

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

2017 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人李德福、主管会计工作负责人王鹏及会计机构负责人(会计主管人员)王鹏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、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
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、重大风险提示
公司已经在本报告中详细描述了公司存在的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中其他披露事项可能面对的风险。
- 十、其他
适用 不适用

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.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	152

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、中源协和	指	中源协和细胞基因工程股份有限公司
德源投资公司	指	天津开发区德源投资发展有限公司
永泰红礪公司	指	永泰红礪控股集团有限公司
协和干细胞公司	指	协和干细胞基因工程有限公司
中源基因公司	指	中源协和基因工程有限公司
和泽生物公司	指	和泽生物科技有限公司
上海执诚公司	指	上海执诚生物科技有限公司
协和华东公司	指	协和华东干细胞基因工程有限公司
万兆集团公司	指	天津万兆投资发展集团有限公司
融源瑞康	指	湖州融源瑞康股权投资合伙企业（有限合伙）
卫计委	指	国家卫生和计划生育委员会
CFDA	指	国家食品药品监督管理总局
FDA	指	美国食品药品监督管理局
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)
DC-CIK	指	树突状细胞调节的细胞因子诱导的杀伤细胞
报告期	指	2017 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中源协和细胞基因工程股份有限公司
公司的中文简称	中源协和
公司的外文名称	VCANBIO CELL & GENE ENGINEERING CORP., LTD
公司的外文名称缩写	VCANBIO
公司的法定代表人	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	张 晴	张 奋
联系地址	天津市南开区华苑产业园区梅苑路12号	天津市南开区华苑产业园区梅苑路12号
电话	022-58617160	022-58617160
传真	022-58617161	022-58617161
电子信箱	zhongyuanxiehe@sohu.com	zhongyuanxiehe@sohu.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	天津市滨海新区（津南）创意中心A座1002室
公司注册地址的邮政编码	300352
公司办公地址	天津市南开区华苑产业园区梅苑路12号
公司办公地址的邮政编码	300384
公司网址	www.vcanbio.com
电子信箱	zhongyuanxiehe@sohu.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	天津市南开区华苑产业园区梅苑路12号
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	408,119,833.83	362,440,216.86	12.60
归属于上市公司股东的净利润	8,387,960.64	15,995,284.06	-47.56
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-9,030,661.95	29,349,083.02	-130.77
经营活动产生的现金流量净额	-20,339,514.37	77,123,064.64	-126.37
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,502,721,417.70	1,554,624,957.08	-3.34
总资产	2,976,864,224.65	2,955,845,911.70	0.71

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.02	0.04	-50.00
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.04	-50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.02	0.08	-125.00
加权平均净资产收益率(%)	0.55	1.02	减少0.47个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.59	1.87	减少2.46个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期归属上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期分别减少 47.56%、130.77%，主要影响因素有：1、报告期公司子公司上海执诚公司开展医院大打包业务，前期市场投入较大，及朗道产品收入较上年同期相比下降，导致上海执诚公司净利润较上年同期相比减少 1406 万元；2、报告期公司对北京泛生子基因科技有限公司、天津百乐思生物科技发展有限公司采用权益法核算，共确认投资损失 1033 万元；3、报告期海外公司研发及运营投入与上年同期相比增加 729 万元。以上原因导致公司净利润较上年同期相比有所下降。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	-997,310.68	
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	2,095,490.93	
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	-17,143,971.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-929,455.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,000,000.00	
少数股东权益影响额	-3,660,521.72	
所得税影响额	-6,945,609.45	

合计	17,418,622.59
----	---------------

十、其他

适用 不适用

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制备和存储服务、基因检测、体外诊断试剂的销售、美容抗衰老等。主要产品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等的制备与存储服务；儿童基因、无创产前基因、肿瘤及心血管基因、成人易感基因等基因检测服务，生化诊断试剂的生产和销售、美容和化妆产品的生产和销售等。

脐带血造血干细胞，可通过其多向分化等能力在血液系统等疾病的治疗上发挥重要作用；脐带间充质干细胞和胎盘亚全能干细胞则通过其旁分泌和免疫调节等作用，在组织器官的修复、免疫调节以及人体保健等方面有着重要的医疗作用；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；诊断试剂可以为民众疾病预防、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；美容和化妆产品，覆盖洁面、爽肤、润肤、精华、面膜、护肤等丰富的产品线。

(二) 经营模式

为有效支撑“细胞+基因”双核驱动的战略布局，强化战略统筹、资源调配、风险控制、服务支持的功能定位，明确各业务板块作为经营管理和利润实现的主体地位，激发“6+1”的全产业链发展模式的潜力和活力，建立与公司未来整体产业及业务布局相适应的组织发展平台。同时，随着事业部+直管公司的经营模式的实施，通过深化业务聚焦、整合资源、适度分权，各事业部和直管公司成为真正的业务开拓领导者，实现股东利益的最大化。

1、新生儿事业部

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、胎盘亚全能干细胞等存储服务。细胞存储业务主要采用自营的营销模式，为客户提供安全、高效的细胞存储技术服务。

2、基因事业部

基因事业部为合作医院和健康管理机构等提供无创产前基因、新生儿耳聋检测、健康基因和天赋基因检测、高精度成人肿瘤易感基因检测、无创肿瘤精准用药检测、临床生化检测试剂等业务。相关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方式建立销售渠道，提供相关产品销售及基因检测技术服务。

3、成人事业部

成人事业部业务主要包括免疫细胞存储、间充质干细胞存储两大业务线条，采用自营和代理等营销模式进行产品的销售，通过客户存储、全国新生儿业务平台、各区域代理商、高净值客户平台、美容整形机构等销售渠道，推动成人细胞存储业务。

4、美业

中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司的“诗丹赛尔”商标获得天津市著名商标称号。产品有微分子透明质酸系列、青春源等系列产品，由直管公司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。

5、药业

中源药业有限公司主要负责药物的研发，药业的药品注册部和医学事务部承载公司旗下药物研发公司的干细胞药物、生物制品等的注册和临床试验事务，为药物及早进入临床试验和上市提供有力的支持。

（三）主要业绩驱动因素

报告期公司主要业绩驱动因素为：1、加大对基因检测业务的市场投入，开拓肿瘤线等新的基因检测领域，收入较上年同期增长 44.53%；2、受二胎政策、销售模式创新等因素影响，细胞检测制备及存储业务收入较上年同期相比增加 21.22%。

（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、成人免疫细胞业务、干细胞技术属于相对较新兴的产业，其技术更新快，发展潜力巨大；公司的抗衰老业务借助公司细胞和基因的技术优势，具有良好的发展前景。

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

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。

1、国内干细胞领域政策频出，2015 年，《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）》两大政策先后出台，为干细胞产业规范化发展奠定了良好的政策基础。2016 年陆续发布多项政策文件，包括《“十三五”国家科技创新规划》等，多次强调干细胞与再生医学的重要地位。2016 年 10 月 24 日，卫计委、CFDA 公布首批通过备案的 30 家干细胞临床研究机构，并且已于 2017 年 4 月启动第二批干细胞临床研究机构备案，推动了干细胞临床研究的发展。

免疫细胞方面，2016 年 12 月中旬，CFDA 药品审评中心对外发布了《细胞制品研究与评价技术指导原则》（征求意见稿），为国内细胞治疗行业制定了详细的一般性与通用性指导原则，将促进免疫细胞产业的发展。

基因产业方面，2017 年 1 月，国家发改委正式印发了《“十三五”生物产业发展规划》，明确提出了基因检测能力覆盖 50%以上出生人口的目标，强调了以个人基因组信息为基础，结合蛋白质组、代谢组等相关内环境信息，整合不同数据层面的生物学信息库，利用基因测序、影像、大数据分析等手段，在产前胎儿罕见病筛查、肿瘤、遗传性疾病等方面实现精准的预防、诊断和治疗。

随着国家支持政策的陆续出台，近年来，国内各省份陆续发布政策支持基因检测技术的应用，鼓励开展和推广遗传病基因检测、开展基因检测试点、大力推广个性化医疗、探讨基因检测的收费体制等。

整体上，国家对干细胞与再生医学、免疫细胞、基因检测的政策支持力度持续加大。2017 年 6 月，国家科技部、国家卫生计生委、体育总局、食品药品监管总局、国家中医药管理局、中央军委后勤保障部等六部委联合印发《“十三五”卫生与健康科技创新专项规划》。规划中明确要求加强干细胞和再生医学、免疫治疗、基因治疗、细胞治疗等关键技术研究，加快生物治疗前沿

技术的临床应用，创新治疗技术，提高临床救治水平。为干细胞、免疫细胞、基因检测等方面的长远发展提供了更为坚实的政策基础。

2、细胞产业、基因检测产业的现状和趋势分析

(1) 细胞存储的现状与趋势

从产业链上来看，干细胞行业的上游为干细胞的采集与存储，中游为干细胞制备及相关干细胞药物的研发，下游为干细胞的治疗应用。

据国际机构 Market Research & Transparency Market Research 估计，预计到 2018 年全球干细胞储存市场容量约 181.6 亿美元，2015-2018 年 3 年年均复合增长率可达 21%。目前全国整体干细胞存储率比例仍不足 1%，地区储存率也不平衡，与发达国家相比差距较大。参考发达国家，我国干细胞存储市场预计规模超过 300 亿，具有较大的市场潜力。

(2) 干细胞临床治疗及产品开发的现状与趋势

干细胞临床治疗及产品是干细胞产业的发展方向。国际上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。

随着政策的逐步放开，在短时间内已经有十余项干细胞临床研究通过卫计委备案，临床研究治疗的病种涵盖狼疮性肾炎、小儿脑性瘫痪、糖尿病性皮肤病、外伤性脊髓损伤和脊髓小脑性共济失调、心衰等。中国干细胞的临床研究进入高速发展阶段。

(3) 免疫细胞治疗的现状与趋势

免疫细胞治疗前景广阔，国内外发展十分迅速，我国免疫细胞治疗行业已经从非靶向性的 CIK、NK 和 DC-CIK 过渡到 CAR-T 等靶向性技术。由于我国人口基数大，患病人口数量较多，具有较为优势的临床资源，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。

美国的免疫细胞研发之路也曾遇到挫折，但这一创新性疗法仍获得 FDA 的坚定支持。2017 年，Cellestis 公司宣布其通用型 CAR-T 疗法 UCART123 获得了美国 FDA 的批准，进入临床试验，预计在 2017 年上半年正式开启 I 期临床试验。成为第一款获美国 FDA 批准进入临床试验的基因编辑同种异体 CAR-T 产品。

2017 年 7 月 12 日，FDA 肿瘤药物专家咨询委员会一致推荐批准诺华 CAR-T 疗法 Tisagenlecleucel (CTL-019) 上市。CTL-019 申请的适应症是复发或难治性儿童和年轻成人急性淋巴细胞白血病 (ALL)，这是 PD-1/PD-L1 类药物上市近 3 年后肿瘤免疫治疗领域又一件具有里程碑意义的重磅事件，同时也为其他公司的 CAR-T 产品上市奠定了基础。

(4) 基因检测行业的现状与趋势

临床医学是目前基因测序主要应用领域之一，主要有生殖健康、遗传病检测、新药研发、肿瘤诊断及治疗、心血管疾病以及医学基础研究，其中生殖健康、肿瘤诊断及治疗、新药研发和医学基础研究是目前最主要的应用领域。市场的发展热点也正从无创产前检测技术向肿瘤、心脑血管逐渐过渡。

肿瘤诊断和治疗应用为基因测序最具潜力的应用市场。《2014 年世界癌症报告》数据显示，全球癌症新增病例预计将从 2012 年的 1400 万，递增至 2025 年的 1900 万，到 2035 年将达 2400 万。Illumina 公司预测基因测序全球总市场容量为 200 亿美元，肿瘤诊断与治疗应用方向为 120 亿美元，占比为 60%，是基因测序最大的应用市场。同时，麦肯锡预测基因测序技术在肺癌、肠癌、乳腺癌和前列腺癌等领域的渗透率将高于 20%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节（三）资产、负债情况分析

其中：境外资产 36,366,146.02（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.22%。
无

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 4.08 亿元，比上年同期增长 12.60%；实现净利润 1561.08 万元，比上年同期下降 37.82%、实现归属于上市公司股东的净利润 838.80 万元，比上年同期下降 47.56%、实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-903.07 万元，比上年同期下降 130.77%，公司利润下降的主要影响因素有：1、报告期公司子公司上海执诚公司开展医院大打包业务，前期市场投入较大，及朗道产品收入较上年同期相比下降，导致上海执诚公司净利润较上年同期相比减少 1406 万元；2、报告期公司对北京泛生子基因科技有限公司、天津百乐思生物科技发展有限公司采用权益法核算，共确认投资损失 1033 万元；3、报告期海外公司研发及运营投入与上年同期相比增加 729 万元。

报告期，公司主要开展了以下工作：

（一）事业部间协同发展，促进业绩持续增长

从 2016 年实行业务部管理以来，新生儿、成人和基因三大事业部自主经营、独立核算，强化市场开拓能力，促进协同发展，实现报告期主营业务的持续增长。

新生儿事业部：突破传统销售模式，实施网络推广，线上平台推广转化率大幅提升，开通线上支付模式，为客户提供便利，提升客户忠诚度，保管费收缴率显著提高；基因事业部：利用医学检验所加强医院院线合作，建立中源协和肿瘤基因组与药物数据库平台；成人事业部：成人免疫细胞存储等健康管理业务快速增长，确立了间充质干细胞的临床科研合作标准，同时建立健康管理专家团队，从单一的提供产品向“产品+服务”的业务模式转化，将完善客户服务列为工作重点。

（二）业务聚焦精耕细作，拓展基因产品线

积极拓展基因检测产品线，报告期研发完成多个新产品，包括大健康系列的肌肤基因检测项目、运动基因检测项目等；肿瘤检测系列的肺癌靶向超敏检测项目、结直肠癌靶向超敏检测项目、隆通-肿瘤基因全项 518 检测项目等。基因事业部业绩稳步提升，其中唐氏综合征筛查销售额持续快速增长，肿瘤线产品逐渐完善，销售额增幅显著，体现了精准的产品定位，强大的研发实力和卓越的渠道能力。

（三）继续加强媒介管理，重视品牌建设

公司与各类主流媒体建立良好合作关系，同时充分利用自媒体优势，围绕公司乃至行业重大事件展开宣传，提升公司品牌知名度和行业影响力。报告期内，参与了“2017 中国精准医学与免疫肿瘤治疗峰会”、“2017（第八届）细胞治疗国际研讨会”、“2017 亚太智慧医疗高峰论坛暨博览会”等一系列细胞基因领域的重大及关键性会议，全方位的展示和推广了中源协和品牌形象。

（四）强化采购管理，优化生产运营

为有效达成采购管理的规范化、集约化，实现公司业务平台的资源整合，提高管理效率和成本优势，报告期公司取消生产运营中心，设立采购管理中心，规范公司采购管理体系，完善物流仓储管理，物料成本大幅降低。

（五）加强人才建设，提高管理效率

持续深入开展三级入职培训体系，使得新员工能更快融入企业，有效发挥自身价值。同时，举办各种形式的业务培训，提高员工专业水平和技术能力，助力企业发展。另外，首届中源协和人才培养项目--“黑石计划”为公司储备了大量中高层人才，各分子公司之间进行充分的经验交流，建立更加紧密而高效的深度合作关系，为中源协和全国协同发展奠定了良好基础。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	408,119,833.83	362,440,216.86	12.60
营业成本	129,261,789.65	124,219,817.03	4.06
销售费用	98,772,279.02	64,567,248.49	52.98
管理费用	145,940,858.98	112,645,144.86	29.56
财务费用	3,512,907.35	1,128,927.04	211.17
经营活动产生的现金流量净额	-20,339,514.37	77,123,064.64	-126.37
投资活动产生的现金流量净额	-120,019,226.22	-319,629,850.39	62.45
筹资活动产生的现金流量净额	74,727,683.05	147,022,763.10	-49.17
研发支出	24,050,565.07	19,680,222.69	22.21
资产减值损失	6,531,412.92	579,845.35	1,026.41
公允价值变动收益	7,015,441.24	-5,900,653.06	218.89
投资收益	11,141,102.38	-10,852,049.35	202.66
营业外收入	2,173,579.21	4,972,540.38	-56.29
营业外支出	2,004,854.20	885,224.08	126.48
其他综合收益	-749,198.03	-36,250,005.65	97.93

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增长 12.60%，主要原因是公司细胞检测制备及存储业务，以及基因检测业务收入增长较快。

营业成本变动原因说明:无

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增长 52.98%，主要原因是公司传统业务营业收入的增加带动销售费用的增长，以及公司新增肿瘤基因检测业务、上海执诚公司启动大打包业务模式增加前期市场投入。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增长 29.56%，主要原因是公司海外子公司投入增加、研发费投入增加及薪金社保基数调整导致人力成本增长。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增长 211.17%，主要原因是公司定期存款利息减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 126.37%，主要原因是报告期薪金支出及管理费用销售费用较上年同期增加及上年同期收到预缴的企业所得税税费返还数额较大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量为净流出，绝对值较上年同期减少 62.45%，主要原因为证券投资规模较上年同期相比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 49.17%，主要原因是融资融券业务借款较上年同期减少所致。

研发支出变动原因说明:研发支出较上年同期增加 22.21%，主要原因是报告期增加研发项目投入所致。

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失较上年同期增长 1026.41%，主要原因是公司计提坏账所致。

公允价值变动收益变动原因说明:公允价值变动损益较上年同期增长 218.89%，主要原因是公司证券投资所持股票浮动收益较上年同期相比上升所致。

投资收益变动原因说明:投资收益较上年同期增长 202.66%，主要原因是公司证券投资收益较上年同期相比减亏所致。

营业外收入变动原因说明:营业外收入较上年同期相比减少 56.29%，主要原因是政府补助较上年同期减少所致。

营业外支出变动原因说明:营业外支出较上年同期相比增加 126.48%，主要原因是公司对外捐赠及固定资产处置损失较上年同期增加所致。

其他综合收益变动原因说明:其他综合收益较上年同期增加 97.93%，主要原因是上年同期处置可供出售金融资产结转其公允价值变动损益所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	289,043,113.51	58,988,195.91	79.59	24.08	5.24	3.65
化妆品制造业	452,800.64	1,018,259.83	-124.88	1.06	124.90	-123.83
检测试剂生产	114,017,661.32	67,425,968.20	40.86	-8.09	3.21	-6.48

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	234,147,701.68	41,229,325.26	82.39	21.22	2.12	3.29
基因检测	40,139,712.76	10,754,541.86	73.21	44.53	28.11	3.43
细胞培养	9,040,375.68	4,303,970.16	52.39	25.57	35.93	-3.63
化妆品	452,800.64	1,018,259.83	-124.88	1.06	124.90	-123.83
免疫细胞	5,605,691.50	2,405,918.26	57.08	23.12	-35.83	39.43
检测试剂	114,017,661.32	67,425,968.20	40.86	-8.09	3.21	-6.48
细胞因子培养液	109,631.89	294,440.37	-168.57	-57.32	-19.33	-126.49

化妆品及细胞因子培养液业务毛利率较上年同期分别下降 123.83%、126.49%，主要原因是因受市场因素影响销量下降，而成本费用中固定成本支出较高所致。

免疫细胞培养业务毛利率较上年同期上升 39.43%，主要原因是公司业务整合加强产品优化，同时加强内部管理，节约成本所致。

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)

天津	141,458,631.63	17.75
浙江	20,183,389.28	8.61
江西	5,822,564.88	-4.37
重庆	11,896,174.62	46.32
山西	7,421,662.66	13.48
辽宁	9,294,377.40	29.25
河南	9,032,346.04	120.77
海南	16,851,262.63	51.58
黑龙江	6,890,246.78	15.10
云南	23,240,798.96	40.67
安徽	577,161.76	15.36
吉林	6,988,424.45	9.11
江苏	12,024,117.57	30.12
上海	113,759,072.43	-8.60
福建	5,256,245.11	79.95
贵州	3,800,391.15	175.83
甘肃	2,665,597.03	148.50
陕西	6,351,111.09	-10.36

重庆、河南、海南、云南、江苏、福建、贵州、甘肃地区业务大幅度增长的主要原因是受市场因素及二胎政策影响，存储例数大幅度增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	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	171,639,617.95	5.77	284,366,175.80	9.47	-39.64	注
交易性金融资产	79,405,896.74	2.67	129,102,471.80	4.30	-38.49	注
应收票据	712,324.00	0.02			100.00	注
预付款项	56,245,147.95	1.89	25,039,210.73	0.83	124.63	注
应收利息	17,309.59		57,615.91		-69.96	注
其他应收款	20,792,585.70	0.70	11,718,876.71	0.39	77.43	注
长期应收款	113,964,905.46	3.83	83,324,621.81	2.77	36.77	注
长期股权投资	210,467,584.66	7.07	169,594,319.59	5.65	24.10	注
短期借款	26,317,929.55	0.88	20,332,057.58	0.68	29.44	注
应付利息	257,375.00	0.01			100.00	注
应付股利	4,282,853.99	0.14	2,842,853.99	0.09	50.65	注
长期借款	154,376,500.00	5.19	78,626,500.00	2.62	96.34	注

其他说明

注

项目名称	情况说明
货币资金	货币资金较年初减少 39.64%，主要原因是支付收购协和华东公司 52.60%股权、支付海天创投投资款所致。
交易性金融资产	交易性金融资产较年初减少 38.49%，主要原因是公司证券投资较年初相比减少所致。
应收票据	应收票据较年初增加 100%，主要原因是下属子公司收到银行承兑汇票所致。
预付款项	预付款项较年初增加 124.63%，主要原因是报告期公司预付采购款、工程款所致。
应收利息	应收利息较年初减少 69.96%，主要原因是报告期公司需预提利息的存款基数减少所致。
其他应收款	其他应收款较年初增加 77.43%，主要原因是下属子公司备用金及保证金增加所致。
长期应收款	长期应收款较年初增加 36.77%，主要原因是报告期分期收款提供劳务及分期收款销售商品业务增加所致。
长期股权投资	长期股权投资较年初增加 24.10%，主要原因是报告期公司增加对天津陈塘海天创业投资合伙企业（有限合伙）投资所致。
短期借款	短期借款较年初增加 29.44%，主要原因是报告期公司融资融券业务借款增加所致。
应付利息	应付利息较年初增加 100%，主要原因是公司计提长期借款利息所致。
应付股利	应付股利较年初增加 50.65%，主要原因是下属子公司股东暂未领取分红款所致。
长期借款	长期借款较年初增加 96.34%，主要原因是下属子公司协和干细胞公司新增长期借款所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	年末账面价值（元）	受限原因
固定资产	173,585,389.20	抵押借款

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资额为 21,996.61 万元，比上年同期 22,166.96 万元减少 170.35 万元，同比减少 0.77%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

序号	被投资公司名称	主要业务	投资金额	持股比例（%）	资金来源	合作方	投资期限	是否涉诉
----	---------	------	------	---------	------	-----	------	------

1	吉林和泽生物科技有限公司	生物工程技术、生物医药技术、干细胞试剂技术的研发、服务、转让、咨询、化妆品相关技术的研发。	582.00	100	自有资金	无	25年	否
2	辽宁和泽生物科技有限公司	生物工程技术、生物医药技术、干细胞试剂技术的研发、技术咨询、技术转让及技术服务；干细胞的储存与销售。	659.17	100	自有资金	无	20年	否
3	江苏和泽生物科技有限公司	生物工程技术、生物医药技术、干细胞试剂技术的研发、服务、转让、咨询、化妆品相关技术的研发；化妆品销售。	268.33	100	自有资金	无	30年	否
4	安徽和泽华中生物科技有限公司	生物工程技术、生物医药技术、干细胞试剂技术研发、服务、转让、咨询（以上经营范围除国家专项许可项目）	0	100	自有资金	无	25年	否
5	海南和泽生物科技有限公司	生物工程技术、生物医药技术、干细胞试剂技术的研发、服务、转让、咨询，化妆品相关技术的研发；化妆品销售。	496.66	100	自有资金	无	20年	否
6	Vcan Bio USA Co., Ltd.	特拉华州普通公司法允许的合法经营活动。	1,936.45	100	自有资金	无	-	否
7	中源协和生物细胞存储服务（天津）有限公司	细胞组织存储服务；生物、细胞组织存储技术开发、咨询、服务、转让。	100.00	100	自有资金	无	-	否
8	天津陈塘海天创业投资合伙企业（有限合伙）	创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务。	5,000.00	49.5	自有资金	天津科技融资控股集团有限公司、天津滨海创投投资管理有限公司、天津陈塘园区	8	否

						建设投资有限公司		
9	颐昂生物科技(上海)有限公司	生物科技(人体干细胞、基因诊断与治疗技术的开发和应用除外)和医疗科技的技术咨询和技术服务。	120.00	10	自有资金	西藏思源生物技术有限公司、优瑞科(香港)生物科技有限公司	30	否
10	协和华东干细胞基因工程有限公司	干细胞储存技术服务; 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; 细胞及相关产品的存储、制备等技术服务; 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和销售; 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	12,834.00	100	自有资金及银行借款	无	20	否

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	项目金额(万元)	项目进度	本年度投入金额(万元)	累计实际投入金额(万元)	资金来源	项目收益情况
体外诊断生化试剂和免疫试剂生产线建设项目	11,860.00	45%	675.23	5,387.10	自筹	

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

资产类别	项目	名称	投资成本(元)	持股数量(股)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	证券投资	莱美药业	1,860,800.00	290,000.00	1,879,200.00	18,400.00
		华夏幸福	22,077,626.99	646,100.00	21,696,038.00	-381,588.99
		金鸿能源	48,043,728.16	2,822,898.00	51,179,140.74	3,135,412.58
		克明面业	4,795,809.00	286,600.00	4,651,518.00	-144,291.00
报告期已						-19,144,654.04

经出售的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产						
合计			76,777,964.15	4,045,598.00	79,405,896.74	-16,516,721.45

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、公司第八届董事会第六十三次会议审议通过《关于子公司协和干细胞基因工程有限公司转让天津昂赛细胞基因工程有限公司 38%股权的议案》，公司子公司协和干细胞公司和北京汉氏联合生物技术股份有限公司签订股权转让协议书，公司子公司协和干细胞公司将持有的天津昂赛细胞基因工程有限公司 38%的股权以 4,500 万元价格转让给北京汉氏联合生物技术股份有限公司。

公司已于 2017 年 1 月 7 日完成工商变更，并于 2017 年 1 月 11 日收到该笔股权转让款。

具体详见公司公告：2016-127、2016-128、2016-130、2017-009。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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
协和干细胞公司	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	107,055.42	30,300.87	10,969.44	7,753.29	6,833.59
和泽生物公司	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	46,299.78	12,141.71	12,553.52	994.65	388.49
上海执诚公司	检测试剂业	从事生物科技、医疗科技技术领域内的技术开发、	5,263.16	46,673.51	42,145.82	11,404.38	2,079.28	1,831.60

		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（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。						
中源基因公司	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）	5,961.48	12,492.44	9,661.50	4,026.79	-167.72	-150.10

		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。						
--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--

经营业绩分析：

- 1、协和干细胞公司净利润较上年同期相比增加 85.64%，增长的主要原因是报告期该公司转让所持有的天津昂赛细胞基因工程有限公司 38%股权，确认投资收益 4500 万元。
- 2、和泽生物公司较上年同期相比收入增长 24.92%，净利润增长 748.24%，增长的主要原因是报告期存储业务量上升所致。
- 3、上海执诚公司较上年同期相比收入下降 8.08%，净利润下降 42.54%，下降的主要原因为：上海执诚公司代理销售英国朗道公司 RANDOX 品牌的质控与化学试剂，自 2016 年底，由于英国朗道公司开始逐步调整其在中国业务模式及代理商区域布局，上海执诚公司在中国部分地区的 RANDOX 代理资格受到影响，对报告期业绩造成一定冲击。报告期 RANDOX 产品代理收入为 1,158.68 万，占公司合并报表收入比例为 2.84%，与上年同期相比减少 63.09%。上海执诚公司对该事项高度重视，积极与英国朗道公司保持沟通，希望在朗道新的业务模式下，继续与其进行长期深入的合作。同时上海执诚公司积极探索新的业务模式，启动医院大打包业务，前期市场投入增大，以上两个因素导致上海执诚公司净利润与上年同期相比有所下降。
- 4、中源基因公司与上年同期相比收入增长 46.11%，净利润下降 192.90%，净利润下降的主要原因是报告期公司新增肿瘤基因检测业务，增大前期市场投入及报告期增大研发投入所致。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

公司预计下一报告期即 2017 年 1-9 月份扣非后归母净利润与上年同期相比变动较大，影响因素详见第二节七（二）主要财务指标中“公司主要会计数据和财务指标的说明”。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业政策风险

公司主营业务包括干细胞、免疫细胞、基因检测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现行相关法律法规严格执行，但不排除未来随着该行业的发展，国家可能制定细胞和基因相关领域的法律法规，可能导致对公司的经营形成限制或影响。

公司将紧密跟踪国家政策动态，将通过加强细胞和基因产品项目的日常储备、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，如何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，推行公司人才培养项目——“黑石计划”，培养高潜青年人；同时通过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、质量与安全管理风险

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从未发生细胞污染、火灾等生产事故，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。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017 年 1 月 19 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 3 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017 年 3 月 11 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017 年 5 月 24 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	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有关规定执行。	2015 年 1 月 23 日至 2018 年 1 月 22 日	是	是		
	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有关规定执行。	2015 年 1 月 23 日至 2018 年	是	是		
	股份限售	新余市顺意投资管理有限公司(更名前名称为: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有关规定执行。	2015 年 1 月 23 日至 2018 年	是	是		
	股份限售	德源投资公司	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	2015 年 1 月 23 日至	是	是		

			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。	2018年1月22日				
	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		
	其他	公司	承诺在披露投资者说明会召开情况公告后的2个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2017年5月4日至2017年7月3日	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	李德福	李德福及李德福直接控制和间接控制其他企业及重要参股企业不投资其他与中源协和从事相同或相似业务的企业，或经营其他与中源协和相同或相似的业务，不进行其他与中源协和具有利益冲突或竞争性的行为，以保障中源协和及其股东的利益。	2012年1月30日和2013年5月29日，长期有效	否	是		
	解决同业竞争	德源投资公司	德源投资公司及德源投资公司直接控制和间接控制其他企业及重要参股企业不投资其他与中源协和从事相同或相似业务的企业，或经营其他与中源协和相同或相似的业务，不进行其他与中源协和具有利益冲突或竞争性的行为，以保障中源协和及其股东的利益。	2013年5月29日，长期有效	否	是		
	解决	李德福	1、该次权益变动完成后，	2012	否	是		

	关联交易		<p>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事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	年 1 月 30 日，长期有效				
	其他	李德福	<p>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。</p>	2012 年 1 月 30 日，长期有效	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司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。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。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。河北省高级人民法院于 2010 年 7 月 22 日向各方下达了一审判决书((2008)冀民三初字第 2 号),判决由新加坡汇德投资控股有限公司自本判决生效之日起 10 日内偿还本公司 7121 万元。厦门奇胜股份有限公司在上诉期内向最高人民法院提出了上诉。2012 年 4 月 20 日,厦门奇胜股份有限公司撤回上诉,现一审判决已经发生法律效力。2013 年 1 月,公司申请强制执行。2013 年 11 月 15 日,河北省石家庄市中级人民法院作出如下裁定:中止中华人民共和国河北省高级人民法院(2008)冀民三初字第 2 号民事判决的执行。在中止执行的情形消失后,可以向本院申请恢复执行。</p> <p>报告期无执行事项发生。</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公司公告:2010-022、2010-024、2012-023</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、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

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2014年第六次临时股东大会审议通过了公司2014年限制性股票激励计划。公司共向107人授予325万股股票。根据激励计划的规定，限制性股票第一期解锁条件已经满足，共计94.8万股股票于2016年2月4日上市流通，应回购注销17.4万股，实际回购注销16.4万股。</p> <p>本报告期无股权激励后续实施进展。</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、2016-013、2016-016、2016-017、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

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2016年第二次临时股东大会审议通过《关于〈第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》。公司第一期员工持股计划已通过天风证券天朦稳增中源协和1号集合资产管理计划完成公司第一期员工持股计划的股票购买，截至2016年6月28日，资产管理人天风证券股份有限公司已通过二级市场购买的方式累计买入公司股票2,540,100股，成交金额87,002,663.34元，成交均价约为人民币34.25元/股，买入股票数量占公司总股本的0.66%。所购买股票将按照规定予以锁定，锁定期为自2016年6月29日起的12个月。

出资参加本员工持股计划的公司及下属子公司的部分董事、监事、高级管理人员和员工共196人，其中公司高级管理人员5人，具体为韩月娥、李旭、师鸿翔、李海滨、王春华。其中公司高级管理人员与其他员工的出资比例具体如下：

持有人姓名	公司职务	持有份额（万份）	占总份额比例（%）
韩月娥	财务总监	150	4.07
李旭	常务副总经理	100	2.71
师鸿翔	副总经理	407	11.04
李海滨	副总经理	5	0.14
王春华	副总经理	250	6.78
其余员工191人		2776	75.27
合计共196人		3688	100.00

根据股东大会审议通过的《关于〈第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，本员工持股计划以“份”为分配单位，每份份额的认购价格为人民币 1.00 元，单个员工必须认购整数倍份额，且起始认购份数为 10,000 份（即认购金额为 10,000 元），超过 10,000 份的，以 10,000 份的整数倍累积计算。公司员工参与本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金等法律、行政法规允许的其他方式。持有人退休、丧失劳动能力、死亡，劳动合同/聘用合同到期或与公司协商一致解除劳动关系/聘用关系的，其持有的员工持股计划份额不受影响。持有人达到国家规定的退休年龄而退休的，其持有的员工持股计划份额不作变更。持有人死亡的，其持有的员工持股计划份额不作变更，由其合法继承人继续享有。

报告期，公司员工持股计划的锁定期已届满；鉴于原管理委员会委员唐琦普已辞去相关职务，经第一期员工持股计划持有人会议第三次会议审议通过，补选王鹏为管理委员会委员，任期为员工持股计划的存续期。

具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2016-038、2016-049、2016-070、2016-092、2016-097、2017-059。

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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。双方签署《房屋租赁合同》。

经第八届董事会第六十五次会议审议通过，经协商，终止协和干细胞公司坐落于滨海高新区华苑产业区梅苑路 12 号第 2 幢房屋的租赁，租赁终止日期为 2016 年 12 月 24 日。

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、2017-004。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
第八届董事会第六十四次会议审议通过《关于子公司协和干细胞基因工程有限公司收购协和华东干细胞基因工程有限公司 52.60%股权暨关联交易的议案》，公司控股子公司协和干细胞公司决定购买协和华东干细胞基因工程有限公司其他股东持有的 52.60% 的股权，经各方协商确定以评估值作为标的股权交易定价标准，即：人民币 12,834.40 万元。该事项经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。交易对方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，王学军为本公	具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2016-131、2016-132、2017-014

<p>司的高管，本次交易构成关联交易。</p> <p>2017年1月18日，协和干细胞公司与各方签署《股权转让协议》。</p> <p>2017年1月19日，上述股权完成工商变更登记手续。</p>	
<p>公司第八届董事会第六十九次会议审议通过《关于收购深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有限合伙）28%合伙份额暨关联交易的议案》，公司决定购买深圳市北科生物科技有限公司所持深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有限合伙）中的28%合伙份额即7000万元出资额及对应的财产份额，经双方协商确定以评估值作交易定价标准，即：人民币1,780.61万元，转让完成后，公司应当按照合伙协议认缴出资4,900万元。合伙企业合伙人中国银宏有限公司、深圳市元康投资管理有限公司与公司属于同一实际控制人李德福先生控制的企业，李旭为公司高级管理人员，本次收购完成后，将构成与关联方共同投资的关联交易。</p> <p>截至目前，交易各方尚未签署协议。</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:2017-029、 2017-030</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

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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	2016年1月28日	2016年1月28日	2019年6月9日	一般担保	否	否	不适用	是	否	
中源协和	公司本部	永泰红礪公司	8.80	2016年1月4日	2016年1月4日	2020年1月20日	连带责任担保	否	否	不适用	否	是	其他
中源协和	公司本部	永泰红礪公司	17.36	2016年1月4日	2016年1月4日	2020年1月21日	连带责任担保	否	否	不适用	否	是	其他
中源协和	公司本部	协和干细胞公司	0.77	2017年4月13日	2017年4月13日	2022年4月13日	连带责任担保	否	否	不适用	否	否	
中源	公司	永泰	4.00	2017	2017年	2020年	连带	否	否	不适用	否	是	其

协和	本部	红礪公司		年1月20日	2月16日	2月23日	责任担保						他
中源协和	公司本部	永泰红礪公司	1.00	2017年2月21日	2017年2月28日	2020年2月27日	连带责任担保	否	否	不适用	否	是	其他
中源协和	公司本部	永泰红礪公司	3.00	2017年4月21日	2017年4月24日	2020年2月12日	连带责任担保	否	否	不适用	否	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							8.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							44.96						
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							0.77						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0.77						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							45.73						
担保总额占公司净资产的比例（%）							304.26						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							34.16						
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）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							34.16						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							1、截止报告期末，公司担保总额为45.73亿元。 2、其中，公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额为34.16亿元，担保总额超过净资产50%部分的金额为38.22亿元。 3、2017年8月14日，接融源瑞康通知，上海执诚公司100%股权的质押解除手续已办理完毕，公司为融源瑞康10.80亿的担保责任全部解除。截止本报告披露日，公司担保总额为34.93亿元。						

3 其他重大合同

√适用 □不适用

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。

具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2012-075。

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

因控股股东德源投资公司筹划与公司相关的重大事项，公司股票自2016年12月13日起停牌；2016年12月20日，公司披露了《重大资产重组停牌公告》，明确上述事项构成重大资产重组。公司拟收购上海傲源投资管理有限公司100.00%股权，并募集配套资金。停牌期间，公司与有关各方积极论证本次重大资产重组的相关事宜，推进重大资产重组所涉及的各项工作。

2017年2月10日，公司与嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）、王晓鸽和上海傲源签署了《关于购买上海傲源100%股权的框架协议》。

2017年5月2日，经公司第八届董事会第七十一次会议审议通过，经审慎研究，公司决定终止本次重大资产重组。同日，交易各方签署《〈关于购买上海傲源100%股权的框架协议〉的终止协议》。公司股票于2017年5月4日开市起复牌。

具体详见公司公告：2016-124、2016-125、2016-126、2017-010、2017-017、2017-018、2017-020、2017-021、2017-022、2017-024、2017-025、2017-026、2017-027、2017-031、2017-041、2017-042、2017-043、2017-044、2017-045、2017-046。

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

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	33,059,192	8.56				-1,429,234	-1,429,234	31,629,958	8.19

售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,059,192	8.56				-1,429,234	-1,429,234	31,629,958	8.19
其中：境内非国有法人持股	12,729,581	3.30				-846,857	-846,857	11,882,724	3.08
境内自然人持股	20,329,611	5.26				-582,377	-582,377	19,747,234	5.11
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	353,032,122	91.44				1,429,234	1,429,234	354,461,356	91.81
1、人民币普通股	353,032,122	91.44				1,429,234	1,429,234	354,461,356	91.81
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	386,091,314	100				0	0	386,091,314	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

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（现名新余市顺意投资管理有限公司）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。根据非公开发行的相关承诺及规定，上海泽金投资管理有限公司、王荣共计1,429,234股限售股于2017年1月23日上市流通。

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、2017-013。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新余市顺意投资管理有限公司(更名前名称为:上海泽金投资管理有限公司)	1,693,714	846,857	0	846,857	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	2017年1月23日
王荣	1,164,754	582,377	0	582,377	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	2017年1月23日
合计	2,858,468	1,429,234	0	1,429,234	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	49,904
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有有限	质押或冻结情况	股东性

(全称)	减	量	(%)	售条件股 份数量	股份状 态	数量	质
天津开发区德源投资发展有限公司	0	81,464,900	21.10	10,857,142	质押	81,450,000	境内非 国有法 人
王 辉	0	17,077,857	4.42	17,026,857	质押	17,070,000	境内自 然人
西藏信托有限公司—西藏信托—鼎证43号集合资金信托计划	-1,442,900	6,066,203	1.57	0	无		其他
徐志霖	19,000	4,939,563	1.28	0	无		境内自 然人
重庆国际信托股份有限公司—渝信贰号信托	-148,100	4,491,408	1.16	0	无		其他
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托·招盈2号证券投资单一资金信托	2,586,510	2,586,510	0.67	0	无		其他
天风证券—兴业银行—天滕稳增中源协和1号集合资产管理计划	0	2,540,100	0.66	0	无		其他
李 红	1,723,400	2,274,900	0.59	0	无		境内自 然人
香港中央结算有限公司	-237,236	1,895,422	0.49	0	无		其他
孟繁吉	131,600	1,545,694	0.40	0	无		境内自 然人
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	70,607,758	人民币普通股	70,607,758				
西藏信托有限公司—西藏信托—鼎证43号集合资金信托计划	6,066,203	人民币普通股	6,066,203				
徐志霖	4,939,563	人民币普通股	4,939,563				
重庆国际信托股份有限公司—渝信贰号信托	4,491,408	人民币普通股	4,491,408				
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托·招盈2号证券投资单一资金信托	2,586,510	人民币普通股	2,586,510				

天风证券-兴业银行-天滕稳增中源协和1号集合资产管理计划	2,540,100	人民币普通股	2,540,100
李红	2,274,900	人民币普通股	2,274,900
香港中央结算有限公司	1,895,422	人民币普通股	1,895,422
孟繁吉	1,545,694	人民币普通股	1,545,694
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	1,393,513	人民币普通股	1,393,513
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，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	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	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
2	天津开发区德源投资发展有限公司	10,857,142	2018年1月22日		认购非公开发行股票，承诺三十六个月不转让
3	新余市顺意投资管理有限公司（更名前名称为：上海泽金投资管理有限公司）	846,857	2018年1月22日	846,857	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
4	王荣	582,377	2018年1月22日	582,377	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
5	王勇	301,000	2016年8月22日 2017年8月22日		公司2014年限制性股票激励计划相关条款
6	未明确持有人	178,725			未确定股东身份
7	吴明远	84,000	2016年8月22日 2017年8月22日		公司2014年限制性股票激励计划相关条款
8	王学军	77,000	2016年8月22日		公司2014年限制

			2017 年 8 月 22 日		性股票激励计划 相关条款
9	何 伟	70,000	2016 年 8 月 22 日		公司 2014 年限制 性股票激励计划 相关条款
			2017 年 8 月 22 日		
10	夏 亮	70,000	2016 年 8 月 22 日		公司 2014 年限制 性股票激励计划 相关条款
			2017 年 8 月 22 日		
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；王勇为公司副董事长，王学军为公司高 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

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□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、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
何 伟	副总经理	离任
夏 亮	副总经理、董事会秘书	离任
刘拥军	技术研发总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：中源协和细胞基因工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	171,639,617.95	284,366,175.80
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	79,405,896.74	129,102,471.80
衍生金融资产			
应收票据	七、4	712,324.00	
应收账款	七、5	204,274,640.57	189,019,729.24
预付款项	七、6	56,245,147.95	25,039,210.73
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	17,309.59	57,615.91
应收股利	七、8		
其他应收款	七、9	20,792,585.70	11,718,876.71
买入返售金融资产			
存货	七、10	60,510,959.08	63,635,554.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	74,827,235.23	68,340,227.32
其他流动资产	七、13	26,817,800.90	27,350,378.35
流动资产合计		695,243,517.71	798,630,240.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	219,289,467.92	219,289,467.92
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	113,964,905.46	83,324,621.81
长期股权投资	七、17	210,467,584.66	169,594,319.59
投资性房地产	七、18	11,118,748.01	11,556,551.51
固定资产	七、19	676,622,465.55	691,253,862.84
在建工程	七、20	97,080,294.58	80,612,835.50
工程物资		-	
固定资产清理	七、22	6,206.84	7,922.26
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、25	111,632,833.90	112,481,805.09
开发支出	七、26	1,032,715.26	903,081.98
商誉	七、27	600,365,019.60	600,365,019.60
长期待摊费用	七、28	116,631,109.94	119,205,423.20
递延所得税资产	七、29	10,880,937.04	8,900,615.58
其他非流动资产	七、30	112,528,418.18	107,508,835.90
非流动资产合计		2,281,620,706.94	2,205,004,362.78
资产总计		2,976,864,224.65	3,003,634,603.21
流动负债：			
短期借款	七、31	26,317,929.55	20,332,057.58
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	50,963,162.31	53,088,252.24
预收款项	七、36	975,305,465.99	937,569,226.37
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	23,615,229.34	28,940,140.73
应交税费	七、38	23,537,718.46	28,751,534.27
应付利息	七、39	257,375.00	
应付股利	七、40	4,282,853.99	2,842,853.99
其他应付款	七、41	61,832,252.21	58,992,559.62
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	15,654,500.00	18,809,000.00
其他流动负债	七、44		
流动负债合计		1,181,766,486.85	1,149,325,624.80
非流动负债：			
长期借款	七、45	154,376,500.00	78,626,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	9,614,800.00	9,614,800.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	12,116,529.06	11,991,529.08
递延所得税负债	七、29	2,168,338.50	2,270,588.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		178,276,167.56	102,503,417.79
负债合计		1,360,042,654.41	1,251,829,042.59

所有者权益			
股本	七、53	386,091,314.00	386,091,314.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	999,808,694.96	1,092,556,008.50
减：库存股	七、56	2,138,000.00	2,138,000.00
其他综合收益	七、57	183,116.43	932,314.46
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	95,618,901.64	87,230,941.00
归属于母公司所有者权益合计		1,502,721,417.70	1,587,829,968.63
少数股东权益		114,100,152.54	163,975,591.99
所有者权益合计		1,616,821,570.24	1,751,805,560.62
负债和所有者权益总计		2,976,864,224.65	3,003,634,603.21

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：中源协和细胞基因工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		36,116,983.40	28,940,413.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		62,367,322.74	84,866,227.25
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	4,400,000.00	4,400,000.00
预付款项		6,870,718.00	708,968.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	54,895,313.20	47,863,709.20
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		7,965,686.14	7,260,283.27
流动资产合计		172,616,023.48	174,039,601.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		219,289,467.92	219,289,467.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,764,768,651.53	1,703,536,465.58
投资性房地产			
固定资产		125,122,191.00	127,299,393.96

在建工程		2,804,497.02	314,563.10
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		5,748,621.03	2,754,441.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		51,037.04	56,925.92
递延所得税资产			
其他非流动资产		62,972,112.09	62,372,112.09
非流动资产合计		2,180,756,577.63	2,115,623,369.97
资产总计		2,353,372,601.11	2,289,662,971.74
流动负债：			
短期借款		24,519,370.18	20,011,226.58
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		12,813,216.32	8,348,125.23
预收款项		28,500.00	28,500.00
应付职工薪酬		5,226,871.74	4,461,954.91
应交税费			
应付利息		147,650.00	
应付股利		1,942,853.99	1,942,853.99
其他应付款		890,789,440.65	791,062,788.62
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		3,154,500.00	6,309,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		938,622,402.88	832,164,449.33
非流动负债：			
长期借款		58,626,500.00	53,626,500.00
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,626,500.00	53,626,500.00
负债合计		997,248,902.88	885,790,949.33
所有者权益：			
股本		386,091,314.00	386,091,314.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,167,221,279.48	1,167,221,279.48
减：库存股		2,138,000.00	2,138,000.00
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		-218,208,285.92	-170,459,961.74
所有者权益合计		1,356,123,698.23	1,403,872,022.41
负债和所有者权益总计		2,353,372,601.11	2,289,662,971.74

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

合并利润表

2017 年 1—6 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	七、61	408,119,833.83	362,440,216.86
其中：营业收入		408,119,833.83	362,440,216.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		390,365,419.99	306,737,419.66
其中：营业成本	七、61	129,261,789.65	124,219,817.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	6,204,761.87	3,596,436.89
销售费用	七、63	98,772,279.02	64,567,248.49
管理费用	七、64	145,940,858.98	112,645,144.86
财务费用	七、65	3,512,907.35	1,128,927.04
资产减值损失	七、66	6,672,823.12	579,845.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	7,015,441.24	-5,900,653.06
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	11,141,102.38	-10,852,049.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,326,734.93	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		35,910,957.46	38,950,094.79
加：营业外收入	七、69	2,173,579.21	4,972,540.38
其中：非流动资产处置利得		77,570.99	163,613.22
减：营业外支出	七、70	2,004,854.20	885,224.08

其中：非流动资产处置损失		1,074,881.67	99,787.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,079,682.47	43,037,411.09
减：所得税费用	七、71	20,468,874.82	17,931,083.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,610,807.65	25,106,327.60
归属于母公司所有者的净利润		8,387,960.64	15,995,284.06
少数股东损益		7,222,847.01	9,111,043.54
六、其他综合收益的税后净额		-749,198.03	-36,250,005.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-749,198.03	-36,250,005.65
（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		-749,198.03	-36,250,005.65
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		-749,198.03	447,837.41
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		14,861,609.62	-11,143,678.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,638,762.61	-20,254,721.59
归属于少数股东的综合收益总额		7,222,847.01	9,111,043.54
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.02	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.02	0.04

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：王鹏

会计机构负责人：王鹏

母公司利润表

2017 年 1—6 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	102,886.77	420.00
减：营业成本			
税金及附加		18,528.60	2,995.63
销售费用			
管理费用		21,437,266.19	22,487,225.41

财务费用		4,377,676.44	1,468,004.56
资产减值损失		8,255.04	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,089,638.30	-1,007,821.96
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-26,099,123.09	-6,460,607.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,332,334.05	
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-47,748,324.29	-31,426,235.36
加：营业外收入		0.11	129,781.31
其中：非流动资产处置利得			86,125.42
减：营业外支出			3,530.53
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-47,748,324.18	-31,299,984.58
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,748,324.18	-31,299,984.58
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		-47,748,324.18	-67,997,827.64
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：王鹏

会计机构负责人：王鹏

合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		419,866,857.94	413,035,028.84
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		1,821,950.24	47,992,898.80
收到其他与经营活动有关的现金	七、73、(1)	18,383,249.18	50,976,447.03
经营活动现金流入小计		440,072,057.36	512,004,374.67
购买商品、接受劳务支付的现金		146,124,508.33	136,967,441.50
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		128,698,388.00	103,954,760.47
支付的各项税费		63,943,528.81	59,463,899.42
支付其他与经营活动有关的现金	七、73、(2)	121,645,146.59	134,495,208.64
经营活动现金流出小计		460,411,571.73	434,881,310.03
经营活动产生的现金流量净额		-20,339,514.37	77,123,064.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		489,287,447.06	1,548,533,482.36
取得投资收益收到的现金			17,811,619.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,134,500.00	238,130.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、73、(3)	6,475,439.00	
投资活动现金流入小计		540,897,386.06	1,566,583,231.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,782,404.89	183,599,198.62
投资支付的现金		615,754,207.39	1,681,204,530.89
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			20,472,453.86
支付其他与投资活动有关的现金	七、73、(4)	3,380,000.00	936,898.70
投资活动现金流出小计		660,916,612.28	1,886,213,082.07
投资活动产生的现金流量净额		-120,019,226.22	-319,629,850.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			25,000,000.00
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		237,891,621.80	721,668,416.65
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		237,891,621.80	746,668,416.65
偿还债务支付的现金		158,964,366.70	594,258,828.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,799,572.05	3,076,830.58
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)	400,000.00	2,309,994.88
筹资活动现金流出小计		163,163,938.75	599,645,653.55
筹资活动产生的现金流量净额		74,727,683.05	147,022,763.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-620,061.31	210,382.88
五、现金及现金等价物净增加额		-66,251,118.85	-95,273,639.77
加：期初现金及现金等价物余额		237,890,736.80	532,741,588.02
六、期末现金及现金等价物余额		171,639,617.95	437,467,948.25

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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			47,136,697.55
收到其他与经营活动有关的现金		141,423,283.10	259,883,786.30
经营活动现金流入小计		141,423,283.10	307,020,483.85
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		8,301,797.04	13,331,421.18
支付的各项税费		1,180,568.87	6,800,001.94
支付其他与经营活动有关的现金		55,466,708.30	128,399,397.46
经营活动现金流出小计		64,949,074.21	148,530,820.58
经营活动产生的现金流量净额		76,474,208.89	158,489,663.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		315,533,592.29	1,081,461,652.64
取得投资收益收到的现金			17,704,507.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			102,000.00
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			
投资活动现金流入小计		315,533,592.29	1,099,268,160.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,729,943.03	147,676,067.50
投资支付的现金		376,306,600.96	1,230,287,102.59
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		3,380,000.00	
投资活动现金流出小计		386,416,543.99	1,377,963,170.09
投资活动产生的现金流量净额		-70,882,951.70	-278,695,009.50
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		136,630,462.64	506,760,239.28
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		136,630,462.64	506,760,239.28
偿还债务支付的现金		130,150,933.86	396,316,518.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,070,341.99	1,366,516.27
支付其他与筹资活动有关的现金		2,823,874.55	4,032,688.37
筹资活动现金流出小计		135,045,150.40	401,715,723.35
筹资活动产生的现金流量净额		1,585,312.24	105,044,515.93
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		7,176,569.43	-15,160,830.30
加：期初现金及现金等价物余额		28,940,413.97	230,225,737.74
六、期末现金及现金等价物余额		36,116,983.40	215,064,907.44

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	386,091,314.00				1,092,556,008.50	2,138,000.00	932,314.46		23,157,390.67		87,230,941.00	163,975,591.99	1,751,805,560.62
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	386,091,314.00				1,092,556,008.50	2,138,000.00	932,314.46		23,157,390.67		87,230,941.00	163,975,591.99	1,751,805,560.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-92,747,313.54		-749,198.03				8,387,960.64	-49,875,439.45	-134,983,990.38
(一)综合收益总额							-749,198.03				8,387,960.64	7,222,847.01	14,861,609.62
(二)所有者投入和减少资本					-92,747,313.54							-55,658,286.46	-148,405,600.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-92,747,313.54							-55,658,286.46	-148,405,600.00
(三)利润分配												-1,440,000.00	-1,440,000.00
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												-1,440,000.00	-1,440,000.00
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	386,091,314.00				999,808,694.96	2,138,000.00	183,116.43		23,157,390.67		95,618,901.64	114,100,152.54	1,616,821,570.24

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	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
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	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
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-164,000.00				21,580,852.32		-36,250,005.65				15,995,284.06	20,733,168.63	21,895,299.36
(一) 综合收益总额							-36,250,005.65				15,995,284.06	9,111,043.54	-11,143,678.05
(二) 所有者投入和减少资本	-164,000.00				21,580,852.32							11,622,125.09	33,038,977.41
1. 股东投入的普通	-164,000.00				21,580,852.32							11,622,125.09	33,038,977.41

股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	386,091,314.00				1,081,882,420.55	2,302,000.00	429,527.60		23,157,390.67		65,366,304.26	149,050,720.79	1,703,675,677.87

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 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	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他							

		股	债			综合收益					
一、上年期末余额	386,091,314.00				1,167,221,279.48	2,138,000.00			23,157,390.67	-170,459,961.74	1,403,872,022.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	386,091,314.00				1,167,221,279.48	2,138,000.00			23,157,390.67	-170,459,961.74	1,403,872,022.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-47,748,324.18	-47,748,324.18
(一) 综合收益总额										-47,748,324.18	-47,748,324.18
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 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	386,091,314.00				1,167,221,279.48	2,138,000.00		23,157,390.67	-218,208,285.92	1,356,123,698.23

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	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-164,000.00				-2,066,400.00		-36,697,843.06			-31,299,984.58	-70,228,227.64
(一) 综合收益总额							-36,697,843.06			-31,299,984.58	-67,997,827.64
(二) 所有者投入和减少资本	-164,000.00				-2,066,400.00						-2,230,400.00
1. 股东投入的普通股	-164,000.00				-2,066,400.00						-2,230,400.00
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											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	386,091,314.00				1,155,340,989.33	2,302,000.00			23,157,390.67	-137,325,229.57	1,424,962,464.43

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：王鹏

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

中源协和细胞基因工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）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。

根据公司 2016 年 1 月 18 日第八届董事会第四十一次会议决议和第八届监事会第十一次决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币 164,000.00 元，其中减少焦淑贤出资人民币 14,000 元、减少鲁振宇出资人民币 14,000 元、减少李娥出资人民币 7,000 元、减少阎庆民出资人民币 21,000 元、减少王丽出资人民币 14,000 元、减少姚桂兰出资人民币 14,000 元及减少黄家学出资人民币 80,000 元，变更后的注册资本为人民币 386,091,314.00 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 2017 年 4 月 27 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 2017 年上半年纳入合并范围的子公司共 50 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。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

适用 不适用

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

√适用 不适用

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：

√适用 不适用

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，详见本附注五、重要会计政策及会计估计 28 “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，请参阅附注五、重要会计政策及会计估计 34、其他“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 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年上半年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

√适用 不适用

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

√适用 不适用

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

√适用 □不适用

(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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

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。
单项金额重大并单独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:

√适用 □不适用

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 (%)	
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）	5	
其中：1 年以内分项，可添加行		
1-2 年	10	
2-3 年	15	
3 年以上		
3-4 年	30	
4-5 年	60	

5 年以上	100
-------	-----

长期应收款坏账准备的计提方法

分期应收劳务款坏账准备计提如下：分期应收劳务款按客户已到期的款项是否逾期未收，以及欠款已逾期的期数划分以下各类客户风险类型：正常类（未逾期客户）、关注类（逾期 1-24 个月客户）及损失类（逾期 24 个月以上客户）等 3 种风险类型客户，以已逾期账龄区分各类风险类型客户制定相应坏账计提比例。对已到期未收回的逾期长期应收款转入应收账款并按相应账龄计提坏账准备，逾期 24 个月以上客户对于尚未到期的长期应收款全额计提坏账准备。

坏账准备的转回

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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

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

(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

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

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五、重要会计政策及会计估计 22 “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

√适用 □不适用

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

适用 不适用

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。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、重要会计政策及会计估计 22 “长期资产减值”。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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五、重要会计政策及会计估计 22 “长期资产减值”。

18. 借款费用

适用 不适用

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

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

适用 不适用

目前本公司研究与开发支出按照研发的目的及最终形成的成果划分为技术类和医药类两大类支出。

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。

目前本公司研究与开发支出按照研发的目的及最终形成的成果划分为技术类和医药类两大类支出。

其中，技术类支出按照上述总体原则结合项目立项时的研发目的为依据，对研发阶段实际情况作为判断划分研究阶段与开发阶段。

医药类支出对于研究阶段和开发阶段划分标准具体以是否取得临床批件为准，即相关技术取得临床批件之前为研究阶段，相关技术取得临床批件以后进入开发阶段。取得临床批件之前的支出全部费用化，计入当期损益；取得临床批件以后的支出符合可直接归属于该技术的必要支出均

予以资本化(包括试验费支出、检验费支出、技术转让款等),不符合资本化条件的计入当期损益。企业购买正在进行中的研究开发项目,技术转让款资本化。以后发生的研发支出,比照上述自研项目的规定进行处理。研究开发项目达到预定用途即取得新药证书后确认为无形资产核算。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本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

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本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

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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√适用 不适用

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√适用 不适用

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√适用 不适用**（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

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

（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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项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

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%、6%、11%、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%、11%、17%
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%
房产税	按租金收入的 12% 及房产原值的 70% 的 1.2% 缴纳。	12%、1.2%

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%
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%
重庆市细胞生物工程技术有限公司	15%
辽宁和泽生物科技有限公司	15%
天津和泽干细胞科技有限公司	15%
中源协和基因科技有限公司	15%
黑龙江和泽北方生物科技有限公司	15%
陕西和泽西北科技有限公司	15%
江苏和泽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%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司子公司协和干细胞基因工程有限公司于 2014 年 10 月 21 日接获由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颁发的《高新技术企业证书》(证书号 GR201412000342)，认定为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2014 年至 2017 年)，减按 15%的税率征收企业所得税。

(2) 本公司子公司上海执诚公司于 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)，认定为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2014 年至 2017 年)，减按 15%的税率征收企业所得税。

(3) 根据财政部、国家税务总局、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。

(4) 本公司之二级子公司山西省干细胞基因工程有限公司于 2015 年 9 月 30 日接获由山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书号 GR201414000077)，认定为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2015 年至 2018 年)，减按 15%的税率征收企业所得税。

(5) 本公司子公司重庆市细胞生物工程技术有限公司于 2016 年 12 月 5 日接获由重庆省科学技术厅、重庆省财政厅、重庆省国家税务局、重庆省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书号 GR201651100391)，认定为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2016 年至 2019 年)，减按 15%的税率征收企业所得税。

(6) 本公司子公司辽宁和泽生物科技有限公司于 2015 年 9 月 21 日接获由接获由辽宁省科学技术局、辽宁省财政局、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书号 GR201521200057)，认定为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2015 年至 2018 年)，减按 15%的税率征收企业所得税。

(7) 本公司子公司天津和泽干细胞科技有限公司于 2015 年 8 月 27 日接获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颁发的《高新技术企业证书》(证书号 GF201512000046)，认定为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的相关

税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2015年至2018年)，减按15%的税率征收企业所得税。

(8)本公司子公司中源协和基因科技有限公司于2016年11月24日接获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颁发的《高新技术企业证书》(证书号GR201612000166)，认定为高新技术企业，认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2016年至2019年)，减按15%的税率征收企业所得税。

(9)本公司子公司黑龙江和泽北方生物科技有限公司于2014年10月14日接获黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政局、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书号GR201423000222)，认定为高新技术企业，认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2014年至2017年)，减按15%的税率征收企业所得税。

(10)本公司子公司江苏和泽干细胞基因工程有限公司于2016年11月30日接获由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201632003990)，认定为高新技术企业，认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2016年至2019年)，减按15%的税率征收企业所得税。

(11)本公司之二级子公司陕西和泽西北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，按照15%税率征收企业所得税。

(12)本公司之二级子公司协和华东干细胞基因工程有限公司于2015年9月17日接获浙江省科学技术厅、浙江省财政局、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书号GR201533000996)，认定为高新技术企业，认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2015年至2018年)，减按15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	405,275.66	333,057.44
银行存款	171,214,965.29	231,266,051.19
其他货币资金	19,377.00	52,767,067.17
合计	171,639,617.95	284,366,175.80
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金19,377.00元为存入证券账户的投资款。

期初其他货币资金中使用受限的资金为保函保证金6,475,439.00元，结构性存款40,000,000.00元，其余6,291,628.17元为存入证券账户的投资款。

期末较期初变动情况说明详见第四节 一、(三)资产、负债情况分析。

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	79,405,896.74	129,102,471.80
其中：债务工具投资		
权益工具投资	79,405,896.74	129,102,471.80
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	79,405,896.74	129,102,471.80

其他说明：

期末较期初变动情况说明详见第四节一、（三）资产、负债情况分析。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	712,324.00	
商业承兑票据		
合计	712,324.00	

(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

适用 不适用

期末较期初变动情况说明详见第四节一、（三）资产、负债情况分析。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,167,336.44	1.30	3,167,336.44	100.00	0.00	3,167,336.44	1.41	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	240,724,582.27	98.70	36,449,941.70	15.14	204,274,640.57	221,231,533.13	98.59	32,211,803.89	14.56	189,019,729.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	243,891,918.71	100.00	39,617,278.14	16.24	204,274,640.57	224,398,869.57	100.00	35,379,140.33	15.77	189,019,729.24

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	50,187,257.31	-	0.00
1 至 2 年	16,187,799.54	1,618,779.96	10.00
2 至 3 年	9,449,838.31	1,889,967.31	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	6,862,688.58	2,058,806.57	30.00
4 至 5 年	6,138,428.12	3,683,056.87	60.00
5 年以上	19,812,712.07	19,812,712.07	100.00
合计	108,638,723.93	29,063,322.78	26.75

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：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款中“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	122,245,435.16	6,112,271.74	5.00
其中：1 年以内分项			
1-2 年	6,978,777.25	697,877.73	10.00
2-3 年	2,486,829.65	373,024.56	15.00
3 年以上			
3-4 年	244,816.28	73,444.88	30.00
4-5 年			
5 年以上	130,000.00	130,000.00	100.00
合计	132,085,858.34	7,386,618.91	5.59

(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 4,238,137.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

本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 35,468,971.16 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 14.54%。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	53,015,581.88	94.26	22,958,355.55	91.69
1 至 2 年	2,510,470.20	4.46	1,510,898.77	6.03
2 至 3 年	245,172.46	0.44	98,556.00	0.39
3 年以上	473,923.41	0.84	471,400.41	1.88
合计	56,245,147.95	100.00	25,039,210.73	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本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 14,634,963.17 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 26.02%。

其他说明

√适用 □不适用

期末较期初变动情况说明详见第四节一、(三)资产、负债情况分析。

7、应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	17,309.59	57,615.91
委托贷款		
债券投资		

合计	17,309.59	57,615.91
----	-----------	-----------

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

期末较期初变动情况说明详见第四节一、（三）资产、负债情况分析。

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	40.85	21,812,745.38	100.00	0.00	21,812,745.38	50.17	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	31,385,455.35	58.78	10,592,869.65	33.75	20,792,585.70	21,466,390.25	49.37	9,747,513.54	45.41	11,718,876.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	197,960.50	0.37	197,960.50	100.00	0.00	197,960.50	0.46	197,960.50	100.00	0.00
合计	53,396,161.23	100.00	32,603,575.53	61.06	20,792,585.70	43,477,096.13	100.00	31,758,219.42	73.05	11,718,876.71

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	100.00	账龄较长
北京慧鼎科技有限公司	5,020,000.00	5,020,000.00	100.00	账龄较长
天津华瀛首信移动通信公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	账龄较长
上海新陆牧工商总公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	账龄较长
中国望春花波兰有限公司	4,264,588.47	4,264,588.47	100.00	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 年以内小计	16,044,815.12	0.00	0.00
1 至 2 年	2,968,180.82	296,818.07	10.00
2 至 3 年	1,876,322.47	375,264.44	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	773,458.00	232,037.40	30.00
4 至 5 年	84,823.00	50,893.80	60.00
5 年以上	9,637,855.94	9,637,855.94	100.00
合计	31,385,455.35	10,592,869.65	33.75

确定该组合依据的说明：

无

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 845,356.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
历史遗留债权	27,176,727.30	29,305,745.21
保证金	3,437,570.67	2,861,743.59
备用金	6,834,327.38	3,596,853.40
往来款	7,984,485.77	2,859,118.40
其他	7,963,050.11	4,853,635.53
合计	53,396,161.23	43,477,096.13

(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	10.35	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	9.40	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	9.36	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	7.99	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	3.75	2,000,000.00
合计	/	21,812,745.38	/	40.85	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:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末较期初变动情况说明详见第四节一、(三)资产、负债情况分析。

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,423,247.74	338,116.96	11,085,130.78	14,494,573.28	338,116.96	14,156,456.32
在产品	1,856,478.66		1,856,478.66	3,204,620.90		3,204,620.90
库存商品	23,355,144.50		23,355,144.50	22,057,274.89		22,057,274.89
周转材料	1,901,246.91	39,399.50	1,861,847.41	2,043,700.82	39,399.50	2,004,301.32
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	21,524,105.46		21,524,105.46	21,216,014.99		21,216,014.99
在途物资						
发出商品	828,252.27		828,252.27	996,886.15		996,886.15
开发产品	1,552,589.66	1,552,589.66		1,552,589.66	1,552,589.66	
合计	62,441,065.20	1,930,106.12	60,510,959.08	65,565,660.69	1,930,106.12	63,635,554.57

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	338,116.96					338,116.96
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						
公共库细胞						
在途物资						
发出商品						
开发产品	1,552,589.66					1,552,589.66
合计	1,930,106.12					1,930,106.12

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	74,827,235.23	68,340,227.32
合计	74,827,235.23	68,340,227.32

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊销房租	1,339,725.99	1,709,090.60
预缴税费	23,093,816.95	24,339,450.23
保险费	678,123.37	399,380.03
设备维护费	133,984.71	355,205.21
咨询服务费	1,425,436.15	
其他	146,713.73	547,252.28
合计	26,817,800.90	27,350,378.35

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	226,110,785.35	6,821,317.43	219,289,467.92	226,110,785.35	6,821,317.43	219,289,467.92
按公允价值计量的						
按成本计量的	226,110,785.35	6,821,317.43	219,289,467.92	226,110,785.35	6,821,317.43	219,289,467.92
合计	226,110,785.35	6,821,317.43	219,289,467.92	226,110,785.35	6,821,317.43	219,289,467.92

(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		
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	
深圳市北科生物科技有限公司	119,289,467.92			119,289,467.92					11.05	
深圳碳云智能科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00					1.73	
合计	226,110,785.35			226,110,785.35	6,821,317.43			6,821,317.43	/	

(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

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			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	9,646,338.38	-	9,646,338.38	6,281,640.49	-	6,281,640.49	无风险报酬率
分期收款提供劳务	107,963,770.54	3,645,203.46	104,318,567.08	79,707,791.32	2,664,810.00	77,042,981.32	无风险报酬率
合计	117,610,108.92	3,645,203.46	113,964,905.46	85,989,431.81	2,664,810.00	83,324,621.81	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末较期初变动情况说明详见第四节一、（三）资产、负债情况分析。

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京协和干细胞基因工程有限公司										
天津旷博协和生物技术有限公司	1,617,000.00			5,599.12					1,622,599.12	
天津百乐思生物科技发展有限公司	39,512,188.03			-2,288,715.60					37,223,472.43	
北京泛生子基因科技有限公司	128,465,131.56			-8,043,618.45					120,421,513.11	
天津陈塘海天创业投资合伙企业（有限合伙）		50,000,000.00							50,000,000.00	
颐昂生物科技（上海）有限公司		1,200,000.00							1,200,000.00	
小计	169,594,319.59	51,200,000.00		-10,326,734.93					210,467,584.66	
合计	169,594,319.59	51,200,000.00		-10,326,734.93					210,467,584.66	

其他说明

期末较期初变动情况说明详见第四节一、（三）资产、负债情况分析。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	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	24,267,981.77			24,267,981.77
2. 本期增加金额	437,803.50			437,803.50
(1) 计提或摊销	437,803.50			437,803.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,705,785.27			24,705,785.27
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	11,118,748.01			11,118,748.01
2. 期初账面价值	11,556,551.51			11,556,551.51

(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

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	604,188,717.02	239,992,899.33	31,561,797.36	61,016,106.45	936,759,520.16
2. 本期增加金额		11,214,479.52	926,410.37	1,001,359.67	13,142,249.56
(1) 购置		11,214,479.52	926,410.37	1,001,359.67	13,142,249.56
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		10,638,469.65	1,197,727.66	578,747.31	12,414,944.62
(1) 处置或报废		10,638,469.65	1,197,727.66	578,747.31	12,414,944.62
4. 期末余额	604,188,717.02	240,568,909.20	31,290,480.07	61,438,718.81	937,486,825.10
二、累计折旧					-
1. 期初余额	66,341,129.68	123,643,541.49	22,206,100.53	33,287,452.38	245,478,224.08
2. 本期增加金额	6,749,068.37	15,381,393.16	1,760,097.08	2,302,735.99	26,193,294.60
(1) 计提	6,749,068.37	15,381,393.16	1,760,097.08	2,302,735.99	26,193,294.60

3. 本期减少金额		9,176,361.55	1,127,156.65	531,074.17	10,834,592.37
(1) 处置或报废		9,176,361.55	1,127,156.65	531,074.17	10,834,592.37
4. 期末余额	73,090,198.05	129,848,573.10	22,839,040.96	35,059,114.20	260,836,926.31
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	531,098,518.97	110,720,336.10	8,451,439.11	26,352,171.37	676,622,465.55
2. 期初账面价值	537,847,587.34	116,349,357.84	9,355,696.83	27,701,220.83	691,253,862.84

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
动力站房	1,161,798.83	与主体房屋一起办理

科研中心大楼	124,229,442.43	2016年交付,正在办理
绿地中心办公楼	123,784,988.60	2016年交付,正在办理

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产中心	53,871,028.71	-	53,871,028.71	47,118,709.47	-	47,118,709.47
研发中心	36,358,519.33	-	36,358,519.33	32,355,454.48	-	32,355,454.48
装修改造	6,850,746.54	-	6,850,746.54	1,138,671.55	-	1,138,671.55
合计	97,080,294.58	-	97,080,294.58	80,612,835.50	-	80,612,835.50

(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	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
生产中心	118,600,000.00	47,118,709.47	6,752,319.24			53,871,028.71	45.42	45.42				自筹
合计	118,600,000.00	47,118,709.47	6,752,319.24			53,871,028.71	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
办公家具及其他	6,206.84	7,922.26
合计	6,206.84	7,922.26

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

(2).

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、无形资产**

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	157,126,459.75	38,204,612.15	36,048,000.00	22,996,922.46	254,375,994.36
2. 本期增加金额				3,838,511.52	3,838,511.52
(1) 购置				3,838,511.52	3,838,511.52
(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	38,204,612.15	36,048,000.00	26,835,433.98	258,214,505.88
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,546,397.85	14,188,558.34	36,048,000.00	6,794,471.48	68,577,427.67
2. 本期增加金额	919,088.40	2,507,708.58		1,260,685.73	4,687,482.71
(1) 计提	919,088.40	2,507,708.58		1,260,685.73	4,687,482.71
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	12,465,486.25	16,696,266.92	36,048,000.00	8,055,157.21	73,264,910.38
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	71,392,764.50	21,508,345.23		18,731,724.17	111,632,833.90
2. 期初账面价值	72,311,852.90	24,016,053.81		16,153,898.38	112,481,805.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
注射用重组新蛭素(酵母)	903,081.98	129,633.28				1,032,715.26
合计	903,081.98	129,633.28				1,032,715.26

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	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

浙江赛尚医药科技有限公司	24,169,072.03			24,169,072.03
合计	600,365,019.60			600,365,019.60

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 22 “长期资产减值”。

其他说明

√适用 □不适用

(1) 公司于 2012 年 3 月 22 日收购了和泽生物公司 51.00% 的股权，收购对价计人民币 46,920,000.00 元与和泽生物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 日收购了上海执诚公司 100.00% 的股权，收购对价计人民币 799,999,979.00 元与和上海执诚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。

(3) 公司于 2016 年 4 月 22 日收购了浙江赛尚医药科技有限公司 67.00% 的股权，收购对价计人民币 40,500,000.00 元与和浙江赛尚医药科技有限公司可辨认净资产公允价值计人民币 16,330,927.97 元的差额计人民币 24,169,072.03 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	6,037,735.61		188,679.24		5,849,056.37
装修改造费	109,864,511.95	1,186,829.12	6,045,193.47		105,006,147.60
数据库平台	2,499,666.51		139,999.98		2,359,666.53
房租费	426,073.40	9,965.71	354,435.81		81,603.30
咨询费		3,346,112.37	962,013.31		2,384,099.06
设备保养费	9,259.18		9,259.18		
其他	368,176.55	733,898.98	151,538.45		950,537.08
合计	119,205,423.20	5,276,806.18	7,851,119.44		116,631,109.94

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	44,697,883.50	7,183,195.89	39,016,049.46	6,108,145.70
可抵扣亏损	5,462,457.07	1,365,614.27	2,917,008.81	729,252.20
未实现融资收益	12,240,890.17	2,332,126.88	10,781,715.13	2,063,217.67

合计	62,401,230.74	10,880,937.04	52,714,773.40	8,900,615.57
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(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	14,455,590.03	2,168,338.50	15,137,258.07	2,270,588.71
合计	14,455,590.03	2,168,338.50	15,137,258.07	2,270,588.71

(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	200,987,561.00	115,329,138.42
资产减值准备	117,391,111.44	116,535,353.06
未实现融资收益	387,422.87	403,977.64
交易性金融资产公允价值变动		4,387,508.65
合计	318,766,095.31	236,655,977.77

(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
2017年	2,302,966.32	2,302,966.32	
2018年	898,104.39	898,104.39	
2019年	1,684,242.13	1,684,242.13	
2020年	6,250,374.56	8,026,319.53	
2021年	101,491,260.93	102,417,506.05	
2022年	88,360,612.67		
合计	200,987,561.00	115,329,138.42	/

其他说明：

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	35,750,879.75	32,651,606.99
预付核心业务管理系统	1,929,245.26	
预付工程设备款	3,655,549.00	3,941,041.14
预付专利技术特许使用权款	8,220,632.08	8,829,567.82
预付专利款	38,000,000.00	38,000,000.00
预付装修工程款	19,515,492.14	19,230,000.00
预付软件款	5,456,619.95	4,856,619.95
合计	112,528,418.18	107,508,835.90

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	26,317,929.55	20,011,226.58
抵押借款		
保证借款		
信用借款		320,831.00
合计	26,317,929.55	20,332,057.58

短期借款分类的说明：

期末质押借款为公司进行融资融券业务形成。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末较期初变动情况说明详见第四节一、（三）资产、负债情况分析。

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	306,389.00	428,240.00
基因成本款	2,860,110.00	137,768.98
材料款	27,524,394.95	26,995,948.57
工程款	14,017,272.00	23,800,208.21
费用及其他	5,745,226.40	1,133,787.27
运行管理费	107,160.90	151,511.15
顾问咨询费	402,609.06	440,788.06
合计	50,963,162.31	53,088,252.24

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存储费	949,158,457.90	916,100,656.06
基因检测	9,269,452.00	7,275,796.91
配型费	21,800.00	25,800.00
房屋租金	2,014,688.88	675,429.40
货款	10,320,436.37	4,709,961.14
细胞培养费	4,433,802.00	5,146,002.00
其他	86,828.84	3,635,580.86
合计	975,305,465.99	937,569,226.37

(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

√适用 □不适用

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，截至 2017 年 6 月 30 日的金额为 949,158,457.90 元。

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	28,510,096.07	113,436,736.76	118,505,356.24	23,441,476.59
二、离职后福利-设定	183,843.71	12,876,098.38	12,886,189.34	173,752.75

提存计划				
三、辞退福利	246,200.95	8,500.00	254,700.95	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	28,940,140.73	126,321,335.14	131,646,246.53	23,615,229.34

(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	26,648,201.67	99,736,904.03	104,195,292.32	22,189,813.38
二、职工福利费	11,828.00	1,354,325.05	1,341,483.91	24,669.14
三、社会保险费	142,652.63	6,026,575.88	6,090,498.33	78,730.18
其中: 医疗保险费	58,446.53	5,504,019.56	5,560,155.42	2,310.67
工伤保险费	907.63	214,903.52	215,186.27	624.88
生育保险费	83,298.47	307,652.80	315,156.64	75,794.63
四、住房公积金	3,905.20	5,361,428.94	5,362,083.94	3,250.20
五、工会经费和职工教育经费	1,465,508.57	359,248.86	917,743.74	907,013.69
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	238,000.00	598,254.00	598,254.00	238,000.00
合计	28,510,096.07	113,436,736.76	118,505,356.24	23,441,476.59

(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	148,819.46	12,385,725.99	12,381,395.01	153,150.44
2、失业保险费	35,024.25	490,372.39	504,794.33	20,602.31
3、企业年金缴费				
合计	183,843.71	12,876,098.38	12,886,189.34	173,752.75

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,554,753.67	10,461,914.76
企业所得税	8,603,950.86	14,462,887.53
个人所得税	750,937.66	1,094,959.41
城市维护建设税	485,236.24	381,090.32
教育费附加	286,394.69	232,342.75
地方教育费附加	265,213.29	220,780.87
其他税费	2,591,232.05	1,897,558.63

合计	23,537,718.46	28,751,534.27
----	---------------	---------------

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	257,375.00	
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	257,375.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末较期初变动情况说明详见第四节一、（三）资产、负债情况分析。

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	4,282,853.99	2,842,853.99
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	4,282,853.99	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。

期末较期初变动情况说明详见第四节一、（三）资产、负债情况分析。

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
预计股权回购款	29,076,392.00	29,076,800.00
往来款	17,893,094.83	14,783,282.73
房租	1,838,230.29	223,602.28
取暖费		847,644.68
押金	3,667,916.16	3,612,852.13
应付销售费用	2,387,594.94	5,295,751.97
保险	163,027.86	642,077.06
社保公积金	290,770.36	196,872.54
保险理赔	51,606.90	457,231.94

其他	6,463,618.87	3,856,444.29
合计	61,832,252.21	58,992,559.62

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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	15,654,500.00	18,809,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	15,654,500.00	18,809,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	77,000,000.00	
抵押借款	31,250,000.00	37,500,000.00
保证借款	56,781,000.00	59,935,500.00
信用借款	5,000,000.00	
一年内到期的长期借款	-15,654,500.00	-18,809,000.00
合计	154,376,500.00	78,626,500.00

长期借款分类的说明：

(1) 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》。

(2) 2016 年 6 月自渤海银行天津分行借款,借款本金为 63,090,000.00 元,借款期限为 2016 年 6 月 24 日至 2026 年 6 月 22 日,借款合同编号为《渤津分固贷(2016)第 10 号》,此借款以北京绿地京华置业有限公司作为保证人,提供无条件不可撤销的连带责任保证,保证协议编号为《渤津分保证(2016)第 60 号》。

(3) 2017 年 4 月自中国民生银行股份有限公司天津分行借款,借款本金 7700 万元,借款期限自 2017 年 4 月 13 日至 2020 年 4 月 13 日,借款合同编号:公借贷字第 ZH1700000041583 号,公司以持有的协和华东干细胞基因工程有限公司 100%股权进行质押,质押合同编号:公担质字第 DB1700000031755 号;本公司中源协和细胞基因工程股份有限公司为协和干细胞基因工程有限公司 7700 万元的借款提供担保,保证合同编号:公担保字第 DB1700000031753 号。

(4) 2017 年 4 月自平安国际融资租赁(天津)有限公司借款,借款本金为 500 万元,借款期限为 2017 年 4 月 30 日至 2020 年 4 月 29 日,借款合同编号为《2016PAZL(TJ)6671-OH-01》。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动:(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
国发展基金有限公司	9,614,800.00	9,614,800.00

其他说明:

适用 不适用

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

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,991,529.08	300,000.00	175,000.02	12,116,529.06	
合计	11,991,529.08	300,000.00	175,000.02	12,116,529.06	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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拨款	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
临床级干细胞制备技术、动物疾病模型建立及临床转化研究项目	3,997,266.16				3,997,266.16	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)	793,867.92	300,000.00	150,000.00		943,867.92	与资产相关/与收益相关
肝肾功能等生化类诊断试剂	1,110,395.07				1,110,395.07	与资产相关

产品的自动化生产关键工程技术研究与应用						
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	149,999.93		25,000.02		124,999.91	与资产相关
天津市“131”创新型人才培养工程项目	50,000.00				50,000.00	与收益相关
2016 重点项目地贫项目款	100,000.00				100,000.00	与收益相关
高新技术企业补助		200,000.00	200,000.00			与收益相关
稳岗补贴		20,893.00	20,893.00			与收益相关
合计	11,991,529.08	520,893.00	395,893.02		12,116,529.06	/

其他说明：

适用 不适用

根据海南省财政厅关于分配省重大科技项目的通知，补贴给子公司海南和泽生物科技有限公司款项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，截至报告期验收工作尚未完成。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	386,091,314.00						386,091,314.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,065,308,806.35		92,747,313.54	972,561,492.81
其他资本公积	27,247,202.15			27,247,202.15
合计	1,092,556,008.50		92,747,313.54	999,808,694.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见附注九、在其他主体中的权益 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

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	2,138,000.00			2,138,000.00
合计	2,138,000.00			2,138,000.00

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	932,314.46				-749,198.03		183,116.43
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							
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	932,314.46				-749,198.03		183,116.43
其他综合收益合计	932,314.46				-749,198.03		183,116.43

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,137,390.67			22,137,390.67
任意盈余公积	1,020,000.00			1,020,000.00
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：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	87,230,941.00	49,371,020.20
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	87,230,941.00	49,371,020.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,387,960.64	15,995,284.06
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	95,618,901.64	65,366,304.26

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	403,513,575.47	127,432,423.94	357,448,956.05	121,828,323.07
其他业务	4,606,258.36	1,829,365.71	4,991,260.81	2,391,493.96
合计	408,119,833.83	129,261,789.65	362,440,216.86	124,219,817.03

与上年同期相比变动情况说明详见第四节一、（一）主营业务分析。

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	978,144.78	1,396,337.47
城市维护建设税	1,305,501.19	1,062,778.06
教育费附加	989,957.51	891,583.63
资源税	3,231.85	
房产税	2,168,560.33	
土地使用税	476,877.40	
车船使用税	13,217.63	
印花税	179,454.08	
其他	89,817.10	245,737.73
合计	6,204,761.87	3,596,436.89

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	35,597,143.19	24,241,079.77
办公费	7,825,313.40	7,611,171.53
业务招待费	8,966,745.48	5,259,323.23
社保公积金	9,249,784.76	6,965,517.43
广告宣传费	2,710,128.25	5,735,025.82
差旅费	3,571,085.03	3,405,199.51
会务费	2,324,163.99	1,003,932.54
车辆费	1,752,036.14	
交通费	1,124,208.27	1,099,730.54
折旧	600,664.98	390,064.27
其他	25,051,005.53	8,856,203.85
合计	98,772,279.02	64,567,248.49

其他说明：

与上年同期相比变动情况说明详见第四节一、（一）主营业务分析。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	46,179,209.60	30,975,205.84
研发费用	24,050,565.07	19,680,222.69
折旧	12,449,564.01	5,445,102.75
社保医保公积金	9,588,757.95	8,210,815.11
租赁	3,682,510.53	4,257,640.77
办公费	3,846,212.41	4,485,348.25
摊销	4,815,500.31	10,009,677.43

业务招待费	2,463,179.27	2,661,602.39
差旅费	3,078,919.30	2,929,711.80
其他	35,786,440.53	23,989,817.83
合计	145,940,858.98	112,645,144.86

其他说明：

与上年同期相比变动情况说明详见第四节一、（一）主营业务分析。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,074,684.73	4,666,326.35
减：利息收入	-980,448.17	-3,224,943.32
汇兑损益		79,438.22
银行手续费	1,100,324.71	618,573.43
转回为实现的融资收益	-681,653.92	-923,057.88
其他		-87,409.76
合计	3,512,907.35	1,128,927.04

其他说明：

与上年同期相比变动情况说明详见第四节一、（一）主营业务分析。

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	6,063,887.38	-29,090.39
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	608,935.74	608,935.74
合计	6,672,823.12	579,845.35

其他说明：

与上年同期相比变动情况说明详见第四节一、（一）主营业务分析。

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	7,015,441.24	-5,900,653.06
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	7,015,441.24	-5,900,653.06

其他说明：

与上年同期相比变动情况说明详见第四节一、（一）主营业务分析。

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	-10,326,734.93	
处置长期股权投资产生的投资收益	45,000,000.00	-32,566.42
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	-23,532,162.69	23,258,617.78
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		-34,078,100.71
合计	11,141,102.38	-10,852,049.35

其他说明：

与上年同期相比变动情况说明详见第四节一、（一）主营业务分析。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	77,570.99	163,613.22	77,570.99
其中：固定资产处置利得	77,570.99	163,613.22	77,570.99
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	2,092,340.93	4,377,332.00	2,092,340.93
其他	3,667.29	431,595.16	3,667.29
合计	2,173,579.21	4,972,540.38	2,173,579.21

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	25,000.02	607,877.72	与资产相关/与收益相关
社保局稳岗补贴款	20,893.00		与收益相关

2015年1-8月省发明专利授权补助资金	3,160.00		与收益相关
上海市科学技术委员会财政拨款(小巨人工程)	1,500,000.00		与收益相关
财政拨款专利资助费	2,000.00		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	13,140.00		与收益相关
先进企业奖励	30,000.00		与收益相关
油烟治理专项补助	19,100.00		与收益相关
财政厅关于微载体/干细胞3D自动化培养体系开发及工业化应用项目拨款	100,000.00		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)	150,000.00		与收益相关
南京市清洁生产补助	15,000.00		与收益相关
2016年度高新技术企业第一批补贴	200,000.00		与收益相关
社保补贴	14,047.91		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
科技型中小企业技术创新基金		70,000.00	与收益相关
政府政策性拨款		483,256.17	与收益相关
高新人社局131培训经费		150,000.00	与收益相关
项目201302脱细胞基质工程胰岛在治疗I型糖尿病中的作用-高新区管委会财务管理中心		40,000.00	与收益相关
国内专利款-高新区财政局		21,000.00	与收益相关
湖州经济技术开发区管委会-外国专家引智计划		15,000.00	与收益相关
企业发展金		630,000.00	与收益相关
2015年度企业发展金		1,610,000.00	与收益相关
社保补贴		10,376.80	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		12,120.00	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
地方教育附加专项资金		252,046.31	与收益相关
干细胞药物研制技术平台建设		300,000.00	与资产相关
合计	2,092,340.93	4,377,332.00	/

其他说明:

适用 不适用

与上年同期相比变动情况说明详见第四节一、(一)主营业务分析。

70、营业外支出

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,074,881.67	99,787.33	1,074,881.67
其中:固定资产处置损失	1,074,881.67	99,787.33	1,074,881.67
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	928,764.30	235,689.48	928,764.30
其他	1,208.23	549,747.27	1,208.23

合计	2,004,854.20	885,224.08	2,004,854.20
----	--------------	------------	--------------

其他说明：

与上年同期相比变动情况说明详见第四节一、（一）主营业务分析

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,685,081.05	17,571,348.19
递延所得税费用	-2,216,206.23	359,735.30
合计	20,468,874.82	17,931,083.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	36,079,682.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,019,920.62
子公司适用不同税率的影响	-10,505,197.90
调整以前期间所得税的影响	-1,521,574.98
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	143,122.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,576,176.67
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	27,510,853.03
研发费加计扣除	-1,602,071.39
所得税费用	20,468,874.82

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,031,394.98	1,987,327.26
往来款	7,007,424.04	1,615,500.72
政府补助拨款	2,870,490.91	4,966,882.12

其他	7,473,939.25	42,406,736.93
合计	18,383,249.18	50,976,447.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 63.94%，主要原因为上年同期代收代付员工持股计划款项。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	13,537,233.38	7,807,478.00
付现费用	108,107,913.21	79,551,392.24
其他		47,136,338.40
合计	121,645,146.59	134,495,208.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
解工程保函	6,475,439.00	
合计	6,475,439.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目中介费	3,380,000.00	
处置子公司重分类		936,898.70
合计	3,380,000.00	936,898.70

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资融券借款费用		181,474.88
股权回购款		2,128,520.00
贷款手续费及保证金	400,000.00	
合计	400,000.00	2,309,994.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,610,807.65	25,106,327.60
加：资产减值准备	6,672,823.12	579,845.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,631,098.10	23,816,799.74
无形资产摊销	4,687,482.71	3,766,568.87
长期待摊费用摊销	7,851,119.44	8,465,031.48
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）	997,310.68	-63,825.89
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）	-7,015,441.24	5,900,653.06
财务费用（收益以“－”号填列）	4,069,451.73	4,666,326.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,141,102.38	10,852,049.35
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,980,321.46	359,735.30
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-102,250.21	
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,124,595.49	-7,689,979.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-97,914,578.08	-1,079,755.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,169,490.08	2,443,288.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,339,514.37	77,123,064.64
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	171,639,617.95	437,467,948.25
减：现金的期初余额	237,890,736.80	532,741,588.02
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	-66,251,118.85	-95,273,639.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	171,639,617.95	237,890,736.80
其中：库存现金	405,275.66	333,057.44
可随时用于支付的银行存款	171,214,965.29	231,266,051.19
可随时用于支付的其他货币资金	19,377.00	6,291,628.17
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	171,639,617.95	237,890,736.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

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		
应收票据		
存货		
固定资产	173,585,389.20	抵押借款
无形资产		
合计	173,585,389.20	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金			
其中：美元	2,941,363.39	6.7746	19,926,438.74
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			
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、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	200,000.00	高新技术企业补助	200,000.00
与收益相关	20,893.00	稳岗补贴	20,893.00
与收益相关	3,160.00	2015年1-8月省发明专利授权补助资金	3,160.00
与收益相关	1,500,000.00	上海市科学技术委员会财政拨款（小巨人工程）	1,500,000.00
与收益相关	2,000.00	财政拨款专利资助费	2,000.00
与收益相关	13,140.00	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	13,140.00
与收益相关	30,000.00	先进企业奖励	30,000.00
与收益相关	19,100.00	油烟治理专项补助	19,100.00

与收益相关	100,000.00	财政厅关于微载体/干细胞 3D 自动化培养体系开发及工业化应用项目拨款	100,000.00
与收益相关	15,000.00	南京市清洁生产补助	15,000.00
与收益相关	14,047.91	社保补贴	14,047.91
与资产相关	1,500,000.00	收到干细胞工程产品产业化基地二期建设项目拨款	
与资产相关/ 与收益相关	3,997,266.16	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	
与资产相关/ 与收益相关	943,867.92	10 万人份容量成体干细胞库及实验室建设(山西)	150,000.00
与资产相关	1,110,395.07	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	
与资产相关	4,290,000.00	体外诊断生化试剂和免疫试剂生产线建设项目	
与资产相关	124,999.91	干细胞药物研制技术平台建设	25,000.02
与收益相关	50,000.00	天津市“131”创新型人才培养工程项目	
与收益相关	100,000.00	2016 重点项目地贫项目款	

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
协和干细胞基因工程有限公司	天津	天津	服务业	90.00		设立
协和华东干细胞基因工程有限公司	浙江	浙江	服务业		100.00	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
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		100.00	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		100.00	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
江苏和泽生物技术有限公司	江苏	江苏	服务业		100.00	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		100.00	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
河南和泽生物科技有限公司	河南	河南	服务业		70.00	非同一控制下企业合并
云南和泽西南生物科技有限公司	云南	云南	服务业		70.00	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		100.00	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

福建省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	95.00		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		98.36	设立
中源协和(天津)医学检验所有限公司	北京	北京	服务业		96.77	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
河南执诚起凡生物技术有限公司	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
Hebecell Corp.	美国	美国	服务业	100.00		
天津鸿港投资有限公司	天津	天津	服务业	100.00		其他方式企业合并
英威福赛生物技术有限公司	天津	天津	服务业	60.00		设立
中源协和生物细胞存储服务(天津)有限公司	天津	天津	服务业	100.00		设立
浙江赛尚医药科技有限公司	浙江	绍兴	制造业	67.00		非同一控制下企业合并
Huacells Corp.	美国	美国	服务业		100.00	设立
Vcanbio Center For Translational Biotechnology Corp.	美国	美国	服务业	100.00		设立
广东中源顺创生物技术有限公司	广东	中山	服务业	83.33		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
协和干细胞基因工程有限公司	10.00	6,874,498.09		99,099,642.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
协和干细胞基因工程有限公司	747,479,628.69	323,074,577.89	1,070,554,206.58	689,045,503.59	78,500,000.00	767,545,503.59	738,044,781.97	318,740,284.37	1,056,785,066.34	692,268,239.07	1,500,000.00	693,768,239.07

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	109,694,373.28	68,335,875.72	68,335,875.72	-7,751,061.09	110,524,789.81	36,811,821.80	36,811,821.80	9,670,892.05

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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:

√适用 □不适用

报告期本公司子公司协和干细胞基因工程有限公司以 1.28 亿元收购协和华东干细胞基因工程有限公司 52.60% 股权，收购完成后，公司持有协和华东干细胞基因工程有限公司 100% 股权。

报告期本公司子公司和泽生物公司以 2006 万元收购吉林和泽生物科技有限公司、辽宁和泽生物科技有限公司、江苏和泽生物技术有限公司、安徽和泽华中生物科技有限公司、海南和泽生物科技有限公司五家公司少数股东股权，收购完成后，公司所持上述公司 100% 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:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	协和华东干细胞基因工程有限公司	吉林和泽生物科技有限公司	辽宁和泽生物科技有限公司	江苏和泽生物技术有限公司	安徽和泽华中生物科技有限公司	海南和泽生物科技有限公司
购买成本/处置对价	128,344,000.00	5,820,000.00	6,591,700.00	2,683,300.00		4,966,600.00
--现金	128,344,000.00	5,820,000.00	6,591,700.00	2,683,300.00		4,966,600.00
--非现金资产的公允价值						
购买成本/处置对价合计	128,344,000.00	5,820,000.00	6,591,700.00	2,683,300.00		4,966,600.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	42,734,699.57	4,019,676.15	4,180,408.31	2,388,606.36	-359,172.56	2,694,068.63
差额	85,609,300.43	1,800,323.85	2,411,291.69	294,693.64	359,172.56	2,272,531.37
其中:调整资本公积	85,609,300.43	1,800,323.85	2,411,291.69	294,693.64	359,172.56	2,272,531.37
调整盈余公积						
调整未分配利润						

其他说明

√适用 □不适用

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：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本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

2016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

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	79,405,896.74			79,405,896.74
1. 交易性金融资产	79,405,896.74			79,405,896.74
（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				
（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				
持续以公允价值计量的资产总额	79,405,896.74			79,405,896.74
（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				
持续以公允价值计量的负债总额				
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

适用 不适用

本公司期末持有公开交易市场流通股，公司根据 2017 年 6 月 30 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 2017 年 6 月 30 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
天津开发区德源投资发展有限公司	天津	投资管理	15,200.00	21.10	21.10

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

适用 不适用

详见附注九、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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
永泰红礪控股集团有限公司	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
海南永泰金缩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
永泰红磡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
海南红磡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
南通红磡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
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
天津永泰医院有限公司	其他
天津永耀投资发展有限公司	其他
天津红康投资发展有限公司	其他
天津开发区德源投资发展有限公司	其他
嘉兴景福投资合伙企业（有限合伙）	其他
天津市广森园林工程有限公司	其他
北京银工房地产开发有限公司	其他
北京银宏基贸易有限责任公司公司	其他
北京康达园医科生物工程技术有限公司	其他
北京永爱睦家科技有限公司	其他
上海永爱健康科技有限公司	其他
广州永爱健康科技有限公司	其他
天津永爱健康科技有限公司	其他
上海银大物业管理有限公司	其他
海南悦龄网络科技有限公司	其他
紫芝信息科技（上海）有限公司	其他
南通红磡房地产咨询有限公司	其他
海门红磡农业有限公司	其他
天津市津南区鸿泰老年公寓	其他
江苏美丽空间建筑设计产业发展有限公司	其他
天津银宏泰轩股权投资基金管理有限公司	其他
天津泰轩股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
天津永兴股权投资基金管理有限公司	其他
天津银宏元初股权投资基金管理有限公司	其他

天津银宏连横投资管理有限公司	其他
嘉兴至德股权投资合伙企业（有限公司）	其他
嘉兴会凌银宏投资管理有限公司	其他
嘉兴银宏永平投资合伙企业（有限合伙）	其他
天津耀利华夏科技有限公司	其他
西藏银宏投资管理有限公司	其他
嘉兴宝元投资合伙企业（有限合伙）	其他
银宏（天津）融资租赁有限公司	其他
嘉兴银宏世华投资合伙企业（有限合伙）	其他
嘉兴银宏建衡投资合伙企业（有限合伙）	其他
嘉兴银宏德颐投资合伙企业（有限合伙）	其他
嘉兴永硕投资合伙企业（有限合伙）	其他
嘉兴银宏德盛投资合伙企业（有限合伙）	其他
深圳市元康投资管理有限公司	其他
深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有限合伙）	其他
深圳市中源协和生物治疗公益基金会	其他
嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
Sunshine Technologies Holding Corp.	其他
天津藤洲生命科技投资有限公司	其他

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
天津津南红礪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
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
天津永泰医院有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津永耀投资发展有限公司	同一实际控制人的其他企业
天津红康投资发展有限公司	同一实际控制人的其他企业
天津开发区德源投资发展有限公司	同一实际控制人的其他企业
嘉兴景福投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人的其他企业
天津市广森园林工程有限公司	同一实际控制人的其他企业
北京银工房地产开发有限公司	同一实际控制人的其他企业
北京银宏基贸易有限责任公司公司	同一实际控制人的其他企业
北京康达园医科生物工程技术有限公司	同一实际控制人的其他企业
北京永爱睦家科技有限公司	同一实际控制人的其他企业
上海永爱健康科技有限公司	同一实际控制人的其他企业
广州永爱健康科技有限公司	同一实际控制人的其他企业
天津永爱健康科技有限公司	同一实际控制人的其他企业
上海银大物业管理有限公司	同一实际控制人的其他企业
海南悦龄网络科技有限公司	同一实际控制人的其他企业
紫芝信息科技（上海）有限公司	同一实际控制人的其他企业
南通红磡房地产咨询有限公司	同一实际控制人的其他企业
海门红磡农业有限公司	同一实际控制人的其他企业
天津市津南区鸿泰老年公寓	同一实际控制人的其他企业
江苏美丽空间建筑设计产业发展有限公司	同一实际控制人的其他企业
天津银宏泰轩股权投资基金管理有限公司	同一实际控制人的其他企业
天津泰轩股权投资基金合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人的其他企业
天津永兴股权投资基金管理有限公司	同一实际控制人的其他企业
天津银宏元初股权投资基金管理有限公司	同一实际控制人的其他企业

天津银宏连横投资管理有限公司	同一实际控制人的其他企业
嘉兴至德股权投资合伙企业（有限公司）	同一实际控制人的其他企业
嘉兴会凌银宏投资管理有限公司	同一实际控制人的其他企业
嘉兴银宏永平投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人的其他企业
天津耀利华夏科技有限公司	同一实际控制人的其他企业
西藏银宏投资管理有限公司	同一实际控制人的其他企业
嘉兴宝元投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人的其他企业
银宏（天津）融资租赁有限公司	同一实际控制人的其他企业
嘉兴银宏世华投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人的其他企业
嘉兴银宏建衡投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人的其他企业
嘉兴银宏德颐投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人的其他企业
嘉兴永硕投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人的其他企业
嘉兴银宏德盛投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人的其他企业
深圳市元康投资管理有限公司	同一实际控制人的其他企业
深圳盈泰泓康创业投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人的其他企业
深圳市中源协和生物治疗公益基金会	同一实际控制人的其他企业
嘉兴中源协和股权投资基金合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人的其他企业
Sunshine Technologies Holding Corp.	公司高管控制的其他企业
天津藤洲生命科技投资有限公司	公司高管控制的其他企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国银宏有限公司	基因检测	575,283.02	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津永泰医院有限公司	房屋建筑物		2,689,312.18

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
Sunshine Technologies Holding Corp.	办公用房	1,016,160.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用

无

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
永泰红礪控股集团有限公司	17.36	2016年1月4日	2020年1月21日	否
永泰红礪控股集团有限公司	8.80	2016年1月4日	2020年1月20日	否
永泰红礪控股集团有限公司	4.00	2017年1月20日	2020年2月23日	否
永泰红礪控股集团有限公司	1.00	2017年2月21日	2020年2月27日	否
永泰红礪控股集团有限公司	3.00	2017年4月21日	2020年2月12日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
永泰红礪控股集团有限公司及天津开发区德源投资发展有限公司	10.80	2016年6月21日	2021年6月9日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

2017年8月14日，公司接到融源瑞康通知，上海执诚公司100%股权的质押解除手续已办理完毕，至此，公司为融源瑞康优先级合伙人和中间级合伙人的投资本金及预期收益的担保责任全部解除；同时万兆集团公司、德源投资公司和永泰红礪公司为公司对融源瑞康的担保责任提供的反担保责任亦同时解除。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	天津永泰医院有限公司	566,307.00	566,307.00
预收账款	中国银宏有限公司	155,650.00	722,122.57

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

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	

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天工作日, 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

适用 不适用

本公司本年股份支付未发生修改。

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

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局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 2016 年尚未取得市场准入许可批准, 本期计提资产减值准备 608,935.74 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

(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》决定对永泰红礞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。永泰红礪公司与珠海中植、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：由永泰红礪公司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》，同意对永泰红礪公司在《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。担保期间为 2016 年 1 月 5 日至 2018 年 1 月 4 日。

截止 2017 年 6 月 30 日，尚未结清的担保金额为人民币 45.73 亿元，由于截止目前被担保人未发生违约，且被担保人有能力偿还借款，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

（2）对外提供担保

公司作为劣后级有限合伙人出资 12,500 万元参与设立融源瑞康，并以公司持有的上海执诚公司 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》，公司决定将在融源瑞康中的 12,500 万元出资份额及对应的财产份额转让给万兆集团公司，转让金额为 13,300 万元，同时万兆集团公司同意为公司质押担保（即：公司以持有的上海执诚公司 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，万兆集团公司根据《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，万兆集团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。

万兆集团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），万兆集团公司须向本公司偿付。

2016 年 6 月 2 日，德源投资公司、万兆集团公司与公司签署《合伙份额转让协议》，由万兆集团公司将其所持 1.25 亿元合伙份额以 1.33 亿元转让给德源投资公司，同时，仍保留万兆集团公司在前次转让过程中对公司的反担保责任。在德源投资公司、永泰红礪公司向公司提供反担保、万兆集团公司保留反担保责任的前提下，公司同意万兆集团公司将其所持合伙份额转让给德源投资公司。

2017 年 8 月 14 日，公司接到融源瑞康通知，上海执诚公司 100% 股权的质押解除手续已办理完毕，至此，公司为融源瑞康优先级合伙人和中间级合伙人的投资本金及预期收益的担保责任全部解除；同时万兆集团公司、德源投资公司和永泰红礪公司为公司对融源瑞康的担保责任提供的反担保责任亦同时解除。

公司第八届董事会第五十六次会议和 2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于为关联方提供担保暨关联交易的议案》，同意公司在不超过人民币 10 亿元的额度内为德源投资公司及永泰红礪公司的借款提供担保。

2017 年 1 月 20 日，关联方永泰红礪公司向光大兴陇信托有限责任公司申请信托贷款，贷款总额为人民币 4 亿元整，公司为永泰红礪公司本次信托贷款提供连带责任保证。

2017 年 2 月 21 日，关联方永泰红礪公司向中江国际信托股份有限公司申请信托贷款，贷款本金金额为人民币 1 亿元整，公司为永泰红礪公司本次信托贷款提供连带责任保证。

2017 年 4 月 21 日，关联方永泰红礪公司向中国民生银行股份有限公司武汉分行申请委托贷款人民币 3 亿元整，公司为永泰红礪公司本次委托贷款提供连带责任保证。

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

根据本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

√适用 □不适用

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	289,787,176.29	113,726,399.18		403,513,575.47
主营业务成本	63,339,985.76	64,092,438.18		127,432,423.94
资产总额	2,510,129,161.61	466,735,063.04		2,976,864,224.65
负债总额	1,314,765,834.24	45,276,820.17		1,360,042,654.41

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

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	4,400,000.00	100.00			4,400,000.00	4,400,000.00	100.00			4,400,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,400,000.00	/		/	4,400,000.00	4,400,000.00	/		/	4,400,000.00

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	4,400,000.00			
合计	4,400,000.00		/	/

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：

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	26.56	21,812,745.38	100.00	0.00	21,812,745.38	29.05	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	60,323,318.20	73.44	5,428,005.00	9.00	54,895,313.20	53,283,459.16	70.95	5,419,749.96	10.17	47,863,709.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	82,136,063.58	100.00	27,240,750.38	33.17	54,895,313.20	75,096,204.54	100.00	27,232,495.34	36.26	47,863,709.20

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 年以内小计	4,127,184.74		
1 至 2 年	300,937.06	30,093.70	10.00
2 至 3 年	80,820.78	16,164.16	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	39,217.40	11,765.22	30.00
4 至 5 年	10,000.00	6,000.00	60.00
5 年以上	5,363,981.92	5,363,981.92	100.00
合计	9,922,141.90	5,428,005.00	54.71

确定该组合依据的说明：

组合中，采用关联方组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(%)
陕西和泽西北生物科技有限公司	1,300.00	0.00	0.00
云南和泽西南生物科技有限公司	304,620.00	0.00	0.00
山西省干细胞基因工程有限公司	3,820.00	0.00	0.00
贵州和泽生物科技有限公司	210.00	0.00	0.00
天津鸿港投资有限公司	41,426,827.19	0.00	0.00
中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	8,575,889.11	0.00	0.00
福建和泽生物科技有限公司	10.00	0.00	0.00
济生(上海)投资管理有限公司	88,500.00	0.00	0.00
合计：	50,401,176.30	0.00	0.00

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 8,255.04 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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	50,401,176.30	47,036,496.64
备用金	50,000.00	70,000.00
职工借款	762,279.67	612,022.49
社保及公积金	8,128.25	
历史遗留债权	27,176,727.30	27,176,727.30
保证金	252,940.00	2,940.00
其他	3,484,812.06	198,018.11
合计	82,136,063.58	75,096,204.54

(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
天津鸿港投资有限公司	关联方往来	41,426,827.19	2 年以内	50.44	
中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	关联方往来	8,575,889.11	2 年以内	10.44	
上海金创投资管理有限公司	历史遗留债权	5,528,156.91	5 年以上	6.73	5,528,156.91
北京慧鼎科技有限公司	历史遗留债权	5,020,000.00	5 年以上	6.11	5,020,000.00
天津华瀛首信移动通信公司	历史遗留债权	5,000,000.00	5 年以上	6.09	5,000,000.00
合计	/	65,550,873.21	/	79.81	15,548,156.91

(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:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,555,923,665.99		1,555,923,665.99	1,535,559,145.99		1,535,559,145.99
对联营、合营企业投资	208,844,985.54		208,844,985.54	167,977,319.59		167,977,319.59
合计	1,764,768,651.53		1,764,768,651.53	1,703,536,465.58		1,703,536,465.58

(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		
和泽生物科技有限公司	176,900,000.00			176,900,000.00		
重庆市细胞生物工程技术有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
上海望春花外高桥经济发展有限公司	2,360,000.00			2,360,000.00		
中源诗丹赛尔(天津)化妆品公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中源协和基因科技有限公司	47,500,000.00			47,500,000.00		
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.	18,754,540.00	19,364,520.00		38,119,060.00		
天津鸿港投资有限公司	147,503,500.00			147,503,500.00		
英威福赛生物技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
中源协和生物细胞存储服务(天津)有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
浙江赛尚医药科技有限公司	40,500,000.00			40,500,000.00		
VcanBio Center For Translational	12,948,380.00			12,948,380.00		

Biotechnology Corp.					
广东中源顺创生物科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
合计	1,524,966,505.99	20,364,520.00		1,545,331,025.99	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津百乐思生物科技发展有限公司	39,512,188.03			-2,288,715.60						37,223,472.43	
北京泛生子基因科技有限公司	128,465,131.56			-8,043,618.45						120,421,513.11	
天津陈塘海天创业投资合伙企业（有限合伙）		50,000,000.00								50,000,000.00	
颐昂生物科技（上海）有限公司		1,200,000.00								1,200,000.00	
小计	167,977,319.59	51,200,000.00		-10,332,334.05						208,844,985.54	
合计	167,977,319.59	51,200,000.00		-10,332,334.05						208,844,985.54	

其他说明：

√适用 □不适用

对子公司期末投资余额 1,555,923,665.99 元，包含公司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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	102,886.77		420.00	
合计	102,886.77		420.00	

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	-10,332,334.05	
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		
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	-15,766,789.04	-29,719,225.58
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		23,258,617.78
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	-26,099,123.09	-6,460,607.80

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-997,310.68	
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）	2,095,490.93	
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	-17,143,971.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-929,455.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,000,000.00	
所得税影响额	-6,945,609.45	

少数股东权益影响额	-3,660,521.72	
合计	17,418,622.59	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.55	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.59	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 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净资产差异情况

适用 不适用

(2). 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净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 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
	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：2017 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用