

中源协和干细胞生物工程股份公司

600645

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	7
七、 财务会计报告（未经审计）.....	14
八、 备查文件目录.....	81

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王勇
主管会计工作负责人姓名	孟志宏
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孟志宏

公司负责人董事长王勇先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人财务总监孟志宏先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中源协和干细胞生物工程股份公司
公司的法定中文名称缩写	中源协和
公司的法定英文名称	ZHONGYUAN UNION STEM CELL BIOENGINEERING CO.
公司的法定英文名称缩写	ZHONGYUAN UNION
公司法定代表人	王勇

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	夏亮
联系地址	天津市和平区大理道 106 号 207 室
电话	022-23318350 转 8007
传真	022-23319619
电子信箱	zhongyuanxie@sohu.com

(三) 基本情况简介

注册地址	天津市滨海新区（津南）创意中心 A 座 1002 室
注册地址的邮政编码	300352
办公地址	天津市和平区大理道 106 号
办公地址的邮政编码	300050
公司国际互联网网址	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报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	天津市和平区大理道 106 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	ST 中源	600645	ST 协和

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	811,988,771.81	771,686,803.53	5.22
所有者权益（或股东权益）	142,883,385.30	132,534,861.36	7.81
归属于上市公司股东的每股净资产 （元 / 股）	0.440	0.408	7.84
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	30,686,744.26	884,681.85	3,368.68
利润总额	32,219,132.86	1,579,874.91	1,939.35
归属于上市公司股东的净利润	10,348,523.94	-5,876,663.35	276.10
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	10,117,858.59	3,651,584.73	177.08
基本每股收益(元)	0.032	-0.018	277.78
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元)	0.031	0.011	181.82
稀释每股收益(元)	0.032	-0.018	277.78
加权平均净资产收益率(%)	7.51	-4.70	增加 12.21 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	67,917,945.29	76,174,018.28	-10.84
每股经营活动产生的现金流量净额 （元）	0.209	0.234	-10.68

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	391.60
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）	1,520,472.00
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	-1,640,177.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,525.00
所得税影响额	28,997.04
少数股东权益影响额（税后）	309,456.88
合计	230,665.35

三、股本变动及股东情况

(一) 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	3,023,002	0.93						3,023,002	0.93
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,023,002	0.93						3,023,002	0.93
其中：境内非国有法人持股	3,023,002	0.93						3,023,002	0.93
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	322,018,028	99.07						322,018,028	99.07
1、人民币普通股	322,018,028	99.07						322,018,028	99.07
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	325,041,030	100						325,041,030	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				17,300 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
天津开发区德源投资发展有限公司	境内非国有法人	20.04	65,138,819			无
华润深国投信托有限公司－民森 A 号证券投资集合资金信托	境内非国有法人	1.55	5,048,300	5,048,300		无
北京中融物产有限责任公司	境内非国有法人	1.07	3,490,000	-2,970,000		无
颜甲池	境内自然人	0.85	2,757,825			无
上海洪吉投资管理有限公司	境内非国有法人	0.84	2,737,050			无
郑忠香	境内自然人	0.80	2,600,000	-152,355		无
许东浩	境内自然人	0.76	2,476,468			无
韩玉南	境内自然人	0.74	2,403,905			无
厦门奇胜股份有限公司	境内非国有法人	0.74	2,400,000		2,400,000	冻结 2,400,000
陈益新	境内自然人	0.72	2,341,964			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
天津开发区德源投资发展有限公司	65,138,819		人民币普通股 65,138,819			
华润深国投信托有限公司－民森 A 号证券投资集合资金信托	5,048,300		人民币普通股 5,048,300			
北京中融物产有限责任公司	3,490,000		人民币普通股 3,490,000			
颜甲池	2,757,825		人民币普通股 2,757,825			
上海洪吉投资管理有限公司	2,737,050		人民币普通股 2,737,050			
郑忠香	2,600,000		人民币普通股 2,600,000			
许东浩	2,476,468		人民币普通股 2,476,468			
韩玉南	2,403,905		人民币普通股 2,403,905			
陈益新	2,341,964		人民币普通股 2,341,964			
孙惟勤	2,165,362		人民币普通股 2,165,362			
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司前三大股东之间无关联；公司未知前三大股东与其他股东及其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

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	厦门奇胜股份有限公司	2,400,000			股改办法
2	振宁实业	389,376			股改办法
3	未知名持有人	233,626			股改办法
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司未知持有公司有限售条件流通股之间是否存在关联。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 3 月,王凤洲先生辞去独立董事职务,孙学亮先生辞去董事职务;公司 2011 年第一次临时股东大会增补严仁忠先生为公司独立董事。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、主要经营业绩情况

报告期,公司实现营业收入 1.33 亿元,比上年同期减少 6.34%;归属于上市公司股东的净利润为 1034.85 万元,比上年同期增加 276.10%,增加的主要原因系因处置纺织资产给上年同期造成一次性亏损及报告期的证券投资损失同比大幅度减少所致。

2、核心子公司协和干细胞基因工程有限公司的经营业绩情况

协和干细胞基因工程有限公司设立于 2001 年,注册资本 1 亿元,公司占其权益的 57%,主要从事干细胞资源存储服务业务。报告期末的总资产为 7.4 亿元,归属于协和母公司的所有者权益为 1.58 亿元。报告期,实现营业收入 1.33 亿元,比上年同期增长 9.02%,实现归属于协和母公司的净利润为 3298.74 万元,比上年同期增加 59.37%。

3、非公开增发募集资金事项

经公司六届二十九次董事会会议和 2011 年第一次临时股东大会批准,公司正在推动非公开增发募集资金暨收购和泽生物科技有限公司 100% 股权并增资工作,增发方案的申报稿已获中国证监会的正式受理,如能获得中国证监会的最终核准并付诸实施,将壮大公司的干细胞资源存储服务业务,拓展公司向干细胞研究、干细胞临床应用业务,进一步延伸公司的干细胞产业链并完成公

司对干细胞产业的全面布局；同时公司的总资产、净资产规模将大幅增加，财务结构更趋合理，资金实力将得到显著增强，财务风险得到有效降低。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
服务业	132,063,356.85	25,233,989.57	80.89	8.82	4.36	增加 0.81 个百分点
工业	0.00	0.00		-100.00	-100.00	

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0.00 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
天津	109,608,310.67	4.85
浙江	21,728,640.00	34.28
江西	726,406.18	14.91

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》及其他规章制度的规定与要求,规范公司运作，不断完善法人治理结构机制，确保各项经营活动的规范运作，有效防范经营风险，报告期，公司治理情况如下：

1、股东大会：公司严格按照《公司章程》及《公司股东大会议事规则》的规定组织召开股东大会，股东会议的召集、召开和表决程序等均符合法律、法规的要求和公司章程的相关规定，公司股东能够在股东大会上充分行使自己的权利。

2、董事会：董事会由 7 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的要求。董事会议均按法定程序召集和召开，并有完整、真实的会议记录。公司独立董事均能做到独立开展工作。

3、监事会：监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，公司监事会的构成符合法律法规的要求。公司监事会会议的召集与召开符合相关规定要求，并有完整、真实的会议记录。公司监事本着对全体股东负责的精神，依法、独立地对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合规性进行了监督。

4、经营管理层：经营管理层由 4 名高级管理人员组成，公司高级管理人员具备履行相应岗位职责所必需的专业知识与素质。本着对公司及公司股东高度负责的态度，高级管理人员能够在《公司章程》、《公司总经理工作细则》等规章制度的职权范围内履行职责，切实执行了公司股东大会、董事会的各项决议，并接受公司监事会的监督。

5、公司信息披露与透明度：公司严格按照信息披露的相关法律法规和《公司章程》的规定，根据《信息披露事务管理办法》和《与投资者关系工作制度》，真实、准确、完整、及时和充分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。

6、2010 年度未完成的整改事项：报告期，公司积极采取措施继续推动解决子公司协和干细胞基因工程有限公司在其投资参股公司天津昂赛细胞基因工程有限公司存在的表决权比例低于出资比例、天津协康医科生物工程技术有限公司 700 万元股权的工商过户工作，取得一定的进展，但尚未最终完成。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司在报告期末实施利润分配。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司利润分配政策为：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的利润分配政策保持连续性和稳定性。公司重视对投资者的合理投资回报。在实现盈利的情况下，优先选择积极的现金分配方式，公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营况况和国家法律法规及规范性文件的有关规定拟定，由股东大会审议决定。

报告期，公司未实施现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

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)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
福州保税区奇圣工贸有限公司	协和干细胞基因工程有限公司		诉讼	控股子公司协和干细胞基因工程有限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的 3476 万元	3,476	2010 年 12 月 22 日，北京市高级人民法院做出终审判决	协和干细胞基因工程有限公司承担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	协和干细胞基因工程有限公司已于 2011 年 7 月 12 日按照《北京市第一中级人民法

				债务提供担保案件，奇圣工贸公司要求协和干细胞公司承担连带担保责任。			3476万元的债务承担连带清偿责任，协和公司在承担连带清偿责任后，有权向北京首都国际投资公司追偿。	院执行通知书》((2008)一中执字第 1392 号)要求对北京首都国际投资管理有限责任公司 3476 万元的债务进行了清偿。
中源协和干细胞生物工程股份公司	新加坡汇德投资控股有限公司等五公司		诉讼	本公司于 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后沟 8000 亩国有土地使用权转让纠纷案。	7,632	2010 年 7 月 22 日，河北省高级人民法院做出一审判决，判决新加坡汇德投资控股有限公司偿还本公司 7121 万元。		

上述诉讼事项的详细情况：

1、控股子公司协和干细胞基因工程有限公司与福州保税区奇圣工贸有限公司之间的债务担保纠纷案：

2005 年 9 月 27 日，公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司与福州保税区奇圣工贸有限公司签订《保证合同》，为北京首都国际投资管理有限责任公司欠奇圣公司的债务提供担保，担保范围：应当是 9000 万元扣除协和健康医药产业发展有限公司担保的 3000 万元的份额及北京证券 55206180 账户全部资产变现价值减去 2500 万元后的余额。

2007 年 7 月 15 日，根据北京市第一中级人民法院民事判决书（2006）一中民初字第 15134 号，北京首都国际投资管理有限责任公司被判决偿还奇圣公司欠款 6476 万元及利息，协和干细胞基因工程有限公司对被告北京首都国际投资管理有限责任公司 3476.07 万元的债务承担连带清偿责任，在承担保证责任后，有权向北京首都国际投资管理有限责任公司追偿。

协和干细胞公司不服一审判决向北京市高级人民法院提起上诉。2008 年 7 月 16 日，北京市高级人民法院做出终审判决：判决协和干细胞公司对于首都国际公司欠奇圣公司的 3476.07 万元债务不承担保证责任。

奇圣公司不服北京高院的终审判决，向最高人民法院提出申诉。根据《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》((2009)民申字第 339 号)，关于协和公司与奇圣公司的保证合同纠纷一案，最高人民法院裁定：一、指令北京市高级人民法院再审本案；二、再审期间，中止原判决的执行。

2010 年 12 月 22 日，北京市高级人民法院做出终审判决（(2010)高民再终字第 1102 号）：（1）

协和干细胞基因工程有限公司对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 万元的债务承担连带清偿责任；(2) 在协和干细胞公司承担保证责任后，有权向北京首都国际投资管理有限责任公司追偿。

协和干细胞基因工程有限公司已于 2011 年 7 月 12 日按照《北京市第一中级人民法院执行通知书》((2008)一中执字第 1392 号)的要求对北京首都国际投资管理有限责任公司欠奇圣公司 3476 万元的债务进行了清偿，同时向最高人民法院申请再审并获得受理。

2、公司与新加坡汇德投资控股有限公司等五公司之间的不动产纠纷案:

公司于 2003 年 12 月收购新加坡汇德投资控股有限公司位于河北省承德市卡伦后沟 8000 亩国有土地资产，并取得相应的国有土地使用权证。该项国有土地使用权证于 2005 年被当地政府依法收回并注销。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、福建祥企房地产开发有限公司、北京祥华置业发展有限公司、厦门奇胜股份有限公司和厦门祥业房地产有限公司等五公司。

河北省高级人民法院于 2010 年 7 月 22 日做出一审判决 ((2008)冀民三初字第 2 号): (1) 被告新加坡汇德投资控股有限公司于本判决书生效之日起十日内偿还原告中源协和干细胞生物工程股份公司人民币 7121 万元; (2) 案件受理费 39.79 万元由被告新加坡汇德公司承担。

2010 年 10 月 12 日，公司收到《河北省高级人民法院送达回证》及厦门奇胜股份有限公司《民事上诉状》。厦门奇胜股份有限公司不服河北省高级人民法院 (2008)冀民三初字第 2 号民事判决书判决向最高人民法院提出上诉，诉求为：一、要求撤销河北省高级人民法院 (2008)冀民三初字第 2 号民事判决书中第一项"被告新加坡汇德公司于本判决生效之日起十日内偿还原告中源协和公司人民币 71,211,714.76 元"，改判直接驳回被上诉人全部诉讼请求；二、维持第二项判决"驳回原告中源协和公司的其他诉讼请求"；三、一、二审诉讼费用及保全费由被上诉人承担。

截止本报告日，二审法院尚未开庭审理此案。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	000917	电广传媒	13,840,736.43	636,000	15,518,400.00	100.00	1,677,663.57
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-3,215,857.81
合计				13,840,736.43	/	15,518,400.00	100	-1,538,194.24

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国望春花波兰有限公司	控股子公司		426.46		
上海望春花外高桥经济发展有限公司	全资子公司				794.55
上海望春花纺联物贸有限公司	控股子公司				248.72
上海春晖物业管理有限公司	联营公司		1.33		
上海望春花科技发展有限公司	联营公司				1.37
合计			427.79		1,044.64
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		(1)公司应收中国望春花波兰有限公司的债权系历史遗留往来款余额； (2)公司应付上海望春花外高桥经济发展有限公司债务系历史遗留销售款余额； (3)公司应付上海望春花纺联物贸有限公司债务系历史遗留的往来款余额； (4)公司应收上海春晖物业管理有限公司债权系历史遗留往来款余额； (5)公司应付上海望春花科技发展有限公司债务系历史遗留的往来款余额。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权债务系财务账目历史形成所致，目前公司正在采取有效措施分类处理，公司认为上述关联债权债务往来不会对公司经营成果及财务状况产生进一步的负面影响。			

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期，公司未接到董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人被有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的报告。

(十三) 其他重大事项的说明

公司正在筹划的非公开增发事项：

2011 年 3 月 18 日，公司六届二十九次董事会会议通过《公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，非公开增发事项主要内容如下：

- 1、公司拟向特定对象天津赛恩投资集团有限公司非公开发行普通股，全部以现金认购；
- 2、天津赛恩投资集团有限公司拟认购不超过 4867 万股，其最终认购股份数量为本次非公开发行最终确定发行的股份数量；
- 3、计划募集资金总额不超过 45701.13 万元，扣除发行费用后，拟用于收购和泽生物科技有限公司（以下简称“和泽生物”）100%股权并对其增资以及补充公司流动资金，实际募集资金投入项目为：8500 万元用于收购和泽生物 100%的股权；28100 万元用于对和泽生物增资，增资后用于建立覆盖全国的干细胞库产业化网络、天津空港干细胞产业化基地、脐带血造血干细胞多项临床应用研究、多项干细胞培养基项目及补充公司流动资金。

2011 年 4 月 8 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准了上述非公开增发事项。中国证监会已于 2011 年 7 月正式受理了公司非公开增发方案的申报稿，待中国证监会核准后实施，有关公司非公开增发事项具体内容详见公司相关公告。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
ST 中源 2010 年度业绩预告	中国证券报 B003 版	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 中源关于对下属企业协智医院管理公司进行清算的公告	中国证券报 B003 版	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 中源重大事项停牌公告	中国证券报 B008 版	2011 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn
ST 中源重大事项进展暨延期复牌公告	中国证券报 B022 版	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
ST 中源董事辞职公告	中国证券报 B002 版	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
ST 中源独立董事辞职公告	中国证券报 B002 版	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
ST 中源重大事项进展情况暨延期复牌公告	中国证券报 B002 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
ST 中源六届二十九次董事会会议决议公告暨关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 A28 版	2011 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
ST 中源 2011 年度非公开发行股票预案	中国证券报 A28 版	2011 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
ST 中源股票交易异常波动公告	中国证券报 B003 版	2011 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
ST 中源股票交易异常波动公告	中国证券报 B002 版	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
ST 中源关于召开 2011 年第一次临时股东大会的再次通知	中国证券报 A32 版	2011 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn
ST 中源股票交易异常波动公告	中国证券报 A31 版	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
ST 中源 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B067 版	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
ST 中源六届三十次董事会会议决议公告	中国证券报 B083 版	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
ST 中源六届十一次监事会会议决议公告	中国证券报 B083 版	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
ST 中源停牌公告	中国证券报 B007 版	2011 年 5 月 3 日	www.sse.com.cn
ST 中源股票交易异常波动公告	中国证券报 B017 版	2011 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
ST 中源三十一次董事会会议决议公告	中国证券报 A45 版	2011 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
ST 中源 2010 年年度股东大会会议通知	中国证券报 A20 版	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:中源协和干细胞生物工程股份公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(六)、1	530,482,758.53	460,116,775.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(六)、2	15,518,400.00	42,451,800.00
应收票据			
应收账款	(六)、3	22,605,594.09	20,372,076.66
预付款项	(六)、5	3,690,959.37	3,830,557.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)、4	7,278,373.91	5,532,014.66
买入返售金融资产			
存货	(六)、6	21,678,659.20	19,546,282.01
一年内到期的非流动资产		1,905,721.14	3,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		603,160,466.24	554,849,506.10
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	(六)、7	3,713,687.61	5,505,222.71
长期股权投资	(六)、9	3,216,088.52	2,223,502.84
投资性房地产	(六)、10	32,918,434.87	33,955,827.13
固定资产	(六)、11	134,354,292.82	139,920,211.05
在建工程	(六)、12	2,872,270.00	128,000.00

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	(六)、13	30,065,617.85	33,048,247.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六)、14	832,959.06	1,214,323.86
递延所得税资产	(六)、15	854,954.84	841,962.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		208,828,305.57	216,837,297.43
资产总计		811,988,771.81	771,686,803.53
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(六)、17	6,105,366.12	6,284,269.17
预收款项	(六)、18	494,911,846.86	454,734,756.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、19	1,862,364.13	14,308,665.70
应交税费	(六)、20	-20,429.67	-48,214.91
应付利息			
应付股利	(六)、21	2,842,853.99	2,842,853.99
其他应付款	(六)、22	19,880,068.09	13,060,728.31
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		525,582,069.52	491,183,058.37
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	(六)、23	34,760,698.96	34,760,698.96
递延所得税负债	(六)、15	251,649.54	15,297.44
其他非流动负债	(六)、24	1,200,000.00	1,600,000.00
非流动负债合计		36,212,348.50	36,375,996.40
负债合计		561,794,418.02	527,559,054.77
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(六)、25	325,041,030.00	325,041,030.00
资本公积	(六)、26	21,059,778.20	21,059,778.20
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)、27	23,157,390.67	23,157,390.67
一般风险准备			
未分配利润	(六)、28	-226,374,813.57	-236,723,337.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		142,883,385.30	132,534,861.36
少数股东权益		107,310,968.49	111,592,887.40
所有者权益合计		250,194,353.79	244,127,748.76
负债和所有者权益总计		811,988,771.81	771,686,803.53

法定代表人: 王勇

主管会计工作负责人: 孟志宏

会计机构负责人: 孟志宏

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:中源协和干细胞生物工程股份公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		53,704,065.74	33,300,544.79
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		700,000.00	393,819.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十二)、2	1,047,833.88	657,832.88
存货			
一年内到期的非流动资产		1,905,721.14	3,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		57,357,620.76	37,352,197.57
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		3,713,687.61	5,505,222.71
长期股权投资	(十二)、3	66,920,041.04	66,920,041.04
投资性房地产			
固定资产		1,373,311.04	1,515,265.57
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		72,007,039.69	73,940,529.32

资产总计		129,364,660.45	111,292,726.89
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,664,588.06	9,664,588.06
预收款项			
应付职工薪酬		1,454,159.04	1,388,810.83
应交税费		23,974.10	75,266.88
应付利息			
应付股利		1,942,853.99	1,942,853.99
其他应付款		12,585,355.46	12,826,735.40
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		25,670,930.65	25,898,255.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		25,670,930.65	25,898,255.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		325,041,030.00	325,041,030.00
资本公积		20,847,487.75	20,847,487.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		23,157,390.67	23,157,390.67
一般风险准备			
未分配利润		-265,352,178.62	-283,651,436.69
所有者权益（或股东权益）合计		103,693,729.80	85,394,471.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		129,364,660.45	111,292,726.89

法定代表人：王勇

主管会计工作负责人：孟志宏

会计机构负责人：孟志宏

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		133,238,501.30	141,617,598.00
其中：营业收入	(六)、29	133,238,501.30	141,617,598.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		101,904,165.55	121,363,909.27
其中：营业成本	(六)、29	27,400,904.21	45,217,776.10
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	(六)、30	7,686,211.15	6,752,047.04
销售费用	(六)、31	38,972,073.82	34,688,193.65
管理费用	(六)、32	31,360,906.63	31,880,831.88
财务费用	(六)、33	-3,488,061.02	-1,136,133.99
资产减值损失	(六)、36	-27,869.24	3,961,194.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(六)、34	1,575,680.64	-10,797,103.35
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)、35	-2,223,272.13	-8,571,903.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		992,585.68	-1,927,410.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,686,744.26	884,681.85
加：营业外收入	(六)、37	1,534,243.80	758,349.82
减：营业外支出	(六)、38	1,855.20	63,156.76
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,219,132.86	1,579,874.91
减：所得税费用	(六)、39	6,062,670.47	4,743,098.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,156,462.39	-3,163,223.31
归属于母公司所有者的净利润		10,348,523.94	-5,876,663.35

少数股东损益		15,807,938.45	2,713,440.04
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.032	-0.018
（二）稀释每股收益		0.032	-0.018
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		26,156,462.39	-3,163,223.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,348,523.94	-5,876,663.35
归属于少数股东的综合收益总额		15,807,938.45	2,713,440.04

法定代表人：王勇

主管会计工作负责人：孟志宏

会计机构负责人：孟志宏

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		8,467,704.56	5,302,668.11
财务费用		-33,776.59	-45,296.35
资产减值损失		-114,186.04	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	（十二）、4	26,619,000.00	
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）		18,299,258.07	-5,257,371.76
加：营业外收入			301,361.17
减：营业外支出			400.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,299,258.07	-4,956,410.59
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,299,258.07	-4,956,410.59
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		18,299,258.07	-4,956,410.59

法定代表人：王勇

主管会计工作负责人：孟志宏

会计机构负责人：孟志宏

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		174,113,319.93	181,287,056.41
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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			25,111.10
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、41、(1)	6,574,494.90	3,134,584.37
经营活动现金流入小计		180,687,814.83	184,446,751.88
购买商品、接受劳务支付的现金		39,390,304.22	50,822,074.49
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		36,409,775.43	32,479,191.99
支付的各项税费		19,210,318.74	15,593,451.18
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、41、(2)	17,759,471.15	9,378,015.94
经营活动现金流出小计		112,769,869.54	108,272,733.60
经营活动产生的现金流量净额		67,917,945.29	76,174,018.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,293,222.83	10,387,579.88
取得投资收益收到的现金			913,089.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,705.00	994.50
处置子公司及其他营业单位收到的		3,000,000.00	4,500,000.00

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,294,927.83	15,801,664.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,765,890.05	2,380,131.51
投资支付的现金			46,678,823.19
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,247,529.55
投资活动现金流出小计		5,765,890.05	50,306,484.25
投资活动产生的现金流量净额		22,529,037.78	-34,504,820.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,081,000.00	146,052.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		20,081,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			12,998.22
筹资活动现金流出小计		20,081,000.00	159,051.15
筹资活动产生的现金流量净额		-20,081,000.00	340,948.85
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		70,365,983.07	42,010,146.93
加：期初现金及现金等价物余额		460,116,775.46	331,504,893.10
六、期末现金及现金等价物余额		530,482,758.53	373,515,040.03

法定代表人：王勇

主管会计工作负责人：孟志宏

会计机构负责人：孟志宏

母公司现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,669.98	49,737.92
经营活动现金流入小计		39,669.98	49,737.92
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		2,348,856.87	1,433,099.00
支付的各项税费		1,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金		6,860,000.16	4,053,275.49
经营活动现金流出小计		9,209,857.03	5,486,374.49
经营活动产生的现金流量净额		-9,170,187.05	-5,436,636.57
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		26,619,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,000,000.00	4,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,619,000.00	4,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,292.00	663,959.00
投资支付的现金			
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		45,292.00	663,959.00
投资活动产生的现金流量净额		29,573,708.00	3,836,041.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		20,403,520.95	-1,600,595.57
加：期初现金及现金等价物余额		33,300,544.79	27,427,579.88
六、期末现金及现金等价物余额		53,704,065.74	25,826,984.31

法定代表人：王勇

主管会计工作负责人：孟志宏

会计机构负责人：孟志宏

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	325,041,030.00	21,059,778.20			23,157,390.67		-236,723,337.51		111,592,887.40	244,127,748.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	325,041,030.00	21,059,778.20			23,157,390.67		-236,723,337.51		111,592,887.40	244,127,748.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,348,523.94		-4,281,918.91	6,066,605.03
(一) 净利润							10,348,523.94		15,807,938.45	26,156,462.39
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							10,348,523.94		15,807,938.45	26,156,462.39
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-20,089,857.36	-20,089,857.36
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									-20,081,000.00	-20,081,000.00

4. 其他									-8,857.36	-8,857.36
(五)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										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	325,041,030.00	21,059,778.20			23,157,390.67		-226,374,813.57		107,310,968.49	250,194,353.79

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	325,041,030.00	24,955,634.54			23,157,390.67		-245,103,788.79		111,184,079.37	239,234,345.79
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	325,041,030.00	24,955,634.54			23,157,390.67		-245,103,788.79		111,184,079.37	239,234,345.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-5,876,663.35		-5,832,007.89	-11,708,671.24
(一)净利润							-5,876,663.35		2,713,440.04	-3,163,223.31
(二)其他综合收益										

中源协和干细胞生物工程股份公司 2011 年半年度报告

上述（一）和（二）小计							-5,876,663.35		2,713,440.04	-3,163,223.31
（三）所有者投入和减少资本									-8,545,447.93	-8,545,447.93
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-8,545,447.93	-8,545,447.93
（四）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										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	325,041,030.00	24,955,634.54			23,157,390.67		-250,980,452.14		105,352,071.48	227,525,674.55

法定代表人：王勇

主管会计工作负责人：孟志宏

会计机构负责人：孟志宏

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	325,041,030.00	20,847,487.75			23,157,390.67		-283,651,436.69	85,394,471.73
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	325,041,030.00	20,847,487.75			23,157,390.67		-283,651,436.69	85,394,471.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							18,299,258.07	18,299,258.07
(一)净利润							18,299,258.07	18,299,258.07
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							18,299,258.07	18,299,258.07
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)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								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股								

中源协和干细胞生物工程股份公司 2011 年半年度报告

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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	325,041,030.00	20,847,487.75			23,157,390.67		-265,352,178.62	103,693,729.80

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	325,041,030.00	24,743,344.08			23,157,390.67		-289,212,642.25	83,729,122.50
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	325,041,030.00	24,743,344.08			23,157,390.67		-289,212,642.25	83,729,122.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-4,956,410.59	-4,956,410.59
(一) 净利润							-4,956,410.59	-4,956,410.59
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							-4,956,410.59	-4,956,410.59
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四)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								
(五)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								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期末余 额	325,041,030.00	24,743,344.08			23,157,390.67		-294,169,052.84	78,772,711.91

法定代表人：王勇

主管会计工作负责人：孟志宏

会计机构负责人：孟志宏

(二) 公司概况

1、历史沿革

中源协和干细胞生物工程股份公司（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。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。公司注册资本 325,041,030 元人民币，法定代表人：王勇，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：天津开发区德源投资发展有限公司。

2、经营范围

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、纺织、印染、服装业务、国内贸易（以上范围内国家有专项规定的按规定办理）。

3、经营资质

资质使用单位：协和干细胞基因工程有限公司（公司控股子公司）

资质证书名称：血站执业许可证

证书机构名称：天津市脐带血造血干细胞库

法定代表人：常子奎

地址：天津市南开区华苑产业园区梅苑路 12 号

执业许可证号：津卫血执字第 004 号

登记号：12008

业务范围：脐带血采集、储存、提供脐带血造血干细胞

有效期限：自 2010 年 12 月 1 日至 2013 年 12 月 1 日

发证机关：天津市卫生局

发证日期：2010 年 12 月 1 日

公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司及其控股的协和华东干细胞基因工程有限公司、江西协和干细胞基因工程有限公司目前均使用天津市卫生局颁发的《血站执业许可证》开展脐带血干细胞的采集、存储业务，协和华东干细胞基因工程有限公司、江西协和干细胞基因工程有限公司的独立执业资格尚在申请之中。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) ①合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

②购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得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，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

③当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

④合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表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示。

9、 金融工具:

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债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两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业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。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

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

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

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至

到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 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。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有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。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。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。

⑤ 其他金融负债，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金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的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，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

(3) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且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；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 200 万元，其他应收款余额大于 200 万元的应收款款项划分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	本公司于资产负债表日对单项金额重大的应收款项逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	本公司将账龄超过 5 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，全额计提坏账准备。合并范围内公司之间的应收款项除有确凿证据证明不能收回外不计提坏账准备。
账龄分析法项目组合	
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄分析法
账龄分析法项目组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	不计提	不计提
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

11、 存货：

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业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。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的,年末结转材料成本差异,将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并

中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

b、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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：**A**、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。**B**、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。**C**、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：**A**、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**B**、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。**C**、与被投资单位之间发生重要交易。**D**、向被投资单位派出管理人员。**E**、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、 投资性房地产：

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策。

资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定计提投资性房地产减值准备。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	2-10	3-4.90
机器设备	8-10	2-10	9-12.25
运输设备	5	2-10	18-19.60
办公设备及其他	5-15	2-10	6.33-19.60

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、 在建工程：

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件

时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算。

17、 无形资产：

（1）无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

（2）无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

① 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

② 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

（3）寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（4）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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，可证明其有用性；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。

18、 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19、 预计负债：

（1） 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2） 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（3） 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、 股份支付及权益工具：

（1） 股份支付的种类：

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

① 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

② 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

21、 收入：

收入确认原则和计量方法：

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司如客户超过两年未缴脐带血造血干细胞储存费，则不再确认服务收入。

(2) 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、 政府补助：

(1) 政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ① 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

24、 经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/其他业务收入。

25、 持有待售资产：

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

26、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

27、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	3%、6%、17% (注 1)
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25% (注 2)

2、 其他说明

注 1、公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司及其控股的天津协科生物技术有限公司、江西协和干细胞基因工程有限公司的增值税率为 6%，公司控股子公司天津协康医科生物工程技术有限公司的增值税率为 3%，其他公司为 17%。

注 2、公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司及其控股的协和华东干细胞基因工程有限公司被认定为高新技术企业，其所得税按 15% 比例征收；其他公司为 25%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
协和干细胞基因工程有限公司	控股子公司	天津市	服务业	10,000	干细胞工程系列产品的技术开发及研制销售、	5,700	5,700	57	57	是	10,378.25		10,378.25

					产业化等								
上海望春花联贸有限公司	控股子公司	上海市	商业	50	销售纺织品、纺织机械等	26	26	52	52	是	115.16		115.16
上海望春花高桥经济发展有限公司	全资子公司	上海市	商业	236	国际贸易，保税区内贸易及区内贸易代理，贸易咨询。	236	236	100	100	是			
天津协康生物技术有限公司	控股子公司	天津市	商业	2,824.13	生物工程、医药生物技术的技术开发、技术转让等	2,100	2,100	74.36	74.36	是	237.69		237.69
中国望春花波兰有限公司	控股子公司	波兰华沙	商业	60 万美元	销售服饰制品	48 万美元	48 万美元	80	80	否			

注 1、公司对上海望春花外高桥经济发展有限公司实际出资比例为 100%，按投资合同规定的投资比例为 90%，系历史遗留问题，其设立时由本公司全部出资，另一方股东已声明不拥有其股权。

注 2、未纳入合并会计报表范围的子公司：中国望春花波兰有限公司未合并的原因：中国望春花波

兰有限公司属于境外子公司且已停业多年，未合并其会计报表，对其投资余额已全部计提减值准备。

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	245,529.72	/	/	163,382.04
人民币	/	/	245,529.72	/	/	163,382.04
银行存款：	/	/	529,799,704.13	/	/	459,853,981.34
人民币	/	/	529,796,442.03	/	/	459,831,358.40
美元	503.41	6.48	3,262.10	3,415.97	6.62	22,622.94
其他货币资金：	/	/	437,524.68	/	/	99,412.08
人民币	/	/	437,524.68	/	/	99,412.08
合计	/	/	530,482,758.53	/	/	460,116,775.46

(1)期末其他货币资金明细如下：

保证金账户	433,194.90
证券账户	4,329.78
合计	437,524.68

2、 交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	15,518,400.00	42,451,800.00
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	15,518,400.00	42,451,800.00

(2) 交易性金融资产的说明

交易性金融资产较期初减少 63.44%，原因系报告期处置股票资产所致。

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,167,336.44	10.44	3,167,336.44	100.00	3,167,336.44	11.30	3,167,336.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	2,587,104.00	8.53	2,587,104.00	100.00	2,532,744.00	9.04	2,532,744.00	100.00
账龄分析法项目组合	24,589,386.61	81.03	1,983,792.52	8.07	22,323,612.38	79.66	1,951,535.72	8.74
组合小计	27,176,490.61	89.56	4,570,896.52	16.82	24,856,356.38	88.70	4,484,279.72	18.04
合计	30,343,827.05	/	7,738,232.96	/	28,023,692.82	/	7,651,616.16	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海望春花平绒制品有限公司	3,167,336.44	3,167,336.44	100	账龄超过 5 年
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:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	14,690,020.74	59.74		12,464,283.51	55.83	
1 至 2 年	4,247,909.76	17.28	424,790.98	4,251,932.76	19.05	425,193.28
2 至 3 年	3,500,302.12	14.23	700,060.42	3,522,483.12	15.78	704,496.62

3 至 4 年	1,439,170.93	5.85	431,751.28	1,430,339.93	6.41	429,101.98
4 至 5 年	711,983.06	2.90	427,189.84	654,573.06	2.93	392,743.84
合计	24,589,386.61	100	1,983,792.52	22,323,612.38	100.00	1,951,535.72

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海望春花平绒制品有限公司	业务	3,167,336.44	5 年以上	10.44
无锡市第一人民医院	业务	162,750.00	1 年以内	0.54
天津宇基医疗技术公司	业务	124,620.00	5 年以上	0.41
天津三箭生物技术有限公司	业务	33,600.00	1 年以内	0.11
上海望春花进出口贸易有限公司	业务	85,908.15	4 至 5 年	0.28
合计	/	3,574,214.59	/	11.78

4、 其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	34,272,745.38	71.22	34,272,745.38	100.00	34,272,745.38	73.90	34,272,745.38	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	5,845,412.75	12.15	5,845,412.75	100.00	5,845,412.75	12.61	5,845,412.75	100.00
账龄分析法项目组合	8,003,740.53	16.63	725,366.62	9.06	6,257,681.28	13.49	725,666.62	11.60
组合小计	13,849,153.28	28.78	6,570,779.37	47.45	12,103,094.03	26.10	6,571,079.37	54.29
合计	48,121,898.66	/	40,843,524.75	/	46,375,839.41	/	40,843,824.75	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
天津黑牛城房地产开发公司	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00	账龄五年以上未收回
上海金创投资管理有限公司	5,528,156.91	5,528,156.91	100.00	账龄五年以上未收回
北京中嘉德华投资顾问有限公司	5,460,000.00	5,460,000.00	100.00	账龄五年以上未收回
北京慧鼎科技有限公司	5,020,000.00	5,020,000.00	100.00	账龄五年以上未收回
天津华瀛首信移动通信公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	账龄五年以上未收回
中国望春花波兰有限公司	4,264,588.47	4,264,588.47	100.00	账龄五年以上未收回
上海新陆牧工商总公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	账龄五年以上未收回
合计	34,272,745.38	34,272,745.38	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	3,936,483.95	49.18		2,187,424.70	34.96	
1 至 2 年	1,564,853.18	19.55	156,485.29	1,567,853.18	25.05	156,785.29
2 至 3 年	1,840,442.20	23.00	368,088.44	1,840,442.20	29.41	368,088.44
3 至 4 年	654,612.77	8.18	196,383.83	654,612.77	10.46	196,383.83
4 至 5 年	7,348.43	0.09	4,409.06	7,348.43	0.12	4,409.06
合计	8,003,740.53	100.00	725,366.62	6,257,681.28	100.00	725,666.62

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天津黑牛城房地产开发公司	非关联方	7,000,000.00	5 年以上	14.55
上海金创投资管理有限公司	非关联方	5,528,156.91	5 年以上	11.49
北京中嘉德华投资顾问有限公司	非关联方	5,460,000.00	5 年以上	11.35
北京慧鼎科技有限公司	非关联方	5,020,000.00	5 年以上	10.43
天津华瀛首信移动通信公司	非关联方	5,000,000.00	5 年以上	10.39
合计	/	28,008,156.91	/	58.21

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,921,366.62	79.15	3,060,964.56	79.91
1 至 2 年	468,622.80	12.70	468,622.80	12.23
2 至 3 年	14,016.01	0.38	14,016.01	0.37
3 年以上	286,953.94	7.77	286,953.94	7.49
合计	3,690,959.37	100.00	3,830,557.31	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中鼎大成科技（北京）	非关联方	500,000.00	1 年以内	尚未到期
金泓基进出口贸易公司	非关联方	445,095.00	1 年以内	尚未到期
赛默飞世尔科技中国	非关联方	412,440.00	1 年以内	尚未到期
天美科学仪器	非关联方	100,681.92	1 年以内	尚未到期
北京瑞特马丁贸易	非关联方	84,000.00	1 年以内	尚未到期
合计	/	1,542,216.92	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	5,083,000.41		5,083,000.41	3,947,156.84		3,947,156.84
在产品	6,972.29		6,972.29	13,490.49		13,490.49
库存商品	16,441,125.86		16,441,125.86	15,440,921.74		15,440,921.74
周转材料	186,960.14	39,399.50	147,560.64	184,112.44	39,399.50	144,712.94
开发产品	1,552,589.66	1,552,589.66		1,552,589.66	1,552,589.66	
合计	23,270,648.36	1,591,989.16	21,678,659.20	21,138,271.17	1,591,989.16	19,546,282.01

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
周转材料	39,399.50				39,399.50
开发成本					
开发产品	1,552,589.66				1,552,589.66
合计	1,591,989.16				1,591,989.16

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

7、 长期应收款:

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	3,713,687.61	5,505,222.71
合计	3,713,687.61	5,505,222.71

8、 对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海望春花科技发展有限公司	48	48					
上海伊丝花制衣厂	40	40					
上海春晖物业管理有限公司	10	10					
天津昂赛细胞基因工程有限公司	38	25					
北京协和干细胞基因工程有限公司	35	35					

9、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
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	80.00
上海伊丝花制衣厂	1,160,000.00	1,160,000.00		1,160,000.00	1,160,000.00	40.00	40.00
上海春晖物业管理服务有限公司	7,348.78	7,348.78		7,348.78		10.00	10.00
上海股份制管理服务服务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	2.70	2.70

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
天津昂赛细胞基因工程有限公司	12,540,000.00	1,424,067.24	992,585.68	2,416,652.92		38.00	25.00
北京协和干细胞基因工程有限公司	3,500,000.00	792,086.82		792,086.82		35.00	35.00

长期股权投资较年初增加 44.64%,原因系对天津昂赛细胞基因工程有限公司权益法核算,确认投资收益 99.26 万元所致。

10、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	48,823,333.28			48,823,333.28
1.房屋、建筑物	48,823,333.28			48,823,333.28
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	9,607,429.35	1,037,392.26		10,644,821.61

1.房屋、建筑物	9,607,429.35	1,037,392.26		10,644,821.61
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	39,215,903.93	-1,037,392.26		38,178,511.67
1.房屋、建筑物	39,215,903.93	-1,037,392.26		38,178,511.67
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	5,260,076.80			5,260,076.80
1.房屋、建筑物	5,260,076.80			5,260,076.80
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	33,955,827.13	-1,037,392.26		32,918,434.87
1.房屋、建筑物	33,955,827.13	-1,037,392.26		32,918,434.87
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,037,392.26 元。

11、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	230,182,486.05	2,998,033.63		26,268.00	233,154,251.68
其中：房屋及建筑物	125,823,278.98				125,823,278.98
机器设备	41,822,705.06	744,569.00		5,400.00	42,561,874.06
运输工具	14,632,901.90	438,611.00			15,071,512.90
办公设备及其他	47,903,600.11	1,814,853.63		20,868.00	49,697,585.74
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	90,262,275.00		8,562,638.46	24,954.60	98,799,958.86
其中：房屋及建筑物	30,305,259.90		2,600,501.82		32,905,761.72
机器设备	24,403,103.18		2,327,603.38		26,730,706.56
运输工具	7,108,067.46		1,066,525.78		8,174,593.24
办公设备及其他	28,445,844.46		2,568,007.48	24,954.60	30,988,897.34
三、固定资产账面净值合计	139,920,211.05	/		/	134,354,292.82
其中：房屋及建筑物	95,518,019.08	/		/	92,917,517.26
机器设备	17,419,601.88	/		/	15,831,167.50
运输工具	7,524,834.44	/		/	6,896,919.66
办公设备及其他	19,457,755.65	/		/	18,708,688.40
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	

办公设备及其他		/	/	
五、固定资产账面价值合计	139,920,211.05	/	/	134,354,292.82
其中：房屋及建筑物	95,518,019.08	/	/	92,917,517.26
机器设备	17,419,601.88	/	/	15,831,167.50
运输工具	7,524,834.44	/	/	6,896,919.66
办公设备及其他	19,457,755.65	/	/	18,708,688.40

本期折旧额：8,562,638.46 元。

未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
动力站房	2,899,750.34	1,021,553.97	1,878,196.37
天津协和工程中心	46,625,244.88	12,279,199.90	34,346,044.98

12、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,872,270.00		2,872,270.00	128,000.00		128,000.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

在建工程较年初增加 2143.96%，原因系子公司本期对在建工程项目单抗 CMP 车间增加投入所致。

13、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	146,938,756.68			146,938,756.68
湖州市经济技术开发区 42 号地块土地使用权	3,419,044.82			3,419,044.82
商标使用权	300,000.00			300,000.00
江西协和自体脐血干细胞库技术	600,000.00			600,000.00
承德卡伦后沟国有土地使用权	76,321,051.00			76,321,051.00
成体外周干细胞储存专有技术	8,000,000.00			8,000,000.00
微软正版软件 offic2007 (45 套)	150,195.00			150,195.00
协和核心业务系统软件	980,000.00			980,000.00
干/祖及巨核细胞扩增技术专利权	5,252,000.00			5,252,000.00
专有技术-单克隆抗体-CD 单抗技术	17,800,000.00			17,800,000.00
专有技术-自体干细胞库技术	9,948,000.00			9,948,000.00
华苑基地土地使用权 1	9,217,327.86			9,217,327.86

华苑基地土地使用权 2	14,451,138.00			14,451,138.00
协和办公自动化软件-OA 系统	382,000.00			382,000.00
用友软件	18,000.00			18,000.00
皮肤干细胞胶原海绵膜人工活性皮肤的方法	100,000.00			100,000.00
二、累计摊销合计	40,622,300.16	2,982,629.67		43,604,929.83
湖州市经济技术开发区 42 号地块土地使用权	421,682.25	34,190.46		455,872.71
商标使用权	227,500.00	15,000.00		242,500.00
江西协和自体脐血干细胞库技术	455,000.00	30,000.00		485,000.00
承德卡伦后沟国有土地使用权	3,052,842.00			3,052,842.00
成体外周干细胞储存专有技术	5,844,444.47	1,077,777.75		6,922,222.22
微软正版软件 offic2007 (45 套)	32,542.38	7,509.78		40,052.16
协和核心业务系统软件	204,166.75	49,000.02		253,166.77
干/祖及巨核细胞扩增技术专利权	3,614,589.18	196,950.00		3,811,539.18
专有技术-单克隆抗体-CD 单抗技术	14,673,191.54	837,964.92		15,511,156.46
专有技术-自体干细胞库技术	8,200,500.30	468,318.78		8,668,819.08
华苑基地土地使用权 1	1,259,701.37	92,173.26		1,351,874.63
华苑基地土地使用权 2	2,553,034.38	144,511.38		2,697,545.76
协和办公自动化软件-OA 系统	47,749.96	19,099.98		66,849.94
用友软件	4,800.00	1,800.00		6,600.00
皮肤干细胞胶原海绵膜人工活性皮肤的方法	30,555.58	8,333.34		38,888.92
三、无形资产账面净值合计	106,316,456.52	-2,982,629.67		103,333,826.85
湖州市经济技术开发区 42 号地块土地使用权	2,997,362.57	-34,190.46		2,963,172.11
商标使用权	72,500.00	-15,000.00		57,500.00
江西协和自体脐血干细胞库技术	145,000.00	-30,000.00		115,000.00
承德卡伦后沟国有土地使用权	73,268,209.00			73,268,209.00
成体外周干细胞储存专有技术	2,155,555.53	-1,077,777.75		1,077,777.78
微软正版软件 offic2007 (45 套)	117,652.62	-7,509.78		110,142.84
协和核心业务系统软件	775,833.25	-49,000.02		726,833.23
干/祖及巨核细胞扩增技术专利权	1,637,410.82	-196,950.00		1,440,460.82
专有技术-单克隆抗体-CD 单抗技术	3,126,808.46	-837,964.92		2,288,843.54
专有技术-自体干细胞库技术	1,747,499.70	-468,318.78		1,279,180.92
华苑基地土地使用权 1	7,957,626.49	-92,173.26		7,865,453.23
华苑基地土地使用权 2	11,898,103.62	-144,511.38		11,753,592.24
协和办公自动化软件-OA 系统	334,250.04	-19,099.98		315,150.06
用友软件	13,200.00	-1,800.00		11,400.00
皮肤干细胞胶原海绵膜人工活性皮肤的方法	69,444.42	-8,333.34		61,111.08
四、减值准备合计	73,268,209.00			73,268,209.00

湖州市经济技术开发区 42 号地块土地 使用权				
商标使用权				
江西协和自体脐血干细胞库技术				
承德卡伦后沟国有土地使用权	73,268,209.00			73,268,209.00
成体外周干细胞储存专有技术				
微软正版软件 offic2007 (45 套)				
协和核心业务系统软件				
干/祖及巨核细胞扩增技术专利权				
专有技术-单克隆抗体-CD 单抗技术				
专有技术-自体干细胞库技术				
华苑基地土地使用权 1				
华苑基地土地使用权 2				
协和办公自动化软件-OA 系统				
用友软件				
皮肤干细胞胶原海绵膜人工活性皮肤 的方法				
五、无形资产账面价值合计	33,048,247.52	-2,982,629.67		30,065,617.85
湖州市经济技术开发区 42 号地块土地 使用权	2,997,362.57	-34,190.46		2,963,172.11
商标使用权	72,500.00	-15,000.00		57,500.00
江西协和自体脐血干细胞库技术	145,000.00	-30,000.00		115,000.00
承德卡伦后沟国有土地使用权				
成体外周干细胞储存专有技术	2,155,555.53	-1,077,777.75		1,077,777.78
微软正版软件 offic2007 (45 套)	117,652.62	-7,509.78		110,142.84
协和核心业务系统软件	775,833.25	-49,000.02		726,833.23
干/祖及巨核细胞扩增技术专利权	1,637,410.82	-196,950.00		1,440,460.82
专有技术-单克隆抗体-CD 单抗技术	3,126,808.46	-837,964.92		2,288,843.54
专有技术-自体干细胞库技术	1,747,499.70	-468,318.78		1,279,180.92
华苑基地土地使用权 1	7,957,626.49	-92,173.26		7,865,453.23
华苑基地土地使用权 2	11,898,103.62	-144,511.38		11,753,592.24
协和办公自动化软件-OA 系统	334,250.04	-19,099.98		315,150.06
用友软件	13,200.00	-1,800.00		11,400.00
皮肤干细胞胶原海绵膜人工活性皮肤 的方法	69,444.42	-8,333.34		61,111.08

本期摊销额：2,982,629.67 元。

14、 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
固定资产的大修理支出	156,371.48		71,692.68		84,678.80
厂区绿化	49,187.73		7,774.98		41,412.75

三项专利实施许可费	50,400.00		16,800.00		33,600.00
基因实验室装修	401,503.35		52,369.98		349,133.37
协智医院综合改造	506,456.30		214,937.16		291,519.14
脐血管理系统	50,405.00		17,790.00		32,615.00
合计	1,214,323.86		381,364.80		832,959.06

15、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	854,954.84	841,962.32
小计	854,954.84	841,962.32
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	251,649.54	15,297.44
小计	251,649.54	15,297.44

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,677,663.57
小计	1,677,663.57
可抵扣差异项目：	
计提资产减值准备	5,586,628.69
小计	5,586,628.69

递延所得税负债较年初增加 1545.04%，原因系下属公司股票投资公允价值变动损益确认递延所得税负债所致。

16、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	49,613,734.91	86,616.80	114,486.04		49,585,865.67
二、存货跌价准备	1,591,989.16				1,591,989.16
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备	6,821,317.43				6,821,317.43
六、投资性房地产减值准备	5,260,076.80				5,260,076.80
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	73,268,209.00				73,268,209.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	136,555,327.30	86,616.80	114,486.04		136,527,458.06

17、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,080,946.36	2,259,849.41
1 年以上	4,024,419.76	4,024,419.76
合计	6,105,366.12	6,284,269.17

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	所欠金额	账 龄
上海新泾房地产开发有限公司	1,281,316.69	3 年以上
上海兴程实业有限公司	423,449.00	3 年以上
信息港	296,758.39	2-3 年
合 计	2,001,524.08	

18、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	155,909,052.25	115,731,961.50
1 年以上	339,002,794.61	339,002,794.61
合计	494,911,846.86	454,734,756.11

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

注 1：账龄超过一年尚未结转收入的原因主要是子公司协和干细胞基因工程有限公司及其控股子公司协和华东干细胞基因工程有限公司的储户一次性交纳多年储存费所致；

19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,658,507.99	19,510,171.66	32,022,304.44	146,375.21
二、职工福利费		1,609,697.91	1,609,697.91	
三、社会保险费		2,616,759.68	2,616,759.68	
其中：① 医疗保险费		772,427.08	772,427.08	
② 基本养老保险费		1,582,214.10	1,582,214.10	
③ 年金缴费				
④ 失业保险费		173,163.32	173,163.32	
⑤ 工伤保险费		39,658.55	39,658.55	
⑥ 生育保险费		49,296.63	49,296.63	
四、住房公积金		2,025,864.00	2,025,864.00	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,650,157.71	204,810.01	138,978.80	1,715,988.92
八、因解除劳动关系给予的补偿		51,612.00	51,612.00	
合计	14,308,665.70	26,018,915.26	38,465,216.83	1,862,364.13

工会经费和职工教育经费金额 1,715,988.92 元，因解除劳动关系给予补偿 51,612.00 元。

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	5,668.29	10,331.01
营业税	-2,570,657.54	-2,437,876.11
企业所得税	2,813,937.87	2,278,394.39
个人所得税	33,145.87	389,985.10
城市维护建设税	-179,549.25	-173,521.17
教育费附加	-128,249.46	-139,066.82
房产税	80,084.19	80,197.23
其它税费	-74,809.64	-56,658.54
合计	-20,429.67	-48,214.91

21、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
公司原部分法人股股东	1,942,853.99	1,942,853.99	股东未领取
协和华东公司部分股东	900,000.00	900,000.00	股东未领取
合计	2,842,853.99	2,842,853.99	/

22、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,224,154.91	2,398,815.13
1 年以上	10,655,913.18	10,661,913.18
合计	19,880,068.09	13,060,728.31

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	所欠金额	账 龄
新加坡汇德投资控股有限公司	5,109,336.24	3 年以上
承德路桥发展有限公司	2,000,000.00	3 年以上
无锡藕塘环保设备公司	572,395.00	3 年以上
赵巷别墅项目强余发	520,000.00	3 年以上
合 计	8,201,731.24	

23、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	34,760,698.96			34,760,698.96
合计	34,760,698.96			34,760,698.96

对外提供担保形成的预计负债，系根据最高人民法院 2009 年 11 月 29 日做出的（2009）民申字第 339 号民事裁定书，基于谨慎原则，计提的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的债务提供担保导致的预计损失 34,760,698.96 元。根据《北京市高级人民法院民事判决书》（2010）高民再终字第 1102 号），经北京市高级人民法院再审，做出终审判决：协和公司对北京首都国际投资管理有限责任公司 34,760,698.96 元的债务承担连带清偿责任。在协和公司承担保证责任后，有权向北京首都国际投资管理有限责任公司追偿。协和公司已于 2011 年 7 月 12 日按照执行通知书的要求对北京首都国际投资管理有限责任公司 34,760,698.96 元的债务进行了清偿。

24、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,200,000.00	1,600,000.00
合计	1,200,000.00	1,600,000.00

注：（1）递延收益期末余额是子公司协和干细胞基因工程有限公司收到的天津市科技创新专项资金，根据任务合同书的约定，2008 年收到专项资金 400 万元，用途为购买仪器设备，属于与资产相关的政府补助，在相关资产的寿命期 5 年内平均分摊计入当期损益，本期结转收入 40 万元。

（2）其他非流动负债的说明：

种 类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、与资产相关的政府补助				
天津市科技创新专项资金	1,600,000.00		400,000.00	1,200,000.00
小 计	1,600,000.00		400,000.00	1,200,000.00
二、与收益相关的政府补助				
科普项目结转经费-科委拨款		40,000.00	40,000.00	
天津科技园区财政局拨自主创新资金		303,972.00	303,972.00	
天津市专利资助费		50,000.00	50,000.00	
天津市企业博士后科技创新择优资助		50,000.00	50,000.00	
天津人事局拨入引智经费		76,500.00	76,500.00	
湖州市财政局技术创新专项资金		200,000.00	200,000.00	
湖州市 365 优秀创新资金				

		200,000.00	200,000.00	
湖州市 2011 年第一批科技项目补助		200,000.00	200,000.00	
小 计		1,120,472.00	1,120,472.00	
合 计	1,600,000.00	1,120,472.00	1,520,472.00	1,200,000.00

25、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	325,041,030						325,041,030

26、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,559,451.46			1,559,451.46
其他资本公积	19,500,326.74			19,500,326.74
合计	21,059,778.20			21,059,778.20

27、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,137,390.67			22,137,390.67
任意盈余公积	1,020,000.00			1,020,000.00
合计	23,157,390.67			23,157,390.67

28、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-236,723,337.51	/
调整后 年初未分配利润	-236,723,337.51	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,348,523.94	/
期末未分配利润	-226,374,813.57	/

29、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	132,063,356.85	140,730,973.73
其他业务收入	1,175,144.45	886,624.27
营业成本	27,400,904.21	45,217,776.10

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业	132,063,356.85	25,233,989.57	121,356,032.71	24,179,605.62
工业			19,374,941.02	18,871,379.14
合计	132,063,356.85	25,233,989.57	140,730,973.73	43,050,984.76

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天津	109,608,310.67	22,272,258.21	104,542,358.88	21,299,472.91
浙江	21,728,640.00	2,609,363.46	16,181,545.40	2,558,135.31
江西	726,406.18	352,367.90	632,128.43	321,997.40
湖北			19,374,941.02	18,871,379.14
合计	132,063,356.85	25,233,989.57	140,730,973.73	43,050,984.76

前五名销售客户情况：因公司客户系自然人，无法统计。

30、 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	计缴标准
营业税	6,622,138.18	6,017,614.75	5%
城市维护建设税	466,891.77	454,433.05	7%
教育费附加	289,808.03	219,823.09	3%、4%
房产税	261,858.24		12%
其他	45,514.93	60,176.15	
合计	7,686,211.15	6,752,047.04	/

31、 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	9,968,403.80	12,092,589.95
福利费	508,918.82	623,610.23

业务招待费	1,489,823.36	1,351,853.57
差旅费	1,253,428.18	1,178,094.23
折旧费	744,663.50	642,741.10
租赁费	502,850.89	583,309.88
交通费	711,135.20	764,299.77
会议费	1,411,318.60	920,298.19
修缮费	324,453.00	348,820.00
社会保障费	1,856,550.46	1,804,022.99
办公费	3,686,484.18	3,801,244.92
宣传费	3,535,743.04	1,606,580.80
运输费	2,710,033.50	1,613,460.24
其他	10,268,267.29	7,357,267.78
合计	38,972,073.82	34,688,193.65

32、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	5,652,116.60	5,878,165.17
折旧费	2,770,401.40	2,496,556.36
研究开发费	5,468,100.38	6,045,160.63
无形资产摊销	2,982,629.67	2,365,021.38
办公费	2,362,924.15	2,112,320.23
社会保险费	1,352,949.47	1,710,755.33
业务招待费	930,173.40	711,812.00
福利费	848,749.70	855,903.83
租赁费	300,085.39	48,690.00
差旅费	744,575.26	598,769.36
审计评估费	699,300.00	1,671,613.00
税金	412,128.84	824,119.06
董事会经费	632,545.61	418,403.50
会议费	300,764.90	284,485.60
物业管理费	411,323.47	274,525.00
其他	5,492,138.39	5,584,531.43
合计	31,360,906.63	31,880,831.88

33、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		147,571.40
利息收入	-3,839,911.89	-1,623,966.16
汇兑损益	2,366.28	147.54
银行手续费	349,484.59	340,113.23
合计	-3,488,061.02	-1,136,133.99

34、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,575,680.64	-10,797,103.35
合计	1,575,680.64	-10,797,103.35

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	992,585.68	-1,927,410.84
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,440,457.54
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,215,857.81	800,103.11
其他		-4,138.26
合计	-2,223,272.13	-8,571,903.53

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津昂赛细胞基因工程有限公司	992,585.68	-1,927,410.84	
合计	992,585.68	-1,927,410.84	/

投资收益较上年同期增加 74.06%，原因系上年同期出售纺织资产确认投资损失所致。

36、资产减值损失：

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	-27,869.24	3,961,194.59
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
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		
合计	-27,869.24	3,961,194.59

37、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	546.80		546.80
其中：固定资产处置利得	546.80		546.80
政府补助	1,520,472.00	405,600.00	1,520,472.00
其他	13,225.00	352,749.82	13,225.00
合计	1,534,243.80	758,349.82	1,534,243.80

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
天津市科技创新专项资金	400,000.00		
科普项目结转经费-科委拨款	40,000.00		
天津科技园区财政局拨自主创新资金	303,972.00		
天津市专利资助费	50,000.00		
天津市企业博士后科技创新择优资助	50,000.00		
天津人事局拨入引智经费	76,500.00		
湖州市财政局技术创新专项资金	200,000.00	200,000.00	
湖州市 365 优秀创新资金	200,000.00		
湖州市 2011 年第一批科技项目补助	200,000.00		
劳动局对困难企业的社保补贴		156,000.00	
引进人才奖励		18,000.00	
湖州市经济开发区管理会高校毕业生补助		21,600.00	
湖州市就业管理局岗位补贴款		10,000.00	
合计	1,520,472.00	405,600.00	/

营业外收入较上年同期增加 102.31%，原因系本期政府补助收入较上年同期增加所致。

38、 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	155.20		155.20
其中：固定资产处置损失	155.20		155.20
非常损失		20,250.00	
其他	1,700.00	42,906.76	1,700.00
合计	1,855.20	63,156.76	

39、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,839,310.89	4,743,098.22
递延所得税调整	223,359.58	
合计	6,062,670.47	4,743,098.22

40、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

41、 现金流量表项目注释：

(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	金额
利息收入	3,839,911.89
政府补助拨款	1,120,472.00
保险赔款	1,611,111.01
其他	3,000.00
合计	6,574,494.90

(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	金额
付现费用	17,759,471.15
合计	17,759,471.15

42、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,156,462.39	-3,163,223.31
加：资产减值准备	-27,869.24	3,961,194.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,600,030.72	10,389,759.42
无形资产摊销	2,982,629.67	2,365,021.38
长期待摊费用摊销	381,364.80	130,863.66
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）	-391.60	
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）	-1,575,680.64	10,797,103.35
财务费用（收益以“-”号填列）		159,051.15
投资损失（收益以“-”号填列）	2,223,272.13	8,571,903.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,992.52	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	236,352.10	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,132,377.19	-3,427,440.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,311,866.48	-1,856,886.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,399,011.15	48,190,128.99
其他		56,541.88
经营活动产生的现金流量净额	67,917,945.29	76,174,018.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	530,482,758.53	373,515,040.03
减：现金的期初余额	460,116,775.46	331,504,893.10
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	70,365,983.07	42,010,146.93

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	530,482,758.53	460,116,775.46
其中：库存现金	245,529.72	163,382.04
可随时用于支付的银行存款	529,799,704.13	459,853,981.34

可随时用于支付的其他货币资金	437,524.68	99,412.08
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	530,482,758.53	460,116,775.46

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津开发区德源投资发展有限公司	有限责任公司	天津市	韩月娥	投资管理	15,200	20.04	20.04	韩月娥	79498903-2

天津红礪投资发展股份有限公司（简称“红礪投资”）委托北方国际信托投资股份有限公司持有天津开发区德源投资发展有限公司（简称“德源投资”）15000 万股股份，占公司总股本的 98.68%。北方国际信托股份有限公司是德源投资的名义股东，红礪投资为德源投资的控制人。韩月娥持有红礪投资 3550 万股股权，占红礪投资总股本的 71%，为红礪投资的控股股东，德源投资的实际控制人。

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
协和干细胞基因工程有限公司	有限责任公司	天津市	王勇	服务业	10,000	57	57	72573313-X
天津协科生物技术有限公司	有限责任公司	天津市	何伟	服务业	60	100	100	71286925-7
天津协智医院管理有限公司	有限责任公司	天津市	韩忠朝	服务业	4,000	55	55	78935993-3
天津协和滨海基因工程有限公司	有限责任公司	天津市	韩俊岭	服务业	2,500	100	100	68472761-3

天津滨海协和基因技术有限公司	有限责任公司	天津市	韩俊岭	服务业	1,000	100	100	68773085-0
协和华东干细胞基因工程有限公司	有限责任公司	浙江省	王勇	服务业	5,000	45	45	74981250-2
江西协和干细胞基因工程有限公司	有限责任公司	江西省	韩忠朝	服务业	200	60	60	74609344-2
上海望春花纺织物贸有限公司	有限责任公司	上海市	李培佩	商业	50	52	52	13465572-3
上海望春花外高桥经济发展有限公司	有限责任公司	上海市	李培佩	商业	236	100	100	13323410-8
天津协康医科生物工程技术有限公司	有限责任公司	天津市	孟志宏	商业	2,824.13	74.36	74.36	76432991-4
中国望春花波兰有限公司	有限责任公司	波兰华沙		商业	60万美元	80	80	--

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
上海望春花科技发展有限公司	有限责任公司	上海市	李培佩	商业	100	48	48	
上海伊丝花制衣厂		上海市		工业	290	40	40	
上海春晖物业管理有限公司	有限责任公司	上海市	刘贵银	服务业	50	10	10	
天津昂赛细胞基因工程有限公司	有限责任公司	天津市	韩忠朝	服务业	3,300	38	25	
北京协和干细胞基因工程有限公司	有限责任公司	北京市	兰宝石	服务业	1,000	35	35	

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
永泰红礞控股集团有限公司	其他	

公司董事长兼总经理王勇先生任永泰红礞控股集团有限公司董事职务，因此永泰红礞控股集团有限公司是公司的关联方。

5、 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中国望春花波兰有限公司	426.46	426.46	426.46	426.46
其他应收款	上海春晖物业管理有限公司	1.33	1.33	1.33	1.33

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海望春花科技发展有限公司	1.37	1.37

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 公司与新加坡汇德投资控股有限公司等五公司之间的不动产纠纷案:

2007年12月28日,河北省高级人民法院立案受理了公司起诉新加坡汇德投资控股有限公司、福建祥企房地产开发有限公司、北京祥华置业发展有限公司、厦门奇胜股份有限公司和厦门祥业房地产有限公司等五公司的关于承德卡伦后沟8000亩国有土地使用权转让纠纷案。2010年度河北省高级人民法院做出裁决,并出具(2008)冀民三初字第2号判决书,判决书内容如下:

(1) 被告新加坡汇德公司于本判决生效之日起十日内偿还原告中源协和公司人民币71,211,714.74元;

(2) 驳回原告中源协和公司的其他诉讼请求。

2010年10月12日,公司收到《河北省高级人民法院送达回证》及厦门奇胜股份有限公司《民事上诉状》,厦门奇胜股份有限公司不服河北省高级人民法院(2008)冀民三初字第2号民事判决书判决,提出上诉,诉求:一、要求撤销河北省高级人民法院(2008)冀民三初字第2号民事判决书中第一项"被告新加坡汇德公司于本判决生效之日起十日内偿还原告中源协和公司人民币71,211,714.76元",改判直接驳回被上诉人全部诉讼请求;二、维持第二项判决"驳回原告中源协和公司的其他诉讼请求";三、一、二审诉讼费用及保全费由被上诉人承担。

截止目前,最高人民法院尚未开庭审理此案。

2、控股子公司协和干细胞基因工程有限公司与福州保税区奇圣工贸有限公司之间的担保纠纷案：

控股子公司协和干细胞基因工程有限公司与福州保税区奇圣工贸有限公司之间的担保纠纷案：2005 年 9 月 27 日，公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司与福州保税区奇圣工贸有限公司签订《保证合同》，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的债务提供担保，担保范围：应当是 9000 万元扣除协和健康医药产业发展有限公司担保的 3000 万元的份额及北京证券 55206180 账户全部资产变现价值减去 2500 万元后的余额。

2007 年 7 月 15 日，根据北京市第一中级人民法院民事判决书（2006）一中民初字第 15134 号，北京首都国际投资管理有限责任公司被判决偿还福州保税区奇圣工贸有限公司欠款 6476 万元及利息，协和干细胞基因工程有限公司对被告北京首都国际投资管理有限责任公司 3476.07 万元的债务承担连带清偿责任，在承担保证责任后，有权向北京首都国际投资管理有限责任公司追偿。

协和干细胞公司不服一审判决向北京市高级人民法院提起上诉。2008 年 7 月 16 日，北京市高级人民法院做出终审判决：判决协和干细胞公司对于首都国际公司欠奇圣公司的 3476.07 万元债务不承担保证责任。奇圣公司不服北京高院的终审判决，向最高人民法院提出申诉。根据《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》((2009)民申字第 339 号)，关于协和公司与奇圣公司的保证合同纠纷一案，最高人民法院裁定：一、指令北京市高级人民法院再审本案；二、再审期间，中止原判决的执行。

2010 年 12 月 22 日，北京市高级人民法院做出终审判决（(2010)高民再终字第 1102 号）：（1）协和干细胞基因工程有限公司对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 万元的债务承担连带清偿责任；（2）在协和干细胞公司承担保证责任后，有权向北京首都国际投资管理有限责任公司追偿。

协和干细胞基因工程有限公司已于 2011 年 7 月 12 日按照《北京市第一中级人民法院执行通知书》（(2008)一中执字第 1392 号）要求对北京首都国际投资管理有限责任公司 3476 万元的债务进行了清偿，同时向最高人民法院申请再审并获得受理。

(十) 承诺事项：

无

(十一) 其他重要事项：

1、公司筹划的非公开增发事项：

2011 年 3 月 18 日，公司六届二十九次董事会会议通过《公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，非公开增发事项主要内容如下：

（1）公司拟向特定对象天津赛恩投资集团有限公司非公开发行普通股，全部以现金认购；

（2）天津赛恩投资集团有限公司拟认购不超过 4867 万股，其最终认购股份数量为本次非公开发行最终确定发行的股份数量；

（3）计划募集资金总额不超过 45701.13 万元，扣除发行费用后，拟用于收购和泽生物科技有限公司（以下简称“和泽生物”）100% 股权并对其增资以及补充公司流动资金，实际募集资金投入项目为：8500 万元用于收购和泽生物 100% 的股权；28100 万元用于对和泽生物增资，增资后用于建立覆盖全国的干细胞库产业化网络、天津空港干细胞产业化基地、脐带血造血干细胞多项临床应用研究、多项干细胞培养基项目及补充公司流动资金。

2011 年 4 月 8 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准了上述非公开增发事项。中国证监会已于 2011 年 7 月正式受理了公司非公开增发申报材料。有关公司非公开增发事项具体内容详

见公司相关公告。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、 其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	34,272,745.38	83.32	34,272,745.38	100.00	34,272,745.38	84.11	34,272,745.38	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	5,662,361.54	13.77	5,662,361.54	100.00	5,662,361.54	13.90	5,662,361.54	100.00
账龄分析	1,200,343.08	2.92	152,509.20	12.71	810,342.08	1.99	152,509.20	18.82

法项目组合								
组合小计	6,862,704.62	16.68	5,814,870.74	84.73	6,472,703.62	15.89	5,814,870.74	89.84
合计	41,135,450.00	/	40,087,616.12	/	40,745,449.00	/	40,087,616.12	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
天津黑牛城房地产开发公司	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00	账龄五年以上无法收回
上海金创投资管理有限公司	5,528,156.91	5,528,156.91	100.00	账龄五年以上无法收回
北京中嘉德华投资顾问有限公司	5,460,000.00	5,460,000.00	100.00	账龄五年以上无法收回
北京慧鼎科技有限公司	5,020,000.00	5,020,000.00	100.00	账龄五年以上无法收回
天津华瀛首信移动通信公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	账龄五年以上无法收回
中国望春花波兰有限公司	4,264,588.47	4,264,588.47	100.00	账龄五年以上无法收回
上海新陆牧工商总公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	账龄五年以上无法收回
合计	34,272,745.38	34,272,745.38	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	440,047.08	36.66		50,046.08	6.18	
2 至 3 年	755,796.00	62.97	151,159.20	755,796.00	93.27	151,159.20
3 至 4 年	4,500.00	0.37	1,350.00	4,500.00	0.55	1,350.00
合计	1,200,343.08	100.00	152,509.20	810,342.08	100.00	152,509.20

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
天津黑牛城房地产开发公司	非关联方	7,000,000.00	5 年以上	17.02
上海金创投资管理有限公司	非关联方	5,528,156.91	5 年以上	13.44
北京中嘉德华投资顾问有限公司	非关联方	5,460,000.00	5 年以上	13.27
北京慧鼎科技有限公司	非关联方	5,020,000.00	5 年以上	12.20
天津华瀛首信移动通信公司	非关联方	5,000,000.00	5 年以上	12.15
合计	/	28,008,156.91	/	68.08

3、 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增 减 变 动	期末余额	减值准备	本 期 计 提 减 值 准 备	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
协和干细胞基因工程有限公司	57,000,000.00	57,000,000.00		57,000,000.00			57.00	57.00
上海望春花纺联物贸有限公司	260,000.00	260,000.00		260,000.00			52.00	52.00
上海望春花外高桥经济发展公司	2,360,000.00	2,360,000.00		2,360,000.00			100.00	100.00
天津协康医科生物工程技术有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	13,707,307.74		74.36	74.36
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	80.00
上海伊丝花制衣厂	1,160,000.00	1,160,000.00		1,160,000.00	1,160,000.00		40.00	40.00
上海春晖物业管理有限公司	7,348.78	7,348.78		7,348.78			10.00	10.00
上海股份制管理服务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		2.70	2.70

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增 减 变 动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
上海望春花科技发展有限公司	480,000.00							48.00	48.00

4、 投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	26,619,000.00	
合计	26,619,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
协和干细胞基因工程有限公司	26,619,000.00		上年同期尚未分红
合计	26,619,000.00		/

5、 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,299,258.07	-4,956,410.59
加：资产减值准备	-114,186.04	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	187,246.53	205,525.93
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,619,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-696,181.10	-419,428.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-227,324.51	-266,323.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,170,187.05	-5,436,636.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	53,704,065.74	25,826,984.31
减：现金的期初余额	33,300,544.79	27,427,579.88
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	20,403,520.95	-1,600,595.57

(十三) 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
非流动资产处置损益	391.60
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）	1,520,472.00
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	-1,640,177.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,525.00
所得税影响额	28,997.04
少数股东权益影响额（税后）	309,456.88
合计	230,665.35

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	7.51	0.032	0.032
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.35	0.031	0.031

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

交易性金融资产较期初减少 63.44%，原因系报告期处置股票资产所致；其他应收款较年初增加 31.57%，主要原因系拨付各工作站备用金所致；长期股权投资较年初增加 44.64%，原因系对联营企业天津昂赛细胞基因工程有限公司权益法核算，确认投资收益 99.26 万元所致；在建工程较年初增加 2143.96%，主要原因系本期对在建工程项目单抗 CMP 车间增加投入所致。

应付职工薪酬较年初减少 86.98%，主要原因系本期支付 2010 年度绩效工资所致；其他应付款较年初增加 52.21%，主要原因系本期预提应支付下属工作站的款项所致；递延所得税负债较年初增加 1545.04%，原因系股票投资公允价值变动损益确认递延所得税负债所致。

(2) 利润表项目：

营业成本较上年同期减少 39.40%，主要原因系本期不再将湖北望春花纺织股份有限公司纳入合并范围而减少营业成本所致；财务费用较上年同期减少 207.01%，主要原因系本期不再将湖北望春花纺织股份有限公司纳入合并范围而减少利息支出、存款利息增加所致；投资收益较上年同期增加 74.06%，原因系上年同期出售纺织资产一次性确认投资损失所致；营业外收入较上年同期增加 102.31%，主要原因系本期政府补助收入较上年同期增加所致。

八、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人签名的半年度报告文本
- 2、 载有公司负责人、主管会计工作的负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、 报告期在《中国证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：王勇

中源协和干细胞生物工程股份公司

2011 年 8 月 26 日