

公司代码：600645

公司简称：中源协和

# 中源协和细胞基因工程股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第八届董事会第四十九次会议审议通过了公司2015年度利润分配预案，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2015年度经审计的净利润为1.32亿元，截止2015年12月31日累计未分配利润为-1.06亿元，因此不向股东分配利润，也不实施资本公积转增股本。

公司2015年度利润分配预案尚需提交公司2015年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

无

### 十、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	59
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节	公司治理.....	72
第十节	公司债券相关情况.....	75
第十一节	财务报告.....	76
第十二节	备查文件目录.....	192

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、中源协和	指	中源协和细胞基因工程股份有限公司
德源投资公司	指	天津开发区德源投资发展有限公司
协和干细胞公司	指	协和干细胞基因工程有限公司
和泽生物公司	指	和泽生物科技有限公司
中源基因公司	指	中源协和基因科技有限公司
上海执诚公司	指	上海执诚生物科技有限公司
重庆细胞公司	指	重庆市细胞生物工程技术有限公司
诗丹赛尔	指	中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司
中源药业	指	中源药业有限公司
鸿港投资	指	天津鸿港投资有限公司
柯莱逊公司	指	上海柯莱逊生物技术有限公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
FDA	指	美国食品药品监督管理局
CFDA	指	国家食品药品监督管理总局
DC	指	树突状细胞（Dendritic Cells, DC）
CIK	指	细胞因子诱导杀伤细胞（cytokine induced killer, CIK）
NK	指	自然杀伤细胞（natural killer cell, NK）
CAR-T	指	嵌合抗原受体 T 细胞（Chimeric Antigen Receptor T Cell）
TCR-T	指	T 细胞受体（TCR）嵌合型 T 细胞（T-cell Chimeric receptor T cell）
LAK 细胞	指	淋巴因子激活的杀伤细胞（lymphokine-activated killer cell, LAK）
DC-CIK	指	树突状细胞调节的细胞因子诱导的杀伤细胞
iPS 干细胞	指	诱导多能干细胞（induced pluripotent stem cells, iPS）
ctDNA	指	循环肿瘤 DNA（Circulating tumor DNA）
CTL	指	细胞毒性 T 淋巴细胞（cytotoxic lymphocyte, CTL）
报告期、本年度	指	2015 年
元、万元、亿元	指	人民币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏亮	张奋
联系地址	天津空港经济区东九道45号406室	天津空港经济区东九道45号407室
电话	022-58617160	022-58617160
传真	022-58617161	022-58617161
电子信箱	zhongyuanxiehe@sohu.com	zhongyuanxiehe@sohu.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	天津市滨海新区（津南）创意中心A座1002室
公司注册地址的邮政编码	300352
公司办公地址	天津空港经济区东九道45号
公司办公地址的邮政编码	300304
公司网址	www.vcanbio.com
电子信箱	zhongyuanxiehe@sohu.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	天津空港经济区东九道45号

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区西滨河路中海地产广场西塔 5-11 层
	签字会计师姓名	张鸣、徐宇清
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华英证券有限责任公司
	办公地址	无锡市新区高浪东路 19 号 15 层
	签字的财务顾问 主办人姓名	宋效庆、刘永泽
	持续督导的期间	2015 年 1 月 23 日至 2016 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	708,994,855.89	476,864,594.10	48.68	361,309,762.98
归属于上市公司股东的净利润	208,353,113.61	35,464,991.49	487.49	7,215,733.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,582,103.22	36,726,974.86	43.17	-5,258,035.62
经营活动产生的现金流量净额	8,174,936.38	221,454,696.41	-96.31	110,722,693.86
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	1,553,462,826.35	1,032,461,093.25	50.46	501,503,835.77
总资产	2,816,147,163.58	2,416,884,085.03	16.52	1,484,962,279.24
期末总股本	386,255,314.00	375,398,172.00	2.89	349,291,030.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.54	0.10	440.00	0.02
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.10	440.00	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	0.10	40.00	-0.02
加权平均净资产收益率(%)	14.88	7.28	增加7.60个百分点	4.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.76	7.54	减少3.78个百分点	-2.93

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明  
无

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	159,292,000.95	172,432,355.06	169,288,022.98	207,982,476.90
归属于上市公司股东的净利润	160,705,805.87	127,903,114.95	-204,647,612.89	124,391,805.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,348,626.44	29,071,389.45	5,376,575.70	6,785,511.63
经营活动产生的现金流量净额	4,273,623.22	43,616,863.42	-34,226,301.52	-5,489,248.74

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	687,478.43		155,450.93	124,661.71
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,003,162.89		6,636,100.26	12,128,738.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	152,866,305.59		-11,647,856.70	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			5,460,000.00	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	181,117.38		-502,833.66	6,706,285.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-1,549,947.88		-1,529,421.07	-1,985,727.00
所得税影响额	-6,417,106.02		166,576.87	-4,500,189.38
合计	155,771,010.39		-1,261,983.37	12,473,769.54

### 十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	367,388,673.90	4,250.00	-367,384,423.90	56,428,933.49
可供出售金融资产(私募基金)		138,900,000.00	138,900,000.00	
合计	367,388,673.90	138,904,250.00	-228,484,423.90	56,428,933.49

### 十二、 其他

无

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司的主要业务

报告期内公司所从事的主要业务为细胞检测制备存储服务、基因检测、检测试剂的销售。主要产品包括造血干细胞、脐带间充质干细胞、胎盘亚全能干细胞、脂肪干细胞及免疫细胞等的检测制备存储；儿童基因检测、无创产前基因检测、肿瘤及心血管检测、成人易感基因检测及生化/免疫诊断试剂等。

存储细胞复苏后可通过其多向分化的能力在血液系统等疾病的治疗、组织器官的修复、免疫调节以及人体保健等方面发挥重要的医疗作用；利用基因检测技术可进行胎儿染色体数目异常疾病的检测、可提前获知疾病遗传信息、易患疾病以及了解儿童的天赋潜能等，从而实现早检测、早预防，降低疾病造成的损害；实现对儿童的科学培养；医疗卫生机构使用诊断试剂为民众疾病预防、诊断、治疗监测、愈后观察、健康状态的判断提出医学参考数据。

## （二）经营模式

公司采用统一管理与细胞存储、基因检测、细胞培养、美容抗衰老四大业务条线专业化经营相结合的经营管理模式。公司总部负责制订整体经营目标和进行战略规划决策，各业务条线负责其具体业务的实施和日常管理；通过建立目标责任制的绩效考核体系和激励与约束相结合、适应市场发展的运行机制，实现股东利益最大化的目标。

### 1、细胞存储业务经营模式

公司细胞存储业务条线负责为客户提供包括脐带血造血干细胞、脐带间充质干细胞、胎盘亚全能干细胞、脂肪干细胞及免疫细胞的存储服务。公司参照国家卫计委等部门颁布的有关规定，建立公司内部管理规程，对细胞制备、存储及其检测各个环节的操作方法、人员、仪器设备、材料试剂、制备环境等进行严格管理，并按要求对存储细胞所用的试剂原辅料和流程等进行全过程质量控制，确保最终存储细胞的质量安全。根据提供技术服务的属性与种类不同，公司细胞存储业务主要采用自营和代理两种营销模式，通过与医院妇产科、合作机构签订合作协议等销售渠道，提供相关细胞存储技术服务。

### 2、基因检测业务经营模式

公司基因检测业务条线为合作医院和健康管理机构提供的唐氏综合症筛查、新生儿耳聋检测、临床生化检测试剂等业务，严格按照国家卫生计生委颁布的有关法规，对检测的各个环节、人员、设备等严格执行相应管理规定，并按要求对检测试剂的原辅料和流程等进行全过程质量控制，确保最终基因检测和生化检测试剂的质量安全。生产和代理的生化检测试剂产品、提供的基因检测技术与服务由基因检测业务条线负责市场推广与销售。根据销售产品的属性与客户种类不同，基因检测业务主要采用自营和代理两种营销模式：通过与医院、合作机构签订合作协议等销售渠道，提供相关产品销售及基因检测技术服务。

### 3、细胞培养经营模式

公司细胞培养业务条线，参照国家卫计委等部门颁布的有关规定，如《干细胞临床研究管理办法（试行）》、《干细胞制剂质量控制及临床研究指导原则》、国家卫生计生委根据国务院《关于取消非行政许可审批事项的决定》等，对细胞培养的各个环节、人员、设备等进行管理，并按要求对原辅料、包材、成品等进行全过程质量控制，确保最终细胞培养的质量安全。

### 4、美容抗衰老业务经营模式

美容抗衰老业务条线完善了质量内控程序，按照 GMP、国家批准的相关工艺标准进行生产，对影响产品质量的因素进行充分排查，确保生产质量。该业务条线负责产品的市场推广与销售，采用自营和代理等多种营销模式，通过直接配送、电商平台、与代理公司所签订的协议、美容机构等销售渠道，将产品覆盖到全国客户。

## （三）主要的业绩驱动因素

公司主营业务细胞检测制备及存储，2015 年度实现收入 3.56 亿元，占 2015 年度主营业务收入的 50%，检测试剂业务为公司并购上海执诚公司新增业务，2015 年度实现收入 2.50 亿元，占 2015 年度主营业务收入的 35%，基因检测业务 2015 年度业务增长较快，实现收入 4,858 万元，占 2015 年度主营业务收入的 7%。具体如下：

单位：元

行业分类	项目	2015 年度	2014 年度	同比增减%	变动原因
科研服务业	细胞检测制备及存储	356,013,037.58	363,790,236.30	-2	
	细胞培养	15,074,366.03	31,152,848.52	-52	受市场竞争因素影响 2015 年业绩所致

	基因检测	48,577,550.39	36,857,772.19	32	
	免疫细胞	4,647,216.94		100	公司 2015 年度新增业务
	营销服务		9,291,100.00	-100	合同到期因素影响所致
	细胞因子培养液	1,200,128.11	7,254,256.06	-83	受市场竞争因素影响 2015 年业绩所致
化妆品制造业	化妆品	7,161,546.44	7,251,032.85	-1	
检测试剂业	检测试剂	249,977,494.09		100	公司 2015 年度合并上海执诚增加业务所致

#### (四) 行业情况

公司以细胞和基因工程为主营业务，属于国家重点扶植的战略性新兴产业，目前处于快速发展和整合布局阶段。具体情况为，公司的新生儿干细胞资源存储、临床生化检测试剂等是目前发展最为成熟的产业，已在全国包括天津、黑龙江、吉林、辽宁、山西、陕西、河南、安徽、浙江、江西、江苏、上海、福建、重庆、贵州、云南、海南及甘肃建立了细胞资源库；基因检测、成人免疫细胞存储与治疗、干细胞治疗技术则属于相对较新兴的产业，但其技术更新快，发展潜力巨大；公司的抗衰老业务是以细胞和基因技术为特色，因此也处于快速发展阶段。

公司将继续坚持“细胞+基因”双核驱动的发展战略，加速布局公司“6+1”全产业链协同发展的业务模式，保持公司行业的领先地位。

行业详细情况参见第四节管理层讨论与分析之三公司关于公司未来发展的讨论与分析（一）行业竞争格局和发展趋势。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	544,819,618.30	19.35	352,084,141.72	14.57	54.74	主要原因是报告期公司非公开增发，收到募集资金款所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,250.00	0.00	367,388,673.90	15.20	-100.00	主要原因是报告期公司出售股票投资所致
固定资产	441,210,324.35	15.67	251,193,376.81	10.39	75.65	主要原因是报告期收购鸿港投资增加合并范围所致

在建工程	150,044,601.97	5.33	80,988,663.17	3.35	85.27	主要原因是报告期公司增加在建工程项目天津协和二期项目投入所致
无形资产	102,584,266.15	3.64	67,031,522.91	2.77	53.04	主要原因是报告期收购鸿港投资增加合并范围所致
其他流动资产	49,835,829.19	1.77	4,123,845.31	0.17	1108.48	主要原因是报告期交易性金融资产相关损益变动导致预缴税款增加所致
可供出售金融资产	383,189,467.92	13.61	221,289,467.92	9.16	73.16	主要原因是报告期对湖州融源瑞康股权投资合伙企业（有限合伙）的投资所致

其他主要资产变化情况详见第四节二（三）资产负债情况分析

其中：境外资产 2,589,990.54（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.09%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### 1、细胞资源库和基因信息数据库网络优势

公司是一家拥有全国性细胞资源库网络的公司。在全国包括天津、黑龙江、吉林、辽宁、山西、陕西、河南、安徽、浙江、江西、江苏、上海、福建、重庆、贵州、云南、海南、甘肃建立了细胞资源库。同时，公司在此基础上，增设基因信息数据库，基于对中国人群基因信息大数据的比对，发现中国人群所特有的疾病相关基因表达情况，逐步建立适用于中国人群基因信息分析的疾病相关数据库。

全国性的细胞资源库，可以在上述任何一个地区为客户即时即地提供多种类的细胞存储业务服务；同时增设基因信息数据库，通过建立适用于中国人群基因信息分析的疾病相关数据库，服务于个性化医疗、精准遗传信息分析及基因靶向治疗等相关产业。

#### 2、业务模式优势

公司“细胞+基因”双核驱动的发展战略和“6+1”全产业链协同发展的业务模式，是公司立足市场的根本。围绕公司发展战略，打造细胞资源存储、体外诊断检测、美容抗衰老、生物治疗、药品、医疗和互联网+和用以支持 6 大产业的并购基金的全产业链业务模式，将实现公司业务的优势互补和协同发展，增强公司的竞争力。

#### 3、技术研发优势

公司秉承“科技以人为本”的经营理念，高度重视科研团队建设及人才引进。公司聘请了诺贝尔生理学或医学奖得主 Martin John Evans 爵士、国际细胞治疗协会主席 Massimo Dominici 博士、前军事医学科学院院长吴祖泽院士等专家担任公司科技顾问；公司 1 名博士入选“天津市第十批创新千人计划”，2 名博士入选天津市“131”创新型人才培养工程；公司下属企业天津和泽干细胞科技有限公司的天津市干细胞再生医学转化企业重点实验室被认定为天津市企业重点实验室；公司下属企业协和干细胞公司和天津和泽干细胞科技有限公司设有博士后科研工作站；公司

子公司和泽生物公司是“国家干细胞与再生医学产业技术创新战略联盟”副理事长单位；公司获批准建立天津市高校毕业生就业见习基地。同时，公司积极开展和申报科研项目，与国内众多科研机构、高校和医院建立了合作关系，共同开展研发项目，并参与了“863”和“973”的重大科研项目的研究，为今后持续稳定健康的发展奠定了基础。

雄厚的研发实力让公司不断创新，子公司协和干细胞公司获得授权专利 51 项，正在申请专利 12 项；子公司重庆细胞公司获得授权专利 1 项；子公司和泽生物公司获得授权专利 37 项，正在申请专利 8 项；子公司中源基因公司获得授权专利 2 项；子公司上海执诚公司获得授权专利 33 项，正在申请专利 10 项。公司共计获得授权专利 124 项，专利的申请确保了公司在研发及临床转化中的优势地位。

公司积累的研发成果，不仅在未来可以满足客户的各种需求，也势必会转化为成本优势和经济效益，进一步巩固公司的行业地位，增强公司的盈利能力。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

报告期，公司紧紧围绕“细胞+基因”双核驱动的发展战略和“6+1”全产业链协同发展的业务模式开展各项工作：

#### （一）整合基因板块，实现业绩大幅增长

1、根据公司“细胞+基因”双核驱动发展战略，公司成立中源协和基因科技有限公司专业开展基因检测业务；为取得医疗机构执业许可证，中源基因公司在广东顺德、天津、上海投资设立新公司，建设并运营医学检验所，其中已在天津、广东顺德两地取得医疗机构执业许可证。

2、并购执诚公司后，公司将其试剂业务与原有基因检测等业务进行有效整合，并入基因板块，通过整合双方营销渠道，实现公司基因板块业绩的大幅增长。

#### （二）设立并购基金，实现产业扩张

公司作为劣后级有限合伙人出资 12,500 万元参与设立湖州融源瑞康股权投资合伙企业(有限合伙)，该并购基金总规模 107,500 万元。2015 年 12 月 21 日，并购基金完成了对柯莱逊公司的股权投资。在完成公司投资资金对产业并购的引导作用后，为回笼公司资金，公司于 2016 年 4 月 11 日转让劣后级份额及对应的收益与风险。

截至报告披露日，公司正在通过非公开发行股票募集资金收购柯莱逊公司 100%股权。

#### （三）设立研发中心，提升企业核心竞争力

报告期，公司增设职能部门技术研发中心，负责研发立项、项目管理等，统筹研发资源，优化研发体系，增强公司的技术研发能力。

研发项目方面，公司积极开展和申报科研项目，其中子公司协和干细胞公司 26 项，和泽生物公司 16 项，中源基因公司 10 项，上海执诚公司 13 项，报告期完成 28 项。其中公司下属公司北京三有利和泽生物科技有限公司与中国人民解放军军事医学科学院放射与辐射医学研究所联合申报的注射用重组新蛭素（酵母）药品，2016 年 3 月 21 日收到 CFDA 颁发的药物临床试验批件，批准进行临床试验；该药品已获得中国(ZL200780046340.6)、欧盟(EP2103630B1)、美国(US8101379B2)和日本(5345069)的发明专利证书，具有完全自主知识产权；该药物的研究还获得了国家“新药创制”重大专项“十一五”和“十二五”的滚动资助。

知识产权保护方面，公司积极申报国家专利，其中子公司协和干细胞公司获得授权专利 51 项，正在申请专利 12 项；重庆细胞公司获得授权专利 1 项；和泽生物公司获得授权专利 37 项，

正在申请专利 8 项；中源基因公司获得授权专利 2 项；上海执诚公司获得授权专利 33 项，正在申请专利 10 项；以上共计获得授权专利 124 项。

#### （四）继续加强品牌建设，打造第一品牌

公司从内部品牌标识到市场推广、客服服务等方面，全方位推广展示中源协和品牌形象；创建“中源协和生命体验馆”，与多家主流媒体建立合作关系，围绕重大事件开展品牌宣传，中央电视台《朝闻天下》就公司脐带血干细胞存储进行了专题报道；公司承办了 2015（第六届）细胞治疗国际研讨会“协同创新-细胞治疗国际产业协会沙龙”，极大地提升了中源协和的品牌和行业影响力。

#### （五）继续推行条线化、扁平化管理，提高企业效率

根据经营变革需要，公司调整上市公司本部及二、三级公司组织架构，完成上市公司对子公司部分职能的吸收合并，实现条线化扁平化管理，加强公司管理职能，强化对子公司的管理，提升管理执行效率。完成公司制度及内控手册的更新，建立健全符合公司业务特点的管理制度和内控体系。

#### （六）加强企业人才、文化建设，推动公司的变革

公司通过引进人才、人员内部流通等完成人员结构调整，优化公司人员结构，制订《人力资源规划及人才队伍建设方案——中源协和千人计划》；实行中源协和全体系绩效考核统一管理，将经营绩效及管理绩效有效结合；开展企业文化宣贯，提高企业员工凝聚力。

公司 1 名博士入选“天津市第十批创新千人计划”，2 名博士入选天津市“131”创新型人才培养工程，公司获批准建立天津市高校毕业生就业见习基地。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 7.09 亿元，较上年同期增长 48.68%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.08 亿元，较上年同期增长 487.49%，其中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 5,258 万元，较上年同期增长 43.17%。经营业绩增长的主要原因为：1、公司基因业务快速上升，成为公司利润新的增长点，增加净利润 958 万元；2、并购上海执诚公司，增加合并范围，增加净利润 6,723 万元；3、公司将闲置资金用于证券及基金投资，投资收益增加 1.24 亿元。

受羊年因素影响，公司细胞存储业务收入与上年同期相比略有下降，报告期新增存储业务例数较上年同期相比，下降 9.84%，公司细胞存储情况如下：

单位：例

产品名称	本期存储份数	上期存储份数	变化率
脐带间充质干细胞	5,260	5,608	-6.21%
造血干细胞	14,884	16,166	-7.93%
亚全能干细胞	846	1,596	-46.99%
脂肪干细胞		7	-100.00%
免疫细胞	86		100.00%
合计	21,076	23,377	-9.84%

备注：造血干细胞包括脐带血造血干细胞、围产期造血干细胞及胎盘早幼期造血干细胞。

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	708,994,855.89	476,864,594.10	48.68
营业成本	245,347,240.84	126,138,113.40	94.51
销售费用	124,516,229.10	98,242,916.55	26.74
管理费用	222,289,415.81	190,253,593.19	16.84
财务费用	3,095,153.94	-16,200,843.67	119.10
经营活动产生的现金流量净额	8,174,936.38	221,454,696.41	-96.31
投资活动产生的现金流量净额	-55,829,020.46	-754,348,049.13	92.60
筹资活动产生的现金流量净额	265,967,553.73	36,186,000.00	635.00
研发支出	43,595,270.60	30,449,205.13	43.17

## 1. 收入和成本分析

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
科研服务业	425,512,299.05	105,826,546.18	75.13	-5.09	-5.95	增加 0.23 个百分点
化妆品制造业	7,161,546.44	1,529,812.47	78.64	-1.23	-31.17	增加 9.29 个百分点
检测试剂制造业	249,977,494.09	132,358,522.71	47.05	100.00	100.00	增加 47.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
细胞检测制备及存储	356,013,037.58	83,633,757.95	76.51	-2.14	-2.81	增加 0.16 个百分点
细胞培养	15,074,366.03	8,329,237.56	44.75	-51.61	-4.49	减少 27.26 个百分点
基因检测	48,577,550.39	10,433,220.86	78.52	31.80	-9.81	增加 9.91 个百分点
化妆品	7,161,546.44	1,529,812.47	78.64	-1.23	-31.17	增加 9.29 个百分点
免疫细胞	4,647,216.94	2,996,262.55	35.53	100.00	100.00	增加 35.53 个百分点
检测试剂	249,977,494.09	132,358,522.71	47.05	100.00	100.00	增加 47.05 个百分点
细胞因子	1,200,128.11	434,067.26	63.83	-83.46	-50.56	减少 24.06 个百分点

培养液						个百分点
营销服务				-100.00	-100.00	减少 42.89 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
天津	224,550,732.66	61,802,900.54	72.48	-8.97	-6.15	减少 0.83 个百分点
浙江	32,726,415.69	7,320,390.71	77.63	-3.96	1.06	减少 1.11 个百分点
黑龙江	9,619,919.69	2,241,700.99	76.70	-29.62	-48.47	增加 8.52 个百分点
吉林	10,438,990.42	3,521,546.83	66.27	-4.84	25.79	减少 8.21 个百分点
辽宁	12,420,284.74	1,813,447.27	85.40	-9.74	4.37	减少 1.97 个百分点
陕西	21,348,749.39	4,233,677.32	80.17	-1.31	0.99	减少 0.45 个百分点
山西	9,835,617.78	2,271,819.25	76.90	-24.47	-29.06	增加 1.49 个百分点
上海	249,201,764.56	133,964,037.75	46.24	32997.71	5213.15	增加 281.12 个百分点
江苏	15,275,103.84	2,517,723.81	83.52	11.60	-31.38	增加 10.32 个百分点
安徽	1,090,072.55	663,890.56	39.10	-20.85	-58.78	增加 56.05 个百分点
江西	12,206,593.08	2,918,740.29	76.09	37.82	4.79	增加 7.54 个百分点
河南	8,496,295.67	2,599,242.90	69.41	-18.87	-7.54	减少 3.75 个百分点
云南	26,747,894.56	4,626,660.08	82.70	-7.46	7.33	减少 2.38 个百分点
海南	24,478,088.94	3,819,389.09	84.40	6.09	-15.14	增加 3.90 个百分点
福建	5,828,312.26	378,406.59	93.51	124.37	-9.16	增加 9.54 个百分点
贵州	1,535,439.80	1,140,208.08	25.74	100.00	100.00	增加 25.74 个百分点
重庆	16,788,933.59	3,788,358.44	77.44	39.06	38.16	增加 0.15 个百分点
甘肃	62,130.36	92,740.86	-49.27	100.00	100.00	减少 49.27 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期公司加速布局基因检测业务，使基因检测业务较上年同期增加 31.80%；免疫细胞和检测试剂为报告期新增业务；细胞培养业务受市场竞争等因素影响，收入较上年同期相比减幅较大。

上海地区营业收入、营业成本同比增加，主要原因是报告期上海地区新增并购上海执诚公司，增加合并范围所致；贵州、甘肃为报告期新增收入地区；江西、福建、重庆收入同比上升主要原因是上述地区细胞存储例数增加所致。

### (2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)

产销量情况说明

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
科研服务业	工资性费用	24,247,824.77	23.26	29,528,738.04	26.24	-17.88	
科研服务业	材料消耗	21,651,874.68	20.46	22,373,967.06	19.88	-3.23	
科研服务业	制造费用	19,288,248.94	18.51	22,989,744.62	20.43	-16.10	
科研服务业	保险费用	25,700,657.20	24.66	22,753,098.14	20.22	12.95	
科研服务业	折旧摊销费用	14,937,940.59	14.33	14,877,616.42	13.22	0.41	
化妆品制造业	工资性费用	389,826.74	25.48	769,042.17	34.60	-49.31	
化妆品制造业	材料消耗	652,848.15	42.68	526,081.43	23.67	24.10	
化妆品制造业	制造费用	220,850.42	14.44	261,921.37	11.78	-15.68	
化妆品制造业	折旧摊销费用	266,287.16	17.41	665,521.48	29.94	-59.99	
检测试剂制造业	工资性费用	2,002,337.67	1.51			100.00	
检测试剂制造业	材料消耗	128,562,694.07	97.13			100.00	
检测试剂制造业	制造费用	993,606.09	0.75			100.00	
检测试剂制造业	折旧摊销费用	799,884.87	0.60			100.00	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
细胞检测制备及存储	工资性费用	18,789,234.70	22.90	23,099,026.43	26.84	-18.66	

细胞检测制备及存储	材料消耗	15,278,275.74	18.27	16,131,012.88	18.75	-5.29	
细胞检测制备及存储	制造费用	10,670,427.45	13.01	11,405,476.39	13.25	-6.44	
细胞检测制备及存储	保险费用	25,700,657.20	31.33	22,753,098.14	26.44	12.95	
细胞检测制备及存储	折旧摊销费用	13,195,162.86	16.09	12,660,737.74	14.71	4.22	
细胞培养	工资性费用	2,501,345.91	30.03	2,810,987.36	32.23	-11.02	
细胞培养	材料消耗	2,817,796.76	33.83	2,450,043.75	28.09	15.01	
细胞培养	制造费用	1,994,090.22	23.94	2,226,651.37	25.53	-10.44	
细胞培养	折旧摊销费用	1,016,004.67	12.20	1,233,513.46	14.14	-17.63	
基因检测	工资性费用	1,203,603.93	11.54	2,740,673.70	23.69	-56.08	
基因检测	材料消耗	3,019,460.66	28.94	3,792,910.43	32.79	-20.39	
基因检测	制造费用	5,537,260.74	53.07	4,051,626.77	35.02	36.67	
基因检测	折旧摊销费用	672,895.53	6.45	983,365.22	8.50	-31.57	
化妆品	工资性费用	389,826.74	25.48	769,042.17	34.60	-49.31	
化妆品	材料消耗	652,848.15	42.68	526,081.43	23.67	24.10	
化妆品	制造费用	220,850.42	14.44	261,921.37	11.78	-15.68	
化妆品	折旧摊销费用	266,287.16	17.41	665,521.48	29.94	-59.99	
免疫细胞	工资性费用	1,504,376.28	50.21	-	-	100.00	
免疫细胞	材料消耗	404,526.94	13.50	-	-	100.00	
免疫细胞	制造费用	1,083,962.68	36.18	-	-	100.00	
免疫细胞	折旧摊销费用	3,396.65	0.11	-	-	100.00	
检测试剂	工资性费用	2,002,337.67	1.51	-	-	100.00	
检测试剂	材料消耗	128,562,694.07	97.13	-	-	100.00	
检测试剂	制造费用	993,606.09	0.75	-	-	100.00	
检测试剂	折旧摊销费用	799,884.87	0.60	-	-	100.00	
细胞因子培养液	全部费用	434,067.26	100.00	878,050.55	100.00	-50.56	
营销服务费	全部费用			5,305,990.09	100.00	-100.00	

#### 成本分析其他情况说明

检测试剂、免疫细胞业务为本期新增业务。

公司基因检测业务调整，该项业务由中源基因公司承接，基因检测制造费用较上年同期增加 36.67%，主要原因是部分基因业务采购成本增加及业务模式调整所致。

化妆品业务成本项目变动较大，主要原因是公司人员整合，薪金支出大幅度减少及报告期承担的折旧摊销减少。

公司 2015 年度前五名客户收入合计 3,859 万元，占 2015 年度总收入的 5%，公司 2015 年度前五名供应商采购额为 2,464 万元，占 2015 年度采购总金额的 18%。

## 2. 费用

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	较上年同期增减%	变动原因
销售费用	124,516,229.10	98,242,916.55	26.74	主要原因是报告期并购上海执诚公司增加合并范围所致
管理费用	222,289,415.81	190,253,593.19	16.84	主要原因是报告期增加研发支出及并购上海执诚公司增

				加合并范围所致
财务费用	3,095,153.94	-16,200,843.67	-119.10	主要原因是报告期公司融资融券业务借款支付借款利息及定期存款减少所致
资产减值损失	7,580,250.25	-120,372.63	-6397.32	主要原因是上年同期收回北京中嘉德华投资顾问有限公司欠款所致
所得税费用	45,219,298.22	16,254,385.18	178.20	主要原因是报告期计提所得税费用及并购上海执诚公司增加合并范围所致

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	43,595,270.60
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	43,595,270.60
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.15%
公司研发人员的数量	291
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	17.12%
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

#### 情况说明

为增强自身核心竞争力，充实产品储备，公司坚持自主研发创新，加大研发投入，报告期内，公司积极开展和申报科研项目，其中子公司协和干细胞公司 26 项，和泽生物公司 16 项，中源基因公司 10 项，上海执诚公司 13 项。

开展干细胞基础研究与产品开发项目 13 项，已完成 4 项；免疫细胞产品开发与临床应用研究项目 9 项，已完成 3 项；基因检测研发项目 12 项全部完成；诊断试剂项目 18 项，已完成 4 项，停止 1 项；药物研发项目 2 项，均在开展中，其中 1 项由公司下属公司北京三有利和泽生物科技有限公司与中国人民解放军军事医学科学院放射与辐射医学研究所联合申报的注射用重组新蛭素（酵母）药品，已获批准进行临床试验；干细胞培养液产品开发项目 6 项，已完成 3 项；干细胞存储技术研发项目 4 项，已完成 2 项；其他研发项目 1 项，已完成。

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

### 4. 现金流

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	8,174,936.38	221,454,696.41	-96.31	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-55,829,020.46	-754,348,049.13	-92.60	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	265,967,553.73	36,186,000.00	635.00	注 3

注 1：主要原因是公司报告期受羊年因素影响，细胞检测制备及存储业务回款比上年同期减少，及报告期公司预缴以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产确认的投资收益产生的相关税费所致；

注 2：主要原因是公司上年同期收购协和干细胞公司 33%股权、收购深圳市北科生物科技有限公司 13%股权及使用闲置资金进行现金管理增加对股票、信托基金投资所致；

注 3：主要原因是报告期公司收到募集资金款所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期出售锦松定增 A 号私募基金，确认投资收益 6,284.12 万元；天津金晶储运有限公司应收账款收益权集合资金信托到期，确认投资收益 442.15 万元；股票投资确认投资收益 5,642.89 万元。

## (三) 资产、负债情况分析

### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	544,819,618.30	19.35	352,084,141.72	14.57	54.74	注 1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,250.00	0.00	367,388,673.90	15.20	-100.00	注 1
应收账款	162,563,613.56	5.77	118,941,173.18	4.92	36.68	注 1
预付款项	32,042,595.60	1.14	14,817,916.42	0.61	116.24	注 1
应收利息	185,252.06	0.01	975,399.47	0.04	-81.01	注 1
其他流动资产	49,835,829.19	1.77	4,123,845.31	0.17	1108.48	注 1
可供出售金融资产	383,189,467.92	13.61	221,289,467.92	9.16	73.16	注 1
长期股权投资		0.00	10,688,537.13	0.44	-100.00	注 1
固定资产	441,210,324.35	15.67	251,193,376.81	10.39	75.65	注 1
在建工程	150,044,601.97	5.33	80,988,663.17	3.35	85.27	注 1
无形资产	102,584,266.15	3.64	67,031,522.91	2.77	53.04	注 1
应付职工薪酬	26,999,620.34	0.96	16,489,076.33	0.68	63.74	注 1
其他应付款	51,732,594.40	1.84	250,053,837.31	10.35	-79.31	注 1
一年内到期的非流动负债	12,500,000.00	0.44		0.00	100.00	注 1
长期借款	37,500,000.00	1.33		0.00	100.00	注 1
长期应付款	9,614,800.00	0.34		0.00	100.00	注 1
预计负债		0.00	44,200,000.00	1.83	-100.00	注 1
递延收益	13,370,998.64	0.47	9,664,960.83	0.40	38.35	注 1
递延所得税负债	14,821,058.04	0.53	2,696,339.57	0.11	449.67	注 1
资本公积	1,060,301,568.23	37.65	792,887,623.99	32.81	33.73	注 1

其他说明

注 1

项目名称	情况说明
货币资金	主要原因是报告期公司非公开增发，收到募集资金款所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	主要原因是报告期公司出售金融资产所致。
应收账款	主要原因是报告期业务量增加所致。
预付款项	主要原因是报告期预付材料采购款及设备研发项目合作款增加所致。
应收利息	主要原因是报告期收回定期存款利息。
其他流动资产	主要原因是报告期交易性金融资产相关损益变动导致预缴税款增加所致。
可供出售金融资产	主要原因是报告期对湖州融源瑞康股权投资合伙企业（有限合伙）的投资所致。
长期股权投资	主要原因是报告期公司处置内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司股权减少投资所致。
固定资产	主要原因是报告期收购鸿港投资增加合并范围所致。
在建工程	主要原因是报告期公司增加在建工程项目天津协和二期项目投入所致。
无形资产	主要原因是报告期收购鸿港投资增加合并范围所致
应付职工薪酬	主要原因是计提 2015 年度绩效工资所致
其他应付款	主要原因是报告期支付收购上海执诚公司股权款所致
一年内到期的非流动负债	主要原因是报告期收购鸿港投资增加合并范围所致
长期借款	主要原因是报告期收购鸿港投资增加合并范围所致
长期应付款	主要原因是报告期下属子公司中源基因公司收到国开发展基金有限公司投资款项所致
预计负债	主要原因是报告期调整股权激励计划相关金额所致
递延收益	主要原因是报告期公司收到政府补助款项较上年同期增加所致
递延所得税负债	报告期对可供出售金融资产按照公允价值确认计提递延所得税费用所致
资本公积	主要原因是报告期公司非公开增发股票导致资本溢价增加所致。

**(四) 行业经营性信息分析**

不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

单位:万元

报告期内投资额	32,340.36
投资额增减变动数	-79,584.76
上年报告期内投资额	111,925.12
投资额增减幅度(%)	-71.11

**(1) 重大的股权投资**

单位:万元

序号	被投资公司名称	主要业务	投资金额	持股比例(%)	资金来源	合作方	投资期限	是否涉诉
1	中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	生物技术开发、生物技术转让、生物技术服务、细胞基因工程产业化,细胞组织的采集、储存及提供服务,货物及技术的进出口。	1,000	67	自有资金	甘肃省红十字血液中心、兰州大学第一医院	20年	否
2	中源药业有限公司	药品生产项目筹建,筹建期内不得开展经营活动	1,570	100	自有资金	无	-	否
3	中源协和(天津)医学检验所有限公司	医学检验科(临床免疫、血清学专业;临床细胞分子遗传学);基因工程技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、技术转让;仪器仪表、化学试剂、计算机软硬件及辅助设备销售;自营和代理货物及技术进出口	1,000	100	自有资金	无	-	否
4	Vcan Bio USA Co., Ltd.	特拉华州普通公司法允许的合法经营活动等	10(美元)	100	自有资金	无	-	否
5	上海中源协和基因科技有限公司	从事基因工程科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让,仪器仪表、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、计算机、软件及辅助设备的销售,从事货物及技术的进出口业务。	500	100	自有资金	无	-	否
6	河南执诚起凡生物科技有限公司	从事生物科技、医疗科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,II类6840医用	1,020	51	自有资金	宋凡峰	-	否

		体外诊断试剂医疗器械生产, 三类: 临床检验分析仪器(含医疗器械类体外诊断试剂)医疗器械经营, 自有设备租赁, 计算机软件服务, 计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)、仪器仪表、化工原料、化工产品(除危险品)的销售, 经营各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口除外, 自有房屋租赁。						
7	天津鸿港投资有限公司	以自有资金对基础设施建设、农业、工业、贸易、制造业、物流业、广告业进行投资管理, 投资咨询, 自有房屋租赁, 物业管理	14,750.35	100	自有资金	无	-	否
8	湖州融源瑞康股权投资合伙企业(有限合伙)	股权投资, 投资管理, 投资咨询	12,500	11.63	自有资金	湖州融瑞投资管理有限公司、上海浦银安盛资产管理有限公司、杭州巨鲸财富管理有限公司	自本合伙企业全部资金到账之日起1.5年	否

## (2) 重大的非股权投资

单位: 万元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	资金来源	项目收益情况
国家干细胞工程产品产业化基地二期建设项目	11,364.00	87.69%	3,115.29	9,965.30	自筹	
体外诊断生化试剂和免疫试剂生产线建设项目	11,860.00	21.45%	1,842.59	2,543.60	自筹	
合计	23,224.00	/	4,957.88	12,508.90		/

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

期末持有的以公允价值计量的金融资产情况：

资产类别	项目	名称	投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	证券投资	高科石化	4,250.00	500.00	4,250.00	-
可供出售金融资产	基金投资	理财产品	89,969,542.59		138,900,000.00	-
报告期已经出售的以公允价值计量的金融资产损益						123,691,648.90
合计			89,973,792.59	500.00	138,904,250.00	123,691,648.90

本公司期末持有公开交易市场流通股，公司根据 2015 年 12 月 31 日公开市场报价的收盘价计算持有的流通股的公允价值。

本公司期末持有可供出售金融资产，公司根据 2015 年 12 月 31 日公开市场报价的计算持有的可供出售金融资产的公允价值。

**(六) 重大资产和股权出售**

1、2015 年 4 月 10 日，公司子公司和泽生物公司与天津清泽投资咨询有限公司签订股权转让合同，公司子公司和泽生物公司决定将持有的内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司 10% 的股权以 1,168 万元价格转让给天津清泽投资咨询有限公司。

上述事项经公司第八届董事会第十八次会议审议通过。公司已于 2015 年 5 月 13 日及 2015 年 12 月 28 日收到该笔股权转让款，并确认股权转让收益 99.14 万元，占 2015 年度公司利润总额的 0.38%。

2、2015 年 10 月 22 日，公司与北京银宏春晖投资管理有限公司签订股权转让合同，公司决定将持有的北京中源协和投资管理有限公司 90% 的股权以 1,345.31 万元价格转让给北京银宏春晖投资管理有限公司。

上述事项经公司第八届董事会第三十二次会议审议通过。公司已于 2015 年 11 月 25 日、2015 年 12 月 11 日收到该笔股权转让款，该笔股权转让无收益。

3、2015 年 11 月 16 日，公司与西藏康泽投资有限公司签订转让协议，公司决定将其在嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）20,000 万元出资份额及对应的财产份额（以下简称“标的合伙份额”）转让给西藏康泽投资有限公司。鉴于合伙企业尚未开展任何经营活动且无任何债权债务，公司尚未缴纳出资，公司决定将标的合伙份额无偿转让给西藏康泽投资有限公司。

上述事项经公司第八届董事会第三十四次会议审议通过，已于 2015 年 12 月 14 日完成工商变更。

具体详见公司公告：2015-018、2015-104、2015-113。

**(七) 主要控股参股公司分析**

围绕公司“细胞+基因”双核驱动的发展战略，实现公司主营业务的持续增长，形成公司新的利润增长点，提高公司整体竞争力，公司本期投资设立 3 家一级子公司：中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司、中源药业有限公司和 Vcan Bio USA Co., Ltd.，3 家二级子公司：中源协和（天津）医学检验所有限公司、上海中源协和基因科技有限公司和河南执诚起凡生物科技有限公

司；收购 1 家一级子公司：天津鸿港投资有限公司；出售 1 家一级子公司：北京中源协和投资管理  
 有限公司，1 家参股子公司：内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司。

### 1、主要子公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
和 细 基 工 有 公 司	科 研 服 务 业	体外诊断试剂的制造；细胞相关产品销售（药品除外）；脐带血干细胞及其他组织干细胞的采集、储存及提供服务。	10,000.00	96,195.64	26,404.96	19,588.65	5,560.35	4,999.19
和 泽 生 科 有 限 公 司	科 研 服 务 业	医学研究与试验发展；间充质及其他组织干细胞检测及存储	15,000.00	49,941.45	8,364.63	22,134.11	-3,483.45	-3,768.30
上 海 执 生 科 有 限 公 司	检 测 试 剂 制 造 业	从事生物科技、医疗科技技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，II 类 6840 医用体外诊断试剂 医疗器械生产，三类：临床检验分析仪器（含医疗器械类体外诊断试剂）医疗器械经营，自有设备租赁，计算机软件服务，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、仪器仪表、化工原料、化工产品的销售，经营各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口除外，自有房屋租赁。	5,263.16	35,805.20	31,595.94	24,912.09	7,630.71	6,724.71

中源基因科技有限公司	科研服务业	基因工程技术开发、推广、技术咨询、技术服务、技术转让；实验室仪器仪表、实验室化学试剂（危险化学品除外）销售；计算机软硬件及辅助设备销售；自营和代理货物及技术进出口。	5,000.00	6,582.43	4,937.56	4,385.64	1,315.27	958.31
------------	-------	------------------------------------------------------------------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	--------

和泽生物公司营业利润比上年同期减少 281%，主要原因报告期计提股权激励成本，增加当期的成本费用，同时受羊年因素影响，收入较上年同期下降 13%所致。

中源基因公司收入较上年同期增加 672%，主要原因是公司业务调整，2015 年度将基因检测业务调整到基因公司，同时报告期公司加大对基因产业链的投入，基因检测业务收入较上年同期增加。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

无

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

我国细胞与基因产业主要分为细胞产业和基因检测产业。其中细胞产业可分为细胞存储、细胞技术研发和细胞临床治疗，其中以干细胞和免疫细胞为主。基因检测产业可分为基因检测的仪器和试剂、检测技术研发和服务、大数据库构建与分析。

细胞存储特别是干细胞存储是目前最成熟也最主要的产业化项目。在全国范围内，已有新日恒力、四川新生命、冠昊生物、开能环保等多家企业开展细胞存储业务。为保持公司在细胞存储业务领域的竞争优势，公司已在全国 18 个省建成细胞资源库并投入运营，形成了全国性的细胞资源库网络；同时，公司不断丰富细胞存储种类，在增加原有新生儿干细胞存储种类的同时，拓展了成人干细胞如脂肪干细胞、牙源干细胞存储，并新增了免疫细胞存储，升级成为综合细胞资源库。未来公司将择机继续在空白区域投建综合细胞资源库，并不断调整产品结构，研发新技术，保持公司在细胞存储业务领域的领先地位。

干细胞临床治疗及产品是干细胞产业的发展方向。国际已有多款干细胞产品或药物获批上市，并且有一大批干细胞治疗临床试验处于 III 期临床阶段。目前国际上共有 10 个干细胞产品上市，其中韩国 3 个，美国 2 个，比利时 1 个，澳大利亚 1 个，加拿大 1 个，意大利 1 个，日本 1 个。中国政府对干细胞技术非常重视，把干细胞列入“863”和“973”计划，在 973 计划中干细胞领域是立项最多的一个。“十二五”规划明确将“干细胞研究，发育与生殖研究”列为六个重大科学研究，并在规划中要求有关单位集中优势力量，推进重大科学研究计划实施。政府还建立了国家科技部的国家干细胞工程技术研究中心、国家发改委的细胞产品国家工程研究中心等等。2015 年 2 月 26 日科技部在《关于开展“十三五”国家重点研发计划优先启动重点研发任务建议征集工作的通知》里将干细胞列为面向国家战略需求的基础研究，并出台了《国家重点研发计划干细胞与转化医学重点专项实施方案》（征求意见稿），加强干细胞基础与转化方面的投入与布局；2015 年 8 月 21

日，国家卫生计生委与 CFDA 共同出台了《干细胞临床研究管理办法（试行）》和《干细胞制剂质量控制及临床前研究指导原则（试行）》，为干细胞从上游存储走向下游临床试验和应用打开了一条通路；2015 年 12 月 7 日国家卫生计生委和 CFDA 又出台了关于开展干细胞临床研究机构备案工作的通知，表示将加快干细胞临床研究机构备案工作，确保符合条件的医疗机构规范地开展干细胞临床研究，促进干细胞临床研究健康发展；2016 年 3 月，精准医疗正式纳入“十三五”规划，随后国家卫生计生委和 CFDA 联合发布《成立国家干细胞临床研究管理工作领导小组》并公布小组名单。以上这些政策的陆续出台为我国干细胞产业的发展夯实了基础并推动其健康快速发展。

随着科技的发展，免疫细胞治疗作为最具革命性的技术，成为继手术、化疗和放疗后，肿瘤第四类治疗和有望彻底根治肿瘤的技术。2011 年加拿大科学家拉尔夫·斯坦曼因“树突状 DC 细胞及其在适应性免疫系统方面作用的发现”获得诺贝尔医学或生理学奖；2013 年癌症的免疫治疗被 Science 杂志评为年度十大科学的第一大突破。世界公认的最为先进的理念是将 DC、CIK、NK 等多种细胞进行联合应用以达到叠加的效果，以及通过基因修饰技术获得高效针对肿瘤抗原的靶向性 CAR-T、TCR-T 细胞技术。根据诺华公司、Juno 公司和 Kite 公司等多家基于 CAR-T 细胞治疗的临床 I 期及 II 期数据显示其治疗 B 细胞淋巴白血病患者完全缓解率都在 90%以上，FDA 相继将多个 CAR-T 治疗产品列入快速审批通道。至此国际学术界和临床医学界对肿瘤的免疫细胞治疗的疗效及安全性得到了普遍确认。免疫细胞免疫治疗历经了 LAK 细胞、肿瘤浸润的淋巴细胞（TIL 细胞）、CIK 细胞、DC 细胞疫苗等多个发展阶段。我国免疫细胞治疗行业相对于国外起步较晚，目前细胞治疗属于个体化治疗，实现标准化难度较高。目前我国主流的应用技术还是非靶向性的 CIK、NK 和 DC-CIK，同时 CAR-T 等靶向性的治疗技术，在我国科研界的进展速度也很快，拥有的临床试验数量仅次于美国位于世界第二位。由于我国人口基数大，患病人口数量较多，临床试验费用相对便宜，因此，我国的免疫细胞治疗有望实现弯道超车，达到世界领先的水平。目前免疫细胞治疗正处于大规模深度产业化的黎明阶段，将在肿瘤治疗、肿瘤预防、抗衰老、保健及提升免疫力等领域获得广泛应用。

中源协和历来高度重视细胞及基因技术相关临床治疗及产品的研发投入，与国内外众多研究机构、高校和医院建立了合作关系，共同开展科研项目，并参与了多项国家“863”、“973”和国家自然科学基金科研项目，取得了丰富的研究成果，其中包括：造血干细胞移植治疗白血病、间充质干细胞治疗肝纤维化等干细胞应用治疗多种疾病的技术、干细胞临床药物的研发等。在免疫细胞项目上，公司通过自主研发、技术合作、投资等方式与国内外研究机构和专家开展免疫细胞治疗技术的研究与产品开发，拥有多项专有技术和专利。随着国家产业政策的不断完善，公司研发的细胞治疗技术和产品不断的突破，未来将使存储客户不断受益，成为公司利润新的增长点。

随着人们健康意识的提升和消费能力的提高，通过基因检测服务预防和早期发现疾病成为大多数社会公众的需求，为个性化健康评估及管理提供了科学基础。同时基因检测可也为临床治疗如靶向性药物筛选等提供个体化用药指导。我国已有华大基因、博奥生物、贝瑞和康、安诺优达及 360 基因等公司开展基因检测业务。我公司通过成立中源协和基因科技有限公司作为实体公司，积极开展覆盖新生儿唐氏综合症筛查，耳聋基因检测、常见病易感基因检测、肿瘤早期诊断标志物 microRNA 筛查及免疫力综合评定等基因检测业务，同时在地建立医学检验所并获得申报执业许可，形成了覆盖全国的医学检验所网络，产生规模化营收能力，进一步增强公司的盈利能力。

## （二）公司发展战略

为实现公司打造高科技产业集团，跻身世界生命科技前沿行列的目标，公司围绕“细胞+基因”双核驱动的发展战略，公司确立了“6+1”全产业链协同发展的业务模式。

### 1、细胞资源存储业务

#### (1) 丰富细胞存储种类，升级为综合细胞资源库

公司将继续丰富细胞存储的种类，实现造血干细胞、脐带间充质干细胞、胎盘亚全能干细胞、脂肪干细胞、牙源干细胞、iPS 干细胞等多种类干细胞的存储；以及加强单个核细胞等免疫细胞的存储。

#### (2) 细胞资源库的市场开发

公司在完成细胞资源库布局的地区利用国家推行二胎政策的契机，深耕细作提高目前细胞存储业绩的同时，继续在空白地区建立细胞资源库，扩大公司细胞资源库网络的战略布局。

### 2、体外诊断检测业务

#### (1) 基因检测业务

根据市场需求，大力开发多种检测项目，形成全龄化、全方位、多体系检测项目，着力打造肿瘤早筛和心血管疾病检测方面的拳头产品；利用公司市场网络资源优势，开发基因检测市场；加强与基因产业发展相关的检测试剂与设备的研发与生产；已建成天津和顺德医学检验所，并获得执业许可，通过专业运作模式，提供多种项目的检验服务，形成规模化营收能力。

#### (2) 临床诊断试剂业务

进一步整合公司与上海执诚生物科技有限公司市场营销渠道等资源，进一步拓展试剂业务。在大力发展现有生化诊断试剂及单抗诊断试剂等业务的同时，加快相关产品的研发，实现产品种类向免疫诊断、分子诊断等领域延伸，逐步形成产品多元化，以满足终端医疗卫生机构的综合需求。

### 3、美容抗衰老业务

进行渠道的深度开发，建立全国性的营销网络，继续加强与中国抗衰老协会的合作，推动建立相关行业标准。利用公司在干细胞及免疫细胞相关技术等方面的优势，研发美容护肤品，适时推出终端产品。

### 4、生物治疗技术业务

推动细胞产业下游临床应用治疗和推出相关产品一直以来是公司发展的主要方向。在细胞治疗方面，公司将利用 2015 年国家卫生计生委和国家食品药品监督管理总局出台有关文件的契机，依托现有地方细胞资源库，选择满足资质的三甲医院进行合作，开展细胞临床科研合作。通过引进掌握核心技术的尖端科学家，与中国医药生物技术协会等领域内行业协会、专家合作，积极参与细胞临床治疗项目的研究和推动相关质量标准的建立，探索建立多适应症、系列化、多治疗点的细胞临床治疗技术体系。

同时，借助公司免疫细胞治疗技术优势，与具有相关资质的医疗机构合作，开展肿瘤 ctDNA 及早期标志物 microRNA 检测、肿瘤突变基因检测、免疫力评价、肿瘤组织二代测序等基因检测以及多种免疫细胞如 CIK、DC、DC-CIK、NK、CTL、CAR-T 等免疫细胞治疗等项目的多元化合作。

### 5、药品业务

设立中源药业有限公司，由其负责细胞及基因相关药物的研发和申报，同时加强与国内外研究机构合作，着手开展即将进入或已进入临床实验阶段项目合作，有助于公司细胞药物研发走在世界的前列。

### 6、医疗和互联网+业务

公司推出生命银行业务，发行国内首张生命银行卡，推行会员制并实现了将公司相关业务和服务进行网上营销和互动。

### 7、并购基金

参与发起设立并购基金，通过借助专业投资团队和融资渠道，整合各方资源优势，实现公司并购符合发展战略和产业链布局的技术、项目和企业。

### (三) 经营计划

公司报告期实现营业收入 7.09 亿元，受羊年因素影响，各相关业务板块业绩未按照预算要求完成，2015 年度收入完成当年预算收入的 89%。

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

2016 年，公司将紧紧围绕“细胞+基因”双核驱动发展战略以及“6+1”全产业链协同发展模式平台开展经营工作，拟实现营业收入 11.72 亿元，成本 4.35 亿元，销售费用 2.32 亿元，管理费用 2.98 亿元，归属母公司净利润约 6500 万元。为实现公司 2016 年经营目标，公司将重点做好以下工作：

#### 1、强化管理，实行业务部管理制

公司根据现有业务结构，实行业务部管理制，成立新生儿、成人、基因三大事业部，诗丹赛尔及中源药业为两大直管公司。作为各业务板块的经营主体和利润中心，实行独立经营、独立核算，依照上市公司的有效授权直接管理所辖的二、三级公司，强化战略执行和市场开拓功能，重点考核其销售业绩及利润达成。并继续完成扁平化条线管理体系，包括财务、人事、营销、生产运营等各方面，建立规范的管理制度体系和流程，确保公司管理系统和组织架构适应公司内生增长和外延式增长需要，运营顺畅，管控到位。

#### 2、加强市场营销管理，聚焦业绩和利润

公司各部门负责协助各事业部及直管公司开拓全国市场，协调进行市场策划、销售管理、战略市场开发、客户服务管理、品牌宣传及与线上平台有效互动，加强各业务条线的市场资源整合，实现各业务条线的业绩增长。

在新生儿干细胞存储业务方面，公司在对原有市场精耕细作的同时，进一步加大市场投入、开发和宣传力度，采取灵活的营销策略和模式扩大公司市场占有率；同时利用公司已有的市场网络资源优势，积极推进包括成人脂肪干细胞存储服务、免疫细胞存储、免疫力检测服务及成人基因检测服务等相关业务。

在基因检测与试剂业务方面，公司对上海执诚公司试剂业务进行整合，利用建设的医学检验所网络，与相关医疗机构洽谈实现检验科业务的整体打包合作；此外公司还加大对原有检测项目进行技术创新，研发更具有市场潜力、被客户所需要的检测项目如肿瘤 ctDNA 检测等，建立覆盖全国的医学检验所网络，并通过与现有细胞资源库平台，生物治疗中心平台资源整合和业务相互促进，形成规模化营收能力；继续利用已有渠道拓展上海执诚公司试剂业务，通过整合双方营销网络和团队等资源优势，不断巩固和拓展市场份额，加强对经销商的管理及开发，在扩大生化诊断试剂生产规模的同时，积极进行新产品的推广，加快产品研发，实现产品种类向免疫诊断、分子诊断领域延伸，逐步形成产品多元化，以满足终端医疗卫生机构的综合需求。

在整体营销布局方面，公司成立大客户销售团队，对公司产品进行优化组合，推出满足不同客户的需求的产品包，实施有针对性的营销；建立微信营销、网上商城等的网络销售渠道以及直销渠道，进行多渠道的营销。在拓展现有业务的同时，公司加大费用控制力度，严格执行预算制，加强市场费用透明化管理；充分发挥互联网思维，增强潜在客户对公司的认知度与信任度，加强现有客户的粘度，最终完成线下线上互动的 O2O 营销模式的转型；重视营销团队建设，加强专业知识和业务培训，提高营销人员业务能力和服务水平，通过建立营销人员独立的晋升机制、与业

务挂钩的浮动报酬机制及目标责任制管理，激发营销人员的积极性；打造大客服系统和管理，使客服工作规范化标准化，提高现有客服质量。

### 3、围绕发展战略，开展研发项目

公司整合目前的研发体系，在美国子公司的基础上设立美国研发与生物技术转化中心。继续推动干细胞药物的研发和申报工作，积极与国内主要药物研究基地建立合作关系，积极发展与各地区大型综合医院及专科医院的干细胞、免疫细胞科研临床合作，与领域内相关行业协会合作，积极推动干细胞药物的质量标准和生产工艺流程的国家认证工作，积极组织对公司新项目的质量标准建立与工艺流程的行业认证，为公司未来的市场拓展奠定基础。

### 4、利用并购基金，继续进行产业链的整合和扩张

公司将利用设立的并购基金，并结合公司“内生增长和外延扩张”的发展策略，借助基金的投融资功能，适时并购符合公司发展战略和“6+1”产业链布局的相关技术、项目和企业，继续丰富公司产业链和扩张相关产业。

### 5、强化中源协和品牌建设，打造国内“细胞+基因”产业的“第一品牌”

公司通过统一公司名称、标识、服务流程、质量标准、市场宣传，推动公司品牌形象的宣传；同时加强公司线上平台包括公司网站、微信等的宣传力度，统一制作企业宣传片，组织有效的媒体品牌宣传，实现线下推广宣传与线上品牌宣传协同进行，突出中源协和品牌优势，助力公司业务发展。

### 6、继续推进企业人才建设的“千人计划”，构建三大共同体。

公司根据结构变革的需要，进行人员的调配和人员结构的优化，推行公司“《人力资源战略规划》——千人计划”，在高层、中层和基层中培养、选拔、引进或猎聘一大批优秀人才；充分发挥薪酬福利体系和绩效考核体系的激励保障作用，并设立不同途径的晋升和职业发展线路。大力加强公司利益共同体、事业共同体和命运共同体三大共同体的建设。

### 7、加强质量管理，继续推进相关体系认证工作

公司完善现有标准的生产流程 SOP，组织开展专业技术培训，提高各级公司全员的质量意识；设立专业生产质量监督人员，对各库各车间的生产实施严格管控，对生产工艺的技术参数、流程、标准进行统一并加强后续监管；持续完善分子公司的质量管理体系建设；不定期抽查各级公司的生产质量情况。

## (四) 可能面对的风险

### 1、行业政策风险

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

公司将紧密跟踪国家政策动态，将通过平时加强细胞产品项目的储备、实时调整产品结构等措施来预防和控制国家行业主管部门政策调整可能对公司经营带来的冲击。

### 2、技术风险

公司所处行业具有技术先进性，经过不断的积累，公司在细胞保存、分离、提取等方面获得了一定的技术领先，已获得和正在申报的专利若干，使得公司在该领域建立了一定的技术壁垒，但细胞基础及临床应用研究已成为国际生物技术领域的热点领域，各国正在逐步扩大在该领域的

技术研发投入，因此，保持技术的领先和核心竞争力，是公司技术方面面临的重大风险。此外，技术的扩散与流失也将成为公司面临的主要技术风险。

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

### 3、人才储备和流失风险

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

公司将坚持“内培外引”的人才策略，在培养人才的同时，积极引进人才，推行公司《人力资源规划及人才队伍建设方案——中源协和千人计划》；同时通过实行股权激励、与业务挂钩的浮动报酬机制等激励政策，将公司利益与管理团队、核心人才的利益趋于一致，避免人才储备不足和流失可能给公司发展造成的不利影响。

### 4、质量安全管理风险

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

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

## (五) 其他

无

## 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司利润分配政策经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。

公司 2015 年度利润分配预案：经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2015 年度经审计的净利润为 1.32 亿元，2015 年 12 月 31 日累计未分配利润为-1.06 亿元，因此不向股东分配利润，也不实施资本公积转增股本。

公司 2015 年利润分配预案符合《公司章程》的规定，公司独立董事对 2015 年利润分配预案发表了独立意见，利润分配预案的审议程序合法合规。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2015 年	0.00	0.00	0.00	0.00	208,353,113.61	
2014 年	0.00	0.00	0.00	0.00	35,464,991.49	
2013 年	0.00	0.00	0.00	0.00	7,215,733.92	

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划

## 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	王辉	本人因本次交易取得的中源协和的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行	2015 年 1 月 23 日至 2018 年 1 月	是	是		

				22 日				
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	王荣	本人因本次交易取得的中源协和的股份,自股份发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让,该等股份在上述锁定期届满后,按照每年 4:3:3 的比例分三年逐步解锁,之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行	2015 年 1 月 23 日至 2018 年	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	郁嘉铭	本人因本次交易取得的中源协和的股份,自股份发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让,之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行	2015 年 1 月 23 日至 2016 年 1 月 22 日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	上海泽金投资管理有限公司	上海泽金投资管理有限公司因本次交易取得的中源协和的股份,自股份发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让,该等股份在上述锁定期届满后,按照每年 4:3:3 的比例分三年逐步解锁,之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行	2015 年 1 月 23 日至 2018 年	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	德源投资公司	1、德源投资公司在本次交易前已持有的中源协和股份,自新增股份发行结束之日起 6 个月内不得转让,之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行 2、德源投资公司因本次交易取得的中源协和股份,将继续遵守已作出的承诺,即自股份发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让,之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行	1、2015 年 1 月 23 日至 2015 年 7 月 22 日 2、2015 年 1 月 23 日至 2018 年 1 月 22 日	是	是		
与重大资产重组相	盈利预测	王辉、王荣、	承诺上海执诚公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度扣除非经常性损益后归属于母	2014 年至	是	是		

关的承诺	及补偿	上海泽金投资管理有限公司	公司股东的净利润的承诺数分别为5,223.51万元、6,483.56万元和8,325.19万元。如标的资产届时实际实现的净利润未达到上述承诺利润数,则资产转让方中的王辉、王荣及上海泽金投资管理有限公司应就未达到承诺利润的部分对上市公司进行补偿。	2016年				
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	王辉	1、本人声明并承诺,目前没有、将来也不会以任何形式直接或间接从事与中源协和及其控股子公司的业务范围相同、相似或构成实质竞争的任何业务 2、本人声明并承诺,目前没有,将来也不会直接或间接持股与中源协和及其控股子公司的业务范围相同、相似或构成实质竞争的任何公司 3、如果上述声明及承诺被证明是不真实或未被遵守,本人则向中源协和赔偿一切直接和间接损失;同时本人因违反上述声明及承诺所取得的利益归中源协和所有	承诺持续有效,直至王辉不再作为中源协和的股东为止	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司	承诺在披露投资者说明会召开情况公告后的6个月内,不再筹划重大资产重组事项。	2015年10月10日至2016年4月9日	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	德源投资公司	自中源协和非公开发行股份发行结束之日起,三十六个月内不转让本次非公开发行认购的股份。	2013年12月5日至2016年12月4日	是	是		
其他承诺	解决同业竞争	李德福	李德福及李德福直接控制和间接控制其他企业及重要参股企业不投资其他与中源协和从事相同或相似业务的企业,或经营其他与中源协和相同或相似的业务,不进行其他与中源协和具有利益冲突或竞争性的行为,以保障中源协和及其股东的利益。	2012年1月30日和2013年5月29日,	否	是		

				长期有效				
其他承诺	解决同业竞争	德源投资公司	德源投资公司及德源投资公司直接控制和间接控制其他企业及重要参股企业不投资其他与中源协和从事相同或相似业务的企业,或经营其他与中源协和相同或相似的业务,不进行其他与中源协和具有利益冲突或竞争性的行为,以保障中源协和及其股东的利益。	2013年5月29日,长期有效	否	是		
其他承诺	解决关联交易	李德福	1、该次权益变动完成后,李德福及李德福直接控制和间接控制的企业将严格按照《公司法》等法律法规以及中源协和《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利,在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。 2、李德福承诺李德福及其直接控制和间接控制的企业杜绝一切非法占用中源协和资金、资产的行为;在任何情况下,不要求中源协和向李德福及李德福控制的企业及关联方提供违规担保。 3、若李德福及其关联方未来与中源协和发生必要关联交易,李德福承诺将遵循公正、公平、公开的原则,依法签订协议,依法履行合法程序,按照中源协和《公司章程》、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序,从制度上保证中源协和作为上市公司的利益不受损害,保证不发生通过关联交易损害中源协和和其他股东权益的情况。	2012年1月30日,长期有效	否	是		
其他承诺	其他	李德福	本次权益变动完成后,中源协和具有独立的法人资格,具有较为完善的法人治理结构,继续具有独立经营运转系统,李德福及李德福控制的企业与中源协和在人员、资产、财务、业务和组织结构上完全独立。本次权益变动对于中源协和的独立经营能力无实质性影响。	2012年1月30日,长期有效	否	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是达到原盈利预测及其原因作出说明**

公司重组交易对方王辉、王荣、上海泽金投资管理有限公司承诺上海执诚公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润的承诺数分别为 5,223.51 万元、6,483.56 万元和 8,325.19 万元。

根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于上海执诚生物科技有限公司原股东业绩承诺实现情况的专项审核报告》瑞华核字[2015]12010012 号,上海执诚公司 2014 年度扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润为 5,253.80 万元,因此上海执诚公司达到 2014 年盈利预测。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于上海执诚生物科技有限公司原股东业绩承诺实现情况的专项审核报告》瑞华核字[2016]12020008号，上海执诚公司2015年度扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润为6,491.93万元，因此上海执诚公司达到2015年盈利预测。

《关于上海执诚生物科技有限公司原股东业绩承诺实现情况的专项审核报告》详见上海证券交易所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	35

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司董事会审计委员会提议，公司第八届董事会第十九次会议决定续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构。该事项已经公司2014年年度股东大会审议通过。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

**六、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

不适用

**七、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**八、重大诉讼、仲裁事项**

√适用 □不适用

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

事项概述及类型	查询索引
<p>公司控股子公司协和干细胞公司为北京首都国际投资管理有限责任公司欠福州保税区奇圣工贸有限公司 3476 万元债务提供担保，福州保税区奇圣工贸有限公司要求协和干细胞公司承担连带担保责任。</p> <p>依据终审判决，协和干细胞公司为北京首都国际投资管理有限责任公司承担保证责任，向福州保税区奇圣工贸有限公司清偿债务 3476 万元。</p> <p>2012 年 8 月公司启动向北京首都国际投资管理有限责任公司追偿程序，北京市第一中级人民法院受理强制执行申请。2012 年 11 月 27 日，北京市第一中级人民法院下达执行裁定书，经查明北京首都国际投资管理有限责任公司无财产可供执行，本次执行程序终结。本次执行程序终结后，如发现被执行人有可供执行的财产，可向该法院再次申请执行。</p> <p>报告期无执行事项发生。</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2009-019、2010-032、2011-022、2012-047、2012-073</p>
<p>公司于 2007 年 12 月向河北省高级人民法院起诉新加坡汇德投资控股有限公司等五公司关于承德卡伦沟 8000 亩国有土地使用权转让纠纷案。</p> <p>河北省高级人民法院于 2010 年 7 月 22 日向各方下达了一审判决书（（2008）冀民三初字第 2 号），判决由新加坡汇德投资控股有限公司自本判决生效之日起 10 日内偿还本公司 7121 万元。厦门奇胜股份有限公司在上诉期内向最高人民法院提出了上诉。2012 年 4 月 20 日，厦门奇胜股份有限公司撤回上诉，现一审判决已经发生法律效力。2013 年 1 月，公司申请强制执行。</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2010-022、2010-024、2012-023</p>

2013年11月15日，河北省石家庄市中级人民法院作出如下裁定：中止中华人民共和国河北省高级人民法院（2008）冀民三初字第2号民事判决的执行。在中止执行的情形消失后，可以向本院申请恢复执行。

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼 (仲裁) 基本情 况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况

### (三) 其他说明

无

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

适用 不适用

**十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

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

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响**

适用 不适用

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

事项概述	查询索引
<p>公司第七届董事会第三十八次会议和第七届监事会第十四次会议审议通过了公司 2014 年限制性股票激励计划等相关议案。公司决定授予激励对象 360 万股限制性股票，种类为人民币 A 股普通股，占本公司截至本激励计划草案公告日股本总额的 1.03%。经中国证监会确认无异议后，公司 2014 年第六次临时股东大会审议通过 2014 年限制性股票激励计划相关议案。</p> <p>公司第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议审议通过公司 2014 年限制性股票激励计划授予的相关事宜。</p> <p>2014 年 9 月 12 日，公司完成授予限制性股票的登记手续。公司实际向 107 人授予共 325 万股股票。</p> <p>根据《股权激励计划》的相关规定，限制性股票第一期解锁条件已经满足，共计 948,000 股于 2016 年 2 月 4 日上市流通；对不满足解锁条件的共 17.4 万股回购并注销。</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2014-025、2014-026、2014-027、2014-077、2014-083、2014-084、2014-085、2014-091、2016-023、2016-048</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

\_\_\_\_年 第 \_\_\_\_ 次股权激励计划

激励方式: \_\_\_\_\_

标的股票来源: \_\_\_\_\_

单位: 份

解锁期/行权期	授予股份/期权数量	解锁/行权数量	情况说明
因激励对象行权所引起的股本变动情况			
权益工具公允价值的计量方法			
估值技术采用的模型、参数及选取标准			
权益工具公允价值的分摊期间及结果			

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 报告期公司激励事项相关情况说明

无

## 十二、重大关联交易

适用 不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司第八届董事会第三十六次会议审议通过了《关于子公司出租房屋暨关联交易的议案》，公司子公司协和干细胞公司决定将坐落于滨海高新区华苑产业区梅苑路12号第2幢房屋出租给德源投资公司，经双方协商，租赁房屋年度租金为6,795,685元，租赁期限为3年，租金总额为16,989,212.50元。</p> <p>2015年12月21日，双方签署《房屋租赁合同》。</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2015-122、2015-123</p>

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经2012年第四次临时股东大会审议通过，和泽生物公司承租鸿港投资位于天津空港物流加工区东九道45号段工业用房。报告期租赁房屋年度租金为628万元。

2015年10月22日，第八届董事会第三十二次会议审议通过公司收购鸿港投资100%股权的议案，鸿港投资由原来的同一实际控制人控制的其他企业变为公司的全资子公司。

具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2015-105

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额	占同类交 易金额的 比例	关联交 易结算 方式	市场 价格	交易价格 与市场参 考价格差
-----------	----------	------------	------------	------------------	------------	------------	--------------------	------------------	----------	----------------------

							(%)			异较大的原因
合计				/	/			/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司第八届董事会第三十二次会议和 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于收购天津鸿港投资有限公司 100%股权暨关联交易的议案》，公司决定以 14,750.35 万元的价格购买天津滨海协和投资有限公司持有的天津鸿港投资有限公司 100%股权。天津滨海协和投资有限公司与本公司属于同一实际控制人李德福先生控制的企业，本次交易构成关联交易。</p> <p>2015 年 12 月 15 日，上述股权完成工商变更登记手续。</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2015-103、2015-105、2015-111</p>
<p>公司第八届董事会第三十二次会议和 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司 90%股权暨关联交易的议案》，公司决定将持有的北京中源协和投资管理有限公司 90%的股权以 1,345.31 万元价格转让给北京银宏春晖投资管理有限公司。北京银宏春晖投资管理有限公司与本公司属于同一实际控制人李德福先生控制的企业，本次交易构成关联交易。</p> <p>2015 年 12 月 9 日，上述股权完成工商变更登记手续。</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2015-103、2015-104、2015-111</p>
<p>公司第八届董事会第三十四次会议审议通过了《关于转让嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙份额暨关联交易的议案》，公司决定将其在嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）20,000 万元出资份额及对应的财产份额无偿转让给西藏康泽投资有限公司。西藏康泽投资有限公司与本公司属于同一实</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2015-113</p>

<p>际控制人李德福先生控制的企业,本次交易构成关联交易。</p> <p>2015 年 12 月 14 日,上述事项完成工商变更登记手续。</p>	
---------------------------------------------------------------------------	--

## 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因

资产收购、出售发生的关联交易说明

## 4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

无

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第十四次会议和 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于对外投资暨	具体情况详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 公司公告: 2015-006、

<p>关联交易的议案》。公司决定与嘉兴会凌银宏投资管理有限公司、中民投资本管理有限公司、永泰天华（北京）科技有限公司共同投资设立嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）；嘉兴会凌银宏投资管理有限公司由公司子公司北京中源协和投资管理有限公司与嘉兴会凌投资管理有限公司、北京银宏春晖投资管理有限公司共同投资成立。</p> <p>永泰天华（北京）科技有限公司、北京银宏春晖投资管理有限公司与公司及北京中源协和投资管理有限公司属于同一实际控制人李德福先生控制的企业，本次交易构成关联交易。</p> <p>嘉兴会凌银宏投资管理有限公司已于 2015 年 4 月 22 日完成工商注册，嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）已于 2015 年 4 月 30 日完成工商注册。</p>	2015-007、2015-013。
<p>公司第八届董事会第二十次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，公司决定出资 1440 万元与嘉兴银宏晋宝投资合伙企业（有限合伙）、广东同宏投资管理有限公司、广东顺德顺华鑫投资管理合伙企业（有限合伙）共同投资设立广东中源协和生物科技有限公司。</p> <p>嘉兴银宏晋宝投资合伙企业（有限合伙）与公司属于同一实际控制人李德福先生控制的企业，本次交易构成关联交易。</p>	具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2015-033

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况

共同对外投资的重大关联交易情况说明

#### (四) 其他

无

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

##### 1、 托管情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

托管情况说明

##### 2、 承包情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

承包情况说明

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

#### (二) 担保情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与	被担保方	担保金额	担保发生	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存	是否为	关联
	在反担										在反担	关联方	关

	上市 公司 的关 系			日期 (协议 签署 日)				履行完 毕			保	担保	关 系
中源 协和	公司 本部	湖州 融源 瑞康 股权 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	10.80	2015 年12 月1日	2015年 12月1 日	2019年 5月31 日	一 般 担保	否	否	不适用	是	否	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)						10.80							
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)						10.80							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						0							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						10.80							
担保总额占公司净资产的比例(%)						69.54							
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)						3.04							
上述三项担保金额合计(C+D+E)						3.04							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						本次担保存在承担债务清偿责任的法律风险。以上海执诚生物科技有限公司股权对外提供担保的情况下,存在因债务不能足额偿还时,因债权人要求以担保资产清偿债务而对上海执诚生物科技有限公司股权进行折价或拍卖、变卖的风险。							
担保情况说明						担保到期日:债务人在主合同项下全部债务履行期届满之日后(按基金设立年限计算,具体以实际履行情况为准)两年止 具体担保情况详见第五节重要事项十四、其他重大事项的说明							

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、委托理财情况**

□适用 √不适用

**2、委托贷款情况**

□适用 √不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏

委托贷款情况说明

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

√适用 □不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
锦松定增 A 号私募证券投资基金	上海通晟资产管理有限公司	5000 万元	自基金成立起 19 个月	证券投资 基金	详见“其他投资理财及衍生品投资情况的说明”	否
天津金晶储运有限公司应收账款收益权集合资金信托计划	北方国际信托股份有限公司	5200 万元	不超过 24 个月	信托	详见“其他投资理财及衍生品投资情况的说明”	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

1、2015 年 4 月 16 日，公司与上海翔浦企业管理有限公司、上海通晟资产管理有限公司签订了《上海通晟资产管理有限公司锦松定增 A 号私募证券投资基金转让协议书》，公司将持有的锦松定增 A 号私募证券投资基金转让给上海翔浦企业管理有限公司，双方确认转让价格为 112,841,198.74 元，获得投资收益 6,284.12 万元，增加 2015 年净利润 6,284.12 万元。（详见公司公告：2015-019、2015-020）。

2015 年 10 月 8 日，公司与上海翔浦企业管理有限公司、上海通晟资产管理有限公司签订了《上海通晟资产管理有限公司锦松定增 A 号私募证券投资基金转让协议书》，公司决定以

89,969,542.59 元购买上海翔浦企业管理有限公司拟转让的锦松定增 A 号私募证券投资基金。(详见公司公告:2015-096)。

锦松定增 A 号私募证券投资基金已于 2016 年 3 月 10 日终止,公司于 2016 年 3 月 24 日收到本金及收益 99,674,050.54 元,获得投资收益 9,704,507.95 元,预计增加 2016 年净利润 9,704,507.95 元(详见公司公告:2016-046)。

2、2014 年 12 月 2 日,公司与北方国际信托股份有限公司签订了《天津金晶储运有限公司应收账款收益权集合资金信托合同》进行现金管理(详见公司公告:2014-112)。信托资金为 5,200 万元,已于 2015 年 12 月 8 日到期,获得投资收益 442 万元。

#### (四) 其他重大合同

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

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

具体详见公司公告:2012-075

#### 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015 年 8 月 28 日,公司 2015 年第二次临时股东大会同意授权公司经营层在不超过人民币 10 亿元的额度内,作为劣后资金,与银行等金融机构,以及具备资金实力的投资人进行合作磋商,适时、择机设立并购基金。

2015 年 12 月 1 日,合作各方签署《湖州融源瑞康股权投资合伙企业(有限合伙)合伙协议》,公司作为劣后级有限合伙人出资 12,500 万元与湖州融瑞投资管理有限公司、上海浦银安盛资产管理有限公司(代表“浦银安盛资管-浙商银行 2 号专项资产管理计划”)、杭州巨鲸财富管理有限公司(代表“鲸品中融并购 1 号基金”)共同投资设立湖州融源瑞康股权投资合伙企业(有限合伙),并购基金总规模为 107,500 万元。并购基金已于 2015 年 12 月 2 日成立,并通过股权转让方式,以 82,000 万元的价格受让柯莱逊公司 100%股权。

基于公司对资金的需求,2016 年 4 月 11 日,公司与天津万兆投资发展集团有限公司签署转让协议,公司决定将在湖州融源瑞康股权投资合伙企业(有限合伙)中的 12,500 万元出资份额及对应的财产份额转让给天津万兆投资发展集团有限公司,转让金额为 13,300 万元,同时天津万兆投资发展集团有限公司同意为公司质押担保(即:公司以持有的上海执诚生物科技有限公司 100%股权为合伙协议项下的全部义务提供质押担保)提供反担保。本次转让交易不会影响公司正在进行的非公开发行股票使用募集资金购买柯莱逊公司 100%股权事项。

截至报告披露日,公司正在通过非公开发行股票募集资金收购柯莱逊公司 100%股权。

具体详见公司公告:2015-075、2015-112、2015-120、2016-032、2016-062

2、2015年8月28日，公司2015年第二次临时股东大会同意公司授权经营层以公司全部资产为夹层资金提供担保，担保总额不超过人民币20亿元。

经协商，公司决定以持有的上海执诚生物科技有限公司100%股权为并购基金优先级有限合伙人、中间级有限合伙人本金及预期收益等提供质押担保。担保金额为10.80亿元。各方已于2015年12月1日签署《股权质押合同》。

2016年1月28日，公司与并购基金签署《股权质押合同》，并解除于2015年12月1日签署的《股权质押合同》，公司决定以持有的上海执诚生物科技有限公司100%股权为其在主合同项下的全部义务提供质押担保，包括向并购基金支付本金及预期收益差额补偿。担保金额为10.80亿元。

具体详见公司公告：2015-075、2015-116、2016-025

## 十五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司2015年度社会责任报告详见2016年4月30日上海证券交易所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明  
不适用

## 十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

### (一) 转债发行情况

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数		
本公司转债的担保人		
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）

### (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	

### (四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	
-----------	--

报告期转股数（股）	
累计转股数（股）	
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	
尚未转股额（元）	
未转股转债占转债发行总量比例（%）	

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
截止本报告期末最新转股价格				

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排****(七) 转债其他情况说明**

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	27,678,725	7.85	33,714,284				33,714,284	61,393,009	15.89
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	27,678,725	7.85	33,714,284				33,714,284	61,393,009	15.89
其中：境内非国有法人持股	24,428,725	6.93	13,679,999				13,679,999	38,108,724	9.86
境内自然人持股	3,250,000	0.92	20,034,285				20,034,285	23,284,285	6.03
4、外资持股									
其中：境外									

法人持股									
外自然人持股									
二、无限售条件流通股	324,862,305	92.15						324,862,305	84.11
1、人民币普通股	324,862,305	92.15						324,862,305	84.11
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	352,541,030	100.00	33,714,284				33,714,284	386,255,314	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

2014年12月24日，公司收到中国证监会证监许可[2014]1403号批复，核准公司向王辉发行17,026,857股股份、向上海泽金投资管理有限公司发行2,822,857股股份、向王荣发行1,941,257股股份、向郁嘉铭发行1,066,171股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过10,857,142股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2015年1月23日，本次发行新增股份33,714,284股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记及股份限售手续。

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

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

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王辉	0	0	17,026,857	17,026,857	公司发行股份及支付现金购买资产的发行对象，承诺三十六个月不得上市交易或转让	2018年1月22日
上海泽金投资管理有限公司	0	0	2,822,857	2,822,857	公司发行股份及支付现金购买资产的发行对象，承诺十二个月不得上市交易或转让	在上述锁定期届满后，按照每年4:3:3的比例分三年逐步解锁
王荣	0	0	1,941,257	1,941,257	公司发行股份及支付现金购买资产的发行对象，承诺十二个月不得上市交易或转让	在上述锁定期届满后，按照每年4:3:3的比例分三年逐步解锁
郁嘉铭	0	0	1,066,171	1,066,171	公司发行股份及支付现金购买资产的发行对象，承诺十二个月不得上市交易或转让	2016年1月22日
天津开发区德源投资发展有限公司	24,250,000		10,857,142	35,107,142	公司发行股份及支付现金购买资产的募集配套	2018年1月22日

					资金的发行对象, 承诺三十六个月不得上市交易或转让	
合计	24,250,000	0	33,714,284	57,964,284	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
境内上市人民币普通股(A股)	2015年1月23日	24.50	33,714,284	2015年1月27日	33,714,284	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

2014年12月24日,公司收到中国证监会证监许可[2014]1403号批复,核准公司向王辉发行17,026,857股股份、向上海泽金投资管理有限公司发行2,822,857股股份、向王荣发行1,941,257股股份、向郁嘉铭发行1,066,171股股份购买相关资产;核准公司非公开发行不超过10,857,142股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2015年1月23日,本次发行新增股份33,714,284股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记及股份限售手续。

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

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内,公司向王辉发行17,026,857股股份、向上海泽金投资管理有限公司发行2,822,857股股份、向王荣发行1,941,257股股份、向郁嘉铭发行1,066,171股股份购买相关资产;向德源投资公司非公开发行10,857,142股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。发行前,公司股份总数为352,541,030股,发行后公司股份总数变为386,255,314股。

### (三) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格(元)	内部职工股的发行数量

现存的内部职工股情况的说明	
---------------	--

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,149
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	44,520
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
天津开发区 德源投资发 展有限公司	10,857,142	100,464,900	26.01	35,107,142	质押	74,187,100	境内非 国有法 人
王辉	17,026,857	17,026,857	4.41	17,026,857	质押	9,700,000	境内自 然人
华润深国投 信托有限公 司—民森H 号证券投资 集合资金信 托计划	7,426,073	7,426,073	1.92	0	无		其他
中国对外经 济贸易信托 有限公司— 锐进12期 鼎萨证券投 资集合资金 信托计划	7,000,000	7,000,000	1.81	0	无		其他

中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	4,802,272	4,902,272	1.27	0	无	其他
西藏爱尔医疗投资有限公司	4,500,000	4,500,000	1.17	0	无	境内非国有法人
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	3,528,600	3,528,600	0.91	0	无	其他
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	3,115,405	3,115,405	0.81	0	无	其他
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	3,100,896	3,100,896	0.80	0	无	其他
上海泽金投资管理有限公司	2,822,857	2,822,857	0.73	2,822,857	无	境内非国有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
天津开发区德源投资发展有限公司	65,357,758	人民币普通股	65,357,758
华润深国投信托有限公司—民森H号证券投资集合资金信托计划	7,426,073	人民币普通股	7,426,073
中国对外经济贸易信托有限公司—锐进12期鼎萨证券投资集合资金信托计划	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	4,902,272	人民币普通股	4,902,272

西藏爱尔医疗投资有限公司	4,500,000	人民币普通股	4,500,000
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	3,528,600	人民币普通股	3,528,600
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	3,115,405	人民币普通股	3,115,405
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	3,100,896	人民币普通股	3,100,896
长安基金公司—农行—长安国际信托股份有限公司	2,300,869	人民币普通股	2,300,869
中国工商银行股份有限公司—易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	2,300,000	人民币普通股	2,300,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	德源投资公司为公司控股股东，王辉为公司副董事长，德源投资公司与其他股东无关联，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津开发区德源投资发展有限公司	24,250,000	2016年12月5日		认购非公开发行股票，承诺三十六个月不转让
		10,857,142	2018年1月22日		
2	王辉	17,026,857	2018年1月22日		非公开发行股份购买资产的发行对象，承诺三十六个月不转让
3	上海泽金投资管理有限公司	2,822,857	2016年1月22日		自股份发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让，在上述锁定期届满后，按照每年4:3:3的比例分三年逐步解锁
			2017年1月22日		
			2018年1月22日		
4	王荣	1,941,257	2016年1月22日		自股份发行结束之日起12个月内不得
			2017年1月22日		

			2018 年 1 月 22 日		上市交易或转让，在上述锁定期届满后，按照每年 4:3:3 的比例分三年逐步解锁
5	郁嘉铭	1,066,171	2016 年 1 月 22 日		非公开发行股份购买资产的发行对象，承诺 12 个月内不转让
6	王勇	430,000	2015 年 8 月 22 日		公司 2014 年限制性股票激励计划相关条款
			2016 年 8 月 22 日		
			2017 年 8 月 22 日		
7	未明确持有人	178,725			未确定股东身份
8	吴明远	120,000	2015 年 8 月 22 日		公司 2014 年限制性股票激励计划相关条款
			2016 年 8 月 22 日		
			2017 年 8 月 22 日		
9	王学军	110,000	2015 年 8 月 22 日		公司 2014 年限制性股票激励计划相关条款
			2016 年 8 月 22 日		
			2017 年 8 月 22 日		
10	何伟	100,000	2015 年 8 月 22 日		公司 2014 年限制性股票激励计划相关条款
			2016 年 8 月 22 日		
			2017 年 8 月 22 日		
上述股东关联关系或一致行动的说明		天津开发区德源投资发展有限公司为公司控股股东，王辉、王勇为公司副董事长，吴明远、王学军、何伟为公司高管；王荣为王辉弟弟。未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
无		
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

名称	天津市开发区德源投资发展有限公司
单位负责人或法定代表人	韩月娥
成立日期	2006 年 12 月 1 日

主要经营业务	以自有资金对农业、工业、制造业、房地产开发业、证券金融业、工商贸易业进行投资及投资管理服务；房地产中介服务、商务咨询服务。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
主要职业及职务	

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



德源投资公司于2016年1月14日至2016年1月15日通过上海证券交易所大宗交易系统减持公司股份1,900万股,减持后,德源投资公司持有公司股份81,464,900股,占公司已发行股份总数21.09%,仍为公司控股股东。

## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

名称	
单位负责人或法定代表人	
成立日期	

主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## 2 自然人

姓名	李德福
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	永泰红礪控股集团有限公司及部分下属企业董事长、总经理；永泰红礪养老产业投资集团有限公司及部分下属企业董事长；中国银宏有限公司执行董事；天津市政协委员；天津市工商业联合会副主席；全国工商联房地产商会副会长；中国老龄产业协会常务理事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

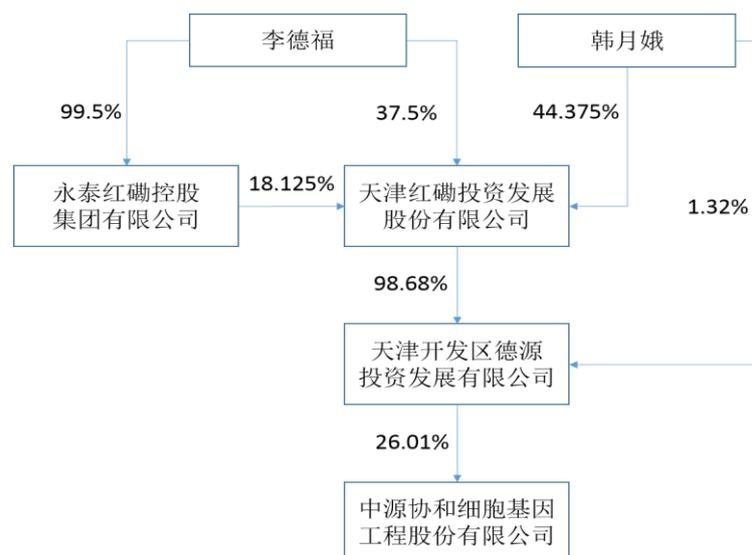
## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



德源投资公司于 2016 年 1 月 14 日至 2016 年 1 月 15 日通过上海证券交易所大宗交易系统减持公司股份 1,900 万股，减持后，德源投资公司持有公司股份 81,464,900 股，占公司已发行股份总数 21.09%，仍为公司控股股东。

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

无

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
情况说明					

**六、股份限制减持情况说明**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)(税前)	是否在公司关联方获取报酬
李德福	董事长	男	57	2014年2月7日	2017年7月31日	528,699	528,699	0			是
王勇	副董事长	男	48	2014年2月7日	2017年7月31日	481,000	481,000	0		59.3	
王辉	董事	男	44	2015年2月5日	2017年7月31日	0	10,857,142	10,857,142		33.01	
	副董事长			2015年2月27日	2017年7月31日						
魏松	董事	男	46	2014年8月1日	2017年7月31日	0	0	0		4	是
庞世耀	董事	男	47	2014年8月1日	2017年7月31日	0	0	0		4	是
吴明远	总经理	男	40	2014年2月7日	2017年7月31日	120,000	120,000	0		91.08	
	董事			2014年8月1日	2017年7月31日						
刘晓程	独立董事	男	66	2011年8月1日	2017年7月31日	0	0	0		5	
严仁忠	独立董事	男	67	2011年4月8日	2017年4月7日	0	0	0		5	
曾雪云	独立董事	女	41	2015年2月5日	2017年7月31日	0	0	0		4.22	
韩月娥	监事会主席	女	52	2014年2月7日	2015年9月7日	74,480	74,480	0			是
	财务总监			2015年9月10日	2017年7月31日		0			20.73	
王岩	监事会主席	男	44	2015年9月28日	2017年7月31日		0	0		1.04	是
田耀宗	监事	男	45	2014年8月1日	2017年7月31日	0	0	0		4	是
范冰冰清	职工监事	女	32	2012年8月31日	2017年7月31日	0		0		42.36	
李旭	常务副总经理	男	30	2015年2月12日	2017年7月31日	0		0		76.08	
王学军	副总经理	男	48	2015年2月12日	2017年7月31日	140,000	140,000	0		56.66	
	常务副总经理			2014年2月25日	2015年2月12日						

夏亮	副总经理	男	33	2013年12月26日	2017年7月31日	100,000	100,000	0		74.86	
	董事会秘书			2009年12月28日	2017年7月31日						
何伟	副总经理	女	47	2014年9月25日	2017年7月31日	120,000	120,000	0		75.07	
刘拥军	技术质量总监	男	47	2015年2月27日	2017年7月31日	96,000	96,000	0		80.29	
	新药研发总监			2014年2月25日	2015年2月27日	0	0				
李强	副总经理	男	43	2016年1月11日	2017年7月31日	0	0	0		19.92	
师鸿翔	副总经理	男	33	2016年2月1日	2017年7月31日	0	0	0		67.74	
李海滨	副总经理	男	44	2016年2月1日	2017年7月31日	80,000	80,000	0		69.28	
王春华	副总经理	女	43	2016年2月1日	2017年7月31日	0	0	0		10.32	
王月明	人力资源总监	男	51	2014年2月25日	2015年5月25日	80,000	80,000	0		74.88	
孙虓虎	市场营销总监	男	51	2015年2月27日	2016年1月11日	0	0	0		45.68	
	市场运营总监			2014年8月1日	2015年2月27日	0	0				
张能鲲	财务总监	男	39	2014年9月25日	2015年9月7日	0	0	0		44.16	
合计	/	/	/	/	/	1,820,179	12,677,321	10,857,142	/	968.68	/

姓名	主要工作经历
李德福	现任公司董事长；永泰红礪控股集团有限公司及部分下属企业董事长、总经理；永泰红礪养老产业投资集团有限公司及部分下属企业董事长；中国银宏有限公司执行董事；天津市政协委员；天津市工商业联合会副主席；全国工商联房地产商会副会长；中国老龄产业协会常务理事。
王勇	现任公司副董事长；协和干细胞基因工程有限公司董事长；重庆市细胞生物工程技术有限公司董事长；中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司董事长；北京中源协和投资管理有限公司董事长；济生（上海）投资管理有限公司董事长、总经理；中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司董事长；协和华东干细胞基因工程有限公司董事；上海同泽和济生物科技有限公司董事长；中源赛尔（天津）生物科技有限公司董事长；中源华泽（天津）科技有限公司董事长；永泰红礪控股集团有限公司董事；天津红礪投资发展股份有限公司董事；山西省干细胞基因工程有限公司董事。曾任公司董事长、总经理；天津红礪投资发展股份有限公司总经理；和泽生物科技有限公司董事长；协和华东干细胞基因工程有限公司董事长、总经理。
王辉	现任公司副董事长；英威福赛生物技术有限公司董事；上海柯莱逊生物技术有限公司执行董事；上海执诚医疗器械有限公司执行董事；上海纽克生物技术有限公司执行董事；上海执诚生物科技有限公司执行董事。
魏松	现任公司董事；永泰红礪控股集团有限公司总裁；永泰红礪养老产业投资集团有限公司首席执行官。曾任运盛实业股份有限公司董事；太盟投资集团董事、总经理。

庞世耀	现任公司董事；永泰红礪控股集团有限公司法务风险部总监。
吴明远	现任公司总经理、董事；协和干细胞基因工程有限公司董事；协和华东干细胞基因工程有限公司董事长；中源华泽(天津)科技有限公司董事、技术总监；中源赛尔(天津)生物科技有限公司董事、技术总监；中源协和基因科技有限公司董事；北京中源协和投资管理有限公司董事；贵州和泽生物科技有限公司董事；江苏和泽干细胞基因工程有限公司董事；中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司董事；安徽和泽华中生物科技有限公司董事；中源药业有限公司董事。曾任公司董事长助理；和泽生物科技有限公司总裁助理；协和华东干细胞基因工程有限公司技术副总裁；北京和泽普瑞生物科技有限公司总裁；北京三有利和泽生物科技有限公司副总裁；美国 University Of Oklahoma/Harold Hamm Oklahoma Diabetes Center 助理教授。
刘晓程	现任公司独立董事；天津医科大学心血管病临床学院院长；泰达国际心血管病医院院长；天津泰达普华医院有限责任公司董事长。曾任中国医学科学院（协和医科大学）党委书记、副院长（校）长；牡丹江心血管病医院院长。
严仁忠	现任公司独立董事。曾任天津天保基建股份有限公司财务顾问。
曾雪云	现任公司独立董事；北京邮电大学副教授、研究生导师。曾任北京大学光华管理学院延安之春博士后论坛副理事长。
韩月娥	现任公司财务总监；天津开发区德源投资发展有限公司董事长；天津红礪投资发展股份有限公司董事长；协和干细胞基因工程有限公司监事；协和华东干细胞基因工程有限公司监事；和泽生物科技有限公司董事；中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司董事。曾任公司监事会主席、副董事长；天津开发区德源投资发展有限公司总经理；天津红礪投资发展股份有限公司总经理；协和干细胞基因工程有限公司董事。
王岩	现任公司监事会主席；永泰红礪控股集团有限公司财务总监；天津开发区德源投资发展有限公司董事、总经理。曾任内蒙古银宏能源开发有限公司财务总监。
田耀宗	现任公司监事；永泰红礪控股集团有限公司资产管理部总监。曾任红星美凯龙家居集团华北区副总经理；天津新华投资集团有限公司副总裁。
范冰清	现任公司职工监事；法务部经理；和泽生物科技有限公司监事；中源协和基因科技有限公司监事；英威福赛生物技术有限公司监事；上海中源协和基因科技有限公司监事；中源协和（天津）医学检验所有限公司监事；中源赛尔(天津)生物科技有限公司监事；中源华泽(天津)科技有限公司监事；协和华东干细胞基因工程有限公司监事；协和干细胞基因工程有限公司监事；广东顺德中源协和基因科技有限公司监事；中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司监事；中源药业有限公司监事；上海柯莱逊生物技术有限公司监事。
李旭	现任公司常务副总经理；英威福赛生物技术有限公司董事；中源协和（天津）医学检验所有限公司董事。曾任北京天益明康科技有限公司总经理；蓝创科技有限公司总经理；永泰红礪养老产业集团助理总裁。
王学军	现任公司副总经理；协和干细胞基因工程有限公司下属北京、秦皇岛、衡水、保定、沧州、石家庄、唐山、银川、深圳、大同、呼和浩特、赤峰、西安、昆明、贵州、南宁、海口、大连分公司负责人；吉林和泽生物科技有限公司董事；辽宁和泽生物科技有限公司董事；山西省干细胞基因工程有限公司董事；河南和泽干细胞基因工程有限公司董事、总经理；江苏和泽生物科技有限公司董事、总经理；江西津昌干细胞基因工程有限公司董事、总经理；重庆市细胞生物工程技术有限公司董事、总经理；云南和泽西南生物科技有限公司董事、总经理；海南和泽生物科技有限公司董事；北京三有利和泽生物科技有限公司董事；北京和泽普瑞生物科技有限公司董事；陕西和泽西北生物科技有限公司董事；上海同泽和济生物科技有限公司董事；福建和泽生物科技有限公司董事长；中源诗丹赛尔（天津）化妆品有

	限公司董事、总经理。曾任公司常务副总经理；协和干细胞基因工程有限公司市场营销中心总经理；和泽生物科技有限公司总经理；和泽生物科技有限公司董事；安徽和泽华中生物科技有限公司董事、总经理。
何伟	现任公司副总经理；协和干细胞基因工程有限公司董事、总经理；协和华东干细胞基因工程有限公司董事、总经理；重庆市细胞生物工程技术有限公司董事；中源协和基因科技有限公司董事；北京中源协和投资管理有限公司董事；中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司总经理。曾任公司财务总监、总经理助理；协和干细胞基因工程有限公司财务总监；协和华东干细胞基因工程有限公司副总经理、财务总监。
夏亮	现任公司董事会秘书、副总经理。曾任协和干细胞基因工程有限公司董事会秘书；和泽生物科技有限公司监事。
刘拥军	现任公司技术研发总监；中源药业有限公司董事；吉林和泽生物科技有限公司监事会主席；辽宁和泽生物科技有限公司董事；海南和泽生物科技有限公司董事；江苏和泽生物科技有限公司董事；上海同泽和济生物科技有限公司董事；天津和泽干细胞科技有限公司总裁；同济大学高等研究院兼职研究员；福建和泽生物科技有限公司董事。曾任公司新药研发总监、公司副总经理；和泽生物科技有限公司副总裁。
李强	现任公司副总经理。曾任中发集团业锐药业有限公司副总经理；青岛新大唐资产管理有限公司人力/营销总监；青岛黄海制药有限公司董事长助理；天津天士力帝泊洱销售有限公司总经理。
师鸿翔	现任公司副总经理；中源协和基因科技有限公司董事长、总经理；吉林和泽生物科技有限公司董事；辽宁和泽生物科技有限公司董事；山西省干细胞基因工程有限公司董事；陕西和泽西北生物科技有限公司董事；江苏和泽生物科技有限公司董事；江西津昌干细胞基因工程有限公司董事；云南和泽西南生物科技有限公司董事；河南和泽干细胞基因工程有限公司董事；河南执诚起凡生物科技有限公司董事长；海南和泽生物科技有限公司董事；天津和泽干细胞科技有限公司董事；中源协和（天津）医学检验所有限公司董事长、总经理；广东顺德中源协和基因科技有限公司执行董事、总经理；上海中源协和基因科技有限公司董事长、总经理；英威福赛生物技术有限公司董事长、总经理；中源药业有限公司董事。曾任北京旷博生物技术有限公司董秘；天津藤州生命科技投资有限公司总经理；安徽和泽华中生物科技有限公司董事；北京三有利和泽生物科技有限公司董事。
李海滨	现任公司副总经理；安徽和泽华中生物科技有限公司总经理、董事；陕西和泽西北生物科技有限公司董事；江苏和泽干细胞基因工程有限公司董事长、总经理；贵州和泽生物科技有限公司董事长、总经理；天津和泽干细胞科技有限公司董事。曾任公司投资运营总监；和泽生物科技有限公司总经理、财务总监。
王春华	现任公司副总经理。曾任达信（中国）保险经纪有限公司中国区人力副总裁；施耐德电气（中国）有限公司人事总监；泰科曼远东国际医疗科技有限公司人事行政副总。

其它情况说明

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用□不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
合计	/					/		/

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
王勇	副董事长	430,000	0	13.60	0	430,000	430,000	65.01
吴明远	董事、总经理	120,000	0	13.60	0	120,000	120,000	65.01
王学军	副总经理	110,000	0	13.60	0	110,000	110,000	65.01
夏亮	副总经理、董事会秘书	100,000	0	13.60	0	100,000	100,000	65.01
何伟	副总经理	100,000	0	13.60	0	100,000	100,000	65.01
刘拥军	技术研发总监	80,000	0	13.60	0	80,000	80,000	65.01
李海滨	副总经理	80,000	0	13.60	0	80,000	80,000	65.01
王月明	原人力资源总监	80,000	0	13.60	0	80,000	80,000	65.01
合计	/	1,100,000	0	/	0	1,100,000	1,100,000	/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩月娥	天津开发区德源投资发展有限公司	董事长	2007年2月	
		总经理	2007年2月	2015年9月
李德福	天津开发区德源投资发展有限公司	董事	2012年2月	
王岩	天津开发区德源投资发展有限公司	董事、总经理	2015年9月	

在股东单位任职情况的说明	
--------------	--

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李德福	永泰红磷控股集团有限公司及部分下属企业	董事长、总经理	1999年11月	
	永泰红磷养老产业投资集团有限公司及部分下属企业	董事长	2012年1月	
	中国银宏有限公司	执行董事	1998年12月	
王勇	协和干细胞基因工程有限公司	董事长	2014年6月	
	重庆市细胞生物工程技术有限公司	董事长	2011年8月	
	北京中源协和投资管理有限公司	董事长	2014年9月	
	济生(上海)投资管理有限公司	董事长、总经理	2014年1月	
	中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	董事长	2015年2月	
	协和华东干细胞基因工程有限公司	董事	2013年4月	
	上海同泽和济生物科技有限公司	董事长	2013年6月	
	中源诗丹赛尔(天津)化妆品有限公司	董事长	2013年2月	
	中源华泽(天津)科技有限公司	董事长	2013年3月	
	中源赛尔(天津)生物科技有限公司	董事长	2013年4月	
	天津红磷投资发展股份有限公司	董事	2009年5月	
	永泰红磷控股集团有限公司	董事	2009年10月	
山西省干细胞基因工程有限公司	董事	2006年3月		
王辉	上海执诚医疗器械有限公司	执行董事	2009年1月	
	英威福赛生物技术有限公司	董事	2016年1月	
	上海柯莱逊生物技术有限公司	执行董事	2015年12月	
	上海纽克生物技术有限公司	执行董事	2011年6月	
	上海执诚生物科技有限公司	执行董事	2003年6月	
魏松	永泰红磷控股集团有限公司	总裁	2013年9月	
	永泰红磷养老产业投资集团有限公司	首席执行官	2011年10月	

庞世耀	永泰红礪控股集团有限公司	法务风险部总监	2008年1月	
吴明远	协和干细胞基因工程有限公司	董事	2014年6月	
	协和华东干细胞基因工程有限公司	董事长	2014年6月	
	中源华泽(天津)科技有限公司	董事	2012年3月	
	中源赛尔(天津)生物科技有限公司	董事	2012年4月	
	中源协和基因科技有限公司	董事	2014年9月	
	北京中源协和投资管理有限公司	董事	2014年9月	
	贵州和泽生物科技有限公司	董事	2014年6月	
	江苏和泽干细胞基因工程有限公司	董事	2014年5月	
	中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	董事	2015年2月	
	安徽和泽华中生物科技有限公司	董事	2014年8月	
	中源药业有限公司	董事	2015年3月	
刘晓程	泰达国际心血管病医院	院长	2001年6月	
	天津医科大学心血管病临床学院	院长	2005年2月	
	天津泰达普华医院有限责任公司	董事长	2011年11月	
曾雪云	北京邮电大学	副教授、研究生导师	2013年7月	
韩月娥	天津开发区德源投资发展有限公司	董事长	2007年2月	
	天津红礪投资发展股份有限公司	董事长	2006年4月	
	协和干细胞基因工程有限公司	监事	2014年6月	
	协和华东干细胞基因工程有限公司	监事	2007年10月	
	和泽生物科技有限公司	董事	2012年8月	
	中源诗丹赛尔(天津)化妆品有限公司	董事	2013年1月	
王岩	永泰红礪控股集团有限公司	财务总监	2014年8月	
	天津开发区德源投资发展有限公司	董事、总经理	2015年9月	
田耀宗	永泰红礪控股集团有限公司	资产管理部总监	2013年2月	
范冰清	和泽生物科技有限公司	监事	2014年1月	
	中源协和基因科技有限公司	监事	2014年9月	
	英威福赛生物技术有限公司	监事	2016年1月	
	上海中源协和基因科技有限公司	监事	2015年7月	
	中源协和(天津)医学检验所有限公司	监事	2015年6月	
	中源赛尔(天津)生物科技有限公司	监事	2013年5月	

	中源华泽(天津)科技有限公司	监事	2013年3月	
	协和华东干细胞基因工程有限公司	监事	2010年10月	
	协和干细胞基因工程有限公司	职工监事	2009年11月	
	广东顺德中源协和基因科技有限公司	监事	2014年12月	
	中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	监事	2015年2月	
	中源药业有限公司	监事	2015年3月	
	上海柯莱逊生物技术有限公司	监事	2015年12月	
李旭	英威福赛生物技术有限公司	董事	2016年1月	
	中源协和(天津)医学检验所有限公司	董事	2015年6月	
王学军	协和干细胞基因工程有限公司下属北京、秦皇岛、衡水、保定、沧州、石家庄、唐山、银川、深圳、大同、呼和浩特、赤峰、西安、昆明、贵州、南宁、海口、大连	分公司负责人	2001年3月	
	吉林和泽生物科技有限公司	董事	2010年10月	
	辽宁和泽生物科技有限公司	董事	2011年7月	
	山西省干细胞基因工程有限公司	董事	2010年9月	
	河南和泽干细胞基因工程有限公司	董事、总经理	2011年3月	
	江苏和泽生物科技有限公司	董事、总经理	2010年7月	
	江西津昌干细胞基因工程有限公司	董事、总经理	2010年12月	
	重庆市细胞生物工程技术有限公司	董事、总经理	2011年8月	
	云南和泽西南生物科技有限公司	董事、总经理	2010年8月	
	海南和泽生物科技有限公司	董事	2011年1月	
	北京三有利和泽生物科技有限公司	董事	2011年6月	
	北京和泽普瑞生物科技有限公司	董事	2010年12月	
	陕西和泽西北生物科技有限公司	董事	2010年6月	
	上海同泽和济生物科技有限公司	董事	2011年9月	
	福建和泽生物科技有限公司	董事长	2013年8月	
	中源诗丹赛尔(天津)化妆品有限公司	董事、总经理	2013年2月	
何伟	协和干细胞基因工程有限公司	董事	2011年1月	
	协和干细胞基因工程有限公司	总经理	2014年6月	
	协和华东干细胞基因工程有限公司	总经理	2014年6月	

	协和华东干细胞基因工程有限公司	董事	2013 年 4 月	
	重庆市细胞生物工程技术有限公司	董事	2011 年 8 月	
	中源协和基因科技有限公司	董事	2014 年 9 月	
	北京中源协和投资管理有限公司	董事	2014 年 9 月	
	中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	总经理	2015 年 2 月	
刘拥军	吉林和泽生物科技有限公司	监事会主席	2010 年 10 月	
	中源药业有限公司	董事	2015 年 3 月	
	辽宁和泽生物科技有限公司	董事	2011 年 5 月	
	海南和泽生物科技有限公司	董事	2010 年 12 月	
	江苏和泽生物科技有限公司	董事	2010 年 7 月	
	上海同泽和济生物科技有限公司	董事	2011 年 9 月	
	天津和泽干细胞科技有限公司	总裁	2010 年 8 月	
	同济大学高等研究院	兼职研究员	2013 年 1 月	
	福建和泽生物科技有限公司	董事	2013 年 8 月	
师鸿翔	中源协和基因科技有限公司	董事长、总经理	2014 年 9 月	
	吉林和泽生物科技有限公司	董事	2010 年 10 月	
	辽宁和泽生物科技有限公司	董事	2011 年 5 月	
	山西省干细胞基因工程有限公司	董事	2010 年 9 月	
	陕西和泽西北生物科技有限公司	董事	2010 年 6 月	
	江苏和泽生物科技有限公司	董事	2010 年 7 月	
	江西津昌干细胞基因工程有限公司	董事	2010 年 12 月	
	云南和泽西南生物科技有限公司	董事	2010 年 8 月	
	河南和泽干细胞基因工程有限公司	董事	2011 年 3 月	
	河南执诚起凡生物科技有限公司	董事长	2015 年 11 月	
	海南和泽生物科技有限公司	董事	2011 年 1 月	
	天津和泽干细胞科技有限公司	董事	2010 年 8 月	
	中源协和(天津)医学检验所有限公司	董事长、总经理	2015 年 3 月	
	广东顺德中源协和基因科技有限公司	执行董事、总经理	2014 年 12 月	
	上海中源协和基因科技有限公司	董事长、总经理	2015 年 7 月	
	英威福赛生物技术有限公司	董事长、总经理	2016 年 1 月	
	中源药业有限公司	董事	2015 年 3 月	

李海滨	安徽和泽华中生物科技有限公司	总经理、董事	2014 年 8 月	
	陕西和泽西北生物科技有限公司	董事	2010 年 6 月	
	江苏和泽干细胞基因工程有限公司	董事长、总经理	2014 年 5 月	
	贵州和泽生物科技有限公司	董事长、总经理	2014 年 6 月	
	天津和泽干细胞科技有限公司	董事	2014 年 4 月	
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的津贴方案由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议后由股东大会最终确定；高级管理人员的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会制定，经董事会审议批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司实行董、监事任职津贴制度。董事会薪酬与考核委员会 2010 年第二次会议提出董、监事津贴方案，经公司第六届董事会第二十九次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过并最终确定。 公司制定了《公司高管人员绩效考核与薪酬制度》。公司董事会薪酬与考核委员会 2014 年第三次会议审议通过了公司高级管理人员薪酬方案，经第八届董事会第一次会议审议通过并最终确定；报告期，高管王学军、李旭、刘拥军、孙虓虎、韩月娥，其薪酬分别经董事会薪酬与考核委员会 2015 年第一、二、三次会议审议通过后，经第八届董事会第十五、十六和二十九次会议审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	968.68 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	968.68 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王辉	副董事长	选举	董事会选举
曾雪云	独立董事	选举	股东大会选举
韩月娥	监事会主席	离任	辞职
韩月娥	财务总监	聘任	董事会聘任
王岩	监事会主席	选举	监事会选举

李旭	常务副总经理	聘任	董事会聘任
王学军	副总经理	聘任	董事会聘任
王学军	常务副总经理	离任	公司免去
刘拥军	新药研发总监	离任	公司免去
刘拥军	技术质量总监	聘任	董事会聘任
王月明	人力资源总监	离任	辞职
孙琥虎	市场运营总监	离任	公司免去
孙琥虎	市场营销总监	聘任	董事会聘任
张能鲲	财务总监	离任	辞职

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

\_\_\_\_\_

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	86
主要子公司在职员工的数量	1,614
在职员工的数量合计	1,700
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	385
销售人员	737
技术人员	291
财务人员	80
行政人员	207
合计	1,700
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	33
硕士	143
本科	732
大专	502
高中/中专	285
初中及以下	5
合计	1,700

### (二) 薪酬政策

公司制定了《薪酬管理规定》、《统筹后薪酬福利方案》，增强公司整体薪酬的激励作用和外部竞争力，统筹平衡各公司之间薪酬福利水平，适度控制人员费用和成本。以行业市场薪酬水平及公司业绩水平为基础，整体薪酬体现对外竞争性，吸引并留住优秀人才。根据岗位职责确定职级，按照职级确定员工薪酬水平，保证薪酬对内的公平性。将员工绩效表现与绩效奖金挂钩，薪酬体系结构易于操作，便于管理，保持一定的灵活性和适用性。

### (三) 培训计划

配合公司“千人计划”，将十、百、千多层次全方位的人才培养体系落地。

从行为性胜任素质要求和专业技术类胜任素质两方面建设和不断优化中源协和的培训体系，培养具备统一价值观、国际视野、战略思维、民族责任的生命科技产业领军经营和行业骨干。从互联网思维入手全面丰富培训形式：互联网培训平台 TKS，微信培训，视频互动等培训形式的探索落地，并将传统的轮岗、导师制、课堂和视频等培训方式结合。

### (四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	32,205.50 小时
劳务外包支付的报酬总额	545,430.27 元

## 七、其他

### 第九节 公司治理

#### 一、公司治理相关情况说明

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所关于上市公司治理规范性文件的要求，建立健全并不断完善公司治理结构和制度，强化信息披露和投资者关系管理，规范公司运作。基本情况如下：

(1) 股东大会：公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定组织召开股东大会，股东大会的召集、召开和表决程序等均符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，公司股东能够在股东大会上充分表达自己的意见和建议，行使自己的权利。

(2) 董事会：董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，董事会的构成符合法律法规和《公司章程》的规定。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司严格按照《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定组织召开董事会，会议召集、召开和表决程序等均符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，并有完整、真实的会议记录。董事能忠实勤勉地履行职责，独立董事均能做到独立开展工作，并就相关事项发表独立意见。

(3) 监事会：监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事会的构成符合法律法规和《公司章程》的规定。公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事，公司严格按照《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定组织召开监事会，会议召集、召开和表决程序等均符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，并有完整、真实的会议记录。监事本着对全体股东负责的精神，依法、独立地对财务以及董事、高级管理人员履行职责的合规性进行监督。

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

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

(6) 内幕信息知情人管理：公司严格按照《公司内幕信息知情人管理制度》的规定，如实、完整地进行了《内幕信息知情人档案》登记，严格要求内幕信息知情人本人进行签字确认，切实做好上市公司内幕信息管理工作。

(7) 报告期，公司治理存在尚未解决子公司协和干细胞公司在其参股公司天津昂赛细胞基因工程有限公司表决权比例低于出资比例的问题，公司正在积极推进解决该问题，切实维护上市公司的利益。

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

#### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站	决议刊登的披露日期
------	------	-----------	-----------

		的查询索引	
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 2 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 2 月 28 日
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 5 月 22 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 8 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 8 月 29 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 9 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 9 月 29 日
2015 年第四次临时股东大会	2015 年 11 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 11 月 10 日

股东大会情况说明

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李德福	否	25	2	22	1	0	否	2
王勇	否	25	1	22	2	0	否	0
王辉	否	23	3	20	0	0	否	1
魏松	否	25	0	22	3	0	否	0
庞世耀	否	25	2	22	1	0	否	4
吴明远	否	25	3	22	0	0	否	4
刘晓程	是	25	0	22	3	0	否	0
严仁忠	是	25	3	22	0	0	否	5
曾雪云	是	23	3	20	0	0	否	1
贾祥玉	是	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	25
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	22
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明  
无

### (三) 其他

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

##### 1、董事会下设的审计委员会履职情况如下：

董事会下设的审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，并由 1 名会计专业独立董事担任主任委员。审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》和《董事会审计委员会年报工作制度》的规定履行职责。

具体履职情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《董事会审计委员会 2015 年度履职情况报告》。

##### 2、董事会下设的提名委员会履职情况如下：

董事会下设的提名委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，并由独立董事担任主任委员。提名委员会根据《董事会提名委员会工作细则》的规定履行职责。报告期，公司董事会提名委员会召开了 4 次会议，具体情况如下：

2015 年 2 月 2 日，董事会提名委员会 2015 年第一次会议审议通过《关于提名王辉先生为公司第八届董事会董事候选人的议案》、《关于提名曾雪云女士为公司第八届董事会董事候选人的议案》，并提请第八届董事会第十四次会议审议。

2015 年 2 月 9 日，董事会提名委员会 2015 年第二次会议审议通过《关于对公司聘任高级管理人员进行审查的议案》，并提请第八届董事会第十五次会议审议。

2015 年 2 月 27 日，董事会提名委员会 2015 年第三次会议审议通过《关于对公司聘任高级管理人员进行审查的议案》，并提请第八届董事会第十六次会议审议。

2015 年 9 月 7 日，董事会提名委员会 2015 年第四次会议审议通过《关于对公司聘任韩月娥女士为公司财务总监进行审查的议案》，并提请第八届董事会第二十九次会议审议。

##### 3、董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况如下：

董事会下设的薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，并由独立董事担任主任委员。薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定履行职责。报告期，公司董事会薪酬与考核委员会召开了 3 次会议，具体情况如下：

2015 年 2 月 9 日，董事会薪酬与考核委员会 2015 年第一次会议审议通过《关于公司高级管理人员薪酬的议案》、《关于发放高级管理人员 2014 年年度绩效工资的议案》，并提请第八届董事会第十五次会议审议。

2015 年 2 月 27 日，董事会薪酬与考核委员会 2015 年第二次会议审议通过《关于公司高级管理人员薪酬的议案》，并提请第八届董事会第十六次会议审议。

2015 年 9 月 7 日，董事会薪酬与考核委员会 2015 年第三次会议审议通过《关于公司财务总监薪酬的议案》，并提请第八届董事会第二十九次会议审议。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东，能够做到自主经营，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划  
无

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司根据《高管人员绩效考核与薪酬制度》的规定，对高级管理人员进行考评和核算薪酬。高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议批准后执行。

报告期，公司第八届董事会第十五次会议审议通过《关于发放高级管理人员 2014 年年度绩效工资的议案》，公司人力行政部负责发放。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司 2015 年度内部控制评价报告详见 2016 年 4 月 30 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

瑞华为公司出具了《内部控制审计报告》瑞华专审字【2016】12020002 号，《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

是否披露内部控制审计报告：是

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

瑞华审字[2016]12020009 号

中源协和细胞基因工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中源协和细胞基因工程股份有限公司（以下简称“中源协和公司”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中源协和公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中源协和细胞基因工程股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐宇清

中国·北京

中国注册会计师：张鸣

二〇一六年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：中源协和细胞基因工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	544,819,618.30	352,084,141.72
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	七、2	4,250.00	367,388,673.90
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	162,563,613.56	118,941,173.18
预付款项	七、6	32,042,595.60	14,817,916.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	185,252.06	975,399.47
应收股利			
其他应收款	七、9	9,953,153.86	12,559,110.20
买入返售金融资产			
存货	七、10	61,567,084.03	57,246,159.10
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	30,879,593.57	24,445,179.15
其他流动资产	七、13	49,835,829.19	4,123,845.31
流动资产合计		891,850,990.17	952,581,598.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	383,189,467.92	221,289,467.92
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	48,908,463.94	38,939,094.50
长期股权投资	七、17		10,688,537.13
投资性房地产	七、18	20,090,329.31	21,791,851.43
固定资产	七、19	441,210,324.35	251,193,376.81
在建工程	七、20	150,044,601.97	80,988,663.17
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	102,584,266.15	67,031,522.91
开发支出			
商誉	七、27	576,195,947.57	576,195,947.57
长期待摊费用	七、28	131,671,940.26	123,137,008.24
递延所得税资产	七、29	9,680,067.76	10,100,799.49
其他非流动资产	七、30	60,720,764.18	62,946,217.41
非流动资产合计		1,924,296,173.41	1,464,302,486.58

资产总计		2,816,147,163.58	2,416,884,085.03
<b>流动负债：</b>			
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			
应付账款	七、35	34,519,310.93	29,685,395.84
预收款项	七、36	905,908,613.13	877,313,297.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	26,999,620.34	16,489,076.33
应交税费	七、38	24,556,935.60	27,642,100.95
应付利息			
应付股利	七、40	2,842,853.99	2,842,853.99
其他应付款	七、41	51,732,594.40	250,053,837.31
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	12,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,059,059,928.39	1,204,026,562.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	37,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	9,614,800.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、50		44,200,000.00
递延收益	七、51	13,370,998.64	9,664,960.83
递延所得税负债	七、29	14,821,058.04	2,696,339.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,306,856.68	56,561,300.40
负债合计		1,134,366,785.07	1,260,587,862.46
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	386,255,314.00	375,398,172.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,060,301,568.23	792,887,623.99
减：库存股	七、56	2,302,000.00	

其他综合收益	七、57	36,679,533.25	
专项储备			
盈余公积	七、59	23,157,390.67	23,157,390.67
一般风险准备			
未分配利润	七、60	49,371,020.20	-158,982,093.41
归属于母公司所有者权益合计		1,553,462,826.35	1,032,461,093.25
少数股东权益		128,317,552.16	123,835,129.32
所有者权益合计		1,681,780,378.51	1,156,296,222.57
负债和所有者权益总计		2,816,147,163.58	2,416,884,085.03

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：韩月娥 会计机构负责人：韩月娥

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：中源协和细胞基因工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		230,225,737.74	24,963,419.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,250.00	367,388,673.90
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	4,300,000.00	
预付款项		9,972,680.00	300,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	99,758,376.76	8,265,148.62
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42,165,206.36	79,927.73
流动资产合计		386,426,250.86	400,997,170.14
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		383,189,467.92	221,289,467.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,405,856,289.34	1,242,480,352.17
投资性房地产			
固定资产		891,767.22	763,785.02
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,016,845.53	1,111,665.90
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		184,626.00	738,504.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,793,138,996.01	1,466,383,775.01
资产总计		2,179,565,246.87	1,867,380,945.15
<b>流动负债：</b>			
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			
应付账款		8,758,125.23	11,581,146.20
预收款项		23,180.00	
应付职工薪酬		5,603,548.28	4,214,575.44
应交税费		126,036.28	551,937.92
应付利息		894,079.57	
应付股利		1,942,853.99	1,942,853.99
其他应付款		654,794,117.10	755,080,413.45
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		672,141,940.45	773,370,927.00
<b>非流动负债：</b>			
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			
专项应付款			
预计负债			44,200,000.00
递延收益			
递延所得税负债		12,232,614.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,232,614.35	44,200,000.00
负债合计		684,374,554.80	817,570,927.00
<b>所有者权益：</b>			
股本		386,255,314.00	375,398,172.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,157,407,389.33	889,776,122.71
减：库存股		2,302,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,157,390.67	23,157,390.67
未分配利润		-106,025,244.99	-238,521,667.23
所有者权益合计		1,495,190,692.07	1,049,810,018.15

负债和所有者权益总计		2,179,565,246.87	1,867,380,945.15
------------	--	------------------	------------------

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：韩月娥 会计机构负责人：韩月娥

**合并利润表**  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		708,994,855.89	476,864,594.10
其中：营业收入	七、61	708,994,855.89	476,864,594.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		610,474,775.64	408,243,992.79
其中：营业成本	七、61	245,347,240.84	126,138,113.40
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			
营业税金及附加	七、62	7,646,485.70	9,930,585.95
销售费用	七、63	124,516,229.10	98,242,916.55
管理费用	七、64	222,289,415.81	190,253,593.19
财务费用	七、65	3,095,153.94	-16,200,843.67
资产减值损失	七、66	7,580,250.25	-120,372.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	29,174,656.69	-29,174,656.69
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	124,683,111.77	17,394,036.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-132,763.39
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		252,377,848.71	56,839,981.22
加：营业外收入	七、69	11,179,090.21	7,364,690.85
其中：非流动资产处置利得		534,845.15	374,043.86
减：营业外支出	七、70	1,298,794.38	1,075,973.32
其中：非流动资产处置损失		838,829.59	218,592.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		262,258,144.54	63,128,698.75
减：所得税费用	七、71	45,219,298.22	16,254,385.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		217,038,846.32	46,874,313.57
归属于母公司所有者的净利润		208,353,113.61	35,464,991.49
少数股东损益		8,685,732.71	11,409,322.08
六、其他综合收益的税后净额		36,679,533.25	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		36,679,533.25	

(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		36,679,533.25	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		36,697,843.06	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-18,309.81	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		253,718,379.57	46,874,313.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		245,032,646.86	35,464,991.49
归属于少数股东的综合收益总额		8,685,732.71	11,409,322.08
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.54	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.54	0.10

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

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：韩月娥 会计机构负责人：韩月娥

#### 母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	6,510,773.99	15,000,000.00
减：营业成本			
营业税金及附加		4,286.34	847,500.00
销售费用			
管理费用		38,892,137.32	32,951,938.86
财务费用		8,964,581.94	-4,089,217.43
资产减值损失		22,333.56	-5,546,513.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		29,174,656.69	-29,174,656.69
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	157,679,327.35	17,526,799.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		145,481,418.87	-20,811,564.92
加：营业外收入		270,857.07	297,708.36

其中：非流动资产处置利得		70,361.32	
减：营业外支出			5,607.93
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		145,752,275.94	-20,519,464.49
减：所得税费用		13,255,853.70	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		132,496,422.24	-20,519,464.49
五、其他综合收益的税后净额		36,697,843.06	
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		36,697,843.06	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		36,697,843.06	
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		169,194,265.30	-20,519,464.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：韩月娥 会计机构负责人：韩月娥

## 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		751,375,936.39	583,944,671.85
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		14,318.28	29,654.67
收到其他与经营活动有关的现金	七、73、(1)	30,893,247.44	32,407,499.25
经营活动现金流入小计		782,283,502.11	616,381,825.77
购买商品、接受劳务支付的现金		243,647,261.97	84,574,513.87
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		173,437,075.31	138,550,521.10
支付的各项税费		162,963,167.12	54,480,802.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、73、(2)	194,061,061.33	117,321,291.43
经营活动现金流出小计		774,108,565.73	394,927,129.36
经营活动产生的现金流量净额		8,174,936.38	221,454,696.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,819,396,897.07	480,050,011.22
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,836,954.50	446,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,998,553.50	
收到其他与投资活动有关的现金	七、73、(3)		58,978,765.68
投资活动现金流入小计		9,833,232,405.07	539,474,826.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,702,719.29	60,472,976.00
投资支付的现金		9,615,672,638.14	1,233,349,900.03
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		144,686,068.10	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,889,061,425.53	1,293,822,876.03
投资活动产生的现金流量净额		-55,829,020.46	-754,348,049.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		265,999,979.00	45,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,504,486,175.17	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73、(5)	2,050,000.00	760,000.00
筹资活动现金流入小计		3,772,536,154.17	46,460,000.00
偿还债务支付的现金		3,495,075,541.84	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,493,058.60	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73、(6)	1,000,000.00	10,274,000.00
筹资活动现金流出小计		3,506,568,600.44	10,274,000.00

筹资活动产生的现金流量净额		265,967,553.73	36,186,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6.65	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		218,313,476.30	-496,707,352.72
加：期初现金及现金等价物余额		314,428,111.72	811,135,464.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		532,741,588.02	314,428,111.72

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：韩月娥  
会计机构负责人：韩月娥

## 母公司现金流量表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,600,000.00	17,000,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		162,926,551.19	819,143,621.99
经营活动现金流入小计		165,526,551.19	836,143,621.99
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,847,858.51	8,822,990.99
支付的各项税费		71,105,879.34	2,650,463.34
支付其他与经营活动有关的现金		177,814,854.86	81,717,869.26
经营活动现金流出小计		265,768,592.71	93,191,323.59
经营活动产生的现金流量净额		-100,242,041.52	742,952,298.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,756,952,745.02	480,050,011.22
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		13,453,100.00	
投资活动现金流入小计		8,770,492,845.02	480,050,011.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,486,596.85	358,509.20
投资支付的现金		8,716,511,074.40	1,247,849,900.03
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		8,718,997,671.25	1,248,208,409.23
投资活动产生的现金流量净额		51,495,173.77	-768,158,398.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		265,999,979.00	44,200,000.00
取得借款收到的现金		3,494,871,375.17	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,760,871,354.17	44,200,000.00
偿还债务支付的现金		3,494,871,375.17	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,990,793.40	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	10,274,000.00
筹资活动现金流出小计		3,506,862,168.57	10,274,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		254,009,185.60	33,926,000.00
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		205,262,317.85	8,719,900.39
加：期初现金及现金等价物余额		24,963,419.89	16,243,519.50
六、期末现金及现金等价物余额		230,225,737.74	24,963,419.89

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：韩月娥 会计机构负责人：韩月娥

## 合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	375,398,172.00				792,887,623.99				23,157,390.67		-158,982,093.41	123,835,129.32	1,156,296,222.57
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	375,398,172.00				792,887,623.99				23,157,390.67		-158,982,093.41	123,835,129.32	1,156,296,222.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,857,142.00				267,413,944.24	2,302,000.00	36,679,533.25				208,353,113.61	4,482,422.84	525,484,155.94
(一) 综合收益总额							36,679,533.25				208,353,113.61	8,685,732.71	253,718,379.57
(二) 所有者投入和减少资本	10,857,142.00				267,413,944.24	2,302,000.00						-4,203,309.87	271,765,776.37
1. 股东投入的普通股	10,857,142.00				261,850,844.58								272,707,986.58
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					5,780,422.04	2,302,000.00							3,478,422.04
4. 其他					-217,322.38							-4,203,309.87	-4,420,632.25
(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													

2015 年年度报告

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. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	386,255,314.00				1,060,301,568.23	2,302,000.00	36,679,533.25		23,157,390.67		49,371,020.20	128,317,552.16	1,681,780,378.51

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	349,291,030.00				323,502,500.00				23,157,390.67		-194,447,084.90	158,564,903.26	660,068,739.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	349,291,030.00				323,502,500.00				23,157,390.67		-194,447,084.90	158,564,903.26	660,068,739.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	26,107,142.00				469,385,123.99						35,464,991.49	-34,729,773.94	496,227,483.54
(一)综合收益总额											35,464,991.49	11,409,322.08	46,874,313.57
(二)所有者投入和减少资本	26,107,142.00				469,385,123.99							-46,139,096.02	449,353,169.97
1. 股东投入的普通股	26,107,142.00				533,892,000.00							4,500,000.00	564,499,979.97

2015 年年度报告

	42.00				837.00								00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,653,297.96								11,653,297.96
4. 其他					-76,161,010.97							-50,639,096.02	-126,800,106.99
(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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	375,398,172.00				792,887,623.99				23,157,390.67		-158,982,093.41	123,835,129.32	1,156,296,222.57

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：韩月娥 会计机构负责人：韩月娥

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	375,398,172.00				889,776,122.71				23,157,390.67	-238,521,667.23	1,049,810,018.15
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	375,398,172.00				889,776,122.71				23,157,390.67	-238,521,667.23	1,049,810,018.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,857,142.00				267,631,266.62	2,302,000.00	36,697,843.06			132,496,422.24	445,380,673.92
(一) 综合收益总额							36,697,843.06			132,496,422.24	169,194,265.30
(二) 所有者投入和减少资本	10,857,142.00				267,631,266.62	2,302,000.00					276,186,408.62
1. 股东投入的普通股	10,857,142.00				261,850,844.58						272,707,986.58
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					5,780,422.04						5,780,422.04
4. 其他						2,302,000.00					-2,302,000.00
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股											

2015 年年度报告

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	386,255,314.00				1,157,407,389.33	2,302,000.00	36,697,843.06		23,157,390.67	-106,025,244.99	1,495,190,692.07

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	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	349,291,030.00				344,229,987.75				23,157,390.67	-218,002,202.74	498,676,205.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	349,291,030.00				344,229,987.75				23,157,390.67	-218,002,202.74	498,676,205.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,107,142.00				545,546,134.96					-20,519,464.49	551,133,812.47
(一) 综合收益总额										-20,519,464.49	-20,519,464.49
(二) 所有者投入和减少资本	26,107,142.00				545,546,134.96						571,653,276.96
1. 股东投入的普通股	26,107,142.00				533,892,837.00						559,999,979.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,653,297.96						11,653,297.96
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											

2015 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	375,398,172.00				889,776,122.71				23,157,390.67	-238,521,667.23	1,049,810,018.15

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：韩月娥 会计机构负责人：韩月娥

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

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

公司原注册资本为人民币 325,041,030.00 元，2013 年 11 月 8 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准中源协和干细胞生物工程股份公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1429 号）核准，公司以非公开发行股票的方式发行了人民币普通股股票 24,250,000 股。本次发行完成后，公司注册资本变更为人民币 349,291,030.00 元。

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

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

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

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

公司法定代表人：李德福。

公司住所：天津市滨海新区（津南）创意中心 A 座 1002 室。

本公司的母公司为天津开发区德源投资发展有限公司。最终控制人为李德福。

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

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 4 月 28 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 43 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 7 户，减少 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事干细胞存储技术服务；干细胞生物技术研究开发、成果转让、技术咨询、技术服务和技术培训；干细胞及相关产品、细胞培养试剂及消耗品、生物诊断试剂及试剂盒的研究开发等经营。

## 2. 合并财务报表范围

无

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 2. 持续经营

无

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事干细胞存储技术服务；干细胞生物技术研究开发、成果转让、技术咨询、技术服务和技术培训；干细胞及相关产品、细胞培养试剂及消耗品、生物诊断试剂及试剂盒的研究开发等经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2. 会计期间

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

## 3. 营业周期

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

## 4. 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及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。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债

表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。  
年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10. 金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价

值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ②贷款和应收款项

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

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

### ③可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。对于不构成控制，共同控制和重大影响的投资公司采用成本法进行后续计量。对于非保本浮动收益、无活跃市场报价的理财产品，视其流动性作为可供出售金融资产或其他流动资产，采用成本法进行后续计量。

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

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

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### ①贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

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。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 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。

#### (8) 权益工具

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
关联方组合	本公司合并范围内关联方不计提坏账
账龄组合(干细胞相关业务形成的应收账款及其他应收款)	采用账龄分析法计提

账龄组合(试剂及医疗器械相关业务形成的应收账款)	采用其他方法账龄分析法计提
--------------------------	---------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
账龄组合(试剂及医疗器械相关业务形成的应收账款)		
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	
1-2 年	10	
2-3 年	15	
3-4 年	30	
4-5 年	60	
5 年以上	100	

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，有客观证据表明其发生了减值的
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，确认减值损失，计提坏账准备

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### （4）除公共库细胞外，其他存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）公共库细胞管理

本公司公共库细胞主要系接受社会捐赠取得，本公司对取得的细胞业经检测制备合格后，将相关细胞存入低温设备中进行冷藏保管，本公司对经检测制备合格后的细胞建立档案库，并在低温设备中以单独的标示区分。由于细胞在投入使用前不能解冻，亦不能拆封。为此，本公司通过建立严格的细胞检验、登记、保管、低温库的限入制度等措施以保证细胞的实物储存。为检测细胞活性，本公司定期通过抽检样本的方法进行检查。本公司公共细胞库接受由国家卫生和计划生育委员会和地方卫生和计划生育委员会的共同监管。

### （6）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

无

## 14. 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，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

#### （1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面

价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的

义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧或摊销。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	2-10	3-4.90
机器设备	年限平均法	3-10	2-10	9-32.67
运输设备	年限平均法	5	2-10	18-19.60
办公设备及其他	年限平均法	5-15	2-10	6.00-19.60

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17. 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

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

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

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

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

## 19. 生物资产

无

## 20. 油气资产

无

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

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

不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 26. 股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### 以权益结算的股份支付

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

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

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

### 28. 收入

#### (1) 商品销售收入

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

#### (2) 提供劳务收入

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

#### ②确认原则:

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:

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

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

#### ③主要业务具体确认方法:

**A、检测与制备：**

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

**B、存储保管：**

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

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

**C、培养：**

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

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

**(3) 使用费收入**

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

**(4) 利息收入**

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

**29. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## （2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未

来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

#### ① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### ② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）、融资租赁的会计处理方法

#### ① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### ② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

#### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的

实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### （1）坏账准备计提

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

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）金融工具公允价值

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

#### （4）可供出售金融资产减值

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

#### （5）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）递延所得税资产

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

#### （8）所得税

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%、6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、6%、17%
消费税		
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
协和干细胞基因工程有限公司	15%
协和华东干细胞基因工程有限公司	15%
天津和泽干细胞科技有限公司	15%
上海执诚生物科技有限公司	15%
云南和泽西南生物科技有限公司	15%
山西省干细胞基因工程有限公司	15%

## 2. 税收优惠

(1) 根据天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局所得税减、免备案通知书, 本公司子公司协和干细胞基因工程有限公司自2015年1月1日起至2015年12月31日按照15%税率征收企业所得税。

(2) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合发放的高新技术企业证书, 本公司之二级子公司协和华东干细胞基因工程有限公司自2012年10月29日起3年按15%税率征收企业所得税。

(3) 根据天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合发放的高新技术企业证书, 本公司下属二级子公司天津和泽干细胞科技有限公司自2012年11月8日起, 企业所得税税率按15%征收, 有效期3年。

(4) 本公司子公司上海执诚生物科技有限公司于2014年10月23日接获由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GF201431000492), 认定本公司为高新技术企业, 认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 本公司自获得高新技术企业认定后三年内(2014年至2017年), 减按15%的税率征收企业所得税。

(5) 根据财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知, 及《西部大开发企业所得税优惠政策审核确认、备案申请表》本公司之二级子公司云南和泽西南生物科技有限公司所属行业属于《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目, 自2013年1月1日起按照15%税率征收企业所得税。

(6) 根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合发放的高新技术企业证书, 本公司之二级子公司山西省干细胞基因工程有限公司自2014年9月30日起按照15%税率征收企业所得税, 有效期3年。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	431,494.79	4,633,830.62
银行存款	220,319,902.81	288,821,191.38
其他货币资金	324,068,220.70	58,629,119.72
合计	544,819,618.30	352,084,141.72
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

注: 其他货币资金中使用受限的资金为保函保证金 9,078,030.28 元, 定期存款 3,000,000.00 元, 其余 311,990,190.42 元为存入证券账户的投资款。

年初其他货币资金中使用受限的资金为保函保证金 8,656,030.00 元, 定期存款 29,000,000.00 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,250.00	367,388,673.90
其中：债务工具投资		
权益工具投资	4,250.00	367,388,673.90
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	4,250.00	367,388,673.90

其他说明：

无

3、 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

无

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,167,336.44	1.66	3,167,336.44	100.00	0.00	3,167,336.44	2.23	3,167,336.44	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	188,095,351.44	98.34	25,531,737.88	13.57	162,563,613.56	138,847,053.84	97.77	19,905,880.66	14.34	118,941,173.18

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	191,262,687.88	/	28,699,074.32	/	162,563,613.56	142,014,390.28	/	23,073,217.10	/	118,941,173.18

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	44,539,745.95	0.00	0.00
1 至 2 年	13,662,588.70	1,366,258.87	10.00
2 至 3 年	7,943,010.67	1,588,602.14	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	5,736,653.16	1,720,995.95	30.00
4 至 5 年	4,271,155.95	2,562,693.56	60.00
5 年以上	13,227,379.85	13,227,379.85	100.00
合计	89,380,534.28	20,465,930.37	22.90

确定该组合依据的说明:

此组合为按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款中“干细胞相关业务按账龄分析法计提坏账准备的应收账款”

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:  
适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款中组合中,试剂与医疗器械相关业务按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	96,113,484.23	4,805,674.22	5.00
1 至 2 年	2,601,332.93	260,133.29	10.00
2 至 3 年			15.00
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年			60.00
5 年以上			100.00
合 计	98,714,817.16	5,065,807.51	5.13

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 5,839,577.03 元;本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:  
适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	213,719.81

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

\_\_\_\_\_

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

单位名称	金额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备
上海市临床检验中心	7,104,340.00	3.71	355,217.00
上海易和生物技术有限公司	5,721,071.04	2.99	286,053.55
达承医疗设备(上海)有限公司(仪器)	4,488,000.00	2.35	224,400.00
南宁万森丹焰贸易有限公司	4,467,278.31	2.34	223,363.92
卫生部临床检验中心	3,099,600.00	1.62	154,980.00
合计	24,880,289.35	13.01	1,244,014.47

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 24,880,289.35 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 13.01%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,244,014.47 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,813,382.45	89.92	13,918,626.00	93.93
1 至 2 年	2,621,097.74	8.18	869,955.42	5.87
2 至 3 年	603,200.41	1.88	7,030.00	0.05
3 年以上	4,915.00	0.02	22,305.00	0.15
合计	32,042,595.60	100.00	14,817,916.42	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额 合计数的比例 (%)
------	------	-------------------------

广东顺德工业设计研究院	9,000,000.00	28.09
北京安泰华信贸易有限公司	3,442,380.60	10.74
天津基督山国际贸易有限公司	1,755,000.00	5.48
广州市奥比奥科技有限公司	1,600,000.00	4.99
贵州鑫百怡医疗器械有限公司	1,100,000.00	3.43
合计	16,897,380.60	52.73

## 其他说明

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 16,897,380.60 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 52.73%。

## 7、 应收利息

适用 不适用

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	185,252.06	975,399.47
委托贷款		
债券投资		
合计	185,252.06	975,399.47

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

无

## 8、 应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,812,745.38	52.78	21,812,745.38	100.00	0.00	21,812,745.38	50.23	21,812,745.38	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,518,611.89	47.22	9,565,458.03	49.01	9,953,153.86	21,615,266.47	49.77	9,056,156.27	41.90	12,559,110.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	41,331,357.27	/	31,378,203.41	/	9,953,153.86	43,428,011.85	/	30,868,901.65	/	12,559,110.20

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海金创投资管理有限公司	5,528,156.91	5,528,156.91	100%	账龄较长
北京慧鼎科技有限公司	5,020,000.00	5,020,000.00	100%	账龄较长
天津华瀛首信移动通信公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	账龄较长
上海新陆牧工商总公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	账龄较长
中国望春花波兰有限公司	4,264,588.47	4,264,588.47	100%	账龄较长
合计	21,812,745.38	21,812,745.38	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	6,898,572.12	0.00	0.00
1 年以内小计	6,898,572.12	0.00	0.00
1 至 2 年	1,982,394.07	198,239.41	10.00
2 至 3 年	880,500.24	176,100.05	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	504,062.68	151,218.80	30.00
4 至 5 年	532,957.54	319,774.53	60.00
5 年以上	8,720,125.24	8,720,125.24	100.00
合计	19,518,611.89	9,565,458.03	49.01

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 522,801.76 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	13,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

\_\_\_\_\_

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
历史遗留债权	27,566,817.56	27,176,727.30
并购费用		7,500,000.00

保证金	2,432,041.44	1,758,842.55
转为其他应收款的预付款项	689,819.20	1,575,784.46
往来款	3,530,618.88	1,187,035.39
其他	7,112,060.19	4,229,622.15
合计	41,331,357.27	43,428,011.85

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海金创投资管理 有限公司	历史遗留债权	5,528,156.91	5 年以上	13.38	5,528,156.91
北京慧鼎科技 有限公司	历史遗留债权	5,020,000.00	5 年以上	12.15	5,020,000.00
天津华瀛首信 移动通信公司	历史遗留债权	5,000,000.00	5 年以上	12.10	5,000,000.00
中国望春花波 兰有限公司	历史遗留债权	4,264,588.47	5 年以上	10.32	4,264,588.47
上海新陆牧工 商总公司	历史遗留债权	2,000,000.00	5 年以上	4.84	2,000,000.00
合计	/	21,812,745.38	/	52.79	21,812,745.38

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,904,747.05	5,575.20	12,899,171.85	11,468,941.86	5,575.20	11,463,366.66
在产品	559,773.75		559,773.75	169,213.29		169,213.29
库存商品	24,186,839.36		24,186,839.36	24,474,475.96		24,474,475.96
周转材料	1,500,020.77	39,399.50	1,460,621.27	937,844.29	39,399.50	898,444.79
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
公共库细胞	20,556,874.01		20,556,874.01	20,240,658.40		20,240,658.40
开发产品	1,552,589.66	1,552,589.66		1,552,589.66	1,552,589.66	
在途物资	555,555.54		555,555.54			
发出商品	1,348,248.25		1,348,248.25			
合计	63,164,648.39	1,597,564.36	61,567,084.03	58,843,723.46	1,597,564.36	57,246,159.10

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,575.20					5,575.20
在产品						
库存商品						
周转材料	39,399.50					39,399.50
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发商品	1,552,589.66					1,552,589.66
合计	1,597,564.36					1,597,564.36

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本		
开发产品	无法出售		
周转材料	可变现净值低于成本		

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	30,879,593.57	24,445,179.15
合计	30,879,593.57	24,445,179.15

## 其他说明

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

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊销房租	1,820,851.45	694,043.54
预缴增值税	2,657,705.02	696,825.26
预缴营业税及相关附税	1,127,316.66	502,028.39
预缴企业所得税	42,271,144.22	
保险费	1,593,284.44	1,711,877.36
设备维护费	126,703.54	116,666.66
其他	238,823.86	402,404.10
合计	49,835,829.19	4,123,845.31

## 其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	251,110,785.35	6,821,317.43	244,289,467.92	126,110,785.35	6,821,317.43	119,289,467.92
按公允价值计量的						
按成本计量的	251,110,785.35	6,821,317.43	244,289,467.92	126,110,785.35	6,821,317.43	119,289,467.92
私募基金	138,900,000.00		138,900,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
理财产品				52,000,000.00		52,000,000.00
合计	390,010,785.35	6,821,317.43	383,189,467.92	228,110,785.35	6,821,317.43	221,289,467.92

2015 年 4 月 16 日，本公司与上海翔浦企业管理有限公司（以下简称“上海翔浦”）、上海通晟资产管理有限公司（以下简称“上海通晟”）签订了《上海通晟资产管理有限公司锦松定增 A 号私募证券投资基金转让协议书》，公司将持有的锦松定增 A 号私募证券投资基金转让给上海翔浦，转让价格为 112,841,198.74 元，获取投资收益 62,841,198.74 元。

2015 年 10 月 8 日，本公司与上海翔浦、上海通晟签订了《上海通晟资产管理有限公司锦松定增 A 号私募证券投资基金转让协议书》，上海翔浦将其持有的锦松定增 A 号私募证券投资基金转让给本公司，转让价格为 89,969,542.59 元。

本年末锦松定增 A 号私募证券投资基金的公允价值为 138,900,000.00 元。

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海依丝花制衣厂	1,160,000.00			1,160,000.00	1,160,000.00			1,160,000.00	40.00	
上海股份制服务管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	2.70	
中国望春花波兰有限公司	4,661,317.43			4,661,317.43	4,661,317.43			4,661,317.43	80.00	
深圳北科生物科技有限公司	119,289,467.92			119,289,467.92						
湖州融源瑞康股权投资合伙企业 (有限合伙)		125,000,000.00		125,000,000.00						
理财产品	102,000,000.00	50,000,000.00	152,000,000.00							
合计	228,110,785.35	175,000,000.00	152,000,000.00	251,110,785.35	6,821,317.43			6,821,317.43	/	

本公司持有深圳北科生物科技有限公司 13.00%的股权，持有湖州融源瑞康股权投资合伙企业（有限合伙）11.63%的股权。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## (1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

无

其他说明：

无

## 16、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	9,339,139.99		9,339,139.99	8,327,368.72		8,327,368.72	无风险报酬率
分期收款提供劳务	39,569,323.95		39,569,323.95	30,611,725.78		30,611,725.78	无风险报酬率
合计	48,908,463.94		48,908,463.94	38,939,094.50		38,939,094.50	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额  
无

其他说明  
无

### 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津昂赛细胞基因工程有限公司											
北京协和干细胞基因工程有限公司											
内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司	10,688,537.13		10,688,537.13								
小计	10,688,537.13		10,688,537.13								
合计	10,688,537.13		10,688,537.13								

其他说明

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

**18、投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	35,824,533.28			35,824,533.28
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	35,824,533.28			35,824,533.28
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,032,681.85			14,032,681.85
2. 本期增加金额	1,701,522.12			1,701,522.12
(1) 计提或摊销	1,701,522.12			1,701,522.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,734,203.97			15,734,203.97
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,090,329.31			20,090,329.31
2. 期初账面价值	21,791,851.43			21,791,851.43

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

□适用 √不适用

其他说明

无

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	165,430,678.22	195,690,558.03	36,668,206.87	40,054,120.30	437,843,563.42
2. 本期增加金额	184,741,990.61	31,702,839.41	4,548,901.04	12,031,818.51	233,025,549.57
(1) 购置	184,741,990.61	31,702,839.41	4,548,901.04	12,031,818.51	233,025,549.57
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		4,767,926.72	8,824,749.11	1,243,523.39	14,836,199.22
(1) 处置或报废		4,767,926.72	8,824,749.11	1,243,523.39	14,836,199.22
4. 期末余额	350,172,668.83	222,625,470.72	32,392,358.80	50,842,415.42	656,032,913.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	51,838,725.05	88,897,929.65	22,940,129.84	22,945,968.83	186,622,753.37
2. 本期增加金额	7,508,886.07	19,614,589.78	5,462,559.98	6,281,627.26	38,867,663.09
(1) 计提	7,508,886.07	19,614,589.78	5,462,559.98	6,281,627.26	38,867,663.09
3. 本期减少金额		2,189,892.37	7,758,277.49	747,090.42	10,695,260.28
(1) 处置或报废		2,189,892.37	7,758,277.49	747,090.42	10,695,260.28
4. 期末余额	59,347,611.12	106,322,627.06	20,644,412.33	28,480,505.67	214,795,156.18
三、减值准备					
1. 期初余额				27,433.24	27,433.24
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额				27,433.24	27,433.24
四、账面价值					
1. 期末账面价值	290,825,057.71	116,302,843.66	11,747,946.47	22,334,476.51	441,210,324.35
2. 期初账面价值	113,591,953.17	106,792,628.38	13,728,077.03	17,080,718.23	251,193,376.81

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
动力站房	1,253,311.85	与主体房屋一起办理

其他说明：

无

**20、在建工程**

√适用 □不适用

**(1). 在建工程情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国家干细胞工程产业化基地二期工程	99,653,022.13		99,653,022.13	68,500,161.04		68,500,161.04
基因实验室装修工程				571,282.05		571,282.05
生产中心	25,436,044.67		25,436,044.67	7,010,083.66		7,010,083.66
研发中心	23,239,535.17		23,239,535.17	4,907,136.42		4,907,136.42
装修工程	1,716,000.00		1,716,000.00			
合计	150,044,601.97		150,044,601.97	80,988,663.17		80,988,663.17

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
国家干细胞工程产业化基地二期工程	11,364 万	68,500,161.04	31,152,861.09			99,653,022.13	87.69	87.69%				自筹
生产中心	11,860 万	7,010,083.66	18,425,961.01			25,436,044.67	21.45	21.45%				自筹
合计	23,224 万	75,510,244.70	49,578,822.10			125,089,066.80	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	121,981,895.82	22,874,826.42	36,048,000.00	15,219,458.58	196,124,180.82
2. 本期增加金额	35,144,563.93			4,789,792.16	39,934,356.09

(1) 购置	35,144,563.93			4,789,792.16	39,934,356.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	157,126,459.75	22,874,826.42	36,048,000.00	20,009,250.74	236,058,536.91
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,464,897.87	7,360,562.35	36,048,000.00	2,902,436.09	55,775,896.31
2. 本期增加金额	987,657.86	1,694,306.17		1,699,648.82	4,381,612.85
(1) 计提	987,657.86	1,694,306.17		1,699,648.82	4,381,612.85
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,452,555.73	9,054,868.52	36,048,000.00	4,602,084.91	60,157,509.16
三、减值准备					
1. 期初余额	73,268,209.00			48,552.60	73,316,761.60
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	73,268,209.00			48,552.60	73,316,761.60
四、账面价值					
1. 期末账面价值	73,405,695.02	13,819,957.90		15,358,613.23	102,584,266.15
2. 期初账面价值	39,248,788.95	15,514,264.07		12,268,469.89	67,031,522.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

无

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------------	------	------	------	------

的事项		企业合并形成的	处置	
和泽生物科技有限公司	40,200,938.38			40,200,938.38
上海执诚生物科技有限公司	535,995,009.19			535,995,009.19
合计	576,195,947.57			576,195,947.57

## (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

## 其他说明

(1) 公司于2012年3月22日收购了和泽生物科技有限公司51.00%的股权，收购对价计人民币元46,920,000.00元与和泽生物科技有限公司可辨认净资产公允价值计人民币6,719,061.62元的差额计人民币40,200,938.38元在合并财务报表中以“商誉”列示。

(2) 公司于2014年12月26日收购了上海执诚生物科技有限公司100.00%的股权，收购对价计人民币元799,999,979.00元与和上海执诚生物科技有限公司可辨认净资产公允价值计人民币264,004,969.81元的差额计人民币535,995,009.19元在合并财务报表中以“商誉”列示。

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
专利实施许可费	6,792,452.56		377,358.48		6,415,094.08
装修改造费	113,904,758.67	18,507,347.56	11,521,064.39		120,891,041.84
数据库平台	66,999.88	2,800,000.00	55,333.37		2,811,666.51
干细胞研究联合实验室协作费	900,000.00		600,000.00		300,000.00
房租费	438,542.31	702,954.16	676,842.32		464,654.15
咨询费	738,504.00		553,878.00		184,626.00
设备保养费	120,370.31		55,555.56		64,814.75
品牌宣传费	175,380.51	157,687.12	333,067.63		
其他		650,616.00	110,573.07		540,042.93
合计	123,137,008.24	22,818,604.84	14,283,672.82		131,671,940.26

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,495,972.32	4,567,629.63	23,326,032.70	3,566,504.20
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	6,968,794.44	1,742,198.62	15,839,583.44	3,959,895.85
未实现融资收益	7,374,688.31	1,442,047.86	6,436,921.17	1,351,699.56
等待期摊销的股权激励成本	10,261,620.00	1,928,191.65	6,382,421.64	1,222,699.88
合计	54,101,075.07	9,680,067.76	51,984,958.95	10,100,799.49

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,256,291.24	2,588,443.69	17,975,597.13	2,696,339.57
可供出售金融资产公允价值变动	48,930,457.41	12,232,614.35		
合计	66,186,748.65	14,821,058.04	17,975,597.13	2,696,339.57

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	19,363,919.57	94,157,202.59
未实现融资收益	138,346.86	5,270,876.32
等待期摊销的股权激励成本	7,172,100.00	366,219.99
资产减值准备	114,780,124.95	113,597,034.12
合计	141,454,491.38	213,391,333.02

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015		37,190,689.33	

2016	3,807,231.59	25,258,617.69	
2017	3,908,837.79	5,485,188.57	
2018	914,689.63	1,388,276.69	
2019	2,544,321.40	24,834,430.31	
2020	8,188,839.16		
合计	19,363,919.57	94,157,202.59	/

其他说明：

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

### 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	47,189,192.29	38,678,310.77
预付核心业务管理系统		712,264.13
预付工程设备款	1,485,803.23	9,977,272.74
预付专利技术特许使用权款	10,047,439.30	11,265,310.77
预付专利款	1,997,680.00	1,997,680.00
其他	649.36	315,379.00
合计	60,720,764.18	62,946,217.41

其他说明：

无

### 31、短期借款

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存储保险费	1,862,275.36	206,440.00
基因成本款		608,320.78
材料款	22,618,774.45	21,205,755.92
工程款	7,841,349.47	1,260,881.68
费用及其他	282,008.29	1,353,273.13
运行管理费	1,512,294.30	1,415,094.30
顾问咨询费	402,609.06	3,635,630.03
合计	34,519,310.93	29,685,395.84

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

本报告期内无账龄超过一年的大额应付账款。

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存储费	893,782,268.95	861,142,970.31
基因检测	7,059,405.20	10,613,836.47
配型费		18,800.00
房屋租金		363,000.00
货款	4,752,734.98	4,405,280.86
技术咨询费		600,000.00
其他	314,204.00	169,410.00
合计	905,908,613.13	877,313,297.64

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

账龄超过一年尚未结转收入款项主要为本公司子公司收取的储户一次性交纳多年储存费。

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,424,044.59	168,361,524.11	158,164,008.11	26,621,560.59
二、离职后福利-设定提存计划	65,031.74	15,717,575.40	15,404,547.39	378,059.75
三、辞退福利		1,800.00	1,800.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,489,076.33	184,080,899.51	173,570,355.50	26,999,620.34

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,461,819.02	146,946,445.39	137,000,688.00	24,407,576.41
二、职工福利费		966,831.75	966,831.75	
三、社会保险费	25,327.47	8,062,126.03	7,954,565.81	132,887.69
其中: 医疗保险费	21,273.03	6,860,701.91	6,817,259.45	64,715.49
工伤保险费	417.69	593,347.24	592,182.48	1,582.45
生育保险费	3,636.75	608,076.88	545,123.88	66,589.75
四、住房公积金	80,692.20	9,583,300.45	9,634,519.45	29,473.20
五、工会经费和职工教育经费	1,644,872.90	2,048,264.45	2,039,514.06	1,653,623.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	211,333.00	754,556.04	567,889.04	398,000.00
合计	16,424,044.59	168,361,524.11	158,164,008.11	26,621,560.59

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	60,126.16	14,805,726.70	14,504,290.61	361,562.25
2、失业保险费	4,905.58	911,848.70	900,256.78	16,497.50
3、企业年金缴费				
合计	65,031.74	15,717,575.40	15,404,547.39	378,059.75

其他说明:

无

**38、应交税费**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,828,192.53	7,718,450.24
消费税		
营业税	7,319.95	987,811.62
企业所得税	15,382,492.77	17,320,967.69
个人所得税	885,486.58	776,391.66
城市维护建设税	320,731.29	376,838.25
教育费附加	184,495.85	208,641.65
地方教育费附加	157,977.04	134,983.46
其他税费	790,239.59	118,016.38
合计	24,556,935.60	27,642,100.95

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,842,853.99	2,842,853.99
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,842,853.99	2,842,853.99

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款		240,000,000.00
预计股权回购款	31,307,200.00	
往来款	6,603,753.91	3,080,471.67
房租	264,782.00	304,342.62
取暖费	372,980.03	12,882.30
服务费		828,482.44
押金	2,658,421.65	910,105.53
应付销售费用	6,979,771.97	4,007,200.53
保险	5,744.00	5,122.00
社保公积金	172,951.50	143,354.71
保险理赔	700.00	72,044.55
其他	140,391.41	689,830.96

配套费	2,813,397.93	
土地款	412,500.00	
合计	51,732,594.40	250,053,837.31

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海国际医学园区有限公司	412,500.00	未办妥相关手续
合计	412,500.00	/

其他说明

无

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	12,500,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	12,500,000.00	

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 45、长期借款

√适用 □不适用

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	37,500,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	37,500,000.00	

长期借款分类的说明：

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

长期借款及一年内到期的非流动负债系并购天津鸿港投资有限公司形成。

其他说明，包括利率区间：

无

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
国开发展基金有限公司	9,614,800.00	

其他说明：

无

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			

待执行的亏损合同			
其他			
限制性股票回购义务	44,200,000.00		向员工授予限制性股票形成
合计	44,200,000.00		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,664,960.83	5,800,000.00	2,753,370.99	12,711,589.84	收到政府补助款项
免疫细胞治疗研发项目补助		1,000,000.00	340,591.20	659,408.80	
合计	9,664,960.83	6,800,000.00	3,093,962.19	13,370,998.64	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
收到干细胞工程产品产业化基地二期建设项目		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
抗癌重大科技专项资金		750,000.00	288,887.52		461,112.48	与收益相关
CD 系列单克隆抗体体外诊断试剂产业化项目	886,666.67		560,000.00		326,666.67	与资产相关
滨海新区高新技术产业化资金	347,511.32		226,244.34		121,266.98	与资产相关
10 万人份容量成体干细胞库建设及应用服务平台开发项目（云南）	497,972.10		497,972.10			与收益相关
临床级干细胞制备技术、动物疾病模型建立及临床转化研究项目	1,168,336.86	3,000,000.00	65,321.48		4,103,015.38	与资产相关/与收益相关
10 万人份容量成体干细胞库及实验室建设（山西）	211,510.80	300,000.00	130,755.40		380,755.40	与资产相关/与收益相关
基于单表位多聚抗原肽负载的新型抗肿瘤 DC 疫苗的研发	528,436.70		528,436.70		-	与资产相关/与收益相关
新型纳米材料诱导间充质干细胞分化为骨组织的联合开发	187,375.53		187,375.53		-	与资产相关/与收益相关
肝肾功能等生化类诊断试剂产品的自动化生产关键工程技术与应用	1,547,150.85		218,377.89		1,328,772.96	与资产相关
体外诊断生化试剂和免疫试剂生产线建设项目	4,290,000.00				4,290,000.00	与资产相关
干细胞药物研制技术平台建设		250,000.00	50,000.03		199,999.97	与资产相关
合计	9,664,960.83	5,800,000.00	2,753,370.99		12,711,589.84	/

其他说明：

(1) 2015 年 5 月 5 日，公司收到姚国际先生定向捐赠声明：姚国际先生在对公司的行业地位、企业文化、科研实力、社会影响力进行充分调查和评估后，决定自愿向公司赠与人民币 100 万元整，专项用于支持公司在新一代 CAR-T 免疫细胞治疗技术领域的研发费用支出，该项目计划投资 86 万元，本年实际投入 29.29 万元，占总投资额 34.06%，故确认补助 34.06 万元。

(2) 根据天津市工业和信息化委员会及天津市财政局津工信投资[2015]4 号文件，对子公司协和干细胞基因工程有限公司发放与国家干细胞工程产品产业化基地二期建设项目相关的工业企业技术改造专项资金 150 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，故尚未确认相关补助。

(3) 根据天津市科技计划项目任务合同书（合同编号：14ZCDZSY00176），天津市科技技术委员会就白血病 FISH 临床诊断试剂盒的研发项目向子公司协和干细胞基因工程有限公司发放补助 75 万元，主要用于能源材料及其他费用，本年度研发费用中发生的与能源材料相关的费用为 28.89 万元，故确认相关补助 28.89 万元。

(4) 根据海南省财政厅关于分配省重大科技项目的通知，本年度补贴子公司海南和泽生物科技有限公司 300 万元用于临床级干细胞制备技术、动物疾病模型建立及临床转化研究项目，由于该项目需政府相关部门进行验收，2015 年度验收工作尚未完成，故未确认相关补助。

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	375,398,172.00	10,857,142.00				10,857,142.00	386,255,314.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	781,234,326.03	261,633,522.20		1,042,867,848.23
其他资本公积	11,653,297.96	5,780,422.04		17,433,720.00
合计	792,887,623.99	267,413,944.24		1,060,301,568.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本公司本年度资本公积增加 15,194,800.00 元系根据 2014 年 8 月 15 日本公司召开的 2014 年第六次临时股东大会审议通过的《中源协和干细胞生物工程股份公司 2014 年限制性股票激励计划（草案）》，本公司授予激励对象限制性股票 3,250,000.00 股，每股授予价格为人民币 13.60 元，累计募集金额为 44,200,000.00 元。公司增加注册资本为人民币 3,250,000.00 元，增加资本公积-股本溢价 40,950,000.00 元。同时就限制性股票回购义务全额确认预计负债。减少股本溢价 44,200,000.00 元。本年度根据预计股权回购义务确认预计回购股权 31,307,200.00 元，累计确认资本公积-资本溢价 29,005,200.00 元，本年度增加资本公积资本溢价 15,194,800.00 元。同时确认库存股 2,302,000.00 元。

(2) 本公司本年度资本公积增加 5,780,422.04 元系本公司本年度已就股权激励计划确认费用人民币 5,780,422.04 元，同时增加其他资本公积。

(3) 本公司本年度资本公积增加 246,656,044.58 元系经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014] 1403 号文《关于核准中源协和细胞基因工程股份有限公司向王辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A 股）10,857,142.00 股，每股面值 1.00 元，发行价为每股人民币 24.50 元，由天津开发区德源投资发展有限公司全部以货币资金认购。募集资金总额为 265,999,979.00 元，募集资金总额扣除发行费用 8,570,000.00 元后的净额超过新增注册资本部分 246,572,837.00 元计入资本公积-股本溢价。上述出资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具了瑞华验字[2015]12010002 号验资报告。与非公开发行相关的发行费用 83,207.58 元计入资本公积-股本溢价。

(4) 本公司本年度资本公积减少 217,322.38 元系 2015 年 4 月 7 日，本公司与陆敏为代表的科技团队签订股权转让协议，陆敏为代表的科技团队将其持有的协和华东干细胞基因工程有限公司 2.4% 股权给转让给本公司。购买成本与按取得的股权比例计算的子公司净资产份额差额 217,322.38 元，因此减少资本公积-资本溢价 217,322.38 元。。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因减少注册资本而收购的本公司股份				
为奖励职工而收购的本公司股份		2,302,000.00		2,302,000.00
合计		2,302,000.00		2,302,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		48,912,147.60		12,232,614.35	36,679,533.25		36,679,533.25
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益		48,930,457.41		12,232,614.35	36,697,843.06		36,697,843.06
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产							

损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额		-18,309.81			-18,309.81	-18,309.81
其他综合收益合计		48,912,147.60		12,232,614.35	36,679,533.25	36,679,533.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,137,390.67			22,137,390.67
任意盈余公积	1,020,000.00			1,020,000.00
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	23,157,390.67			23,157,390.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

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

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-158,982,093.41	-194,447,084.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-158,982,093.41	-194,447,084.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	208,353,113.61	35,464,991.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	49,371,020.20	-158,982,093.41
---------	---------------	-----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	682,651,339.58	239,714,881.36	455,597,245.92	114,745,730.73
其他业务	26,343,516.31	5,632,359.48	21,267,348.18	11,392,382.67
合计	708,994,855.89	245,347,240.84	476,864,594.10	126,138,113.40

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	2,134,158.04	5,944,838.09
城市维护建设税	2,165,706.70	2,126,557.71
教育费附加	1,667,378.70	1,518,974.40
资源税		
其他	1,679,242.26	340,215.75
合计	7,646,485.70	9,930,585.95

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	46,445,348.31	34,748,909.50
办公费	10,309,768.67	15,554,866.46
业务招待费	8,995,088.84	8,052,742.98
社保公积金	9,308,383.99	6,510,513.45
广告宣传费	9,397,487.84	8,464,474.80
差旅费	6,574,928.40	4,018,064.78
会务费	2,054,784.17	3,471,149.35
车辆费	2,752,295.08	2,999,692.10
交通费	1,579,552.64	1,759,998.76
折旧	1,012,168.38	1,018,137.04

其他	26,086,422.78	11,644,367.33
合计	124,516,229.10	98,242,916.55

其他说明：

无

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	63,548,124.27	51,732,621.22
研发费用	43,595,270.60	30,449,205.13
折旧	13,232,665.59	12,310,961.04
股权激励计划确认费用	5,780,422.04	11,653,297.96
社保医保公积金	13,737,292.60	10,067,618.29
租赁	9,497,801.38	8,247,647.13
办公费	9,142,927.16	8,588,225.80
摊销	13,767,587.96	6,801,058.88
业务招待费	4,592,303.46	4,918,839.98
差旅费	5,691,397.37	4,890,562.14
其他	39,703,623.38	40,593,555.62
合计	222,289,415.81	190,253,593.19

其他说明：

无

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,493,058.60	
减：利息收入	-7,192,571.93	-16,264,931.22
银行手续费	1,092,168.14	1,120,472.39
转回未实现的融资收益	-704,588.18	-864,919.36
其他	-592,912.69	-191,465.48
合计	3,095,153.94	-16,200,843.67

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,362,378.78	-1,330,895.29
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		-7,348.78
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	1,217,871.47	1,217,871.44
合计	7,580,250.25	-120,372.63

其他说明：

无

### 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	29,174,656.69	-29,174,656.69
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	29,174,656.69	-29,174,656.69

其他说明：

无

### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-132,763.39
处置长期股权投资产生的投资收益	991,462.87	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	56,428,933.49	17,524,148.77
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	67,262,715.41	2,651.22
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	124,683,111.77	17,394,036.60

其他说明：

无

### 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常
----	-------	-------	---------

			性损益的金额
非流动资产处置利得合计	534,845.15	374,043.86	534,845.15
其中：固定资产处置利得	534,845.15	374,043.86	534,845.15
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	10,003,162.89	6,636,100.26	10,003,162.89
个人捐赠研发项目资金	340,591.20		340,591.20
其他	300,490.97	354,546.73	300,490.97
合计	11,179,090.21	7,364,690.85	11,179,090.21

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益转入	2,753,370.99	3,492,550.26	与资产相关/ 与收益相关
博士后科研经费		40,000.00	与收益相关
吴明远博士入选 2012 年浙江省第五批千人计划人才奖励资金		500,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金		70,000.00	与收益相关
项目资助-浦江人才		100,000.00	与收益相关
科技型企业支持拨款		559,000.00	与收益相关
白血病一直抗排斥药物疗效基因检测试剂盒研发项目财政拨款		50,000.00	与收益相关
滨海高新区管委会财政拨款		10,000.00	与收益相关
湖州市财政局 2013 年度科技项目补助		16,000.00	与收益相关
湖州市财政局 2013 年度第一批湖州市本级服务业发展专项资金补助		200,000.00	与收益相关
湖州经济技术开发区管委会南太湖精英计划创新人才项目（吴明远）产业化配套资金		500,000.00	与收益相关
湖州市财政局财政性专项资金		200,000.00	与收益相关
湖州市财政局 2012 年度发明专利引进项目补助		9,000.00	与收益相关
湖州市财政局科技技术保险补助		5,000.00	与收益相关
湖州市市级机关政府专项资金		20,000.00	与收益相关
财政参展补助		3,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金		180,000.00	与收益相关
科教城 2012 年企业销售奖		107,500.00	与收益相关
财政拨款		500,000.00	与收益相关
政府政策性拨款		48,000.00	与收益相关
脐带血来源的 CIK 细胞的靶向诱导及其抗肿瘤效应的实验研究		25,000.00	与收益相关
税务补贴		1,050.00	与收益相关
湖州市财政局科技专项补助	500,000.00		与收益相关
湖州市外国专家局 2014 年省级引智项目经费	45,000.00		与收益相关
湖州市财政局专项资金科技专项补助	200,000.00		与收益相关

湖州经济技术开发区管委会财政局南太湖精英计划创业启动资金	500,000.00		与收益相关
2015 年度科技项目补助	4,700.00		与收益相关
专利资助款-天津海泰咨询有限公司	3,240.00		与收益相关
高新人社局陈晓波 131 培训经费	95,000.00		与收益相关
201502 项目工业科技开发专项资金拨款	200,000.00		与收益相关
中小企业发展促进局财政拨款	150,000.00		与收益相关
长春市高新技术开发区鼓励企业入驻长春北湖科技园发展	368,852.48		与收益相关
2014 年第一批天津市科技型中小企业技术创新资金项目	100,000.00		与收益相关
2013 年度企业发展金	419,000.00		与资产相关
干细胞药物研制技术平台建设	250,000.03		与资产相关
云南干细胞库科普精品基地	100,000.00		与收益相关
财政局扶持资金	596,000.00		与收益相关
天津市科技资金	100,000.00		与收益相关
天津市河西区新发展科技型中小企业补贴奖励暂行办法	32,000.00		与收益相关
2013 年企业发展金	1,058,000.00		与收益相关
上海市浦东新区周浦镇社区事务受理服务中心用工奖励	13,800.00		与收益相关
2014 年第二批鼓励企业实施清洁生产专项扶持资金	100,000.00		与收益相关
上海市科学技术委员会财政拨款（小巨人工程）	400,000.00		与收益相关
财政拨款专利资助费	5,655.00		与收益相关
上海市浦东新区人力资源和社会保障局社保基金专户补贴	11,120.00		与收益相关
上海张江科技园区节能减排补贴	100,000.00		与收益相关
张江专项第四批支持企业资金	963,000.00		与收益相关
2014 年度高新技术成果转化项目第二批	647,000.00		与收益相关
上海张江高科管理委员会财政贴息	268,000.00		与收益相关
其他	19,424.39		与收益相关
合计	10,003,162.89	6,636,100.26	/

其他说明：

（1）根据湖州市科学技术局、湖州市财政局湖市科技发【2015】9号文件，向子公司协和华东细胞基因工程股份有限公司发放 2015 年度第二季度科技经费补助 50 万元。

（2）根据湖州经济技术开发区管理委员会财政局湖开财（区）【2015】256 号文件，向子公司协和华东细胞基因工程股份有限公司发放南太湖经营计划企业创业扶持基金 50 万元。

（3）根据关于二〇一〇年促进招商引资若干政策的规定，本年度子公司云南和泽西南生物科技有限公司本年收到扶持资金 59.60 万元。

（4）根据天津市空港经济区管理委员会与子公司和泽生物科技有限公司签订的投资协议，对在空港经济区投资设立的工程技术开发中心予以资助，本年度收到相关资助 105.80 万元。

(5) 根据上海市张江高科技园区鼓励委员会出具的张江园管扶认字【2013】第 0201 号张江高科技园区财政扶持资格认定通知书的规定子公司上海执诚生物科技有限公司获得张江高科技园区财政扶持资格, 给予企业所得税补贴 96.30 万元。

(6) 根据关于做好 2015 年市级财政扶持政策兑现工作的通知给予子公司上海执诚生物科技有限公司 2014 年度高新技术成果转化项目第二批扶持资金 64.70 万元。

## 70、营业外支出

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	838,829.59	218,592.93	838,829.59
其中: 固定资产处置损失	838,829.59	218,592.93	838,829.59
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	420,000.00	603,050.00	420,000.00
存货处置损失		205,827.99	
其他	39,964.79	48,502.40	39,964.79
合计	1,298,794.38	1,075,973.32	1,298,794.38

其他说明:

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,906,462.37	19,916,008.62
递延所得税费用	312,835.85	-3,661,623.44
合计	45,219,298.22	16,254,385.18

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	262,258,144.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,564,536.14
子公司适用不同税率的影响	-15,945,760.94
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,705,398.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,447,858.21
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	2,342,982.50
所得税费用	45,219,298.22

其他说明:

无

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,982,719.34	16,257,589.40
往来款	6,594,846.52	2,275,106.29
政府补助拨款	10,999,791.90	6,783,550.00
收回历史欠款		5,460,000.00
个人捐赠研发项目扶持款	1,000,000.00	
其他	4,315,889.68	1,631,253.56
合计	30,893,247.44	32,407,499.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	27,542,852.16	14,374,547.88
付现费用	166,518,209.17	102,946,743.55
合计	194,061,061.33	117,321,291.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买上海执诚生物科技有限公司收到的现金		58,978,765.68
合计		58,978,765.68

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	2,050,000.00	760,000.00
合计	2,050,000.00	760,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行费用	1,000,000.00	10,274,000.00
合计	1,000,000.00	10,274,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	217,038,846.32	46,874,313.57
加：资产减值准备	7,580,250.25	-120,372.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,569,185.21	30,414,713.57
无形资产摊销	4,381,612.85	3,662,239.88
长期待摊费用摊销	14,283,672.82	13,470,455.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	303,984.44	-155,450.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-29,174,656.69	29,174,656.69
财务费用（收益以“-”号填列）	10,493,058.60	
投资损失（收益以“-”号填列）	-124,683,111.77	-17,394,036.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	420,731.73	-3,661,623.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-107,895.88	2,696,339.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,320,924.93	1,405,609.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-125,623,027.63	-21,896,340.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,986,788.94	136,984,192.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,174,936.38	221,454,696.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	532,741,588.02	314,428,111.72

减：现金的期初余额	314,428,111.72	811,135,464.44
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	218,313,476.30	-496,707,352.72

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	147,503,500.00
其中：天津鸿港投资有限公司	147,503,500.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,817,431.90
其中：天津鸿港投资有限公司	2,817,431.90
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：天津鸿港投资有限公司	
取得子公司支付的现金净额	144,686,068.10

其他说明：

本年度本公司通过其他购买方式取得子公司天津鸿港投资有限公司，支付的现金为 147,503,500.00 元，购买日天津鸿港投资有限公司持有的现金及现金等价物金额为 2,817,431.90 元，取得子公司支付的现金净额为 144,686,068.10 元。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	13,453,100.00
其中：北京中源协和投资管理有限公司	13,453,100.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,454,546.50
其中：北京中源协和投资管理有限公司	3,454,546.50
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：北京中源协和投资管理有限公司	
处置子公司收到的现金净额	9,998,553.50

其他说明：

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	532,741,588.02	314,428,111.72
其中：库存现金	431,494.79	4,633,830.62
可随时用于支付的银行存款	220,319,902.81	288,821,191.38
可随时用于支付的其他货币资金	311,990,190.42	20,973,089.72
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	532,741,588.02	314,428,111.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,078,030.28	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	184,519,872.72	抵押借款
无形资产		
合计	193,597,903.00	/

其他说明：

无

#### 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

##### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	398,752.80	6.4936	2,589,341.18
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京中源协和投资管理有限 公司	13,453,100.00	90.00	股权转让	2015 年 10 月	工商变更	0.00	0.00					

其他说明:

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

本公司本年度出资设立了子公司 3 户，分别为中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司、中源药业有限公司和 Vcan Bio USA Co., Ltd.；出资设立 3 级公司 3 户，分别为中源协和（天津）医学检验所有限公司、上海中源协和基因科技有限公司和河南执诚起凡生物科技有限公司；通过其他购买方式取

得子公司天津鸿港投资有限公司；3 级公司江西协和干细胞基因工程有限公司（以下简称“江西协和”）经营业务缩减，根据江西协和股东会决议，决定对江西协和进行清算，并于 2015 年 9 月完成注销。

## 6、其他

---

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (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	
协和干细胞基因工程有限公司	天津	天津	服务业	90.00		设立
协和华东干细胞基因工程有限公司	浙江	浙江	服务业		47.40	设立
天津协科生物技术有限公司	天津	天津	服务业		100.00	设立
天津协和滨海基因工程有限公司	天津	天津	服务业		100.00	设立
天津滨海协和基因科技有限公司	天津	天津	服务业		100.00	设立
江西协和干细胞基因工程有限公司	江西	江西	服务业		60.00	设立
天津协智医院管理有限公司	天津	天津	服务业		55.00	设立
和泽生物科技有限公司	天津	天津	服务业	100.00		非同一控制下企业合并
黑龙江和泽北方生物科技有限公司	黑龙江	黑龙江	服务业		75.00	非同一控制下企业合并
吉林和泽生物科技有限公司	吉林	吉林	服务业		70.00	非同一控制下企业合并
辽宁和泽生物科技有限公司	辽宁	辽宁	服务业		80.00	非同一控制下企业合并
陕西和泽西北生物科技有限公司	陕西	陕西	服务业		74.00	非同一控制下企业合并
山西省干细胞基因工程有限公司	陕西	陕西	服务业		70.00	非同一控制下企业合并
北京和泽普瑞生物科技有限公司	北京	北京	服务业		80.00	非同一控制下企业合并
北京三有利和泽生物科技有限公司	北京	北京	服务业		51.00	非同一控制下企业合并
天津和泽干细胞科技有限公司	天津	天津	服务业		75.00	非同一控制下企业合并
上海同泽和济生物科技有限公司	上海	上海	服务业		77.00	非同一控制下企业合并
江苏和泽生物科技有限公司	江苏	江苏	服务业		51.00	非同一控制下企业合并
安徽和泽华中生物科技有限公司	安徽	安徽	服务业		67.00	非同一控制下企业合并
江西津昌干细胞基因工程有限公司	江西	江西	服务业		80.00	非同一控制下企业合并
河南和泽干细胞基因工	河南	河南	服务业		70.00	非同一控制下

程有限公司						企业合并
云南和泽西南生物科技有限公司	云南	云南	服务业		70.00	非同一控制下企业合并
海南和泽生物科技有限公司	海南	海南	服务业		87.00	非同一控制下企业合并
中源华泽(天津)科技有限公司	天津	天津	服务业	51.00		设立
中源赛尔(天津)生物科技有限公司	天津	天津	服务业		100.00	设立
福建和泽生物科技有限公司	福建	福建	服务业		77.00	设立
江苏和泽干细胞基因工程有限公司	江苏	江苏	服务业		70.00	设立
贵州和泽生物科技有限公司	贵州	贵州	服务业		80.00	设立
重庆市细胞生物工程技术有限公司	重庆	重庆	服务业	80.00		设立
中源诗丹赛尔(天津)化妆品有限公司	天津	天津	制造业	100.00		设立
上海望春花外高桥经济发展有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立
济生(上海)投资管理有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立
中源协和基因科技有限公司	天津	天津	服务业	100.00		设立
广东顺德中源协和基因科技有限公司	广东	广东	服务业		100.00	设立
中源协和(天津)医学检验所有限公司	北京	北京	服务业		95.00	设立
上海中源协和基因科技有限公司	上海	上海	服务业		100.00	设立
上海执诚生物科技股份有限公司	上海	上海	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
上海纽克生物技术有限公司	上海	上海	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
上海执诚医疗器械有限公司	上海	上海	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
河南执诚起凡生物科技有限公司	河南	河南	服务业		51.00	设立
中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	甘肃	甘肃	服务业	67.00		设立
中源药业有限公司	北京	北京	服务业	100.00		设立
Vcan Bio USA Co., Ltd.	美国	美国	服务业	100.00		设立
天津鸿港投资有限公司	天津	天津	服务业	100.00		其他方式

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
协和干细胞基因工程有限公司	10.00	4,999,193.26	0.00	34,992,140.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
协和干细胞基因工程有限公司	669,823,944.44	292,132,484.00	961,956,428.44	664,487,390.90	3,068,454.93	667,555,845.83	641,493,121.50	265,773,529.81	907,266,651.31	660,263,100.75	1,234,177.99	661,497,278.74

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
协和干细胞基因工程有限公司	195,886,515.92	49,991,932.61		-24,351,577.49	198,233,648.17	45,682,162.10		-356,266,948.03

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

2015年4月7日, 本公司子公司协和干细胞基因工程有限公司与陆敏为代表的科技团队签订股权转让协议, 陆敏为代表的科技团队将其持有的协和华东干细胞基因工程有限公司2.4%股权转让给协和干细胞基因工程有限公司。

2015年4月7日, 协和干细胞基因工程有限公司完成上述股权的工商变更登记手续。本次工商变更完成后, 协和干细胞基因工程有限公司持有协和华东干细胞基因工程有限公司47.4%的股权。

**(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:**

单位:元 币种:人民币

项目	协和华东干细胞基因工程有限公司
购买成本/处置对价	1,886,333.24
--现金	1,886,333.24
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,886,333.24
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,669,010.86
差额	217,322.38
其中: 调整资本公积	217,322.38
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

**6、 其他**

无

**十、 与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

价格风险敏感性分析：

本公司因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

#### 2、信用风险

2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 3、流动风险

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

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,250.00			4,250.00
1. 交易性金融资产	4,250.00			4,250.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	138,900,000.00			138,900,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>138,904,250.00</b>			<b>138,904,250.00</b>
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司期末持有公开交易市场流通股，公司根据 2015 年 12 月 31 日公开市场报价的收盘价计算持有的流通股的公允价值。

本公司期末持有可供出售金融资产，公司根据 2015 年 12 月 31 日公开市场报价的计算持有的可供出售金融资产的公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析  
无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策  
无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
无

9、其他  
无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
天津开发区德源投资发展有限公司	天津	投资管理	152,000,000.00	26.01	26.01

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李德福

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
永泰红礪控股集团有限公司	其他
天津红礪投资发展股份有限公司	其他
天津红礪商贸有限公司	其他
天津源泰投资控股有限公司	其他
天津永康房地产开发有限公司	其他
天津滨海协和投资有限公司	其他
天津隆礪房地产开发有限公司	其他
天津永泰红礪房地产开发有限公司	其他
天津中宏实业发展有限公司	其他
天津市红礪物业管理服务有限公司	其他
天津毛家峪旅游发展有限公司	其他
天津市蓟县华焱园区建设发展有限公司	其他
天津峪景体育运动有限公司	其他
银华（北京）资产管理有限公司	其他
北京银宏兴泰矿业投资有限公司	其他
华银投资控股有限公司	其他
天津市红礪房地产开发有限公司	其他
天津红礪房地产咨询服务有限公司	其他
海南永泰金缔房地产开发有限公司	其他
天津市立天红礪投资发展有限公司	其他
天津北洋养生投资发展有限公司	其他
天津红礪房地产咨询有限公司	其他
天津星海置业发展有限公司	其他
海南神唐实业投资开发有限公司	其他
天津滨海健康产业管理有限公司	其他
天津津南红礪领世郡医院有限公司	其他
银宏（天津）股权投资基金管理有限公司	其他
永泰红礪养老产业投资集团有限公司	其他
广东永爱养老产业有限公司	其他
上海红宁投资有限公司	其他

上海红峪投资有限公司	其他
天津市江南体育健身有限公司	其他
北京三合兴房地产开发有限公司	其他
北京银宏基贸易有限责任公司	其他
内蒙古银宏干细胞产业基地建设管理有限公司	其他
烟台开发区银宏实业发展有限公司	其他
烟台开发区银宏商贸有限公司	其他
上海银工房地产有限公司	其他
北京银宏春晖投资管理有限公司	其他
北京银宏财富投资管理有限公司	其他
中国银宏有限公司	其他
海南红礪房地产开发有限公司	其他
红晖企业管理咨询（上海）有限公司	其他
北京京医福晨教育科技有限公司	其他
天津永铭资产管理有限公司	其他
南通红礪养老产业投资有限公司	其他
内蒙古永泰银宏国际抗衰老健康管理有限公司	其他
中国医学科学院血液病医院（血液学研究所）	其他
内蒙古永泰银宏国际抗衰老健康管理有限公司	其他
西藏康泽投资有限公司	其他
永泰天华（北京）科技有限公司	其他
北京中源协和投资管理有限公司	其他
嘉兴银宏晋宝投资合伙企业（有限合伙）	其他

## 其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
永泰红礪控股集团有限公司	母公司的控股股东
天津红礪投资发展股份有限公司	控股股东和实际控制人的关联方
天津红礪商贸有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津源泰投资控股有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津永康房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津滨海协和投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津隆礪房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津永泰红峪房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津中宏实业发展有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津市红礪物业经营管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津毛家峪旅游发展有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津市蓟县华焱园区建设发展有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津峪景体育运动有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
银华（北京）资产管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
北京银宏兴泰矿业投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
华银投资控股有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津市红礪房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津红磊房地产咨询服务有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
海南永泰金缔房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津市立天红礪投资发展有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津北洋养生投资发展有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津红礪房地产咨询有限公司	同一实际控制人控制的其他企业

天津星海置业发展有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
海南神唐实业投资开发有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津滨海健康产业管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津津南红磡领世郡医院有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
银宏（天津）股权投资基金管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
永泰红磡养老产业投资集团有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
广东永爱养老产业有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
上海红宁投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
上海红峪投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津市江南体育健身有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
北京三合兴房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
北京银宏基贸易有限责任公司	同一实际控制人控制的其他企业
内蒙古银宏干细胞产业基地建设管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
烟台开发区银宏实业发展有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
烟台开发区银宏商贸有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
上海银工房地产有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
北京银宏春晖投资管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
北京银宏财富投资管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
中国银宏有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
海南红磡房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
红晖企业管理咨询（上海）有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
北京京医福晨教育科技有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津永铭资产管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
南通红磡养老产业投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
内蒙古永泰银宏国际抗衰老健康管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
中国医学科学院血液病医院（血液学研究所）	子公司协和干细胞基因工程有限公司股东之一，持有 10%股权
内蒙古永泰银宏国际抗衰老健康管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
西藏康泽投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
永泰天华（北京）科技有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
北京中源协和投资管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
嘉兴银宏晋宝投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人控制的其他企业

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市红磡物业经营管理 有限公司	物业服务		53,250.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司	营销服务收入		9,291,100.00
内蒙古永泰银宏国际抗衰老健康管理有限公司	检测服务收入		3,773,584.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天津市红磡房地产开发有限公司	办公用房		192,372.05
天津鸿港投资有限公司	办公用房	5,745,226.09	6,724,603.81

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	716.91	740.29

(8). 其他关联交易

无

**6、 关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

**(1). 应收项目**

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:	内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司			5,689,427.60	
应收账款:	天津开发区德源投资发展有限公司	108,606.84			
其他应收款:	中国望春花波兰有限公司	4,264,588.47	4,264,588.47	4,264,588.47	4,264,588.47

**(2). 应付项目**

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款:	永泰红礪控股集团有限公司	156,738.70	32,619.44
其他应付款:	天津鸿港投资有限公司		4,780,091.25

**7、 关联方承诺**

无

**8、 其他**

无

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	3,250,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

**2、 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,433,720.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,780,422.04

## 其他说明

根据 2014 年 8 月 15 日本公司召开的 2014 年第六次临时股东大会审议通过的《中源协和干细胞生物工程股份公司 2014 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称《激励计划》），本公司授予激励对象限制性股票 3,250,000.00 股，每股授予价格为人民币 13.60 元，累计募集金额为 44,200,000.00。本公司所发行的权益性工具授予价格是根据《激励计划》首次公告前 20 个交易日公司股票均价（27.20 元/股）的 50% 确定。

2014 年授予的权益性工具的股权激励成本合计为人民币 59,767,500.00 元，分期计入期间费用及资本公积。本公司本年度已就本股权激励计划确认费用人民币 11,653,297.96 元。

《激励计划》中规定“限制性股票激励计划的有效期为 4 年，包括禁售期 1 年和解锁期 3 年。在禁售期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票被锁定，不得转让。授予的限制性股票自授予日满 12 个月至 48 个月为解锁期。在解锁期内若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可分别在授予日起 12 个月后至 24 个月内、24 个月后至 36 个月内、36 个月后至 48 个月内分三期申请解锁所获授的限制性股票总量的 30%、30% 和 40%。”由于第一个解锁日是在禁售期结束的一下工作日，因此摊销期间总长为 36 个月(1,096 天)。其中第一次解锁的限制性股票相关费用的摊销期间为 12 个月，第二次解锁的限制性股票相关费用的摊销期间为 24 个月，第三次解锁的限制性股票相关费用的摊销期间为 36 个月。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

本公司本年股份支付未发生修改。

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已经签定的正在履行的专利技术许可使用协议及财务影响

和泽生物科技有限公司与英国细胞治疗有限公司于 2012 年 12 月 12 日签订专利技术许可使用协议，英国细胞治疗有限公司将未来会获得专利的技术及相应的专有技术在大中华区域的独占许可使用权授予和泽生物科技有限公司控股子公司，治疗技术的独占许可使用期限为 11 年，自 2013 年 4 月 1 日开始计算。独占许可使用费 800 万美元，在 2012 年 12 月 31 日之前支付首期许可使用费 200 万美元，在中国区域内针对自体中胚层基质细胞治疗心脏衰竭技术取得中国国家食品及药品监督管理局审核和市场准入许可后支付剩余 600 万美元许可使用费。如果中国国家食品

级药品监督管理审核和市场准入许可批准之间相隔的时间超过 6 个月需要向英国公司支付其中的 300 万美元，剩余 300 万美元在治疗技术获得市场准入许可批准时支付。截止资产负债表日止，和泽生物科技有限公司已经向英国细胞治疗有限公司支付 1,682,396.22 美元（扣除英国细胞治疗有限公司在中国境内应税收入产生的相关税费）。截至 2015 年尚未取得市场准入许可批准，本期计提资产减值准备 1,217,871.47 元。

## 2、或有事项

适用 不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、为关联方提供对外担保

2016 年 1 月 5 日，公司第八届董事会第三十九次会议审议通过《关于公司为关联方提供对外担保暨关联交易的议案》决定对永泰红礪控股集团有限公司在其与珠海中植产投资资产管理有限公司（以下简称“珠海中植”）、嘉兴会凌投资管理有限公司（以下简称“嘉兴会凌”）签署的《差额补足暨合伙份额转让协议》中的合同义务承担连带责任保证。

珠海中植产投资资产管理有限公司、嘉兴会凌投资管理有限公司分别为嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）的优先级合伙人及中间级有限合伙人。永泰红礪控股集团有限公司（以下简称“永泰红礪”）与珠海中植、嘉兴会凌在 2015 年 12 月 31 日分别签署《差额补足暨合伙份额转让协议》，约定：由永泰红礪为珠海中植和嘉兴会凌在合伙企业中的投资本金及预期收益承担支付差额补足金或合伙份额转让款的义务。经协商，公司于 2016 年 1 月 4 日分别与珠海中植、嘉兴会凌签署《保证合同》，同意对永泰红礪在《差额补

足暨合伙份额转让协议》中的上述义务承担连带保证责任担保，担保金额分别为人民币 17.36 亿元、人民币 8.8 亿元，合计人民币 26.16 亿元。

## 2、筹划非公开发行股票进展

本公司正在筹划非公开发行股票事项，确定初步方案是向不超过十名的特定投资者发行股份，募集资金主要用于收购上海柯莱逊生物技术有限公司（以下简称“柯莱逊”）100%股权和补充柯莱逊流动资金以及偿还银行贷款。目前审计、评估等工作尚未完成，相关事项仍存在不确定性。

## 3、转让湖州融源瑞康股权投资合伙企业（有限合伙）合伙份额

公司作为劣后级有限合伙人出资 12,500 万元参与设立湖州融源瑞康股权投资合伙企业（有限合伙），并以公司持有的上海执诚生物科技有限公司 100%股权为合伙协议项下的全部义务提供质押担保。

公司第八届董事会第四十八次会议审议通过《关于转让湖州融源瑞康股权投资合伙企业（有限合伙）合伙份额的议案》，公司决定将在湖州融源瑞康股权投资合伙企业（有限合伙）中的 12,500 万元出资份额及对应的财产份额转让给天津万兆投资发展集团有限公司，转让金额为 13,300 万元，同时天津万兆投资发展集团有限公司同意为公司质押担保（即：公司以持有的上海执诚生物科技有限公司 100%股权为合伙协议项下的全部义务提供质押担保）提供反担保。交易双方于 2016 年 4 月 11 日签署转让协议。

协议生效后，天津万兆投资发展集团有限公司根据《湖州融源瑞康股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》及其补充协议之约定和相关法律法规的规定享有权利和承担义务。

在标的合伙份额受让完成后，天津万兆投资发展集团有限公司即成为合伙企业的有限合伙人，对入伙前合伙企业的债务以其认缴出资额为限承担有限责任。

本公司继续为合伙企业的优先级合伙人和中间级合伙人的实缴出资本金及预期收益承担差额补足义务，并按照其与合伙企业签署的相关担保合同的约定，为合伙企业的优先级合伙人和中间级合伙人的实缴出资本金及预期收益提供担保。

天津万兆投资发展集团有限公司同意为本公司提供反担保，如本公司因承担上述担保责任而向优先级有限合伙人、中间级有限合伙人、合伙企业支付任何款项的（包括直接以现金支付、通过拍卖担保物进行支付等），天津万兆投资发展集团有限公司须向本公司偿付。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为干细胞相关业务和试剂及医疗器械 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为干细胞相关业务和试剂及医疗器械。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为提供细胞检测制备存储劳务和试剂及医疗器械销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	干细胞相关业务	试剂及医疗器械	分部间抵销	合计
主营业务收入	433,563,970.91	249,087,368.67		682,651,339.58
主营业务成本	107,993,074.17	131,721,807.19		239,714,881.36
资产总额	2,458,090,464.96	358,056,698.62		2,816,147,163.58
负债总额	1,092,282,894.08	42,083,890.99		1,134,366,785.07

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因  
无

(4). 其他说明：

无

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

**8、 其他**

1、本公司全资子公司上海望春花外高桥经济发展有限公司的经营期限已到期，上海望春花外高桥经济发展有限公司于 2011 年在上海市工商行政管理局浦东新区分局完成清算组的备案。

因公司二级子公司天津协智医院管理有限公司（以下简称“协智医院”）长期未能对外经营，根据协智医院股东会决议，决定对协智医院进行清算。

截至报告日，上述子公司的清算工作尚未结束。

## 2、公司干细胞库说明

本公司已获取经天津市卫生局批准《血站执业许可证》，执业许可证号：津卫血执字第[004]号，由本公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司在天津市建立天津市脐带血造血干细胞库（公共库），从事对社会公众捐献脐带血采集、存储、提供脐带血造血干细胞业务。

根据浙江省血液中心（浙江省脐带血造血干细胞库）、浙江绿寇生物技术有限公司和协和华东干细胞基因工程有限公司签订的合作协议，协和干细胞基因工程有限公司的子公司协和华东干细胞基因工程有限公司准许在浙江省湖州市、嘉兴市行政区域开展脐带血采集、处理、检测、存储和临床供应等相关服务业务。

同时，本公司分别在天津、黑龙江、辽宁、吉林、山西、陕西、海南、江西、河南、江苏、云南、安徽、上海、重庆、福建、浙江、**贵州、甘肃**等省、市建立了自体库，向社会提供有偿的细胞检测制备及存储服务。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,300,000.00	100.00			4,300,000.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,300,000.00	/		/	4,300,000.00		/		/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中源协和基因科技有限公司	4,300,000.00	0.00	0.00	
合计	4,300,000.00	0.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

无

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,812,745.38	17.18	21,812,745.38	100.00		21,812,745.38	61.55	21,812,745.38	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,141,562.50	82.82	5,383,185.74	5.12	99,758,376.76	13,626,000.80	38.45	5,360,852.18	39.34	8,265,148.62

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	126,954,307.88	/	27,195,931.12	/	99,758,376.76	35,438,746.18	/	27,173,597.56	/	8,265,148.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海金创投资管理有限公司	5,528,156.91	5,528,156.91	100	账龄较长
北京慧鼎科技有限公司	5,020,000.00	5,020,000.00	100	账龄较长
天津华瀛首信移动通信公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100	账龄较长
上海新陆牧工商总公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100	账龄较长
中国望春花波兰有限公司	4,264,588.47	4,264,588.47	100	账龄较长
合计	21,812,745.38	21,812,745.38	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	751,663.73		
1 年以内小计	751,663.73		0.00
1 至 2 年	172,038.18	17,203.82	10.00
2 至 3 年	10,000.00	2,000.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年			60.00
5 年以上	5,363,981.92	5,363,981.92	100.00
合计	6,297,683.83	5,383,185.74	85.48

确定该组合依据的说明：

组合中，采用关联方组合合法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
和泽生物科技有限公司	66,754,198.38		0.00
天津鸿港投资有限公司	28,130,000.00		0.00
Vcan Bio USA Co.Ltd.	3,246,735.06		0.00
中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	658,985.23		0.00
济生(上海)投资管理有限公司	52,200.00		0.00
重庆市细胞生物工程技术有限公司	1,470.00		0.00
河南和泽干细胞基因工程有限公司	210.00		0.00
福建和泽生物科技有限公司	80.00		0.00

合 计	98,843,878.67		
-----	---------------	--	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 22,333.56 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	98,843,878.67	52,168.64
备用金	78,000.00	93,000.00
职工借款	740,121.40	459,776.15
社保及公积金	17,137.70	39,134.09
并购费用		7,500,000.00
历史遗留债权	27,176,727.30	27,176,727.30
保证金	2,940.00	117,940.00
其他	95,502.81	
合计	126,954,307.88	35,438,746.18

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海金创投资管理有限公司	历史遗留债权	5,528,156.91	5 年以上	4.35	5,528,156.91
北京慧鼎科技有限公司	历史遗留债权	5,020,000.00	5 年以上	3.95	5,020,000.00
天津华瀛首信移动通信公司	历史遗留债权	5,000,000.00	5 年以上	3.94	5,000,000.00
中国望春花波兰有限公司	历史遗留债权	4,264,588.47	5 年以上	3.36	4,264,588.47

上海新陆牧工商 总公司	历史遗留债权	2,000,000.00	5 年以上	1.58	2,000,000.00
合计	/	21,812,745.38	/		21,812,745.38

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,405,856,289.34		1,405,856,289.34	1,242,480,352.17		1,242,480,352.17
对联营、合营企业投资						
合计	1,405,856,289.34		1,405,856,289.34	1,242,480,352.17		1,242,480,352.17

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
协和干细胞基因工程有限公司	183,800,106.99			183,800,106.99		
上海望春花外高桥经济发展公司	2,360,000.00			2,360,000.00		
重庆市细胞生物工程技术有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
中源诗丹赛尔(天津)化妆品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中源协和基因科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京中源协和	13,500,000.00		13,500,000.00			

投资管理有限公司					
和泽生物科技有限公司	176,900,000.00			176,900,000.00	
上海执诚生物科技有限公司	799,999,979.00			799,999,979.00	
中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
中源药业有限公司		15,700,000.00		15,700,000.00	
Vcan Bio USA Co. Ltd.		63.35		63.35	
天津鸿港投资有限公司		147,503,500.00		147,503,500.00	
合计	1,235,560,085.99	173,203,563.35	13,500,000.00	1,395,263,649.34	

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

对子公司投资期末余额 1,405,856,289.34 元,包含公司报告期实行股权激励计划产生的股权投资金额 10,592,640.00 元。

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	6,510,773.99		15,000,000.00	
合计	6,510,773.99		15,000,000.00	

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-46,900.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	90,463,511.94	17,524,148.77
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	67,262,715.41	2,651.22

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	157,679,327.35	17,526,799.99

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	687,478.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,003,162.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	152,866,305.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	181,117.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,417,106.02	
少数股东权益影响额	-1,549,947.88	
合计	155,771,010.39	

注：

(1) 非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

(2) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益项目中包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 29,174,656.69 元，处置私募基金收益 62,841,198.74 元，处置理财产品收益 4,421,516.67 元，处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 56,428,933.49 元。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

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	14.88	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.76	0.14	0.14

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：李德福

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 28 日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容