.05	50.00				50.00
5 年以上	-			100.00				100.00
合计	32,186,052.00	100.00	5,022,675.89		26,445,032.28	100.00	3,159,675.88	

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	3,159,675.88	1,863,000.01			5,022,675.89

(3)本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,600,204.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 8.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 130,010.20 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	账龄	坏账准备期末余额
山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	2,428,304.00	7.54	1 年以内	121,415.20
方雪霏	45,300.00	0.14	1 年以内	2,265.00
邱国玲	45,300.00	0.14	1 年以内	2,265.00

乔美林	45,300.00	0.14	1 年以内	2,265.00
陈静	36,000.00	0.11	1 年以内	1,800.00
合计	2,600,204.00	8.08		130,010.20

(4)期末本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(二) 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,663,872.66	53,552,375.21
合计	4,663,872.66	53,552,375.21

1.其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,123,618.57	100.00	2,459,745.91	34.53	4,663,872.66
其中：账龄组合	5,933,596.57	84.39	2,459,745.91	41.45	3,473,850.66
（合并范围内）关联组合	1,190,022.00	15.61			1,190,022.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,123,618.57	100	2,459,745.91	34.53	4,663,872.66

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	57,528,663.02	100.00	3,976,287.81	6.91	53,552,375.21
其中：账龄组合	54,850,240.02	95.34	3,976,287.81	7.25	50,873,952.21
合并范围内关联组合	2,678,423.00	4.66			2,678,423.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收					

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
合计	57,528,663.02	100.00	3,976,287.81	6.91	53,552,375.21

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	207,891.00	3.50	10,394.55	5.00	48,749,877.47	88.88	2,312,372.40	5.00
1 至 2 年	532,658.40	8.98	53,265.84	10.00	439,854.66	0.80	43,985.47	10.00
2 至 3 年	62,624.00	1.06	12,524.80	20.00	1,179,433.93	2.15	235,886.79	20.00
3 至 4 年	1,149,349.21	19.37	344,804.76	30.00	4,384,636.00	7.99	1,315,390.80	30.00
4 至 5 年	3,884,636.00	65.47	1,942,318.00	50.00	55,571.20	0.10	27,785.60	50.00
5 年以上	96,437.96	1.63	96,437.96	100.00	40,866.76	0.07	40,866.76	100.00
合计	5,933,596.57	100.00	2,459,745.91		54,850,240.02	100.00	3,976,287.81	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
合并范围内关联方组合	1,190,022.00		

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	3,976,287.81		1,016,541.90	500,000.00	2,459,745.91

3.本期实际核销的其他应收款情况。

项目	核销金额
北京汉氏广安科技发展有限公司	500,000.00

4.其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末数	期初数
备用金	733,201.14	1,614,274.59
押金	645,389.43	657,389.43
往来款	5,745,028.00	55,256,999.00

项 目	期末数	期初数
合计	7,123,618.57	57,528,663.02

5.按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计	坏账准备期末余额
北京汉氏广安科技发展有限公司	关联方	单位往来款	2,000,000.00	4-5 年	28.08	1,000,000.00
天津北洋净化设备有限公司	非关联方	单位往来款	1,624,800.00	4-5 年	22.81	812,400.00
广州汉氏联合生物科技有限公司	关联方	单位往来款	875,662.00	1-2 年	12.29	87,566.20
北京博大国盛投资有限公司	非关联方	押金	622,089.43	1-2 年	8.73	62,208.94
生之源干细胞科技（赣州）股份有	关联方	单位往来款	540,000.00	3-4 年	7.58	162,000.00
合计			5,662,551.43		79.49	2,124,175.14

（三）长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	239,368,557.00		239,368,557.00	249,050,402.84		249,050,402.84
对联营企业投资	11,838,090.27		11,838,090.27	4,410,657.28	200,000.00	4,210,657.28
合计	251,206,647.27		251,206,647.27	253,461,060.12	200,000.00	253,261,060.12

1.对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
广州汉氏联合生物科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
北京汉氏联合干细胞研究院有限公司	5,420,000.00			5,420,000.00		
河南省汉氏联合干细胞技术有限公司	4,320,000.00			4,320,000.00		
杭州汉景辉投资管理有限公司	600,000.00			600,000.00		
贵州汉氏联合生物技术有限公司	7,001,100.00	735,000.00		7,736,100.00		
江西汉氏联合干细胞科技有限公司	81,904,000.00			81,904,000.00		
福建汉氏联合干细胞科技有限公司	1,050,000.00			1,050,000.00		
汉氏联合（西安）生物科技有限公司	5,100,500.00			5,100,500.00		
云南培爱生物科技有限公司	800,000.00			800,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
HEALTH&BIOTECH FRANCE	8,927,957.00			8,927,957.00		
汉氏联合（天津）干细胞研究院有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广州京汉生物科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
天津赛尔密码科技发展有限公司		10,000.00		10,000.00		
河北瑞吉纳德生物科技有限公司	10,000.00		10,000.00			
合计	238,633,557.00	745,000.00	10,000.00	239,368,557.00		

2.对联营、合营企业投资

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	其他		
联营企业：											
山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	771,542.10			121,815.95						893,358.05	
汉氏联合（西安）生物技术应用有限公司	3,439,115.18			24,222.16						3,463,337.34	
北京希诺赛尔健康科技推广有限公司	10,416,845.84			-2,935,450.96						7,481,394.88	
合计	14,627,503.12			-2,789,412.85						11,838,090.27	

（四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,381,355.34	16,435,463.73	56,204,012.97	20,754,919.15
其他业务	827,142.48	718,546.93	2,758,392.36	
合计	57,208,497.82	17,154,010.66	58,962,405.33	20,754,919.15

（1）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
服务业	56,381,355.34	16,435,463.73	56,204,012.97	20,754,919.15
合计	56,381,355.34	16,435,463.73	56,204,012.97	20,754,919.15

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务费	56,381,355.34	16,435,463.73	56,204,012.97	20,754,919.15
合计	56,381,355.34	16,435,463.73	56,204,012.97	20,754,919.15

（3）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北	56,381,355.34	16,435,463.73	56,204,012.97	20,754,919.15
合计	56,381,355.34	16,435,463.73	56,204,012.97	20,754,919.15

（五）投资收益

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	-2,789,412.85	-2,703,480.35
处置长期股权投资产生的投资收益		98,430,420.27
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	231,428.19	782,092.34
合计	-2,557,984.66	96,509,032.26

注：其他为购买理财产品及定向资产投资获得的投资收益。

十五、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本年度金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	748,639.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,852,746.03	
理财产品的收益	1,047,129.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,386,087.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,034,602.72	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	1,169,675.78	
少数股东权益影响额(税后)	377,528.22	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	6,487,398.72	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	-3.77	-0.14	-0.14
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.41	-0.19	-0.19

北京汉氏联合生物技术股份有限公司

2019年4月22日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。