

## **中源协和细胞基因工程股份有限公司**

### **关于计提资产减值损失的公告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

中源协和细胞基因工程股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 4 月 22 日召开公司十届十七次董事会会议审议通过了《关于计提资产减值损失的议案》，本议案无需提交公司股东大会审议。现将本次计提资产减值损失的具体情况公告如下：

#### **一、本年计提资产减值损失情况**

为真实反映公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务状况，按照《企业会计准则》及公司现行会计政策确定的信用减值损失及资产减值损失确认标准和计提方法，公司 2021 年度合计计提减值损失 71,291,770.20 元，收回或转回已计提减值损失 4,731,720.54 元，转销或核销坏账 3,137,809.56 元，具体情况如下：

1、按照公司信用减值损失计提政策，应收账款计提 36,464,217.98 元，收回或转回 250,523.36 元，转销或核销 3,093,809.56 元；应收票据计提 291.10 元；其他应收款计提 713,921.46 元，转销或核销 44,000.00 元；长期应收款计提 1,997,520.96 元；一年内到期的非流动资产计提 672,192.06 元。

2、公司 2021 年度计提商誉减值损失 19,721,278.53 元。

经公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过公司以发行股份及支付现金的方式购买上海执诚生物科技有限公司（以下简称“上海执诚”）100%股权，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》，将支付对价大于购买日上海执诚可辨认资产公允价值的差额 535,995,009.19 元确认为商誉。

根据北京华亚正信资产评估有限公司出具的华亚正信评报字[2022]第 A05-0004 号的评估报告，上海执诚在 2021 年 12 月 31 日包含商誉的资产组账面值为 39,862.75 万元，与商誉相关的资产组可收回金额为 37,757.55 万元。根据减值测试结果，上海执诚的商誉发生了减值，2021 年计提减值金额为人民币

19,721,278.53元(以前年度计提减值损失:516,273,730.66元)。

3、公司2021年度计提存货跌价损失5,458,152.34元,收回或转回4,481,197.18元。

4、公司2021年度计提固定资产减值损失6,264,195.77元。

## 二、本次计提资产减值损失对公司利润的影响

本次计提及收回或转回资产减值损失,将减少公司2021年度净利润66,560,049.66元。

## 三、董事会关于本次计提资产减值损失的合理性说明

董事会认为:根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的相关规定,本次计提资产减值损失是基于谨慎性原则而做出的,依据充分、合理,符合公司资产实际情况和相关政策规定,能够更加公允的反映公司的资产状况,使公司资产价值的会计信息更加真实可靠,具有合理性。

## 四、独立董事关于本次计提资产减值损失的独立意见

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,公司本次计提资产减值损失能够真实、公允地反映公司的资产状况,使公司关于资产的会计信息更加可靠,符合公司实际情况及相关会计政策的规定。本次计提资产减值损失的相关决策程序合法合规,符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。因此,我们同意公司本次计提资产减值损失。

## 五、审计委员会关于本次计提资产减值损失的审核意见

审计委员会认为:公司本次计提资产减值损失按照《企业会计准则》和公司相关会计政策进行,依据充分,符合法律法规的要求。公司计提资产减值损失后,有关财务报表能够更加真实、公允的反映公司当前的资产状况和经营成果,使公司关于资产的会计信息更加可靠,同意公司本次计提资产减值损失事项。

特此公告。

中源协和细胞基因工程股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十五日