

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

## 2014 年年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第八届董事会第十九次会议审议通过了公司2014年度利润分配预案，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2014年度经审计的净利润为-2051.95万元，2014年12月31日累计未分配利润为-2.39亿元，因此不向股东分配利润，也不实施资本公积转增股本。

公司2014年度利润分配预案尚需提交公司2014年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 其他

---

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	董事会报告.....	12
第五节	重要事项.....	43
第六节	股份变动及股东情况.....	56
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第八节	公司治理.....	86
第九节	内部控制.....	94
第十节	财务报告.....	95
第十一节	备查文件目录.....	277

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、中源协和	指	中源协和细胞基因工程股份有限公司
德源投资公司	指	天津开发区德源投资发展有限公司
协和干细胞公司	指	协和干细胞基因工程有限公司
和泽生物公司	指	和泽生物科技有限公司
上海执诚公司	指	上海执诚生物科技有限公司
重庆细胞公司	指	重庆市细胞生物工程技术有限公司
中源华泽公司	指	中源华泽（天津）科技有限公司
协和华东干细胞公司	指	协和华东干细胞基因工程有限公司
中源协和基因公司	指	中源协和基因科技有限公司
深圳北科生物公司	指	深圳市北科生物科技有限公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本年度	指	2014 年
元、万元、亿元	指	人民币

### 二、 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，敬请查阅第四节董事会报告中董事会关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

注册登记日期	2014 年 11 月 10 日
注册登记地点	天津市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	120000000008313
税务登记号码	12011213270080X
组织机构代码	13270080-X

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

### (三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来至 2000 年, 主营业务为生产和销售平绒系列产品及制品、丝绒、灯芯绒、印染布等。

2000 年, 由于公司主业产品业绩不突出、效益不佳, 公司第十一次(2000 年临时)股东大会审议通过了公司投资干细胞基因工程项目的议案, 公司主营业务开始向生命科学技术开发和干细胞基因工程产业化转型。

2008 年, 公司主营业务中干细胞存储业务收入超过纺织业务收入, 纺织业务经营发生严重亏损, 拖累公司经营总体业绩, 公司决定剥离纺织资产, 集聚资源发展干细胞业务。

2010 年 3 月 18 日, 公司六届二十次董事会审议通过《关于转让湖北望春花公司股权等纺织资产的议案》, 将公司的纺织资产一揽子打包转让, 彻底解决了传统纺织产业对公司经营业绩的长期拖累, 实现了公司主营业务向生命科学技术开发和干细胞基因工程产业化的转型。

### (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1、1998 年 7 月, 公司控股股东上海鑫达实业总公司与上海长宁投资公司、上海长宁建设资产经营有限公司签订《上海新长宁(集团)有限公司合同》, 重组设立上海新长宁(集团)有限公司。经上海市证券期货监督管理办公室沪证司[1998]077 号文批准, 上海鑫达实业总公司以其持有

的公司法人股 42,621,512 股作价投资。上海新长宁（集团）有限公司受让公司法人股股权后，持有公司 42,621,512 股股份、占公司总股本的 27.27%，成为公司第一大股东。

2、2000 年 11 月 3 日，华银投资控股有限公司协议受让上海新长宁（集团）有限公司持有的公司法人股 42,621,512 股，受让后华银投资控股有限公司持有公司股份共计 45,580,512 股、占公司总股本的 29.17%，成为公司第一大股东。

3、2002 年 9 月 12 日，根据北京市第二中级人民法院（2002）二中执字第 780 号民事裁定书、协助执行通知书及司法划转通知（2002 司冻 051 号），中国证券登记结算公司上海分公司强制将华银投资控股有限公司所持有的公司法人股 68,194,419 股过户给北京首都国际投资管理有限责任公司。股权司法划转后，北京首都国际投资管理有限责任公司持有公司 68,194,419 股法人股，占公司总股本的 27.27%，成为公司第一大股东。

4、2003 年 11 月 17 日，经中国证监会审核无异议后，北京首都国际投资管理有限责任公司将其持有的发行人 68,194,419 股法人股协议转让给海泰生物科技发展有限公司。该次股权转让完成后，海泰生物科技发展有限公司持有公司 68,194,419 股法人股，占公司总股本的 27.27%，成为公司第一大股东。

5、2004 年，北京协和科技开发总公司受让天津海泰控股集团有限公司持有的海泰生物科技发展有限公司 40% 股权，海泰生物科技发展有限公司更名为协和健康医药产业发展有限公司。

6、2007 年 1 月 26 日，因执行中国华北冶金建设公司天津分公司诉协和健康医药产业发展有限公司借款合同纠纷一案，天津市第二中级人民法院依法公开司法拍卖了协和健康医药产业发展有限公司所持有的 68,194,419 股发行人有限售条件股权，买受人德源投资公司以 1.52 亿元人民币的价格竞得。在竞买成为买受人后，德源投资公司分别于 2007 年 2 月 9 日、3 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了 68,000,000 股、194,419 股的司法过户手续。司法拍卖完成后，德源投资公司持有发行人 68,194,419 股股份，占公司总股本的 20.98%，成为公司控股股东。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区西滨河路中海地产广场西塔 5-11 层
	签字会计师姓名	徐宇清、张鸣
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	宏源证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号
	签字的保荐代表	杨薇、谷兵

	人姓名	
	持续督导的期间	2013 年 12 月 10 日至 2014 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	476,864,594.10	361,309,762.98	31.98	300,342,739.95
归属于上市公司股东的净利润	35,464,991.49	7,215,733.92	391.50	13,898,900.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,726,974.86	-5,258,035.62	不适用	633,044.64
经营活动产生的现金流量净额	221,454,696.41	110,722,693.86	100.01	70,409,955.84
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,032,461,093.25	501,503,835.77	105.87	146,535,601.85
总资产	2,416,884,085.03	1,484,962,279.24	62.76	1,233,425,087.70

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.10	0.02	400.00	0.04
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.02	400.00	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	-0.02	不适用	0.00
加权平均净资产收益率(%)	7.28	4.03	增加3.25个百分点	8.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.54	-2.93	增加10.47个百分点	0.41

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

## 二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	155,450.93		124,661.71	5,112,525.39
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,636,100.26		12,128,738.8	4,726,958.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效	-11,647,856.70			

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,460,000.00			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-502,833.66		6,706,285.41	6,754,349.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-1,529,421.07		-1,985,727.00	-2,138,038.47
所得税影响额	166,576.87		-4,500,189.38	-1,189,938.81
合计	-1,261,983.37		12,473,769.54	13,265,856.10

### 三、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	367,388,673.90	367,388,673.90	-11,650,507.92
合计	0.00	367,388,673.90	367,388,673.90	-11,650,507.92

## 第四节 董事会报告董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年公司实现营业收入 4.77 亿元，比上年同期增长 31.98%；实现净利润 4687.43 万元，比上年同期增长 177.32%；实现归属于上市公司股东的净利润 3546.50 万元，比上年同期增长 391.50%。公司利润大幅增长的主要原因是通过价格调整及加强市场营销管理，本年公司存储业务量同期对比增加，同时推出生命银行卡，打通公司各个业务条线营销壁垒，整合公司营销客户信息资源，促进了公司其他各项业务的业绩增长所致。

公司在报告期主要开展了以下工作：

#### 1、投资并购方面

(1) 完成上海执诚公司 100% 股权的收购。

2014 年 12 月 24 日，公司收购上海执诚公司 100% 股权事项获得中国证监会批准，12 月 26 日完成上海执诚公司股权过户手续，2015 年 1 月 23 日，公司完成股份登记。

收购上海执诚公司，与公司现有业务和营销渠道尤其是基因业务的有效整合，公司在研发、生产和销售能力上将获得大幅提升，有利于增加公司利润。

(2) 完成协和干细胞公司 33% 股权的收购。

协和干细胞公司 33% 股权收购完成后，公司持有协和干细胞公司 90% 股权，增强了公司对协和干细胞公司的管理和控制能力，有利于提高决策效率，同时降低管理成本，提升公司盈利能力。

(3) 继续加强全国性细胞资源库网络战略布局。

为实现公司遍布全国细胞资源库的战略目标，公司通过合作设立中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司负责运营甘肃省脐带血造血干细胞库（公共库），对公司在西北地区开展自体细胞存储和基因检测、生物治疗等业务具有重大作用；公司在江苏南京和贵州分别投资成立江苏和泽干细胞基因工程有限公司和贵州和泽生物科技有限公司，负责建设和运营细胞库。

(4) 成立基因公司实现细胞基因双核驱动发展。

公司投资设立中源协和基因科技有限公司，专业开展基因检测业务及相关技术研究与应用，报告期，依托公司推出的生命银行卡，基因检测业务实现了大幅度的增长；同时基因公司计划在天津、广东顺德、上海、重庆、吉林等地建立医学检验所，其中天津医学检验所已取得设置医疗机构批准书。设立医学检验所，实现了检验样品的集中检测，不但可以节省成本，更重要的是提高检测效率和质量，专业的运作模式可以保证提供项目齐全、结果可靠的检验服务。

#### 2、研发方面

公司继续优化公司研发体系，统筹研发资源，增强公司研发能力，积极开展和申报科研项目，其中子公司协和干细胞公司 22 项，和泽生物公司 13 项，中源协和基因公司 5 项，上海执诚公司 9 项；同时，公司积极申报国家专利，子公司协和干细胞公司获得授权专利 51 项，正在申请专利 9 项；子公司重庆细胞公司获得授权专利 1 项；子公司和泽生物公司获得授权专利 33 项，正

在申请专利 1 项；子公司上海执诚公司获得授权专利 29 项，正在申请专利 3 项。公司的研发成果，势必转化为成本优势和经济效益，增强公司的盈利能力。

公司下属企业天津和泽干细胞科技有限公司的天津市干细胞再生医学转化企业重点实验室被认定为天津市企业重点实验室；公司子公司协和干细胞公司生产的人 CD3 分子检测试剂盒（流式细胞仪法-PC5）、人 CD45 分子检测试剂盒（流式细胞仪法-FITC）、人 CD34 分子检测试剂盒（流式细胞仪法-PE）符合医疗器械产品市场准入规定，准许注册。

下属公司北京三有利和泽生物科技有限公司与中国人民解放军军事医学科学院放射与辐射医学研究所联合开发申报的抗栓新药注射用重组新蛭素（酵母）药品（受理号：CXSL1300060 军），目前正在审评中；公司下属公司天津和泽干细胞科技有限公司和和泽生物科技有限公司联合申报的干细胞药物脐带间充质干细胞抗肝纤维化注射液（受理号：CXSL1200056 津），注册申请未获批准；2015 年 3 月，公司决定设立中源药业有限公司，为药物及早进入临床试验和上市提供及时和有力的支持。

### 3、市场营销方面

公司加强市场营销管理，推行销售费用透明化；同时公司通过整合业务资源，推出生命银行卡，为社会大众提供全龄化、个性化、专业化服务，实现了公司业务的全面延伸，开创了 O2O 的营销新模式，不仅提升了服务的有效性，同时节约成本，促进公司业务的发展。

### 4、公司治理方面

完成公司组织架构的调整和梳理，实现了条线化和扁平化管理，加强总部管理职能，实现人力、财务、销售及生产统一管理；加强人才的引进和培养力度，统一公司薪酬方案，增加激励效果，降低公司整体运营成本。

为提高公司董事、高管及其他核心技术（科研、市场、业务）人员的积极性和创造性，促进公司业绩持续增长，公司推出了 2014 年限制性股票激励计划，共授予 107 人 325 万股股票，为公司的市值突破千亿奠定良好的体制和机制变革的基础。

### 5、品牌宣传方面

通过整合公司网站、微信等宣传渠道，与主流媒体建立合作关系，围绕公司重大事件，加强宣传力度，积极开展品牌宣传工作；承办第八届中国生物产业大会“干细胞研究应用于产业化发展论坛”，公司子公司协和干细胞公司成功承办“2014 天津国际干细胞论坛”，积极参与产业学术交流，扩大了公司的行业影响力。

**(一) 主营业务分析****1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	476,864,594.10	361,309,762.98	31.98
营业成本	126,138,113.40	107,794,839.49	17.02
销售费用	98,242,916.55	84,116,855.84	16.79
管理费用	190,253,593.19	153,256,851.26	24.14
财务费用	-16,200,843.67	-5,210,903.33	-210.90
经营活动产生的现金流量净额	221,454,696.41	110,722,693.86	100.01
投资活动产生的现金流量净额	-754,348,049.13	-68,190,257.35	-1,006.24
筹资活动产生的现金流量净额	36,186,000.00	144,503,237.03	-74.96
研发支出	30,449,205.13	27,102,129.02	12.35

**2 收入****(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

公司 2014 年实现营业收入 4.77 亿元，比上年同期增长 31.98%，主要原因是通过加强市场营销管理，保证公司存储业务量增加，同时公司对存储业务价格进行调整也是公司收入增长原因之一。同时公司推出生命银行卡，通过整合公司业务资源，促进了公司其他各项业务的业绩增长。

报告期，通过加强市场营销管理，公司脐带间充质干细胞和造血干细胞存储业务量增加，胎盘亚全能干细胞及脂肪干细胞为公司近两年新增业务，受市场影响，业务开展较慢。公司干细胞存储情况如下：

产品名称	本期存储份数	上期存储份数	变化率
存储业务总计	23,377.00	20,871.00	12.01%
脐带间充质干细胞合计	5,608.00	5,160.00	8.68%
其中：和泽生物公司	3,934.00	3,504.00	12.27%
协和干细胞公司	1,674.00	1,656.00	1.09%
造血干细胞合计	16,166.00	13,556.00	19.25%
其中：和泽生物公司	7,825.00	7,319.00	6.91%
协和干细胞公司	8,341.00	6,237.00	33.73%

胎盘亚全能干细胞合计	1,596.00	2,055.00	-22.34%
其中：和泽生物公司	1,553.00	1,996.00	-22.19%
协和干细胞公司	43.00	59.00	-27.12%
脂肪干细胞	7.00	100.00	-93.00%
其中：和泽生物公司	7.00	100.00	-93.00%
协和干细胞公司			

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

## (2) 主要销售客户的情况

公司前五名客户销售额为 2069.39 万元，占 2014 年度营业收入总额的 4.34%。

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
细胞检测制备及存储	工资性费用	23,099,026.43	26.84%	19,934,256.75	26.17%	15.88%	
细胞检测制备及存储	材料消耗	16,131,012.88	18.75%	14,927,260.40	19.59%	8.06%	
细胞检测制备及存储	制造费用	11,405,476.39	13.25%	10,435,120.43	13.70%	9.30%	
细胞检测制备及存储	保险费用	22,753,098.14	26.44%	19,819,646.07	26.02%	14.80%	

储							
细胞检测 制备及存 储	折旧摊销 费用	12,660,737.74	14.71%	11,063,154.75	14.52%	14.44%	
细胞培养	工资性费 用	2,810,987.36	32.23%	3,480,189.49	37.35%	-19.23%	
细胞培养	材料消耗	2,450,043.75	28.09%	2,079,331.12	22.31%	17.83%	
细胞培养	制造费用	2,226,651.37	25.53%	2,579,022.61	27.68%	-13.66%	
细胞培养	折旧摊销 费用	1,233,513.46	14.14%	1,179,685.88	12.66%	4.56%	
基因检测 及存储	工资性费 用	2,740,673.70	23.69%	3,002,715.23	24.57%	-8.73%	
基因检测 及存储	材料消耗	3,792,910.43	32.79%	3,137,628.53	25.67%	20.88%	
基因检测 及存储	制造费用	4,051,626.77	35.02%	5,718,373.17	46.79%	-29.15%	
基因检测 及存储	折旧摊销 费用	983,365.22	8.50%	362,409.93	2.97%	171.34%	报告期内折 旧摊销费增 加是由于基 因设备采购 增加导致折 旧摊销费用 上升。
化妆品	工资性费 用	769,042.17	34.60%	723,511.04	30.13%	6.29%	
化妆品	材料消耗	526,081.43	23.67%	598,835.07	24.93%	-12.15%	
化妆品	制造费用	261,921.37	11.78%	256,131.78	10.66%	2.26%	
化妆品	折旧摊销 费用	665,521.48	29.94%	823,201.36	34.28%	-19.15%	
细胞因子 培养液	全部费用	878,050.55	100.00%	1,877,341.70	100.00%	-53.23%	
营销服务	全部费用	5,305,990.09	100.00%	3,366,264.59	100%	57.62%	费用增加主 要为收取内

							蒙古地区营销类服务收入。本期该地区业务量增加导致计费用上升较快。
--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------

## (2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购额为 7415.88 万元，占 2014 年度采购总额的 30.55%。

## 4 费用

项目	较上年同期增减%	变动原因
财务费用	-210.90	主要原因是上年同期计提德源投资公司借款利息所致
资产减值损失	-102.75	主要原因是报告期收回北京中嘉德华投资顾问有限公司欠款所致
公允价值变动收益	-100.00	主要原因是报告期调整以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值所致
投资收益	1063.69	主要原因是报告期出售以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，确认投资收益所致
营业外收入	-62.06	主要原因是报告期政府补助收入较上年同期减少及上年同期确认不许偿还的债务所致
营业外支出	137.47	主要原因是报告期处置非流动资产及存货确认损失所致及对外捐赠支出较上年同期有所增加所致
所得税费用	190.43	主要原因是报告期计提当期所得税费用所致

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	30,449,205.13
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	30,449,205.13
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.63
研发支出总额占营业收入比例 (%)	6.39

## (2) 情况说明

报告期公司及子公司开展研发项目共计 40 项，其中协和干细胞公司及其子公司 23 项，和泽生物公司及其子公司 12 项，中源协和基因公司 5 项。

其中开展干细胞存储及产品技术研发项目 16 项，已完成 8 项，已停止 1 项；干细胞药品及临床技术研发项目 9 项，已完成 2 项；免疫细胞存储及治疗技术研发项目 6 项，已完成 4 项；基因检测研发项目 5 项，已完成 3 项；体外诊断试剂研发项目（含单克隆抗体研发）3 项，开展中；其他研发项目 1 项，开展中。公司积累的研发成果，将为公司实现生物技术临床治疗转化和产品转化打下坚实基础，成为公司新的利润增长点，增强公司的盈利能力。

## 6 现金流

单位：元

项目	本期金额	上期金额	较上年同期 增减 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	221,454,696.41	110,722,693.86	100.01	主要原因是报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-754,348,049.13	-68,190,257.35	-1,006.24	主要原因是报告期收购协和干细胞公司 33% 股权、深圳北科公司 13% 股权及增加股票、信托、基金投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	36,186,000.00	144,503,237.03	-74.96	主要原因是上年同期非公开发行股票及偿还大股东德源投资公司借款本金及利息所致

注：报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异原因是由于公司有部分细胞储户一次性缴纳 22 年存储费，而财务只确认当期 1 年存储收入所致。

## 7 其他

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证监会证监许可[2013]1429 号文核准，公司以非公开发行股票的方式向控股股东德源投资公司发行了人民币普通股股票 24,250,000 股，每股发行价为 15.05 元，募集资金总额为人民币 364,962,500 元，扣除发行费用人民币 17,330,000 元，实际募集资金净额为人民币 347,632,500 元。截止 2014 年 12 月 31 日，募集资金实际使用 347,369,920.40 元，募集资金账户余额 336,929.58 元（含利息收入 74,349.98 元）。2015 年，偿还和泽生物公司应付未付工程款 14.35 万元，节余募集资金 19.34 万元；3 月，公司将募集资金账户节余募集资金 19.34 万元转至公司基本账户，用于补充流动资金。募集资金专用账户已办理销户。

2014 年 12 月 24 日，公司收到中国证监会证监许可[2014]1403 号文，核准了公司向王辉等发行股份购买资产并募集配套资金。2014 年 12 月 26 日，标的资产上海执诚公司完成了股权过户手续；2015 年 1 月 16 日，本次募集配套资金 257,429,979 元划转至公司募集资金专户；2015 年 1 月 23 日完成股份登记；2015 年 1 月 28 日，募集资金 2.4 亿元用于支付标的资产对价现金部分。剩余资金用于支付发行费用和补充上市公司流动资金。募集资金专用账户已办理销户。

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期，公司按照既定的发展战略和经营计划开展各项工作，全年实现营业收入 47686.46 万元，同比增长 31.98 %。

报告期，公司收购上海执诚公司 100% 股权事项获得中国证监会核准，并完成上海执诚公司股权过户手续；公司通过业务梳理，完成业务条线化管理，确立了细胞基因双核驱动发展战略，成立基因公司，确立了基因检测业务的独立运营实体；同时加强市场营销管理，推行销售费用透明化；通过整合业务资源，推出生命银行卡，为社会大众提供全龄化、个性化、专业化服务，实现了公司业务的全面延伸，开创了 O2O 的营销新模式；继续加强全国性细胞资源库网络战略布局，合作设立新公司负责运营甘肃省脐带血造血干细胞库（公共库），在江苏南京和贵州设立新公司负责建设和运营细胞资源库；完成公司组织架构的调整，实现扁平化管理，加强人才的引进和培养力度，实施 2014 年限制性股票激励计划；加强品牌建设，通过网站、微信等进行积极宣传；完成公司存储业务调价工作。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况
-----------

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
科研服 务业	448,346,213.07	112,523,164.28	74.90%	29.53%	9.29%	4.65%
化妆品制 造业	7,251,032.85	2,222,566.45	69.35%	4.77%	-7.46%	4.05%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
细胞检测 制备及存 储	363,790,236.30	86,049,351.58	76.35%	27.44%	12.96%	3.03%
细胞培养	31,152,848.52	8,721,195.94	72.01%	70.46%	-6.41%	22.99%
基因检测 制备及存 储	36,857,772.19	11,568,576.12	68.61%	30.86%	-5.34%	12.00%
细胞因子 培养液	7,254,256.06	878,050.55	87.90%	19.84%	-53.23%	18.91%
化妆品	7,251,032.85	2,222,566.45	69.35%	4.77%	-7.46%	4.05%
营销服务	9,291,100.00	5,305,990.09	42.89%	13.37%	57.62%	-16.03%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司各项产品营业收入增加的主要原因是公司通过生命银行卡的宣传，加大市场推广力度，增加收入的同时并节约成本所致。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
天津	246,670,224.11	27.95%

浙江	34,077,587.73	13.21%
江西	8,857,220.96	53.69%
重庆	12,073,216.10	107.92%
山西	13,021,587.08	63.62%
辽宁	13,760,568.55	52.54%
河南	10,471,886.31	34.48%
海南	23,073,779.82	44.20%
黑龙江	13,669,123.15	2.44%
云南	28,905,025.30	30.64%
安徽	1,377,257.66	-48.09%
吉林	10,970,111.40	5.20%
江苏	13,687,639.26	9.96%
陕西	21,631,488.59	32.31%
上海	752,927.45	50.73%
福建	2,597,602.45	100.00%

#### 主营业务分地区情况的说明

- 1、天津地区收入同比上升，主要原因基因检测及存储、细胞培养等业务同比上升所致；
- 2、安徽地区收入同比下降，主要原因是细胞存储数量同比下降所致；
- 3、黑龙江、吉林、江苏收入同比上升，主要原因是报告期公司对干细胞存储业务进行调价所致；
- 4、福建地区为本期新增，无上年同期对比数。
- 5、除上述地区外，其他各地区收入同比上升的主要原因是，该地区细胞存储例数上升及公司对细胞存储业务调价所致。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

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	352,084,141.72	14.57	816,340,685.72	54.97	-56.87	主要原因是报告期收购协和干细胞公司 33% 股权、深圳北科生物公司 13% 股权及增加股票、信托、基金投资所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	367,388,673.90	15.20	-		100.00	主要原因是报告期公司增加股票投资所致
应收账款	118,941,173.18	4.92	50,991,106.73	3.43	133.26	主要原因是报告期收购上海执诚公司 100% 股权增加合并范围所致
预付款项	14,817,916.42	0.61	7,687,820.81	0.52	92.75	主要原因是报告期收购上海执诚公司 100% 股权增加合并范围所致
存货	57,246,159.10	2.37	28,581,353.12	1.92	100.29	主要原因是报告期收购上海执诚公司 100% 股权增加合并范围所致
一年内到期的非流动资产	24,445,179.15	1.01	2,266,738.25	0.15	978.43	主要原因是报告期公司提供的细胞制备劳务进行分期收款及收购上海执诚公司 100% 股权增加合并范围所致
可供出售	221,289,467.92	9.16			100.00	主要原因是报告期

金融资产						收购深圳北科生物公司 13% 股权及公司增加信托、基金理财产品投资所致
长期应收款	38,939,094.50	1.61	16,392,926.34	1.10	137.54	主要原因是报告期公司提供的细胞制备劳务进行分期收款业务增加所致
在建工程	80,988,663.17	3.35	44,959,231.14	3.03	80.14	主要原因是报告期公司增加对国家干细胞工程产业化基地二期工程投入及收购上海执诚公司 100% 股权增加合并范围所致
无形资产	67,031,522.91	2.77	42,561,278.21	2.87	57.49	主要原因是报告期收购上海执诚公司 100% 股权增加合并范围所致
商誉	576,195,947.57	23.84	40,200,938.38	2.71	1,333.29	主要原因是报告期收购上海执诚公司 100% 股权增加合并范围所致
递延所得税资产	10,100,799.49	0.42	4,728,812.93	0.32	113.60	主要原因是报告期公司将可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产及公司收购上海执诚公司 100% 股权增加合并范围所致
应付账款	29,685,395.84	1.23	21,025,396.62	1.42	41.19	主要原因是报告期收购上海执诚公司 100% 股权增加合并

						范围所致
应付职工薪酬	16,489,076.33	0.68	8,131,683.60	0.55	102.78	主要原因是报告期计提 2014 年度绩效工资及收购上海执诚公司 100% 股权增加合并范围所致
应交税费	27,642,100.95	1.14	9,089,940.24	0.61	204.10	主要原因是报告期计提当期所得税费用及收购上海执诚公司 100% 股权增加合并范围所致
其他应付款	250,053,837.31	10.35	9,812,214.71	0.66	2,448.39	主要原因是报告期收购上海执诚公司 100% 股权应付股权收购款所致
预计负债	44,200,000.00	1.83			100.00	主要原因是报告期公司实行股权激励计划所致
递延收益	9,664,960.83	0.40	2,920,360.24	0.20	230.95	主要原因是报告期收购上海执诚公司 100% 股权增加合并范围所致
递延所得税负债	2,696,339.57	0.11			100.00	主要原因是报告期收购上海执诚公司 100% 股权资产评估增值，产生应纳税暂时性差异计提递延所得税负债所致
资本公积	792,887,623.99	32.81	323,502,500.00	21.79	145.09	主要原因是报告期收购协和干细胞公司 33% 股权、上海执诚公司 100% 股权所致

## 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

报告期内公司用闲置资金进行股票投资并以公允价值计量，公允价值变动情况详见(五) 投资状况分析“证券投资情况”。

### (四) 核心竞争力分析

#### 1、细胞资源库和基因信息数据库网络优势

公司是一家拥有全国性细胞资源库网络的公司。在全国 20 个地区建立了细胞资源库，包括天津、黑龙江、吉林、辽宁、内蒙古、山西、陕西、河南、安徽、浙江、江西、江苏南京、江苏常州、上海、福建、重庆、贵州、云南、海南、甘肃。同时，公司在此基础上，增设基因信息数据库，基于对中国人群基因信息大数据的比对，发现中国人群所特有的疾病相关基因表达情况，建立适用于中国人群基因信息分析的疾病相关数据库。

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

#### 2、业务模式优势

公司细胞基因双核驱动的发展战略和“6+1”全产业链协同发展的业务模式，是公司立足市场的根本。围绕公司发展战略，打造存储、检测、美容抗衰老、生物治疗和产品、药品、医疗和并购基金的全产业链业务模式，将实现公司业务的优势互补和协同发展，增强公司的竞争力。

#### 3、技术研发优势

公司秉承“科技以人为本”的经营理念，高度重视科研团队建设及人才引进。公司与国内众多科研机构、高校和医院建立了合作关系，共同开展研发项目，并参与了“863”和“973”的重大科研项目研究，为今后持续稳定健康的发展奠定了基础。公司还聘请了诺贝尔生理学或医学奖得主 Martin John Evans 爵士、国际细胞治疗协会主席 Massimo Dominici 博士、前军事医学科学院院长吴祖泽院士等专家担任公司科技顾问；公司下属企业天津和泽干细胞科技有限公司的天津市干细胞再生医学转化企业重点实验室被认定为天津市企业重点实验室；公司下属企业协和干细胞公司和天津和泽干细胞科技有限公司设有博士后科研工作站；公司子公司和泽生物公司是“国家干细胞与再生医学产业技术创新战略联盟”副理事长单位。

雄厚的研发实力让公司不断创新，公司子公司协和干细胞公司获得授权专利 51 项，正在申请的专利 9 项，专有技术 2 项。子公司重庆细胞公司获得授权专利 1 项。子公司和泽生物公司获得授权专利 33 项，正在申请的专利 1 项。子公司上海执诚公司获得授权专利 29 项，正在申请专利 3 项。专利的申请确保了公司在研发及临床转化中的优势地位。

公司积累的研发成果，不仅在未来可以满足客户的各种需求，也势必会转化为成本优势和经

济效益，进一步巩固公司在干细胞行业的地位，增强公司的盈利能力。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

单位:万元

报告期内投资额	111,925.12
投资额增减变动数	105,300.12
上年报告期内投资额	6,625.00
投资额增减幅度(%)	1589.44

报告期内对外投资明细:

被投资公司名称	主要业务	占被投资公司权益比例(%)	投资金额(万元)	备注
济生(上海)投资管理有限公司	投资管理, 资产管理, 实业投资, 财务咨询(除代理记账)、投资咨询、商务咨询、企业管理咨询(以上咨询除经纪); 从事生物科技、医药科技领域内的技术开发和技术咨询, 技术服务, 技术转让; 从事货物及技术的进出口业务; 转口贸易、区内企业间的贸易及贸易代理。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】	100.00	0.00	
江苏和泽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、技术转让、技术咨询、技术服务; 免疫细胞技术的研究开发、技术传让、技术咨询、技术服务; 化妆品相关技术的研发、销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	70.00	700.00	
贵州和泽生物科技有限公司	干细胞储存技术的技术开发、技术服务; 免疫细胞技术的研发; 生物工程技术、生物医药技术、干细胞试剂技术的技术研发、技术转让、技术咨询; 化妆品相关技术的研发; 化妆品销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	80.00	400.00	

中源协和基因科技有限公司	基因工程技术开发、推广、技术咨询、技术服务、技术转让；实验室仪器仪表、实验室化学试剂（危险化学品除外）销售；计算机软硬件及辅助设备销售；自营和代理货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	95.00	3000.00	
北京中源协和投资管理有限公司	投资管理；股权投资；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。	90.00	1350.00	
广东顺德中源协和基因科技有限公司	基因工程技术开发、推广、技术咨询、技术服务、技术转让；实验室仪器仪表、实验室化学试剂（危险化学品除外）销售；计算机软硬件及辅助设备销售；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00	2000.00	
协和干细胞基因工程有限公司	干细胞工程系列产品的技术开发及研制销售；干细胞系列技术工程产品的产业化；单克隆抗体诊疗技术研究、开发应用及抗肿瘤新药产业化的技术研究；血液病及其他恶性疾病诊疗技术、细胞抗体、基因药物的技术、开发及研究；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；以下限分支机构：细胞相关产品销售（药品除外）；脐带血干细胞及其它组织干细胞的采集、储存及提供服务。（国家有专项专营规定的按规定执行）。	90.00	12598.12	收购协和干细胞公司 33% 股权
上海执诚生物科技有限公司	从事生物科技、医疗科技技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，II 类 6840 医用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、	100.00	80000.00	收购上海执诚公司 100% 股权

	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。[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]			
深圳市北科生物技术有限公司	生物技术领域新产品、新工艺、新技术的研究开发及成果产业化；生物医疗技术的基础研究与应用；生物工程技术项目承包，技术转让、技术咨询，技术培训；医疗投资，医院管理咨询服务（医疗机构执照另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。生物及化学试剂、耗材的生产、经营。	13.00	11877.00	收购深圳北科生物公司 13% 股权

## (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例 (%)	报告期损益 (元)
1		002341	新纶科技	156,252,804.66	6,851,059.00	109,753,965.18	29.87	-13,472,941.04
2		600290	华仪电气	132,986,645.04	6,861,774.00	68,960,828.70	18.77	-2,634,064.97
3		000007	零七	84,065,550.69	3,963,664.00	57,869,494.40	15.75	-4,833,443.80

			股 份					
4		000815	美 利 纸 业	36,829,674.23	3,526,573.00	28,000,989.62	7.62	-2,602,985.03
5		600769	祥 龙 电 业	106,243,037.33	9,039,300.00	69,783,396.00	18.99	-10,118,458.14
6		300159	新 研 股 份	31,124,722.76	2,000,000.00	33,020,000.00	8.99	4,487,236.29
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	17,524,148.77
合计				547,502,434.71	/	367,388,673.90		-11,650,507.92

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
天津银行	津银理财	20,000	2014年1月15日	2014年3月17日	固定收益	200.55	20,000	200.55	是		否	否	否	
天津银行	津银理财	20,000	2014年3月19日	2014年3月28日	固定收益	19.73	20,000	19.73	是		否	否	否	
天津银行	津银理财	20,000	2014年4月2日	2014年4月29日	固定收益	75.45	20,000	75.45	是		否	否	否	
天津银行	津银理财	20,000	2014年5月5日	2014年5月20日	固定收益	30.41	20,000	30.41	是		否	否	否	
合计	/	80,000	/	/	/	326.14	80,000	326.14	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														
委托理财的情况说明														

## (2) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
锦松定增 A 号私募证券投资基金	自有资金	上海通晟资产管理有限公司	5000 万元	自基金成立起 19 个月	证券投资基金	-	尚未到期	否
天津金晶储运有限公司应收账款收益权集合资金信托计划	自有资金	北方国际信托股份有限公司	5200 万元	不超过 24 个月	信托	成立满 12 个月之内，税前预计收益率为年 8.5%；第 13 个月至信托计划终止之日，税前预计收益率为年 9%	尚未到期	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	34,763.25	8,829.56	34,736.99	26.26	
合计	/	34,763.25	8,829.56	34,736.99	26.26	/
募集资金总体使用情况说明			经中国证监会证监许可[2013]1429号文核准,公司以非公开发行股票的方式向控股股东德源投资公司发行了人民币普通股股票 24,250,000 股,每股发行价为 15.05 元,募集资金总额为人民币 364,962,500 元,扣除发行费用人民币 17,330,000 元,实际募集资金净额为人民币 347,632,500 元。2013 年募集资金使用金额为 25,907.43 万元,2014 年募集资金使用金额为 8,829.56 万元,募集资金账户余额 33.69 万元(含利息收入 7.43 万元)。2015 年,偿还和泽生物公司应付未付工程款 14.35 万元,节余募集资金 19.34 万元;3 月,公司将募集资金账户节余募集资金 19.34 万元转至公司基本账户,用于补充流动资金。募集资金专用账户已办理销户。			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合合计	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预期	未达到计划进度和收益	变更原因及募集资金变

	目				划 进 度			况	计 收 益	说明	更程 序说 明
偿还公司	否	16,600.00	0	16,600.00	是	100.00					
对控股股 东德源投 资公司的 欠款											
偿还和泽 生物公司 应付未付 工程款	否	2,624.30	2,598.04	2,598.04	是	99.00					
偿还和泽 生物公司 对其子公 司的欠款	否	5,283.60	5,283.60	5,283.60	是	100.00					
补充流动 资金	否	10,255.35	947.92	10,255.35	是	100.00					
合计	/	34,763.25	8,829.56	34,736.99	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>1、偿还和泽生物公司应付未付工程款项目：公司截止至 2013 年 12 月 2 日前已使用自筹资金进行了先期投入，本项目自筹资金投入金额为 1,577.36 万元。经公司 2014 年 4 月 11 日召开的第七届董事会第三十九次会议审议通过，公司用募集资金置换了先期投入的自有资金共 1,577.36 万元。</p> <p>2、偿还和泽生物公司应付未付工程款项目：截止报告期末累计实际投入金额 2,598.04 万元，2015 年，偿还和泽生物公司应付未付工程款 14.35 万元，节余募集资金 19.34 万元（含利息收入）；3 月，公司将募集资金账户节余募集资金 19.34 万元转至公司基本账户，用于补充流动资金。</p>										

#### 4、主要子公司、参股公司分析

围绕公司细胞基因双核驱动的发展战略，实现公司主营业务的持续增长，形成公司新的利润增长点，提高公司整体竞争力，公司本期投资设立 3 家一级子公司：济生（上海）投资管理有限公司、中源协和基因科技有限公司和北京中源协和投资管理有限公司，3 家二级子公司：江苏和泽干细胞基因工程有限公、贵州和泽生物科技有限公司和广东顺德中源协和基因科技有限公司；收购 1 家一级子公司：上海执诚公司，1 家参股子公司：深圳北科生物公司。

## ①主要子公司的经营情况及业绩

金额单位：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
协和干细胞基因工程有限公司	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	90,726.67	21,382.41	19,823.36	5,272.34	4,701.21
和泽生物科技服务有限公司	科研服务业	医学研究与试验发展；间充质及其他组织干细胞细胞检测及存储	15,000.00	44,367.71	12,215.13	25,412.10	1,926.42	1,409.22
中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司	化妆品制造业	美容修饰类化妆品、护肤类化妆品、发用类化妆品、卫生用品的研发、销售；化妆品包装材料的生产销售；上述相关产品的咨询	500.00	1,767.96	925.53	1249.42	555.76	415.97

## ② 经营业绩分析

- 1、协和干细胞公司净利润同比增加 68.66%，主要原因是公司存储业务量及存储价格上升所致。
- 2、和泽生物公司净利润同比增加 286.22%，主要原因为公司存储业务量及价格上升，以及基因检测业务收入增加所致。
- 3、中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司净利润同比增加，主要原因为公司本年代理其他产品收入增加所致。

## ③公司持有与主业关联度较小的子公司的目的和未来经营计划

- 1、子公司中国望春花波兰有限公司，公司持有其 80% 股权。该公司属境外子公司已停业多年，公司将对其适时处置。
- 2、子公司上海望春花外高桥经济发展有限公司，公司持有其 100% 股权。该公司已经准备清算，目前尚在清算中。

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
国家干细胞工程产品产业化基地二期建设项目	11,364.00	60.00%	2,401.17	6,850.02	
体外诊断生化试剂和免疫试剂生产线建设项目	11,860.00	10.00%	701.01	701.01	
合计	23,224.00	/	3,102.18	7,551.03	/
非募集资金项目情况说明	<p>1、经公司股东大会审议批准，同意协和干细胞公司投资 11,364 万元用于国家干细胞基地二期建设。项目内容：二期建设项目包括一栋科研厂房和附属用房，总面积 17,525.8 平方米。</p> <p>2、体外诊断生化试剂和免疫试剂生产线建设项目为上海执诚公司在建项目，项目总建筑面积为 14619.00 平方米。</p>				

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

我国干细胞产业主要分为干细胞存储、干细胞产品和干细胞临床治疗。

干细胞存储是最成熟也最重要的产业化项目。在全国范围内，已有金卫医疗、四川新生命、博雅、冠昊生物、开能环保等多家企业开展细胞存储业务。为保持公司在细胞存储业务领域的竞争优势，公司已在全国 20 个地区建成细胞资源库并投入运营，初步形成了全国性的细胞资源库网络；公司不断丰富细胞存储种类，在增加原有干细胞存储种类的同时，新增免疫细胞存储。未来公司将继续在空白区域投建细胞资源库，并不断调整产品结构，研发新技术，保持公司在细胞存

储业务领域的领先地位。

干细胞临床治疗及产品是干细胞产业的发展方向。中国政府对干细胞技术非常重视，把干细胞列入“863”和“973”计划，在 973 计划中干细胞领域是立项最多的一个。“十二五”规划明确将“干细胞研究，发育与生殖研究”列为六个重大科学研究，并在规划中要求有关单位集中优势力量，推进重大科学研究计划实施。政府还建立了科技部国家干细胞工程技术研究中心、发改委细胞产品国家工程研究中心等等。在 2013 年卫生部组织制定的《干细胞临床试验研究管理办法（试行）》、《干细胞临床试验研究基地管理办法（试行）》和《干细胞制剂质量控制和临床前研究指导原则（试行）》（征求意见稿）的基础上，科技部在《关于开展“十三五”国家重点研发计划优先启动重点研发任务建议征集工作的通知》里将干细胞列为面向国家战略需求的基础研究，并出台了《国家重点研发计划干细胞与转化医学重点专项实施方案》（征求意见稿），加强干细胞基础与转化方面的投入与布局；2015 年 3 月 25 日，国家卫计委与国家食品药品监管总局共同组织制定了《干细胞临床研究管理办法（试行）》（征求意见稿）。

随着科技的发展，免疫细胞治疗作为最具革命性的技术，成为肿瘤疾病的治疗首选。2011 年加拿大科学家拉尔夫·斯坦曼因“树突状 DC 细胞及其在适应性免疫系统方面作用的发现”获得诺贝尔医学或生理学奖；2013 年癌症的免疫治疗被 Science 评为年度十大科学的第一大突破；至此国际学术界和临床医学界对肿瘤的免疫细胞治疗的疗效及安全性得到了普遍确认。细胞免疫治疗历经了 LAK 细胞、肿瘤浸润的淋巴细胞（TIL 细胞）、CIK 细胞、DC 疫苗等多个发展阶段。而目前世界公认的最为先进的理念是将 DC、CIK、NK 等多种细胞进行混合应用以达到叠加的效果，以及通过基因改造技术获得高效针对肿瘤抗原的 CAR-T 细胞技术。免疫细胞治疗正处于大规模深度产业化的黎明阶段，将在肿瘤治疗、肿瘤免疫、抗衰老、保健及提升免疫力等领域获得广泛应用。

我公司非常重视细胞临床治疗及产品的研发投入，与国内众多研究机构、高校和医院建立了合作关系，共同开展科研项目，并参与了“863”和“973”的重大科研项目，取得了大量的研究成果，其中包括：干细胞治疗多种疾病的技术、干细胞美容护肤品的研发、干细胞药品，还包括大量成功的救治案例等等。在免疫细胞项目上，公司通过技术合作、投资等方式与国内外研究机构和专家开展免疫细胞治疗技术的研究与产品开发，拥有多项专有技术和专利。随着国家产业政策的不断完善，公司研发的细胞治疗技术和产品不断的突破，未来将使存储客户不断受益，成为公司利润新的增长点。

随着人们健康意识的提升和消费能力的提高，通过基因检测服务预防和早期发现疾病成为大多数社会公众的需求，同时基因检测也为个性化健康评估及管理提供了科学基础。我国已有华大基因、安诺优达及 360 基因等公司开展基因检测业务。我公司通过成立基因检测实体公司，积极开展基因检测业务，同时在地建立医学检验所，申报执业许可，形成规模化营收能力，进一步增强公司的盈利能力。

## (二) 公司发展战略

为实现公司打造千亿市值高科技产业集团，跻身世界生命科技前沿行列的目标，公司确立了细胞基因双核驱动的发展战略和“6+1”全产业链协同发展的业务模式。

### 1、存储业务

#### (1) 细胞资源库的市场开发

在已完成细胞资源库布局的地区深耕细作的同时，继续在空白地区建立商业性质的细胞资源库；适时对国内已形成规模的细胞资源库和境外细胞资源库开展并购，实现公司细胞资源库网络的战略布局。

#### (2) 丰富细胞存储种类

丰富干细胞存储的种类，实现造血干细胞、脐带间充质干细胞、胎盘亚全能干细胞、脂肪干细胞、骨髓干细胞、IPS 干细胞等多种类干细胞的存储；增设单个核细胞，NK、CIK、DC、T 细胞等免疫细胞的存储。

#### (3) 增设基因信息数据库

增设基因信息数据库，基于对中国人群基因信息大数据的比对，发现中国人群所特有的疾病相关基因表达情况，建立适用于中国人群基因信息分析的疾病相关数据库，可服务于个性化医疗、精准遗传信息分析及基因靶向治疗等相关产业。

### 2、检测业务

#### (1) 基因检测业务

根据市场需求，大力开发多种检测项目，形成全龄化、全方位、多体系检测项目；利用各地公司市场资源优势，开发基因检测市场；加强与基因产业发展相关的检测试剂与设备的研发与生产。建立医学检验所，积极申报执业许可，通过专业运作模式，提供项目齐全、结果可靠的检验服务，形成规模化营收能力，为临床治疗提供科学依据。

#### (2) 试剂业务

整合公司与上海执诚公司业务及营销渠道等资源，在大力发展现有生化诊断试剂及单抗诊断试剂等业务的同时，加快产品相关研发，实现产品种类向免疫诊断、分子诊断领域延伸，逐步形成产品多元化，以满足终端医疗卫生机构的综合需求。

### 3、美容抗衰老业务

加大护肤品产品和市场的开发力度，进行渠道的深度开发，建立全国性的营销网络；利用间充质干细胞及其分泌物、培养物，利用脐带的胶原成分、脐带血的血清成分、胎盘组织等，开发干细胞美容护肤品，并根据国家政策的变动，适时推出终端产品；利用公司已有市场布局，建设美容抗衰老中心。

### 4、生物治疗和产品业务

临床治疗和产品是公司未来发展的主攻方向。通过引进掌握核心技术的尖端科学家，与国内、

国际大批的干细胞专家联合，积极参与干细胞临床治疗项目的研究，建立一套多适应症、系列化、多治疗点的干细胞临床治疗技术体系；借助公司免疫细胞治疗技术优势，与医疗机构合作，共同建设具有综合肿瘤治疗能力，能够为病人进行影像学诊断（PET-CT），肿瘤基因检测与免疫力评价，以及相关肿瘤检测服务，肿瘤免疫治疗和干细胞治疗，以及肿瘤放射治疗（包括伽马刀及直线加速器等）的肿瘤生物治疗中心，以先进的技术和高端的品质为社会公众提供肿瘤治疗优质服务，并在全国逐步形成肿瘤生物治疗中心网络；同时，依托现有地方细胞资源库，选择权威三甲医院进行合作，开展干细胞临床科研合作，建立互信互惠互利的干细胞临床治疗中心和细胞制备中心。

#### 5、药品业务

加大自主创新力度，增加药物研发项目，继续推动干细胞药物的研发和申报；确定药业独立运营实体，致力于细胞基因疗法相关药物、靶向肿瘤治疗药物的开发，建立研发、注册、生产、销售全产业链制药业务；同时积极引进国外药品知识产权，加强与国内外研究机构合作，开展即将进入或已进入临床实验阶段项目合作，使药物研发走在世界的前列。

#### 6、医疗业务

适时推进一系列专科医院的并购，包括生物治疗医院、产科医院、肿瘤医院、肝病医院等，实现医疗产业的布局。

#### 7、并购基金

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

### (三) 经营计划

2015 年，公司将紧紧围绕细胞基因双核驱动发展战略以及“6+1”全产业链协同发展的业务模式开展经营工作，拟实现营业收入约 8 亿元，营业成本约 2.9 亿元，期间费用约 3.52 亿元，实现归属于母公司净利润约 1.25 亿元。为实现公司 2015 年经营目标，公司将重点做好以下工作：

#### 1、加强市场营销管理，深入挖掘市场

公司设立市场营销中心，统一负责全国市场的营销管理工作，包括统一的市场策划、销售管理、战略市场开发、客户服务管理、品牌宣传及与线上平台有效互动，加强各业务条线的市场管理，深化市场改革，实现各业务条线的业绩增长。

传统新生儿干细胞存储业务方面，对原有市场精耕细作的同时，加大市场投入、开发和宣传力度，采取灵活的营销策略和营销模式扩大公司市场占有率；利用公司已有的市场网络资源优势，积极推进生命银行卡各项业务（包括成人脂肪干细胞存储服务、免疫细胞存储与治疗服务、免疫力检测服务及成人基因检测服务等）在全国市场的布局，实施公司产品的组合营销，满足不同客户的需求，成立大客户销售团队，实施有针对性的营销；在基因检测方面，对原有检测项目进行

技术创新，同时研发更具有市场潜力、被客户所需要的检测项目，建立医学检验所，积极申报执业许可，通过专业运作模式，提供项目齐全、结果可靠的检验服务，形成规模化营收能力；大力开发上海执诚公司试剂业务，通过整合双方营销网络和团队等资源优势，不断巩固和拓展市场份额，加强对经销商的管理及开发，在扩大生化诊断试剂生产规模的同时，积极进行新产品的推广，加快产品研发，实现产品种类向免疫诊断、分子诊断领域延伸，逐步形成产品多元化，以满足终端医疗卫生机构的综合需求；加大护肤品产品和市场的开发力度，进行渠道的深度开发，建立全国性的营销网络，建立微信营销、网上商城的销售渠道，形成线上线下的配合营销。

在大力发展各业务条线的同时，加大费用控制力度，实行预算总额控制及市场费用透明化管理；加强客服管理，形成中源协和大客户系统，使客服工作规范化标准化，提高客服工作质量；充分发挥互联网思维，通过线上平台建设，线上引领，线下体验，与客户形成无缝互动，增强潜在客户对公司的认知度与信任度，逐步形成忠实的客户群体，最终完成线上线下互动的 OTO 营销模式的转型；重视营销团队建设，加强培训，提高营销人员业务能力和服务水平，通过建立营销人员工作晋升机制、与业务挂钩的浮动报酬机制及目标责任制管理，激发营销人员的积极性，将业绩增长与个人收入紧密挂钩。

## 2、围绕发展战略，开展研发项目

围绕公司发展战略，建立公司项目研发立项管理机制，加强对研发工作的统一管理和质量管控；继续推动干细胞药物的研发和申报工作，积极与国内主要药物研究基地建立合作关系，积极发展与各地区大型综合医院及专科医院的干细胞、免疫细胞科研临床合作，积极推动干细胞药物的质量标准 and 生产工艺流程的国家认证工作，积极组织对公司新项目的质量标准建立与工艺流程的行业认证。为公司未来的市场拓展奠定基础。

## 3、设立并购基金，实现产业链整合和扩张

根据公司“内生增长和外延扩张”的发展策略，投资设立并购基金，借助基金的投融资功能，适时并购符合公司发展战略和产业链布局的技术、项目和企业，实现公司产业链整合和产业扩张。

## 4、强化质量管理，为企业发展提供保障

持续完善公司的质量管理体系；建立标准的生产流程 SOP，开展专业技术培训，设立专业生产质量监督人员，对各库的生产实施严格管控，对生产工艺的技术参数、流程、标准加强管理监督；设立各级公司质量稽查制度，不定期抽查各级公司的生产质量情况；进一步加强质量管理培训，提高各级公司全员的质量意识。

## 5、加强公司治理，夯实公司发展基础

根据公司经营变革的需要，调整组织架构，加强总部管理职能，实现条线化和扁平化管理；加强对子公司的管理，完成下属公司组织梳理和条线管控；在 2014 年内控工作的基础上，进一步优化、完善公司管理制度和内控规范体系，建立健全符合公司业务特点的管理制度和内控体系，满足公司经营管理的需要。

#### 6、继续加强中源协和品牌建设推广，助力公司业务发展

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

#### 7、大力加强企业人才建设和文化建设，推动公司的变革。

根据公司组织变革的需要，进行人员的调配和人员结构的优化，推行公司“《人力资源战略规划》——千人计划”，在三个层面（高层、中层和基层）培养、选拔、引进或猎聘一大批优秀人才；充分发挥薪酬福利体系和绩效考核体系的激励保障作用；加强公司以“创新、执行、质量”为核心，以“提高人类生命质量、做强做大民族产业品牌”为使命的企业文化建设。

### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

公司目前自有资金充裕，能够满足公司现有业务及相关项目的开展所需全部资金。

### **(五) 可能面对的风险**

#### 1、行业政策风险

公司主营业务为干细胞相关领域技术服务，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，尽管公司在开展业务时已遵照相关法律法规严格执行，并尽可能取得当地卫生部门的许可，但不排除未来随着该行业的发展，国家可能制定干细胞相关领域的法律法规，可能导致对公司的经营形成限制或影响。

公司将紧密跟踪国家政策动态，将通过平时加强干细胞产品项目的储备、实时调整产品结构等措施来化解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，公司在干细胞保存、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，但干细胞基础及临床应用研究已成为国际生物技术领域的热点领域，各国正在逐步扩大在该领域的技术研发投入，因此，保持技术的领先和核心竞争力，是公司技术方面面临的重大风险。此外，技术的扩散与流失也将成为公司面临的主要技术风险。

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

#### 3、人才储备和流失风险

人才是企业发展的源动力。随着公司业务的不拓展，公司需要营销、技术、管理、信息系统等各方面的人才，不排除出现人才培养和引进跟不上发展速度的情况；另外尽管公司目前管理

人员和核心技术人员相对稳定，并与相关人员签订了技术保密协议和竞业禁止协议，但不排除发生核心人员流失的情况，将对公司的发展造成一定的影响。

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

#### 4、质量安全管理风险

公司目前主要经营干细胞资源存储业务，尽管公司已经建立了一套干细胞库运营管理的制度性文件，并且自干细胞库成立至今未发生干细胞污染、火灾等偶然事件，但由于干细胞库的管理相对比较复杂，对技术和日常监管的要求较高。一旦发生如干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，加强干细胞库的管理，提高相关人员的质量安全意识，避免发生如干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、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

\_\_\_\_\_

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

适用 不适用

\_\_\_\_\_

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

\_\_\_\_\_

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司利润分配政策经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。

公司 2013 年度利润分配预案：经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2013 年

度经审计的净利润为 2,327.28 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，累计未分配利润为-2.18 亿元，因此不向股东分配利润，也不实施资本公积金转增股本。

公司 2013 年利润分配预案符合《公司章程》的规定，公司独立董事对 2013 年利润分配预案发表了独立意见，利润分配预案的审议程序合法合规。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年	0.00	0.00	0.00	0.00	35,464,991.49	
2013 年	0.00	0.00	0.00	0.00	7,215,733.92	
2012 年	0.00	0.00	0.00	0.00	13,898,900.74	

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

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

报告期无执行事项发生。	
报告期，公司就媒体刊登题为《中源协和高层大换血 实际控制人或涉违规增持》的质疑进行了核查和澄清。	具体情况详见上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）公司公告：2014-015、2014-021、2014-023

## 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司第七届董事会第三十六次会议、第七届董事会第四十三次会议和 2014 年第三次临时股东大会审议通过公司发行股份及支付现金购买上海执诚公司 100%股权并募集配套资金等事项。公司拟通过向上海执诚公司的股东发行股份及支付现金的方式，购买上海执诚公司 100%的股权，同时公司向德源投资公司定向发行股份募集配套资金 2.66 亿元用于支付本次收购对价的现金部分及应由公司承担的发行费用、补充流动资金。</p> <p>2014 年 12 月 24 日，公司收到中国证监会证监许可[2014]1403 号文，核准了公司向王辉等发行股份购买资产并募集配套资金。</p> <p>2014 年 12 月 26 日，标的资产上海执诚公司完成了股权过户手续。</p> <p>2015 年 1 月 16 日，本次募集配套资金扣除发行费用后共 257,429,979 元划转至公司募集资金专户，瑞华出具验资报告（瑞华验字[2015]12010002 号）进行验证确认。</p> <p>2015 年 1 月 23 日完成股份登记。</p> <p>2015 年 1 月 28 日，募集资金 2.4 亿元用于支付标的资产对价现金部分。剩余资金用于支付发行费用和补充上市公司流动资金。募集资金专用账户已办理销户。</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：2014-019、2014-049、2014-056、2014-121、2014-122、2014-123、2015-003、2015-004</p>

<p>公司第七届董事会第四十二次会议审议通过《关于收购协和干细胞基因工程有限公司 33%股权的议案》，公司决定以不超过挂牌价格 1.2 倍的价格授权经营管理层参与行使优先认购权，收购中国医学科学院血液病医院（血液学研究所）持有的协和干细胞公司 33%股权，并经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>2014 年 6 月 10 日，公司与中国医学科学院血液病医院（血液学研究所）签署了《产权交易合同》，公司以挂牌价格 12,598.1229 万元成功收购了协和干细胞公司 33%股权。</p> <p>2014 年 6 月 26 日，协和干细胞公司完成上述股权的工商变更登记手续。</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司公告：2014-046、2014-047、2014-054、2014-057、2014-059</p>
<p>公司第八届董事会第十三次会议审议通过《关于收购深圳市北科生物科技有限公司 13%股权的议案》，公司决定以 11,877.00 万元收购胡祥先生持有的深圳市北科生物科技有限公司 13%股权。2015 年 2 月 4 日，完成股权的工商变更。</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：2014-119</p>

#### 四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

##### （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

事项概述	查询索引
<p>公司第七届董事会第三十八次会议和第七届监事会第十四次会议审议通过了公司 2014 年限制性股票激励计划等相关议案。公司决定授予激励对象 360 万股限制性股票，种类为人民币 A 股普通股，占本公司截至本激励计划草案公告日股本总额的 1.03%。经中国证监会确认无异议后，公司 2014 年第六次临时股东大会审议通过 2014 年限制性股票激励计划相关议案。</p> <p>公司第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议审议通过公司 2014 年限制性股票激励计划授予的相关事宜。</p> <p>2014 年 9 月 12 日，公司完成授予限制性股票的登记手续。</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</p>

## 五、重大关联交易

√适用 □不适用

## 1、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
天津市红磡房地产开发有限公司	其他	接受劳务	房屋租赁	协议定价	19.24	19.24	78.34	现金结算		
天津市红磡物业管理经营有限公司	其他	接受劳务	物业服务	协议定价	5.32	5.32	21.66	现金结算		
合计				/	/	24.56	100.00	/	/	/
关联交易对上市公司独立性的影响					从关联交易的内容和发生金额来看,关联交易对公司经营活动影响较小,不形成依赖,也不影响公司的独立性。					
关联交易的说明					2014年1月至3月,公司租用天津市红磡房地产开发有限公司办公用房,并由天津市红磡物业管理经营有限公司提供该办公用房的物业服务。后公司迁往新址办公。天津市红磡房地产开发有限公司、天津市红磡物业管理经营有限公司和公司属于同一实际控制人控制。					

## (一) 资产收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第三十六次会议、第七届董事会第四十三次会议、2014 年第三次临时股东大会审议通过关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案等相关议案。公司拟通过向上海执诚公司的股东发行股份及支付现金的方式,购买上海执诚公司 100%的股权,同时公司向德源投资公司定向发行股份募集配套资金 2.66 亿元用于支	具体情况详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )公司公告: 2014-019、

付本次收购对价的现金部分及应由公司承担的发行费用、补充流动资金。公司控股股东德源投资公司认购本次定向发行股票的行为构成关联交易。	2014-049、2014-056。
--	--------------------

## (二) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司第八届董事会第四次会议审议通过《关于与关联方共同设立投资管理公司的关联交易议案》，公司决定与银宏（天津）股权投资基金管理有限公司共同设立新公司中源协和投资管理有限公司（暂定名），作为并购基金运营管理平台，与其他投资主体合作，参与公司并购基金的设立及运作。</p> <p>新公司北京中源协和投资管理有限公司已于 2014 年 10 月 16 日完成工商注册。</p>	<p>具体情况详见上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）公司公告：2014-086、2014-087。</p>

## 六、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) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
天津市鸿港投资有限公司	和泽生物公司	天津市空港物流加工区东九道 45 号工业用房	672.46	2012 年 12 月 2 日	2031 年 2 月 10 日				是	其他

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

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

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

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### (一) 上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	中源协和	中源协和所提供的全部信息真实、准确和完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担全部法律责任。	2014年2月20日至重组完成止	是	是		
与重	其	德源投资公	保证德源投资所提供信息的真	2014年	是	是		

大资产重组相关的承诺	他	司	实、准确和完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2月20日至重组完成止				
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	王辉	本人因本次交易取得的中源协和的股份，自股份发行结束之日起36个月内不得上市交易或转让，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行	2015年1月23日至2018年1月22日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	王荣	本人因本次交易取得的中源协和的股份，自股份发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让，该等股份在上述锁定期届满后，按照每年4:3:3的比例分三年逐步解锁，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行	2015年1月23日至2018年	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	郁嘉铭	本人因本次交易取得的中源协和的股份，自股份发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行	2015年1月23日至2016年1月22日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	上海泽金投资管理有限 公司	上海泽金投资管理有限公司因本次交易取得的中源协和的股份，自股份发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让，该等股份在上述锁定期届满后，按照每年4:3:3的比例分三年逐步解锁，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的	2015年1月23日至2018年	是	是		

			有关规定执行					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	德源投资公司	<p>1、德源投资公司在本次交易前持有的中源协和股份，自新增股份发行结束之日起 6 个月内不得转让，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行</p> <p>2、德源投资公司因本次交易取得的中源协和股份，将继续遵守已作出的承诺，即自股份发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行</p>	<p>1、2015 年 1 月 23 日至 2015 年 7 月 22 日</p> <p>2、2015 年 1 月 23 日至 2018 年 1 月 22 日</p>	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	王辉、王荣、上海泽金投资管理有限公司	<p>承诺上海执诚公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润的承诺数分别为 5,223.51 万元、6,483.56 万元和 8,325.19 万元。如标的资产届时实际实现的净利润未达到上述承诺利润数，则资产转让方中的王辉、王荣及上海泽金投资管理有限公司应就未达到承诺利润的部分对上市公司进行补偿。</p>	2014 年至 2016 年	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	王辉	<p>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</p> <p>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</p>	长期有效	否	是		

			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或间接损失；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					
与再融资相关的承诺	股份限售	德源投资公司	自中源协和非公开发行股份发行结束之日起，三十六个月内不转让本次非公开发行认购的股份。	2013年12月5日至2016年12月4日	是	是		
其他承诺	解决同业竞争	李德福	李德福及李德福直接控制和间接控制其他企业及重要参股企业不投资其他与中源协和从事相同或相似业务的企业，或经营其他与中源协和相同或相似的业务，不进行其他与中源协和具有利益冲突或竞争性的行为，以保障中源协和及其股东的利益。	长期有效	否	是		
其他承诺	解决同业竞争	德源投资公司	德源投资公司及德源投资公司直接控制和间接控制其他企业及重要参股企业不投资其他与中源协和从事相同或相似业务的企业，或经营其他与中源协和相同或相似的业务，不进行其他与中源协和具有利益冲突或竞争性的行为，以保障中源协和及其股东的利益。	长期有效	否	是		
其他承诺	解决	李德福	1、该次权益变动完成后，李德福及李德福直接控制和间接控	长期有效	否	是		

	关 联 交 易		<p>制的企业将严格按照《公司法》等法律法规以及中源协和《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利,在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。</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>					
其 他 承 诺	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</p>	长 期 有 效	否	是		

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

## (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是达到原盈利预测及其原因作出说明

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

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

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

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		70
境内会计师事务所审计年限		2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问	华英证券有限责任公司	800

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司董事会审计委员会提议，公司第七届董事会第四十次会议决定续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构。该事项已经公司 2013 年年度股东大会审议通过。

具体情况详见上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公司公告：2014-035、2014-060。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司第八届董事会第七次会议审议通过《关于执行 2014 年新颁布的相关企业会计准则的议案》，根据财政部 2014 年新修订的企业会计准则的要求，公司从 2014 年 7 月 1 日起执行上述企业会计准则，对期初数相关项目及其金额做出相应调整。执行上述会计准则，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益(+/-)
上海依丝花制衣厂	投资	0.00	0.00	0.00	0.00
上海股份制服务管理有限公司	投资	0.00	0.00	0.00	0.00
中国望春花波兰有限公司	投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	/	0.00	0.00	0.00	0.00

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司由于已经对上述公司股权投资全额计提减值，变更后对报表项目无影响。

## 第六节 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 售条 件 股 份	24,483,626	7.01	3,250,000			-54,901	3,195,099	27,678,725	7.85
1、国家 持股									
2、国有 法人持 股									
3、其他 内资持 股	24,483,626	7.01	3,250,000			-54,901	3,195,099	27,678,725	7.85
其中：境 内非国 有法人 持股	24,428,725	6.99						24,428,725	6.93
境 内自然 人持股	54,901	0.02	3,250,000			-54,901	3,195,099	3,250,000	0.92
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	324,807,404	92.99			54,901	54,901	324,862,305	92.15	
1、人民币普通股	324,807,404	92.99			54,901	54,901	324,862,305	92.15	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	349,291,030	100.00	3,250,000		0.00	3,250,000	352,541,030	100.00	

## 2、股份变动情况说明

(1) 2013 年 12 月 26 日，公司第七届董事会第三十一次会议同意为周玲娣、周德昌等九名股东共 54,901 股办理限售流通股份上市流通手续，限售流通股于 2014 年 1 月 10 日上市流通。

具体情况详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）公司公告：2013-048、2014-001。

(2) 公司 2014 年限制性股票激励计划经公司第七届董事会第三十八次会议和第七届监事会第十四次会议审议通过。经中国证监会确认无异议并经公司 2014 年第六次临时股东大会审议通过后，公司第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议审议通过公司 2014 年限制性股票激励计划授予等事项，公司向 107 名激励对象授予 325 万股股票，并于 2014 年 9 月 12 日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。

具体内容详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）公司公告：2014-025、2014-026、2014-027、2014-077、2014-083、2014-084、2014-085、2014-091。

**(二) 限售股份变动情况**

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
周德昌、朱平、张范、缪伟强、周玲娣、浦建中、赵兴德、居阿根、叶雅萍	54,901	54,901	0	0	原股票登记于未确认持有人账户	2014年1月10日
107名获股权激励的公司员工	0	0	975,000	975,000	公司2014年限制性股票激励计划	2015年8月22日
107名获股权激励的公司员工	0	0	975,000	975,000	公司2014年限制性股票激励计划	2016年8月22日
107名获股权激励的公司员工	0	0	1,300,000	975,000	公司2014年限制性股票激励计划	2017年8月22日
合计	54,901	54,901	3,250,000	3,250,000	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况**

单位: 股 币种: 人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
境内上市人民币普通股(A股)	2013年12月5日	15.05	24,250,000	2013年12月10日	24,250,000	
境内上市人民币普通股(A股)	2014年9月12日	13.60	3,250,000	2014年9月16日	3,250,000	

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

1、根据中国证监会《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批复》(证

监许可[2013]1429号)核准,公司向控股股东德源投资公司非公开发行股份 24,250,000 股,本次发行新增股份已于 2013 年 12 月 5 日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。本次向公司控股股东德源投资公司发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让,该部分新增股份预计可上市交易的时间为 2016 年 12 月 5 日(如遇非交易日顺延)。

具体情况详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司公告:2013-042。

2、报告期,公司 2014 年限制性股票激励计划向 107 名激励对象授予股份 3,250,000 股,本次发行新增股份已于 2014 年 9 月 12 日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。

具体情况详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司公告:2014-091。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	21,559
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	20,455

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
天津开发区德源投资发展 有限公司	0	89,607,758	25.42	24,250,000	质 押	89,600,000	境 内 非 国 有 法 人

交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	7,286,111	8,286,111	2.35	0.00	无		其他
华润深国投信托有限公司—福麟1号信托计划	8,285,000	8,285,000	2.35	0.00	无		其他
姚国际	5,073,200	5,073,200	1.44	0.00	无		境内自然人
北京金盛阳光投资有限公司	4,743,135	4,743,135	1.35	0.00	无		境内非国有法人
全国社保基金六零一组合	4,649,838	4,649,838	1.32	0.00	无		其他
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	2,854,554	3,477,266	0.99	0.00	无		其他
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金	3,299,700	3,299,700	0.94	0.00	无		其他
东莞信托有限公司—东莞信托·汇信—惠正稳健集合资金信托计划	3,051,600	3,051,600	0.87	0.00	无		其他
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	2,738,960	2,738,960	0.78	0.00	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			

天津开发区德源投资发展有限公司	65,357,758	人民币 普通股	65,357,758
交通银行一易方达科讯股票型证券投资基金	8,286,111	人民币 普通股	8,286,111
华润深国投信托有限公司一福麟1号信托计划	8,285,000	人民币 普通股	8,285,000
姚国际	5,073,200	人民币 普通股	5,073,200
北京金盛阳光投资有限公司	4,743,135	人民币 普通股	4,743,135
全国社保基金六零一组合	4,649,838	人民币 普通股	4,649,838
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红一019L-FH002 沪	3,477,266	人民币 普通股	3,477,266
中国工商银行股份有限公司一汇添富医药保健股票型证券投资基金	3,299,700	人民币 普通股	3,299,700
东莞信托有限公司一东莞信托·汇信一惠正稳健集合资金信托计划	3,051,600	人民币 普通股	3,051,600
中国农业银行股份有限公司一工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	2,738,960	人民币 普通股	2,738,960
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司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。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津开发区德源投资发展有限公司	24,250,000	2016年12月5日		认购非公开发行股票,承诺三十六个月不转让

2	王勇	430,000	2015年8月22日		公司2014年限制性股票激励计划相关条款
			2016年8月22日		
			2017年8月22日		
3	未明确持有人	178,725			未确定股东身份
4	吴明远	120,000	2015年8月22日		公司2014年限制性股票激励计划相关条款
			2016年8月22日		
			2017年8月22日		
5	王学军	110,000	2015年8月22日		公司2014年限制性股票激励计划相关条款
			2016年8月22日		
			2017年8月22日		
6	何伟	100,000	2015年8月22日		公司2014年限制性股票激励计划相关条款
			2016年8月22日		
			2017年8月22日		
7	夏亮	100,000	2015年8月22日		公司2014年限制性股票激励计划相关条款
			2016年8月22日		
			2017年8月22日		
8	王月明	80,000	2015年8月22日		公司2014年限制性股票激励计划相关条款
			2016年8月22日		
			2017年8月22日		
9	刘拥军	80,000	2015年8月22日		公司2014年限制性股票激励计划相关条款
			2016年8月22日		
			2017年8月22日		
10	于洪立	80,000	2015年8月22日		公司2014年限制性股票激励计划相关条款
			2016年8月22日		
			2017年8月22日		
上述股东关联关系或一致行动的说明		天津开发区德源投资发展有限公司为公司控股股东;王勇为公司副董事长,吴明远、王学军、何伟、夏亮、王月明、刘拥军为公司高管,于洪立为公司员工,均为公司2014年限制性股票激励对象。			

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

单位：元 币种：人民币

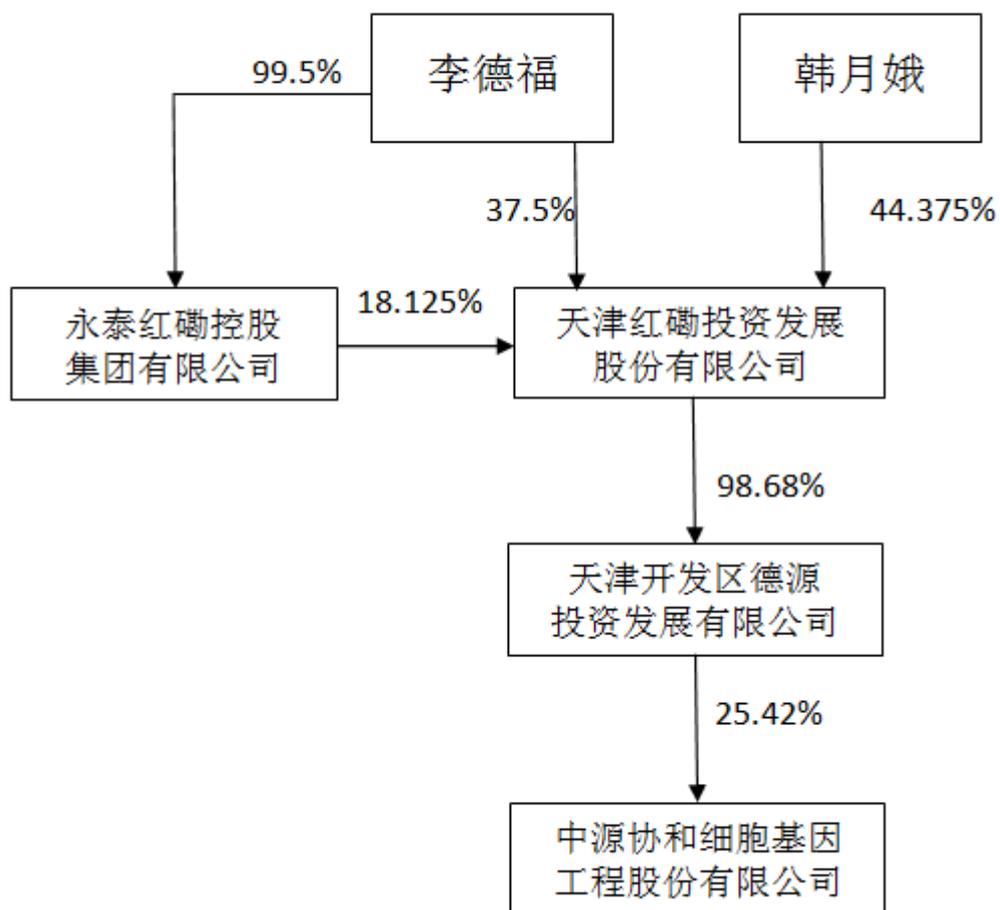
名称	天津开发区德源投资发展有限公司
单位负责人或法定代表人	韩月娥
成立日期	2006 年 12 月 1 日
组织机构代码	79498903-2
注册资本	152,000,000
主要经营业务	以自有资金对农业、工业、制造业、房地产开发业、证券金融业、工商贸易业进行投资及投资管理服务；房地产中介服务、商务咨询服务。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

##### (二) 实际控制人情况

###### 1 自然人

姓名	李德福
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	永泰红礪控股集团有限公司董事长；永泰红礪养老产业投资集团有限公司董事长；中国银宏有限公司执行董事；天津市政协委员；天津市工商业联合会副主席；全国工商联房地产商会副会长；中国老龄产业协会常务理事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
李德福	董事长	男	56	2014年2月7日	2017年7月31日	302,699	528,699	226,000	二级市场买卖	0	0
王勇	副董事长	男	47	2014年2月7日	2017年7月31日	51,000	481,000	430,000	公司2014年限制性股票激励	55	0
	董事长			2009年6月30日	2014年2月7日						
	总经理			2010年11月12日	2014年2月7日						
王辉	副董事长	男	43	2015年2月27日	2017年7月31日	0	0	0		0	0
魏松	董事	男	45	2014年8月1日	2017年7月31日	0	0	0		1.67	0
庞世耀	董事	男	46	2014年8月1日	2017年7月31日	0	0	0		1.67	0

吴明远	董事	男	39	2014年8月1日	2017年7月31日	0	120,000	120,000	公司 2014 年限制性 股票激励	93.04	0
	总经理			2014年2月7日	2017年7月31日						
刘晓程	独立董事	男	65	2011年8月1日	2017年7月31日	0	0	0		5	0
严仁忠	独立董事	男	66	2011年4月8日	2017年4月7日	0	0	0		5	0
曾雪云	独立董事	女	40	2015年2月27日	2017年7月31日	0	0	0		0	0
曹海峰	董事	男	60	2009年8月14日	2014年7月31日	37,500	37,500	0	二级市场 买卖	2.33	0
张文革	董事	男	48	2013年9月30日	2014年7月31日	0	0	0		43.05	0
	董事长特 别助理			2014年2月25日	2014年7月31日						
	常务副总 经理			2013年4月12日	2014年2月25日						
陈晓红	董事	女	63	2011年8月1日	2014年9月12日	0	0	0		2.80	0
孙学亮	董事	男	49	2011年8月1日	2014年7月31日	0	0	0		2.33	0
贾祥玉	独立董事	男	68	2011年8月1日	2015年2月27日	0	0	0		5	0
韩月娥	监事会主	女	51	2014年2月7日	2017年7月31日	74,480	74,480	0		4	30.9

	席										
	副董事长			2009年8月14日	2014年2月7日						
田耀宗	监事	男	44	2014年8月1日	2017年7月31日	0	0	0		1.67	0
范冰清	职工监事	女	31	2012年8月31日	2017年7月31日	0	0	0		32.69	0
崔晶雪	监事会主席	男	47	2007年7月18日	2014年2月7日	7,500	7,500	0		0.41	0
温健	监事	女	47	2008年8月1日	2014年7月31日	0	0	0		2.33	0
李旭	常务副总经理	男	29	2015年2月12日	2017年7月31日	0	0	0		0	0
王学军	副总经理	男	47	2015年2月12日	2017年7月31日	30,000	140,000	110,000	公司2014年限制性股票激励	74.66	0
	常务副总经理			2014年2月25日	2015年2月12日						
夏亮	副总经理	男	32	2013年12月26日	2017年7月31日	0	100,000	100,000	公司2014年限制性股票激励	72.45	0
	董事会秘书			2009年12月28日	2017年7月31日						

何伟	副总经理	女	46	2014年9月25日	2017年7月31日	20,000	120,000	100,000	公司2014年限制性股票激励	72.66	0
	财务总监			2013年3月18日	2014年9月25日						
刘拥军	技术质量总监	男	46	2015年2月27日	2017年7月31日	16,000	96,000	80,000	公司2014年限制性股票激励	80.3	0
	新药研发总监			2014年2月25日	2015年2月27日						
王月明	人力资源总监	男	50	2014年2月25日	2017年7月31日	0	80,000	80,000	公司2014年限制性股票激励	61.83	0
孙虓虎	市场营销总监	男	50	2015年2月27日	2017年7月31日	0	0	0		37.22	0
	市场运营总监			2014年8月1日	2015年2月27日						
张能鲲	财务总监	男	38	2014年9月25日	2017年7月31日	0	0	0		18.56	0
黄家学	技术质量总监	男	46	2014年2月25日	2014年12月1日	23,810	104,310	80,500	公司2014年限制性	64.62	0

									股票激励		
	副总经理			2011年8月5日	2014年2月25日						
合计	/	/	/	/	/	562,989	1,889,489	1,326,500	/	740.29	30.9

姓名	最近5年的主要工作经历
李德福	2014年2月至今，任公司董事长；1999年11月至今，任永泰红礪控股集团有限公司董事长；2012年1月至今，任永泰红礪养老产业投资集团有限公司董事长；1998年12月至今，任中国银宏有限公司执行董事；任天津市政协委员、天津市工商业联合会副主席、全国工商联房地产商会副会长、中国老龄产业协会常务理事。
王勇	2014年2月至今，任公司副董事长；2009年6月至2014年2月，任公司董事长；2010年11月至2014年2月，任公司总经理；2009年8月至今，任协和干细胞基因工程有限公司董事长；2011年8月至今，任重庆市细胞生物工程技术有限公司董事长；2013年1月至今，任中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司董事长；2014年9月至今，任北京中源协和投资管理有限公司董事长；2014年1月至今，任济生（上海）投资管理有限公司董事长、总经理；2015年2月至今，任中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司董事长；2009年8月至今，任协和华东干细胞基因工程有限公司董事；2009年8月至2014年6月，任协和华东干细胞基因工程有限公司董事长；2010年3月至2014年6月，兼任协和华东干细胞基因工程有限公司总经理；2013年6月至今，任上海同泽和济生物科技有限公司董事长；2013年4月至今，任中源赛尔（天津）生物科技有限公司董事长；2013年3月至今，任中源华泽（天津）科技有限公司董事长；2009年10月至今，任永泰红礪控股集团有限公司董事；2009年5月至今，任天津红礪投资发展股份有限公司董事；2009年6月至2010年11月，任天津红礪投资发展股份有限公司总经理；2012年8月至2014年2月，任和泽生物科技有限公司董事长。
王辉	2015年2月至今，任公司副董事长；2009年1月至今，任上海执诚医疗器械有限公司董事长；2011年6月至今，任上海纽克生物技术有限

	公司董事长；2011 年 9 月至今，任上海执诚生物科技有限公司董事长。
魏松	2014 年 8 月至今，任公司董事；2013 年 9 月至今，任永泰红礪控股集团有限公司总裁；2011 年 10 月至今，任永泰红礪养老产业投资集团有限公司首席执行官；2012 年 5 月 28 日至今，任运盛实业股份有限公司董事；2010 年至 2011 年，任太盟投资集团董事、总经理。
庞世耀	2014 年 8 月至今，任公司董事；2008 年 1 月至今，任永泰红礪控股集团有限公司法务风险部总监。
吴明远	2014 年 2 月至今，任公司总经理；2014 年 8 月至今，任公司董事；2011 年 7 月至 2014 年 2 月，任公司董事长助理；2014 年 6 月至今，任协和干细胞基因工程有限公司董事；2010 年 10 月至 2014 年 2 月，任协和华东干细胞基因工程有限公司技术副总裁；2014 年 6 月至今，任协和华东干细胞基因工程有限公司董事长；2012 年 3 月至今，任中源华泽(天津)科技有限公司董事；2012 年 4 月至今，中源赛尔(天津)生物科技有限公司董事；2014 年 9 月至今，任中源协和基因科技有限公司董事；2014 年 9 月至今，任北京中源协和投资管理有限公司董事；2014 年 6 月至今，任贵州和泽生物科技有限公司董事；2014 年 5 月至今，任江苏和泽干细胞基因工程有限公司董事；2015 年 2 月至今，任中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司董事；2011 年 4 月至 2014 年 2 月，任和泽生物科技有限公司总裁助理；2011 年 7 月至 2014 年 2 月，任北京和泽普瑞生物科技有限公司总裁；2011 年 7 月至 2014 年 2 月，任北京三有利和泽生物科技有限公司副总裁；2010 年 1 月至 2010 年 10 月，任美国 University Of Oklahoma/Harold Hamm Oklahoma Diabetes Center 助理教授。
刘晓程	2011 年 8 月至今，任公司独立董事；2005 年 2 月至今，任天津医科大学心血管病临床学院院长；2001 年 6 月至今，任泰达国际心血管病医院院长；2011 年 11 月至今，任天津泰达普华医院有限责任公司董事长。
严仁忠	2011 年 4 月至今，任公司独立董事。
曾雪云	2015 年 2 月至今，任公司独立董事；2013 年 7 月至今，任北京邮电大学副教授、研究生导师；2011 年 7 月至 2013 年 7 月，任北京大学光华管理学院延安之春博士后论坛副理事长。
曹海峰	2009 年 8 月至 2014 年 7 月，任公司董事。
张文革	2013 年 9 月至 2014 年 7 月，任公司董事；2014 年 2 月至 2014 年 7 月，任公司董事长特别助理。
陈晓红	2011 年 8 月至 2014 年 9 月，任公司董事。

孙学亮	2011 年 8 月至 2014 年 7 月，任公司董事。
贾祥玉	2011 年 8 月至 2015 年 2 月，任公司独立董事。
韩月娥	2014 年 2 月至今，任公司监事会主席；2007 年 6 月至 2014 年 1 月，任公司副董事长；2007 年 2 月至今，任天津开发区德源投资发展有限公司董事长、总经理；2006 年 4 月至今，任天津红磡投资发展股份有限公司董事长；2010 年 11 月至今，兼任天津红磡投资发展股份有限公司总经理；2014 年 6 月至今，任协和干细胞基因工程有限公司监事；2007 年 8 月至 2014 年 6 月，任协和干细胞基因工程有限公司董事；2007 年 10 月至今，任协和华东干细胞基因工程有限公司监事；2012 年 8 月至今，任和泽生物科技有限公司董事；2013 年 1 月至今，任中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司董事。
田耀宗	2014 年 8 月至今，任公司监事；2013 年 2 月至今，任永泰红磡控股集团有限公司资产管理部总监；2011 年 9 月至 2013 年 2 月，任红星美凯龙家居集团华北区副总经理；2010 年 2 月至 2011 年 9 月，任天津新华投资集团有限公司副总裁。
范冰冰	2012 年 8 月至今，任公司职工监事、法务部经理；2014 年 1 月至今，任和泽生物科技有限公司监事；2013 年 5 月至今，任中源赛尔(天津)生物科技有限公司监事；2013 年 3 月至今，任中源华泽(天津)科技有限公司监事；2010 年 10 月至今，任协和华东干细胞基因工程有限公司监事；2009 年 11 月至今，任协和干细胞基因工程有限公司职工监事；2014 年 12 月至今，任广东顺德中源协和基因科技有限公司监事；2015 年 2 月至今，任中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司监事。
崔晶雪	2007 年 7 月至 2014 年 2 月，任公司监事会主席。
温健	2008 年 8 月至 2014 年 7 月，任公司监事。
李旭	2015 年 2 月至今，任公司常务副总经理；曾任北京天益明康科技有限公司总经理；蓝创科技有限公司总经理；永泰红磡养老产业集团助理总裁；上海鸿泰老龄服务中心主任；EXTREME RC LTD 总经理。
王学军	2015 年 2 月至今，任公司副总经理；2014 年 2 月至 2015 年 2 月，任公司常务副总经理；2012 年 3 月至 2014 年 2 月，任公司副总经理；2001 年 3 月至今，任协和干细胞基因工程有限公司下属北京、秦皇岛、衡水、保定、沧州、石家庄、唐山、银川、新疆、深圳、大同、呼和浩特、赤峰、西安、昆明、贵州、南宁、海口、大连分公司负责人；2001 年 3 月至 2014 年 7 月，任协和干细胞基因工程有限公司市场营销中心总

	<p>经理；2010年5月至2014年2月，任和泽生物科技有限公司总经理；2012年8月至2014年2月，任和泽生物科技有限公司董事；2010年10月至今，任吉林和泽生物科技有限公司董事、总经理；2011年5月至今，任辽宁和泽生物科技有限公司董事、总经理；2010年9月至今，任山西省干细胞基因工程有限公司董事、经理；2011年3月至今，任河南和泽干细胞基因工程有限公司董事、总经理；2010年9月至今，任安徽和泽华中生物科技有限公司董事、总经理；2010年7月至今，任江苏和泽生物科技有限公司董事、总经理；2010年12月至今，任江西津昌干细胞基因工程有限公司董事、总经理；2011年8月至今，任重庆市细胞生物工程技术有限公司董事、总经理；2010年7月至今，任云南和泽西南生物科技有限公司董事、总经理；2010年12月至今，任海南和泽生物科技有限公司董事、总经理；2011年6月至今，任北京三有利和泽生物科技有限公司董事；2010年12月至今，任北京和泽普瑞生物科技有限公司董事；2010年7月至今，任陕西和泽西北生物科技有限公司董事；2011年9月至今，任上海同泽和济生物科技有限公司董事；2013年8月至今，任福建和泽生物科技有限公司董事长；2013年1月至今，任中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司董事、总经理。</p>
夏亮	<p>2009年12月至今，任公司董事会秘书；2013年12月至今，任公司副总经理；2009年8月至2013年12月，任协和干细胞基因工程有限公司董事会秘书；2012年8月至2013年12月，任和泽生物科技有限公司监事。</p>
何伟	<p>2014年9月至今，任公司副总经理；2013年3月至2014年9月，任公司财务总监；2010年10月至2014年2月，任公司副总经理；2011年1月至今，任协和干细胞基因工程有限公司董事；2014年6月至今，任协和干细胞基因工程有限公司总经理；2009年12月至2014年6月，任协和干细胞基因工程有限公司财务总监；2014年6月至今，任协和华东干细胞基因工程有限公司董事、总经理；2010年3月至2013年3月，任协和华东干细胞基因工程有限公司副总经理、财务总监；2011年8月至今，任重庆市细胞生物工程技术有限公司董事；2014年9月至今，任中源协和基因科技有限公司董事；2014年9月至今，任北京中源协和投资管理有限公司董事；2015年2月至今，任中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司董事、总经理。</p>
刘拥军	<p>2015年2月至今，任公司技术研发总监；2014年2月至2015年2月，任公司新药研发总监；2012年3月至2014年2月，任公司副总经理；2009年5月至2014年2月，任和泽生物科技有限公司副总裁；2010年10月至今，任吉林和泽生物科技有限公司监事会主席；2011年5月16日至今，任辽宁和泽生物科技有限公司董事；2010年12月至今，任海南和泽生物科技有限公司董事；2010年7月至今，任江苏和泽生物</p>

	科技有限公司董事；2011 年 9 月至今，任上海同泽和济生物科技有限公司董事；2010 年 8 月至今，任天津和泽干细胞科技有限公司总裁；2013 年 1 月至今，任同济大学高等研究院兼职研究员；2013 年 8 月至今，任福建和泽生物科技有限公司董事。
王月明	2014 年 2 月至今，任公司人力资源总监；2014 年 2 月至今，任和泽生物科技有限公司董事长；2014 年 9 月至今，任中源协和基因科技有限公司董事；2014 年 9 月至今，任北京中源协和投资管理集团有限公司董事；2014 年 1 月至 2014 年 2 月，任永泰红礪控股集团有限公司人力资源部总监；1999 年 10 月至 2014 年 1 月，任北京泰德制药股份有限公司副总经理。
孙虓虎	2015 年 2 月至今，任公司市场营销总监；2014 年 5 月至 2015 年 2 月，任公司市场运营总监；2008 年 10 月至 2013 年 2 月，任上海东海制药股份有限公司总经理。
张能鯤	2014 年 9 月至今，任公司财务总监；2006 年 9 月至 2010 年 6 月，任江苏正大清江制药有限公司副总经理、财务总监；2010 年 7 月至 2012 年 1 月，任正大制药集团/中国生物制药有限公司审计部副总经理；2012 年 2 月至 2013 年 12 月，任正大制药集团/中国生物制药有限公司审计部总经理；2014 年 1 月至 2014 年 9 月，任正大制药集团/中国生物制药有限公司风险审计部总经理；2011 年 3 月至 2014 年 8 月，任陕西安康正大制药有限公司董事；2011 年 3 月至 2014 年 8 月，任江苏正大丰海制药有限公司监事长；2011 年 12 月至 2014 年 8 月，任湖南正大邵阳骨伤科医院董事；2013 年 8 月至 2014 年 8 月，任北京玉德未来文化传媒有限公司监事长；2013 年 12 月至 2014 年 8 月，任正大天晴药业集团股份有限公司监事；2013 年 12 月至 2014 年 8 月，任浙江杭州天晴中卫医药有限公司监事长。
黄家学	2011 年 8 月至 2014 年 2 月任公司副总经理；2014 年 2 月至 2014 年 12 月，任公司技术质量总监。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用□不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
王勇	副董事长	0	430,000	13.60	0	430,000	430,000	40.51
吴明远	董事、总经理	0	120,000	13.60	0	120,000	120,000	40.51
王学军	副总经理	0	110,000	13.60	0	110,000	110,000	40.51
夏亮	副总经理、董事会秘书	0	100,000	13.60	0	100,000	100,000	40.51
何伟	副总经理	0	100,000	13.60	0	100,000	100,000	40.51
王月明	人力资源总监	0	80,000	13.60	0	80,000	80,000	40.51
刘拥军	技术研发总监	0	80,000	13.60	0	80,000	80,000	40.51
黄家学	技术质量总监	0	80,000	13.60	0	80,000	80,000	40.51
合计	/	0	1,100,000	/	0	1,100,000	1,100,000	/

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩月娥	天津开发区德源投资发展有限公司	董事长兼总经理	2007年2月5日	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李德福	永泰红磷控股集团有限公司	董事长	1999年11月11日	
	永泰红磷养老产业投资集团有限公司	董事长	2012年1月16日	
	中国银宏有限公司	执行董事	1998年12月16日	
王勇	协和干细胞基因工程有限公司	董事长	2009年8月31日	
	重庆市细胞生物工程技术有限公司	董事长	2011年8月18日	
	北京中源协和投资管理有限公司	董事长	2014年9月28日	
	济生(上海)投资管理有限公司	董事长、总经理	2014年1月17日	
	中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	董事长	2014年2月15日	
	协和华东干细胞基因工程有限公司	董事	2009年8月15日	
	上海同泽和济生物科技有限公司	董事长	2013年6月1日	
	中源诗丹赛尔(天津)化妆品有限公司	董事长	2013年1月5日	
	中源华泽(天津)科技有限公司	董事长	2013年3月27日	

	中源赛尔(天津)生物科技有限公司	董事长	2013年4月8日	
	天津红礪投资发展股份有限公司	董事	2009年5月31日	
	永泰红礪控股集团有限公司	董事	2009年10月28日	
王辉	上海执诚医疗器械有限公司	董事长	2009年1月6日	
	上海纽克生物技术有限公司	董事长	2011年6月27日	
	上海执诚生物科技有限公司	董事长	2011年9月8日	
魏松	永泰红礪控股集团有限公司	总裁	2013年9月30日	
	永泰红礪养老产业投资集团有限公司	首席执行官	2011年10月31日	
	运盛实业股份有限公司	董事	2012年5月28日	
庞世耀	永泰红礪控股集团有限公司	法务风险部总监	2008年1月	
吴明远	协和干细胞基因工程有限公司	董事	2014年6月10日	
	协和华东干细胞基因工程有限公司	董事长	2014年6月20日	
	中源华泽(天津)科技有限公司	董事	2012年3月27日	
	中源赛尔(天津)生物科技有限公司	董事	2012年4月8日	
	中源协和基因科技有限公司	董事	2014年9月10日	
	北京中源协和投资管理有限公司	董事	2014年9月28日	
	贵州和泽生物科技有限公司	董事	2014年6月26日	
	江苏和泽干细胞基因工程有限公司	董事	2014年5月26日	
	中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	董事	2015年2月15日	

刘晓程	泰达国际心血管病医院	院长	2001年6月	
	天津医科大学心血管病临床学院	院长	2005年2月	
	天津泰达普华医院有限责任公司	董事长	2011年11月	
曾雪云	北京邮电大学	副教授、研究生导师	2013年7月3日	
韩月娥	天津开发区德源投资发展有限公司	董事长、总经理	2007年2月5日	
	天津红磡投资发展股份有限公司	董事长	2006年4月28日	
	天津红磡投资发展股份有限公司	总经理	2010年11月1日	
	协和干细胞基因工程有限公司	监事	2014年6月10日	
	协和华东干细胞基因工程有限公司	监事	2007年10月1日	
	和泽生物科技有限公司	董事	2012年8月29日	
	中源诗丹赛尔(天津)化妆品有限公司	董事	2013年1月5日	
田耀宗	永泰红磡控股集团有限公司	资产管理部总监	2013年2月	
范冰冰	和泽生物科技有限公司	监事	2014年1月15日	
	中源赛尔(天津)生物科技有限公司	监事	2013年5月2日	
	中源华泽(天津)科技有限公司	监事	2013年3月27日	
	协和华东干细胞基因工程有限公司	监事	2010年10月	
	协和干细胞基因工程有限公司	职工监事	2009年11月	
	广东顺德中源协和基因科技有限公司	监事	2014年12月11日	
	中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	监事	2015年2月15日	

王学军	协和干细胞基因工程有限公司下属北京、秦皇岛、衡水、保定、沧州、石家庄、唐山、银川、新疆、深圳、大同、呼和浩特、赤峰、西安、昆明、贵州、南宁、海口、大连	分公司负责人	2001年3月5日	
	吉林和泽生物科技有限公司	董事、总经理	2010年10月12日	
	辽宁和泽生物科技有限公司	董事、总经理	2011年5月16日	
	山西省干细胞基因工程有限公司	董事、经理	2010年9月14日	
	河南和泽干细胞基因工程有限公司	董事、总经理	2011年3月8日	
	安徽和泽华中生物科技有限公司	董事、总经理	2010年9月26日	
	江苏和泽生物科技有限公司	董事、总经理	2010年7月13日	
	江西津昌干细胞基因工程有限公司	董事、总经理	2010年12月31日	
	重庆市细胞生物工程技术有限公司	董事、总经理	2011年8月18日	
	云南和泽西南生物科技有限公司	董事、总经理	2010年7月22日	
	海南和泽生物科技有限公司	董事、总经理	2010年12月8日	
	北京三有利和泽生物科技有限公司	董事	2011年6月1日	
	北京和泽普瑞生物科技有限公司	董事	2010年12月22日	
	陕西和泽西北生物科技有限公司	董事	2010年7月23日	
	上海同泽和济生物科技有限公司	董事	2011年9月18日	
福建和泽生物科技有限公司	董事长	2013年8月15日		

	中源诗丹赛尔(天津)化妆品有限公司	董事、总经理	2013 年 1 月 5 日	
何伟	协和干细胞基因工程有限公司	董事	2011 年 1 月 27 日	
	协和干细胞基因工程有限公司	总经理	2014 年 6 月 10 日	
	协和华东干细胞基因工程有限公司	董事、总经理	2014 年 6 月 20 日	
	重庆市细胞生物工程技术有限公司	董事	2011 年 8 月 18 日	
	中源协和基因科技有限公司	董事	2014 年 9 月 10 日	
	北京中源协和投资管理有限公司	董事	2014 年 9 月 28 日	
	中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	董事、总经理	2015 年 2 月 15 日	
刘拥军	吉林和泽生物科技有限公司	监事会主席	2010 年 10 月 12 日	
	辽宁和泽生物科技有限公司	董事	2011 年 5 月 16 日	
	海南和泽生物科技有限公司	董事	2010 年 12 月 8 日	
	江苏和泽生物科技有限公司	董事	2010 年 7 月 13 日	
	上海同泽和济生物科技有限公司	董事	2011 年 9 月 18 日	
	天津和泽干细胞科技有限公司	总裁	2010 年 8 月 16 日	
	同济大学高等研究院	兼职研究员	2013 年 1 月 4 日	
	福建和泽生物科技有限公司	董事	2013 年 8 月 15 日	
王月明	和泽生物科技有限公司	董事长	2014 年 2 月 24 日	
	中源协和基因科技有限公司	董事	2014 年 9 月 10 日	
	北京中源协和投资管理有限公司	董事	2014 年 9 月 28 日	

在其他单位任职情况的说明	
--------------	--

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的津贴方案由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议后由股东大会最终确定；高级管理人员的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会制定，经董事会审议批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>公司实行董、监事任职津贴制度。董事会薪酬与考核委员会 2010 年第二次会议提出董、监事津贴方案，经公司第六届董事会第二十九次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过并最终确定。</p> <p>公司制定了《公司高管人员绩效考核与薪酬制度》。报告期，公司董事会薪酬与考核委员会 2014 年第三次会议审议通过了公司高级管理人员薪酬方案，经第八届董事会第一次会议审议通过并最终确定；聘任副总经理何伟、财务总监张能鲲，其薪酬经董事会薪酬与考核委员会 2014 年第五次会议和第八届董事会第六次会议审议通过。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期，公司应付董事、监事和高级管理人员报酬 740.29 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期，公司实际支付董事、监事和高级管理人员报酬 740.29 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李德福	董事	选举	
李德福	董事长	选举	董事会选举

王勇	副董事长	选举	股东大会选举
王勇	董事长、总经理	离任	辞职
魏松	董事	选举	股东大会选举
吴明远	董事	选举	股东大会选举
吴明远	总经理	聘任	董事会聘任
庞世耀	董事	选举	股东大会选举
曹海峰	董事	离任	任期届满
张文革	董事、董事长特别助理	离任	任期届满
陈晓红	董事	离任	辞职
孙学亮	董事	离任	任期届满
贾祥玉	独立董事	离任	辞职
韩月娥	监事会主席	选举	股东大会选举
韩月娥	副董事长	离任	辞职
田耀宗	监事	选举	股东大会选举
崔晶雪	监事会主席	离任	辞职
温健	监事	离任	任期届满
王学军	副总经理	离任	公司免去
王学军	常务副总经理	聘任	董事会聘任
何伟	财务总监	离任	公司免去
何伟	副总经理	聘任	董事会聘任

刘拥军	副总经理	离任	公司免去
刘拥军	新药研发总监	聘任	董事会聘任
黄家学	技术质量总监	离任	辞职
王月明	人力资源总监	聘任	董事会聘任
孙虓虎	市场运营总监	聘任	董事会聘任
张能鲲	财务总监	聘任	董事会聘任

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心团队及人员未发生变动。公司在原有技术团队和技术人员的基础上，增强补优，壮大公司研发队伍，增强公司研发实力。目前，公司技术研发团队科研开发能力强，综合素质强，具备承担国家重大科研课题的能力，且人才技术队伍比较稳定。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	48
主要子公司在职员工的数量	1,580
在职员工的数量合计	1,628
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	342
销售人员	752
技术人员	290
财务人员	72
行政人员	172
合计	1,628
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	125
本科	672
专科	440
专科以下	391
合计	1628

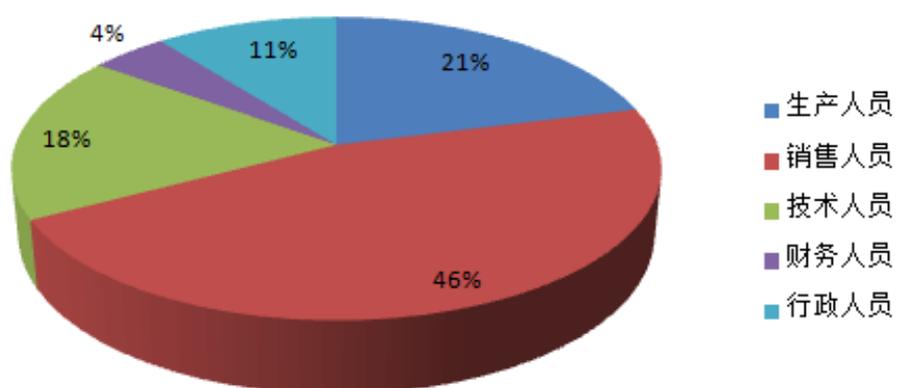
### (二) 薪酬政策

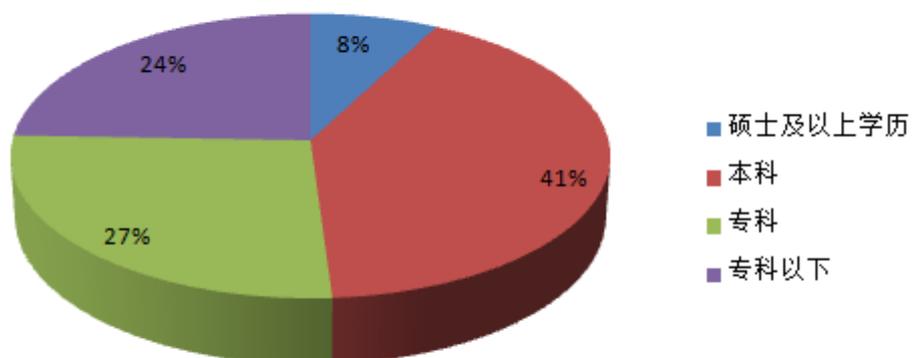
公司制定了《员工薪酬管理规定》、《统筹后薪酬福利方案》，增强公司整体薪酬的激励作用和外部竞争力，统筹平衡各公司之间薪酬福利水平，适度控制人员费用和成本。以行业市场薪酬水平和公司业绩水平为基础，整体薪酬体现对外竞争性，留住优秀人才。根据岗位职责确定职级，按照职级确定员工的薪酬水平，使薪酬对内具有公平性。将员工的工作绩效表现与绩效奖金挂钩。薪酬体系结构易于操作、便于管理，保持一定灵活性和适应性。

### (三) 培训计划

根据公司《培训管理规定》，强化企业文化培训，加强培训体系建设。配合“千人计划”人才发展战略，搭建分层级的管理与领导力培训体系。进一步统一和优化三级入职培训体系。加大专业技能培训力度，为公司经营业绩目标提供支持。搭建有针对性的营销培训体系，面向全国销售人员开展常态化业务能力提升培训。持续优化和改善公司培训管理制度与流程，使培训管理工作更加高效，更为专业化。

### (四) 专业构成统计图



**(五) 教育程度统计图****(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	48,000 小时
劳务外包支付的报酬总额	851,436 元

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

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

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

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

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

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

(6) 公司内幕信息知情人管理制度修订及实施情况：公司六届二十二次董事会审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》。为贯彻落实中国证监会 2011 年发布《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）以及天津证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（津证监上市字[2011]90 号）的要求，进一步加强公司内幕信息管理工作，经公司第七届董事会第八次会议审议，修订《公司内幕信息知情人管理制度》（具体情况见上海证券交易所：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。报告期内，公司严格按照制度的规定，如实、完整地进行了《内幕信息知情人档案》登记，严格要求内幕信息知情人本人进行签字确认，切实做好上市公

司内幕信息管理工作。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 2 月 7 日	《关于增补李德福先生为公司第七届董事会董事的议案》、《关于增补韩月娥女士为公司第七届监事会监事的议案》	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2014 年 2 月 8 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 6 月 6 日	《关于收购协和干细胞基因工程有限公司 33% 股权的议案》	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2014 年 6 月 7 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 6 月 9 日	《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金涉及关联交易的议案》、《关于批准本次重大资产重组有关审计、评估和盈利预测报告的议案》、《关于〈中源协和干细胞生物工程股份公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2014 年 6 月 10 日

		（草案）》及其摘要的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价公允性的意见的议案》、《关于签署附条件生效的<发行股份及支付现金购买资产协议>、<业绩补偿协议>、<股份认购协议>的议案》以及《关于签订附生效条件的<发行股份及支付现金购买资产补充协议>、<业绩补偿补充协议>和<股份认购补充协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》			
2013 年年度 股东大会	2014 年 6 月 30 日	《公司 2013 年年度报告》全文及摘要、《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度利润分配预案》、《关于续聘瑞华会计师事务所为公司 2014 年度审计机构的议案》	审 议 通 过 全 部 议 案	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2014 年 7 月 1 日
2014 年第四 次临时股东 大会	2014 年 7 月 16 日	《关于使用闲置资金进行现金管理的议案》	审 议 通 过 全 部 议 案	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2014 年 7 月 17 日

2014 年第五次临时股东大会	2014年7月31日	《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提名李德福先生为公司第八届董事会董事的议案》、《关于提名王勇先生为公司第八届董事会董事的议案》、《关于提名魏松先生为公司第八届董事会董事的议案》、《关于提名庞世耀先生为公司第八届董事会董事的议案》、《关于提名吴明远先生为公司第八届董事会董事的议案》、《关于提名陈晓红女士为公司第八届董事会董事的议案》、《关于提名刘晓程先生为公司第八届董事会独立董事的议案》、《关于提名贾祥玉先生为公司第八届董事会独立董事的议案》、《关于提名严仁忠先生为公司第八届董事会独立董事的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于提名韩月娥女士为公司第八届监事会监事的议案》、《关于提名田耀宗先生为公司第八届监事会监事的议案》	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2014年8月1日
2014 年第六次临时股东大会	2014年8月15日	《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）》及其摘要的议案、《中源协和干细胞生物工程股份公司	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2014年8月16日

		2014 年限制性股票激励计划实施考核办法》的议案、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划有关事项的议案》			
2014 年第七次临时股东大会	2014 年 10 月 9 日	《关于设立并购基金的议案》、《关于变更公司名称及修订公司章程的议案》	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2014 年 10 月 10 日
2014 年第八次临时股东大会	2014 年 12 月 1 日	《关于制定<内部问责制度>的议案》、《关于调整闲置资金现金管理计划的议案》	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2014 年 12 月 2 日
2014 年第九次临时股东大会	2014 年 12 月 31 日	《关于公司与佛山市顺德区经济和科技促进局及佛山市顺德区同天信息科技有限公司签署<关于中源协和（南方）细胞基因工程产业化基地之战略框架合作协议>的议案》	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 1 月 1 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李德福	否	25	3	21	1	0	否	5
王勇	否	28	4	23	1	0	否	8
魏松	否	13	0	12	1	0	否	0

庞世耀	否	13	1	12	0	0	否	4
吴明远	否	13	1	12	0	0	否	2
刘晓程	是	28	1	23	4	0	是	0
严仁忠	是	28	5	23	0	0	否	9
韩月娥	否	1	0	1	0	0	否	0
曹海峰	否	15	4	11	0	0	否	2
张文革	否	15	4	11	0	0	否	1
陈晓红	否	19	1	14	4	0	是	0
孙学亮	否	15	3	11	1	0	否	4
贾祥玉	是	28	5	22	0	1	否	8

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

董事陈晓红女士和独立董事刘晓程先生未亲自出席公司第七届董事会第三十五次会议和第七届董事会第三十六次会议，陈晓红女士分别委托王勇先生、严仁忠先生代为出席，刘晓程先生两次均委托贾祥玉先生代为出席。

年内召开董事会会议次数	28
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	23
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

##### 1. 董事会下设的审计委员会履职情况如下：

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

具体履职情况详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《董事会审计委员会 2014 年度履职情况报告》。

##### 2. 董事会下设的提名委员会履职情况如下：

董事会下设的提名委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，并由独立董事担任主任委员。提名委员会根据《董事会提名委员会工作细则》的规定履行职责。报告期，公司董事会提名委员会召开了 6 次会议，具体情况如下：

2014 年 1 月 13 日，董事会提名委员会 2014 年第一次会议审议通过《关于提名李德福先生为公司第七届董事会董事候选人的议案》，并提请第七届董事会第三十三次会议审议。

2014 年 2 月 7 日，董事会提名委员会 2014 年第二次会议审议通过《关于提名吴明远先生为公司总经理的议案》，并提请第七届董事会第三十五次会议审议。

2014 年 2 月 25 日，董事会提名委员会 2014 年第三次会议审议通过《关于对公司调整和聘任高级管理人员进行审查的议案》，并提请第七届董事会第三十七次会议审议。

2014 年 7 月 11 日，董事会提名委员会 2014 年第四次会议审议通过《关于提名公司第八届董事会成员候选人的议案》，并提请第七届董事会第四十五次会议审议。

2014 年 7 月 31 日，董事会提名委员会 2014 年第五次会议审议通过《关于审核公司高级管理人员候选人的议案》，并提请第八届董事会第一次会议审议。

2014 年 9 月 22 日，董事会提名委员会 2014 年第六次会议审议通过《关于对公司聘任高级管理人员进行审查的议案》，并提请第八届董事会第六次会议审议。

### 3. 董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况如下：

董事会下设的薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，并由独立董事担任主任委员。薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定履行职责。报告期，公司董事会薪酬与考核委员会召开了 5 次会议，具体情况如下：

2014 年 2 月 25 日，董事会薪酬与考核委员会 2014 年第一次会议审议通过《关于公司高级管理人员薪酬的议案》，并提请第七届董事会第三十七次会议审议。

2014 年 3 月 21 日，董事会薪酬与考核委员会 2014 年第二次会议审议通过《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）》及其摘要的议案、《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实施考核办法》的议案，并提请第七届董事会第三十八次会议审议。

2014 年 7 月 31 日，董事会薪酬与考核委员会 2014 年第三次会议审议通过《关于公司高级管理人员薪酬的议案》，并提请第八届董事会第一次会议审议。

2014 年 8 月 8 日，董事会薪酬与考核委员会 2014 年第四次会议审议通过《关于对股权激励对象进行绩效考核的议案》，并提请第八届董事会第三次会议审议。

2014 年 9 月 22 日，董事会薪酬与考核委员会 2014 年第五次会议审议通过《关于公司高级管理人员薪酬的议案》，并提请第八届董事会第六次会议审议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

报告期，公司第七届董事会第三十四次会议审议通过《关于发放高级管理人员 2013 年年度绩效工资的议案》，公司人力行政部负责发放。

报告期，公司完成了 2014 年限制性股票激励计划授予事项，公司向包括高级管理人员在内的 107 人授予 325 万股股票。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于内外部经营环境的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### 2、建立财务报告内部控制的依据

公司建立与财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》以及《企业内部控制评价指引》等。

#### 3、内部控制制度建设情况

2014 年，公司不断完善内部控制制度，系统进行内部控制制度的梳理、建立、完善和内部控制的测评工作，形成了制度汇编、内部控制手册和内部控制评价手册。报告期内未发现公司内部控制存在重大缺陷和重要缺陷。

公司 2014 年内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

瑞华为公司出具了《内部控制审计报告》瑞华专审字[2015]12010036 号，认为公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为加强年报信息披露工作的规范性，提高公司信息披露的质量，公司六届二十二次董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露重大差错的责任追究进行了明确规定。

报告期，公司未发现年报信息披露存在重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

# 审计报告

瑞华审字[2015] 12010105 号

中源协和细胞基因工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中源协和细胞基因工程股份有限公司（以下简称“中源协和公司”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中源协和公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中源协和细胞基因工程股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐宇清

中国·北京

中国注册会计师：张鸣

二〇一五年四月二十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位: 中源协和细胞基因工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	352,084,141.72	816,340,685.72
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	367,388,673.90	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	118,941,173.18	50,991,106.73
预付款项	七、6	14,817,916.42	7,687,820.81
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	975,399.47	968,057.65
应收股利			
其他应收款	七、9	12,559,110.20	10,858,659.24
买入返售金融资产			
存货	七、10	57,246,159.10	28,581,353.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	24,445,179.15	2,266,738.25
其他流动资产	七、13	4,123,845.31	3,303,576.25
流动资产合计		952,581,598.45	920,997,997.77
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	221,289,467.92	
持有至到期投资			

长期应收款	七、16	38,939,094.50	16,392,926.34
长期股权投资	七、17	10,688,537.13	10,821,300.52
投资性房地产	七、18	21,791,851.43	23,511,429.11
固定资产	七、19	251,193,376.81	196,845,754.16
在建工程	七、20	80,988,663.17	44,959,231.14
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	67,031,522.91	42,561,278.21
开发支出			162,210.00
商誉	七、27	576,195,947.57	40,200,938.38
长期待摊费用	七、28	123,137,008.24	132,957,558.38
递延所得税资产	七、29	10,100,799.49	4,728,812.93
其他非流动资产	七、30	62,946,217.41	50,822,842.30
非流动资产合计		1,464,302,486.58	563,964,281.47
资产总计		2,416,884,085.03	1,484,962,279.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	29,685,395.84	21,025,396.62
预收款项	七、36	877,313,297.64	771,071,090.81
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	16,489,076.33	8,131,683.60
应交税费	七、38	27,642,100.95	9,089,940.24

应付利息			
应付股利	七、40	2,842,853.99	2,842,853.99
其他应付款	七、41	250,053,837.31	9,812,214.71
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			
其他流动负债			
流动负债合计		1,204,026,562.06	821,973,179.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、50	44,200,000.00	
递延收益	七、51	9,664,960.83	2,920,360.24
递延所得税负债	七、29	2,696,339.57	
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,561,300.40	2,920,360.24
负债合计		1,260,587,862.46	824,893,540.21
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	375,398,172.00	349,291,030.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	792,887,623.99	323,502,500.00
减：库存股			

其他综合收益			
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	-158,982,093.41	-194,447,084.90
归属于母公司所有者权益合计		1,032,461,093.25	501,503,835.77
少数股东权益		123,835,129.32	158,564,903.26
所有者权益合计		1,156,296,222.57	660,068,739.03
负债和所有者权益总计		2,416,884,085.03	1,484,962,279.24

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：张能鲲

会计机构负责人：张能鲲

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中源协和细胞基因工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		24,963,419.89	16,243,519.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		367,388,673.90	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		17,000,000.00
预付款项		300,000.00	521,000.00
应收利息			4,016,958.89
应收股利			
其他应收款	十七、2	8,265,148.62	204,637,829.88
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			2,266,738.25
其他流动资产		79,927.73	

流动资产合计		400,997,170.14	244,686,046.52
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		221,289,467.92	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,242,480,352.17	265,260,000.00
投资性房地产			
固定资产		763,785.02	801,733.88
在建工程			115,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,111,665.90	1,159,298.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		738,504.00	147,559.19
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,466,383,775.01	267,483,591.50
资产总计		1,867,380,945.15	512,169,638.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,581,146.20	8,027,390.12
预收款项			
应付职工薪酬		4,214,575.44	1,858,324.23
应交税费		551,937.92	1,102,892.90
应付利息			

应付股利		1,942,853.99	1,942,853.99
其他应付款		755,080,413.45	561,971.10
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		773,370,927.00	13,493,432.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		44,200,000.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,200,000.00	
负债合计		817,570,927.00	13,493,432.34
<b>所有者权益：</b>			
股本		375,398,172.00	349,291,030.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		889,776,122.71	344,229,987.75
减：库存股			
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		-238,521,667.23	-218,002,202.74
所有者权益合计		1,049,810,018.15	498,676,205.68

负债和所有者权益总计		1,867,380,945.15	512,169,638.02
------------	--	------------------	----------------

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：张能鲲

会计机构负责人：张能鲲

## 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		476,864,594.10	361,309,762.98
其中：营业收入	七、61	476,864,594.10	361,309,762.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		408,243,992.79	355,965,379.33
其中：营业成本	七、61	126,138,113.40	107,794,839.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、62	9,930,585.95	11,624,895.52
销售费用	七、63	98,242,916.55	84,116,855.84
管理费用	七、64	190,253,593.19	153,256,851.26
财务费用	七、65	-16,200,843.67	-5,210,903.33
资产减值损失	七、66	-120,372.63	4,382,840.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	-29,174,656.69	
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	17,394,036.60	-1,804,935.12

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-132,763.39	-1,804,935.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,839,981.22	3,539,448.53
加：营业外收入	七、69	7,364,690.85	19,412,790.21
其中：非流动资产处置利得		374,043.86	159,197.47
减：营业外支出	七、70	1,075,973.32	453,104.29
其中：非流动资产处置损失		218,592.93	34,535.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,128,698.75	22,499,134.45
减：所得税费用	七、71	16,254,385.18	5,596,568.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,874,313.57	16,902,566.02
归属于母公司所有者的净利润		35,464,991.49	7,215,733.92
少数股东损益		11,409,322.08	9,686,832.10
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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			
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			
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			
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		46,874,313.57	16,902,566.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,464,991.49	7,215,733.92
归属于少数股东的综合收益总额		11,409,322.08	9,686,832.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	0.10	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.10	0.02

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：张能鲲

会计机构负责人：张能鲲

### 母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	15,000,000.00	15,000,000.00
减：营业成本			
营业税金及附加		847,500.00	1,074,458.18
销售费用			
管理费用		32,951,938.86	12,057,577.27
财务费用		-4,089,217.43	6,147,245.90
资产减值损失		-5,546,513.21	138,208.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-29,174,656.69	
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	17,526,799.99	21,221,100.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-20,811,564.92	16,803,609.73
加：营业外收入		297,708.36	6,469,169.56
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		5,607.93	
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-20,519,464.49	23,272,779.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-20,519,464.49	23,272,779.29
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
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			
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		-20,519,464.49	23,272,779.29
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：张能鲲

会计机构负责人：张能鲲

## 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		583,944,671.85	429,127,243.13
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		29,654.67	92,442.19
收到其他与经营活动有关的现金	七、73、 (1)	32,407,499.25	34,990,586.98
经营活动现金流入小计		616,381,825.77	464,210,272.30
购买商品、接受劳务支付的现金		84,574,513.87	102,324,136.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		138,550,521.10	117,441,217.06
支付的各项税费		54,480,802.96	39,031,867.94
支付其他与经营活动有关的现金	七、73、 (2)	117,321,291.43	94,690,356.95
经营活动现金流出小计		394,927,129.36	353,487,578.44
经营活动产生的现金流量净额		221,454,696.41	110,722,693.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		480,050,011.22	
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		446,050.00	240,070.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、73、 (3)	58,978,765.68	
投资活动现金流入小计		539,474,826.90	2,240,070.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,472,976.00	70,430,327.35
投资支付的现金		1,233,349,900.03	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,293,822,876.03	70,430,327.35
投资活动产生的现金流量净额		-754,348,049.13	-68,190,257.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		45,700,000.00	363,312,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			12,350,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73、 (5)	760,000.00	401,965.81
筹资活动现金流入小计		46,460,000.00	363,714,465.81
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			29,881,228.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			16,008,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73、 (6)	10,274,000.00	189,330,000.00

筹资活动现金流出小计		10,274,000.00	219,211,228.78
筹资活动产生的现金流量净额		36,186,000.00	144,503,237.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-496,707,352.72	187,035,673.54
加：期初现金及现金等价物余额		811,135,464.44	624,099,790.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		314,428,111.72	811,135,464.44

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：张能鲲

会计机构负责人：张能鲲

### 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,000,000.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		819,143,621.99	38,986,130.95
经营活动现金流入小计		836,143,621.99	38,986,130.95
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		8,822,990.99	4,185,052.94
支付的各项税费		2,650,463.34	744,837.03
支付其他与经营活动有关的现金		81,717,869.26	176,186,087.61
经营活动现金流出小计		93,191,323.59	181,115,977.58
经营活动产生的现金流量净额		742,952,298.40	-142,129,846.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		480,050,011.22	
取得投资收益收到的现金			21,221,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,000,000.00

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		480,050,011.22	23,221,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		358,509.20	521,153.00
投资支付的现金		1,247,849,900.03	19,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,248,208,409.23	19,521,153.00
投资活动产生的现金流量净额		-768,158,398.01	3,699,947.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		44,200,000.00	350,962,500.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		44,200,000.00	350,962,500.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			13,872,328.78
支付其他与筹资活动有关的现金		10,274,000.00	189,330,000.00
筹资活动现金流出小计		10,274,000.00	203,202,328.78
筹资活动产生的现金流量净额		33,926,000.00	147,760,171.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		8,719,900.39	9,330,271.59
加：期初现金及现金等价物余额		16,243,519.50	6,913,247.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,963,419.89	16,243,519.50

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：张能鲲

会计机构负责人：张能鲲

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 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	349,291,030.00				323,502,500				23,157,390.67		-194,447,084.90	158,564,903.26	660,068,739.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	349,291,030.00				323,502,500.00				23,157,390.67		-194,447,084.90	158,564,903.26	660,068,739.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,107,142.00				469,385,123.99						35,464,991.49	-34,729,773.94	496,227,483.54
（一）综合收益总额											35,464,991.49	11,409,322.08	46,874,313.57
（二）所有者投入和减少资本	26,107,142.00				469,385,123.99							-46,139,096.02	449,353,169.97
1. 股东投入的普通股	26,107,142.00				533,892,837.00							4,500,000.00	564,499,979.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,653,297.96								11,653,297.96



		优 先 股	永 续 债	其 他			综 合 收 益	储 备		风 险 准 备			
一、上年期末余额	325,041,030.00								23,157,390.67		-201,662,818.82	135,006,971.16	281,542,573.01
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	325,041,030.00								23,157,390.67		-201,662,818.82	135,006,971.16	281,542,573.01
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	24,250,000.00				323,502,500.00						7,215,733.92	23,557,932.10	378,526,166.02
（一）综合收益总额											7,215,733.92	9,686,832.10	16,902,566.02
（二）所有者投入和减少资本	24,250,000.00				323,502,500.00							29,880,000.00	377,632,500.00
1. 股东投入的普通股	24,250,000.00				323,502,500.00							29,880,000.00	377,632,500.00
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												-16,008,900.00	-16,008,900.00
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												-16,008,900.00	-16,008,900.00

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	349,291,030.00				323,502,500.00			23,157,390.67		-194,447,084.90	158,564,903.26	660,068,739.03

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：张能鲲

会计机构负责人：张能鲲

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	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							

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

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	375,398,172.00				889,776,122.71			23,157,390.67	-238,521,667.23	1,049,810,018.15

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	325,041,030.00				20,847,487.75			23,157,390.67	-241,274,982.03	127,770,926.39	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	325,041,030.00				20,847,487.75			23,157,390.67	-241,274,982.03	127,770,926.39	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,250,000.00				323,382,500.00				23,272,779.29	370,905,279.29	
（一）综合收益总额									23,272,779.29	23,272,779.29	
（二）所有者投入和减少资本	24,250,000.00				323,382,500.00					347,632,500.00	
1. 股东投入的普通股	24,250,000.00				323,382,500.00					347,632,500.00	
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	349,291,030.00				344,229,987.75			23,157,390.67	-218,002,202.74	498,676,205.68

法定代表人：李德福

主管会计工作负责人：张能鲲

会计机构负责人：张能鲲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

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

公司原注册资本为人民币 325,041,030.00 元，2013 年 11 月 8 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准中源协和干细胞生物工程股份公司非公开发行股票批复》（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 22,857,142.00 股。本次发行完成后，公司注册资本变更为人民币 375,398,172.00 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 2015 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 2014 年度纳入合并范围的子公司共 38 户，详见九“在其他主体中的权益”。本公司

本年度合并范围比上年度增加 9 户，详见八“合并范围的变更”。

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

## 2. 合并财务报表范围

## 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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事干细胞存储技术服务；干细胞生物技术研究开发、成果转让、技术咨询、技术服务和技术培训；干细胞及相关产品、细胞培养试剂及消耗品、生物诊断试剂及试剂盒的研究开发等经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见五、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，请参阅五、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 2014 年 12 月

31 日合并及公司的财务状况及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2. 会计期间

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

## 3. 营业周期

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

## 4. 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付

出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见五、6（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五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见五、14“长期股权投资”或五、10“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”（详见五、14、（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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

益或确认为其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10. 金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变

动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ② 贷款和应收款项

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

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

## ③ 可供出售金融资产

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

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

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

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

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

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

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其

他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ① 贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### 其他金融负债

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （8）权益工具

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

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

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
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

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

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

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额虽不重大但具备与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，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

### (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、原材料、在产品、库存商品、开发产品、周转材料等大类。

## （2）存货取得和发出的计价方法

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

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

## （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

## （4）除公共库细胞外，其他存货的盘存制度为永续盘存制。

## （5）公共库细胞管理

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

## （6）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

### 14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见五、10“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。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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股东权益；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，按五、6、（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五、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

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

### (2). 折旧方法

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17. 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、22“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

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

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

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

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

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、22“长期资产减值”

## (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

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

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

现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

入当期损益（辞退福利）。

#### **(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

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

### **25. 预计负债**

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

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

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

### **26. 股份支付**

#### **(1) 股份支付的会计处理方法**

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

##### 以权益结算的股份支付

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

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### **(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具

在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

### (1) 商品销售收入

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

### (2) 提供劳务收入

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

#### ②确认原则：

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

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

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

#### ③主要业务具体确认方法：

##### A、检测与制备：

公司接受委托对人源细胞及基因等进行检测、制备等劳务服务，在完成对细胞分离、冷冻及检测等程序，对符合接受细胞活性保管存储条件的人源细胞及基因，按照从接受劳务方已收或应

收的合同或协议价款确认一次性的检测与制备劳务收入。

#### B、存储保管：

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

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

#### C、培养：

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

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

#### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿

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

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

## （2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产

生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直

接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

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

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第2号—	第八届董事会第七次会议	长期股权投资 影响金额 0

<p>一长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理</p>		可供出售金融资产影响金额 0

## 其他说明

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第八届董事会第七次会议于 2014 年 10 月 25 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	长期股权投资	0.00
		可供出售金融资产	0.00

原被投资单位均以全额计提减值，变更后对年初无影响。

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2) 以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财

务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

## 34. 其他

### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧

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

### （3）金融工具公允价值

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

### （4）可供出售金融资产减值

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

### （5）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

### （6）折旧和摊销

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

### （7 递延所得税资产

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

### （8）所得税

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

### 2. 税收优惠

（1）根据天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局所得税减、免备案通知书，本公司子公司协和干细胞基因工程有限公司自2011年1月1日起至2013年12月31日、2014年1月1日至2014年12月31日按照15%税率征收企业所得税。

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

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

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

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

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

### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,633,830.62	1,963,324.54
银行存款	288,821,191.38	809,172,139.90
其他货币资金	58,629,119.72	5,205,221.28
合计	352,084,141.72	816,340,685.72
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

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

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	367,388,673.90	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	367,388,673.90	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	367,388,673.90	

其他说明：

—

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

—

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		

合计		
----	--	--

## (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

## (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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

—

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款	3,167,336.44	2.23	3,167,336.44	100.00	0.00	3,167,336.44	4.74	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	138,847,053.84	97.77	19,905,880.66	14.34	118,941,173.18	63,714,793.45	95.26	12,723,686.72	19.97	50,991,106.73
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	142,014,390.28	/	23,073,217.10	/	118,941,173.18	66,882,129.89	/	15,891,023.16	/	50,991,106.73

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
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	31,722,096.26	0.00	0.00
1 年以内小计	31,722,096.26	0.00	0.00
1 至 2 年	11,062,874.81	1,106,287.48	10.00
2 至 3 年	8,830,104.04	1,766,020.81	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	4,613,800.93	1,384,140.28	30.00
4 至 5 年	3,466,781.50	2,080,068.90	60.00
5 年以上	10,053,182.77	10,053,182.77	100.00
合计	69,748,840.31	16,389,700.24	

确定该组合依据的说明：

应收账款的分类参照五、11 应收款项。

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,813,935.60	3,440,696.78	5.00
1 至 2 年	146,004.77	14,600.48	10.00
2 至 3 年	15,452.96	2,317.94	15.00
3 至 4 年	67,319.00	20,195.70	30.00
4 至 5 年	42,829.20	25,697.52	60.00
5 年以上	12,672.00	12,672.00	100.00
合计	69,098,213.53	3,516,180.42	5.09

## (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 3,666,013.52 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
南宁万森丹焰贸易有限	6,417,646.20	4.52	320,882.31
长征医院	6,308,270.51	4.44	315,413.53
内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司	5,689,427.60	4.01	
上海市临床检验中心	5,600,462.00	3.94	280,023.10
昆明浩方科技有限公司	4,270,238.71	3.01	213,511.94
合计	28,286,045.02	19.92	1,129,830.88

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 28,286,045.02 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 19.92%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,129,830.88 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,918,626.00	93.93	7,685,686.81	99.97
1 至 2 年	869,955.42	5.87	2,134.00	0.03
2 至 3 年	7,030.00	0.05		
3 年以上	22,305.00	0.15		
合计	14,817,916.42	100.00	7,687,820.81	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:

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
苏州福泰净化供氧工程有限公司	2,422,082.90	16.35
南宁康怡科技有限公司	1,480,000.00	9.99
乌鲁木齐天仁同祥生物技术有限公司	1,360,000.00	9.18
厦门立昌医疗设备有限公司	1,320,000.00	8.91
北京汇智远扬文化传媒有限公司	300,000.00	2.02
合计	6,882,082.90	46.45

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 6,882,082.90 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 46.45%。

其他说明

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	975,399.47	968,057.65
委托贷款		
债券投资		
合计	975,399.47	968,057.65

## (2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

—

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

---

合计		/	/	/
----	--	---	---	---

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,812,745.38	50.23	21,812,745.38	100.00	0.00	27,272,745.38	58.41	27,272,745.38	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	21,615,266.47	49.77	9,056,156.27	41.90	12,559,110.20	19,418,462.57	41.59	8,559,803.33	44.08	10,858,659.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	43,428,011.85	/	30,868,901.65	/	12,559,110.20	46,691,207.95	/	35,832,548.71	/	10,858,659.24

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	10,669,831.34	0.00	0.00%
1 年以内小计	10,669,831.34	0.00	0.00%
1 至 2 年	1,041,229.67	104,122.97	10.00%
2 至 3 年	589,070.68	117,814.14	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	559,777.54	167,933.26	30.00%
4 至 5 年	222,678.38	133,607.04	60.00%
5 年以上	8,532,678.86	8,532,678.86	100.00%
合计	21,615,266.47	9,056,156.27	

确定该组合依据的说明：

其他应收款的分类参照五、11 应收款项。

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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 496,352.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,460,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京中嘉德华投资顾问有限公司	5,460,000.00	还款
合计	5,460,000.00	/

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销程 序	款项是否由关联 交易产生

合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

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	32,636,727.30
并购费用	7,500,000.00	
保证金	1,758,842.55	2,789,910.00
转为其他应收款的预付款项	1,575,784.46	1,504,051.86
往来款	1,187,035.39	2,823,472.49
其他	4,229,622.15	6,937,046.30
合计	43,428,011.85	46,691,207.95

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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	12.73	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	11.56	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	11.51	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	9.82	4,264,588.47
上海新陆牧工商总公司	历史遗留债权	2,000,000.00	5 年以上	4.61	2,000,000.00
合计	/	21,812,745.38	/	50.23	21,812,745.38

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、

	名称			金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

## 10、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,468,941.86	5,575.20	11,463,366.66	7,857,005.04	5,575.20	7,851,429.84
在产品	169,213.29		169,213.29	75.08		75.08
库存商品	24,474,475.96		24,474,475.96	827,704.43		827,704.43
周转材料	937,844.29	39,399.50	898,444.79	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	20,240,658.40		20,240,658.40	19,902,143.77		19,902,143.77
开发产品	1,552,589.66	1,552,589.66		1,552,589.66	1,552,589.66	
合计	58,843,723.46	1,597,564.36	57,246,159.10	30,178,917.48	1,597,564.36	28,581,353.12

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

---

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

## 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本		

开发产品	无法出售		
周转材料	可变现净值低于成本		

### 11、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明：

——

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	24,445,179.15	2,266,738.25
合计	24,445,179.15	2,266,738.25

其他说明

注：年初一年内到期的长期应收款为应收江阴望春花平绒有限公司一年内到期的应收股权款。

年末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子公司上海执诚分期销售设备形成。

### 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊销房租	694,043.54	417,693.08
预缴增值税	115,910.59	
未抵扣的增值税进项税	580,914.67	65,192.79
预缴营业税及相关附税	502,028.39	599,135.96
预缴企业所得税		74,965.60
保险费	1,711,877.36	2,014,016.43

设备维护费	116,666.66	
其他	402,404.10	132,572.39
合计	4,123,845.31	3,303,576.25

其他说明

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	126,110,785.35	6,821,317.43	119,289,467.92	6,828,666.21	6,828,666.21	0.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	126,110,785.35	6,821,317.43	119,289,467.92	6,828,666.21	6,828,666.21	0.00
其他(理财产品)	102,000,000.00		102,000,000.00			
合计	228,110,785.35	6,821,317.43	221,289,467.92	6,828,666.21	6,828,666.21	0.00

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海依丝花制衣厂	1,160,000.00			1,160,000.00	1,160,000.00			1,160,000.00	40.00	
上海股份制服务管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	2.70	
中国望春花波兰有限公司	4,661,317.43			4,661,317.43	4,661,317.43			4,661,317.43	80.00	
上海春晖物业管理有限公司	7,348.78		7,348.78		7,348.78		7,348.78		10.00	
深圳北科生物科技有限公司		119,289,467.92		119,289,467.92					13.00	
理财产品		102,000,000.00		102,000,000.00						
合计	6,828,666.21	221,289,467.92	7,348.78	228,110,785.35	6,828,666.21		7,348.78	6,821,317.43	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	6,828,666.21			6,828,666.21
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少	7,348.78			7,348.78
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	6,821,317.43			6,821,317.43

## (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：

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

其他说明:

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现 融资收益							
分期收款销售商品	8,327,368.72		8,327,368.72				无风险 报酬率
分期收款提供劳务	30,611,725.78		30,611,725.78	16,392,926.34	0.00	16,392,926.34	无风险 报酬率
合计	38,939,094.50		38,939,094.50	16,392,926.34		16,392,926.34	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其 他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津昂赛细胞基因工程有限公司											
北京协和干细胞基因工程有限公司											
内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司	10,821,300.52			-132,763.39						10,688,537.13	
小计	10,821,300.52			-132,763.39						10,688,537.13	
合计	10,821,300.52			-132,763.39						10,688,537.13	

## 其他说明

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

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,824,533.28			35,824,533.28
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	35,824,533.28			35,824,533.28
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,313,104.17			12,313,104.17
2.本期增加金额	1,719,577.68			1,719,577.68
(1) 计提或摊销	1,719,577.68			1,719,577.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,032,681.85			14,032,681.85
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	21,791,851.43			21,791,851.43
2.期初账面价值	23,511,429.11			23,511,429.11

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

---

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	126,028,826.22	166,827,621.12	32,244,886.32	32,284,387.01	357,385,720.67
2.本期增加金额	39,651,852.00	29,477,789.91	5,857,409.58	8,571,335.23	83,558,386.72
(1) 购置		4,572,545.30	3,639,428.58	3,118,504.71	11,330,478.59
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	39,651,852.00	24,905,244.61	2,217,981.00	5,452,830.52	72,227,908.13
3.本期减少金额	250,000.00	614,853.00	1,434,089.03	801,601.94	3,100,543.97
(1) 处置或报废	250,000.00	614,853.00	1,434,089.03	801,601.94	3,100,543.97
4.期末余额	165,430,678.22	195,690,558.03	36,668,206.87	40,054,120.30	437,843,563.42

二、累计折旧					
1.期初余额	46,468,954.71	75,108,084.67	18,904,378.90	20,031,114.99	160,512,533.27
2.本期增加金额	5,457,843.26	14,266,053.54	5,246,852.13	3,724,386.96	28,695,135.89
(1) 计提	5,457,843.26	14,266,053.54	5,246,852.13	3,724,386.96	28,695,135.89
3.本期减少金额	88,072.92	476,208.56	1,211,101.19	809,533.12	2,584,915.79
(1) 处置或报废	88,072.92	476,208.56	1,211,101.19	809,533.12	2,584,915.79
4.期末余额	51,838,725.05	88,897,929.65	22,940,129.84	22,945,968.83	186,622,753.37
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	113,591,953.17	106,792,628.38	13,728,077.03	17,080,718.23	251,193,376.81
2.期初账面价值	79,559,871.51	91,719,536.45	13,340,507.42	12,225,838.78	196,845,754.16

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

--	--	--	--	--

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

根据本公司与上海泽金投资管理有限公司签订《房屋租赁合同》，本公司出租康新公路 3399 弄 6 号楼 4 楼 401 室的房屋给上海泽金投资管理有限公司作为经营办公使用，租赁总面积为 51 平方米，租赁期限：自 2013 年 9 月 30 日至 2015 年 10 月 1 日，年租金为人民币 33,507.00 元。

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
动力站房	1,530,226.37	与主体房屋一起办理

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国家干细胞工程产业化基地二期工程	68,500,161.04		68,500,161.04	44,488,469.74		44,488,469.74
综合会议报告厅				250,000.00		250,000.00
军科院实验室装修				105,761.40		105,761.40
重庆道 114#维修改造工程				115,000.00		115,000.00

基因实验室装修工程	571,282.05		571,282.05			
生产中心	7,010,083.66		7,010,083.66			
研发中心	4,907,136.42		4,907,136.42			
合计	80,988,663.17		80,988,663.17	44,959,231.14		44,959,231.14

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

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
国家干细胞工程产业化基地二期工程	113,640,000.00	44,488,469.74	24,011,691.30			68,500,161.04	60.28%	60.00%				自筹
生产中心	118,600,000.00		7,010,083.66			7,010,083.66	5.91%	10.00%				自筹
合计	232,240,000.00	44,488,469.74	31,021,774.96			75,510,244.70	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

—

## 21、工程物资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

—

## 22、固定资产清理

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

—

## 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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1)外购									
(2)自行培育									
3.本期减少金额									
(1)处置									
(2)其他									
4.期末余额									
二、累计折旧									
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									
4.期末余额									
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									

4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值									
2.期初账面价值									

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、期初余额									
二、本期变动									
加：外购									
自行培育									
企业合并增加									
减：处置									
其他转出									
公允价值变动									
三、期末余额									

其他说明

\_\_\_\_\_

## 24、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区 权益	未探明矿区 权益	井及相关 设施		合计
一、账面原值					
1.期初余额					
2.本期增加金					

额					
(1)外购					
(2) 自行建造					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
二、累计折旧					
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		/			
		/			
4.期末余额		/			
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					
4.期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	103,842,095.82	13,554,861.42	36,048,000.00	14,546,739.00	167,991,696.24
2. 本期增加金额	18,139,800.00	9,319,965.00		672,719.58	28,132,484.58
(1) 购置		3,000,000.00		450,027.36	3,450,027.36
(2) 内部研发		319,965.00			319,965.00
(3) 企业合并增加	18,139,800.00	6,000,000.00		222,692.22	24,362,492.22
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	121,981,895.82	22,874,826.42	36,048,000.00	15,219,458.58	196,124,180.82
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,933,963.48	5,685,949.01	36,048,000.00	1,445,743.94	52,113,656.43
2. 本期增加金额	530,934.39	1,674,613.34		1,456,692.15	3,662,239.88
(1) 计提	530,934.39	1,674,613.34		1,456,692.15	3,662,239.88
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,464,897.87	7,360,562.35	36,048,000.00	2,902,436.09	55,775,896.31
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	39,248,788.95	15,514,264.07		12,268,469.89	67,031,522.91
2.期初账面价值	21,639,923.34	7,868,912.41		13,052,442.46	42,561,278.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

26、开发支出

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		
合计								

其他说明

27、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	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
合计	40,200,938.38	535,995,009.19			576,195,947.57

## (2). 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

详见五、22 长期资产减值

其他说明

## 28、长期待摊费用

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	7,169,811.04		377,358.48		6,792,452.56
装修改造费	123,031,127.43	1,125,500.00	10,251,868.76		113,904,758.67
厂区绿化	7,261.09		7,261.09		
数据库平台	98,999.92		32,000.04		66,999.88
干细胞研究联合实验室协作费	1,500,000.00		600,000.00		900,000.00
房租费	544,749.71	668,550.30	774,757.70		438,542.31
咨询费	147,559.19	1,107,756.00	516,811.19		738,504.00
设备保养费		166,666.60	46,296.29		120,370.31
品牌宣传费	405,759.68	581,432.31	811,811.48		175,380.51
其他	52,290.32		52,290.32		
合计	132,957,558.38	3,649,905.21	13,470,455.35		123,137,008.24

其他说明：

## 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

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	23,326,032.70	3,566,504.20	15,511,785.60	2,341,530.18
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	15,839,583.44	3,959,895.85	5,700,808.98	1,425,202.24
未实现融资收益	6,436,921.17	1,351,699.56	4,298,940.85	962,080.51
等待期摊销的股权激励成本	6,382,421.64	1,222,699.88		
合计	51,984,958.95	10,100,799.49	25,511,535.43	4,728,812.93

### (2)、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,975,597.13	2,696,339.57		
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	17,975,597.13	2,696,339.57		

### (3)、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				

递延所得税负债				
---------	--	--	--	--

## (4). 未确认递延所得税资产明细

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	113,597,034.12	118,015,473.43
可抵扣亏损	94,157,202.59	70,362,928.90
未实现融资收益	366,219.99	1,486,332.81
等待期摊销的股权激励成本	5,270,876.32	
合计	213,391,333.02	189,864,735.14

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	37,190,689.33	37,190,689.33	
2016	25,258,617.69	26,298,774.31	
2017	5,485,188.57	5,485,188.57	
2018	1,388,276.69	1,388,276.69	
2019	24,834,430.31		
合计	94,157,202.59	70,362,928.90	/

其他说明：

---

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	38,678,310.77	37,124,782.74
预付核心业务管理系统	712,264.13	410,377.35
预付工程设备款	9,977,272.74	804,500.00
预付专利技术特许使用权款	11,265,310.77	12,483,182.21
预付专利款	1,997,680.00	

其他	315,379.00	
合计	62,946,217.41	50,822,842.30

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为\_\_\_\_\_元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

\_\_\_\_\_

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 34、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存储保险费	206,440.00	84,980.00
基因成本款	608,320.78	30,566.04
材料款	21,205,755.92	17,504,827.92
工程款	1,260,881.68	1,474,413.98
费用及其他	1,353,273.13	515,514.34

运行管理费	1,415,094.30	1,415,094.34
顾问咨询费	3,635,630.03	
合计	29,685,395.84	21,025,396.62

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

## 其他说明

本报告期内无账龄超过一年的大额应付账款。

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存储费	861,142,970.31	767,690,785.16
基因检测	10,613,836.47	2,483,394.25
配型费	18,800.00	9,800.00
房屋租金	363,000.00	249,500.00
货款	4,405,280.86	36,811.40
技术咨询费	600,000.00	600,000.00
其他	169,410.00	800.00
合计	877,313,297.64	771,071,090.81

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

合计		/
----	--	---

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减: 预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

## 其他说明

账龄超过一年尚未结转收入款项为本公司子公司收取的储户一次性交纳多年储存费。

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

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	8,071,428.78	136,914,385.86	128,561,770.05	16,424,044.59
二、离职后福利-设定提存计划	60,254.82	9,993,528.07	9,988,751.15	65,031.74
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,131,683.60	146,907,913.93	138,550,521.20	16,489,076.33

## (2). 短期薪酬列示:

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	5,889,294.25	117,417,679.34	108,845,154.57	14,461,819.02
二、职工福利费		4,122,637.97	4,122,637.97	
三、社会保险费	29,674.28	4,627,934.36	4,632,281.17	25,327.47

其中：医疗保险费	13,951.49	4,058,019.72	4,050,698.18	21,273.03
工伤保险费	-221.32	201,052.75	200,413.74	417.69
生育保险费	15,944.11	368,861.89	381,169.25	3,636.75
四、住房公积金	76,394.40	8,981,181.70	8,976,883.90	80,692.20
五、工会经费和职工教育经费	1,839,732.52	644,700.29	839,559.91	1,644,872.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
8、其他	236,333.33	1,120,252.20	1,145,252.53	211,333.00
合计	8,071,428.78	136,914,385.86	128,561,770.05	16,424,044.59

## (3). 设定提存计划列示

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	54,428.17	9,120,035.34	9,114,337.35	60,126.16
2、失业保险费	5,826.65	873,492.73	874,413.80	4,905.58
3、企业年金缴费				
合计	60,254.82	9,993,528.07	9,988,751.15	65,031.74

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,718,450.24	2,711,283.76
消费税		
营业税	987,811.62	1,422,893.52
企业所得税	17,320,967.69	4,357,762.97
个人所得税	776,391.66	337,128.55
城市维护建设税	376,838.25	134,664.74
教育费附加	208,641.65	60,009.45
地方教育费附加	134,983.46	33,240.97
其他税费	118,016.38	32,956.28

合计	27,642,100.95	9,089,940.24
----	---------------	--------------

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 39、应付利息

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		
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		

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 40、应付股利

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	240,000,000.00	
往来款	3,080,471.67	6,640,585.55
房租	304,342.62	165,560.85
取暖费	12,882.30	140,763.92
服务费	828,482.44	504,954.17
押金	910,105.53	837,674.25
应付销售费用	4,007,200.53	1,038,386.57
保险	5,122.00	1,502.00
社保公积金	143,354.71	191,340.23
保险理赔	72,044.55	66,386.97
其他	689,830.96	225,060.20
合计	250,053,837.31	9,812,214.71

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 43、1年内到期的非流动负债

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		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明，包括利率区间：

\_\_\_\_\_

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

##### (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）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

合计	/	/	/							
----	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

\_\_\_\_\_

## (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

\_\_\_\_\_

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.计划资产回报(计入利息净额的除外)		
2.资产上限影响的变动(计入利息净额的除外)		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债(净资产)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

#### 49、专项应付款

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
合计					/

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
限制性股票回购义务		44,200,000.00	向员工授予限制性股票形成
合计		44,200,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

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	2,920,360.24	10,237,150.85	3,492,550.26	9,664,960.83	收到政府补助款项
合计	2,920,360.24	10,237,150.85	3,492,550.26	9,664,960.83	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
CD 系列单克隆抗体体外诊断试剂产业化项目	1,446,666.67		560,000.00		886,666.67	与资产相关
滨海新区高新技术产业化资金	573,755.66		226,244.34		347,511.32	与资产相关
10 万人份容量成体干细胞库建设及应用服务平台开发项目项目(云南)	497,972.10				497,972.10	与收益相关
临床级干细胞制备技术、动物疾病模型建立及临床转化研究项目	401,965.81	3,000,000.00	2,233,628.95		1,168,336.86	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）		300,000.00	88,489.20		211,510.80	与资产相关/与收 益相关
基于单表位多聚抗原肽负载的新型抗肿瘤 DC 疫苗的研发		900,000.00	371,563.30		528,436.70	与资产相关/与收 益相关
新型纳米材料诱导间充质干细胞分化为骨组织的联合开发		200,000.00	12,624.47		187,375.53	与资产相关/与收 益相关
肝肾功能等生化类诊断试剂产品的自动化生产关键工程技术与应用		1,547,150.85			1,547,150.85	与资产相关
体外诊断生化试剂和免疫试剂生产线建设项目		4,290,000.00			4,290,000.00	与资产相关
合计	2,920,360.24	10,237,150.85	3,492,550.26		9,664,960.83	/

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					小计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他			
股份总数	349,291,030.00	26,107,142.00					26,107,142.00	375,398,172.00

其他说明：

## 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

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融 工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

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：

其他说明:

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	323,502,500.00	533,892,837.00	76,161,010.97	781,234,326.03
其他资本公积		11,653,297.96		11,653,297.96
合计	323,502,500.00	545,546,134.96	76,161,010.97	792,887,623.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：

(1) 根据 2014 年 8 月 15 日本公司召开的 2014 年第六次临时股东大会审议通过的《中源协和干细胞生物工程股份公司 2014 年限制性股票激励计划（草案）》，本公司授予激励对象限制性股票 3,250,000.00 股，每股授予价格为人民币 13.60 元，累计募集金额为 44,200,000.00。公司增加注册资本为人民币 3,250,000.00 元，增加资本公积-股本溢价 40,950,000.00 元。同时就限制性股票回购义务全额确认预计负债。减少股本溢价 44,200,000.00 元。

(2) 根据公司董事会决议并经 2014 年 12 月 24 日中国证券监督管理委员会证监许可[2014] 1403 号文《关于核准中源协和细胞基因工程股份有限公司向王辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司分别向王辉、上海泽金投资管理有限公司、王荣、郁嘉铭发行 22,857,142.00 股，每股发行价为人民币 24.50 元，以购买其持有的上海执诚合计 70.00% 的股权，该等股权作价人民币 559,999,979.00 元。对应新增注册资本合计人民币 22,857,142.00 元，增加资本公积-股本溢价 537,142,837.00 元。

(3) 2014 年 6 月 10 日，公司与血研所签署了《产权交易合同》，收购了中国医学科学院血液病医院（血液学研究所）持有的协和干细胞基因工程有限公司 33% 股权。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详见九、2、(2)。

(4) 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，同时增加其他资本公积。

## 56、库存股

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

合计				
----	--	--	--	--

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

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							
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							
其他综合收益合计							

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：

\_\_\_\_\_

## 58、专项储备

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
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

\_\_\_\_\_

## 59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

## 60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-194,447,084.90	-201,662,818.82
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	-194,447,084.90	-201,662,818.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,464,991.49	7,215,733.92
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	-158,982,093.41	-194,447,084.90

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

### 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	455,597,245.92	114,745,730.73	353,065,606.56	105,364,079.90
其他业务	21,267,348.18	11,392,382.67	8,244,156.42	2,430,759.59
合计	476,864,594.10	126,138,113.40	361,309,762.98	107,794,839.49

### 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	5,944,838.09	8,731,575.04
城市维护建设税	2,126,557.71	1,515,095.88
教育费附加	1,518,974.40	1,082,134.69
资源税		
其他	340,215.75	296,089.91
合计	9,930,585.95	11,624,895.52

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	34,748,909.50	30,094,669.41

办公费	15,554,866.46	6,247,288.01
业务招待费	8,052,742.98	9,516,391.54
社保医保公积金	6,510,513.45	5,778,635.40
广告宣传费	8,464,474.80	5,626,851.71
差旅费	4,018,064.78	2,808,235.97
会务费	3,471,149.35	3,700,813.08
车辆费	2,999,692.10	3,081,682.99
交通费	1,759,998.76	1,866,525.28
折旧	1,018,137.04	1,275,408.89
其他	11,644,367.33	14,120,353.56
合计	98,242,916.55	84,116,855.84

其他说明：

——

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	51,732,621.22	38,599,545.98
研发费用	30,449,205.13	23,407,456.02
折旧	12,310,961.04	15,168,693.01
股权激励计划确认费用	11,653,297.96	
社保医保公积金	10,067,618.29	8,740,298.10
租赁	8,247,647.13	11,715,249.55
办公费	8,588,225.80	6,278,673.73
摊销	6,801,058.88	5,803,517.51
业务招待费	4,918,839.98	5,724,603.29
差旅费	4,890,562.14	4,355,009.01
其他	40,593,555.62	33,463,805.06
合计	190,253,593.19	153,256,851.26

其他说明：

——

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		10,250,301.38
利息收入	-16,264,931.22	-15,736,355.04
银行手续费	1,120,472.39	351,506.21
转回未实现的融资收益	-864,919.36	-581,009.25
其他	-191,465.48	504,653.37
合计	-16,200,843.67	-5,210,903.33

其他说明：

—

## 66、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,330,895.29	4,301,279.51
二、存货跌价损失		5,575.20
三、可供出售金融资产减值损失	-7,348.78	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		27,433.24
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		48,552.60
十三、商誉减值损失		
十四、其他	1,217,871.44	
合计	-120,372.63	4,382,840.55

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-132,763.39	-1,804,935.12
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	17,524,148.77	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,651.22	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	17,394,036.60	-1,804,935.12

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	374,043.86	159,197.47	374,043.86
其中：固定资产处置利得	374,043.86	159,197.47	374,043.86
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		500,000.00	
政府补助	6,636,100.26	12,128,738.80	6,636,100.26
不需偿还的债务		6,469,169.56	
其他	354,546.73	155,684.38	354,546.73
合计	7,364,690.85	19,412,790.21	7,364,690.85

## 计入当期损益的政府补助

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
天津市高新技术产业化专项资金	560,000.00	560,000.00	与资产相关
滨海新区高新技术产业化资金	226,244.34	226,244.34	与资产相关
神州干细胞公司拨付子课题费		21,800.00	与收益相关
国内发明专利授权资助		2,500.00	与收益相关
国内发明专利申请资助		14,000.00	与收益相关
白血病移植抗排斥药物疗效基因检测试剂盒的研发财政补助-市科委		450,000.00	与收益相关
脱细胞基质工程胰岛在治疗 I 型糖尿病中的作用财政补助-市科委		80,000.00	与收益相关
十一五项目财政拨款		163,646.00	与收益相关
博士后科研经费	40,000.00	10,000.00	与收益相关
发明专利授权		10,000.00	与收益相关
节能补贴		330.00	与收益相关
干细胞治疗的基础与临床前研究及产品研发		200,000.00	与收益相关
基于间充质干细胞旁分泌效应的糖代谢异常组织损伤修复中药新药筛选平台科研经费		100,000.00	与收益相关
水利建设基金退税		15,491.17	与收益相关
城镇土地使用税税费优惠		91,765.20	与收益相关
湖州市财政局省服务业发展引导财政专项资金		500,000.00	与收益相关
吴明远博士入选 2012 年浙江省第五批千人计划人才奖励资金	500,000.00	150,000.00	与收益相关

产业发展专项资金		500,000.00	与收益相关
临床级干细胞制备技术、动物疾病模型建立及临床转化研究项目	2,233,628.95	2,598,034.19	与收益相关
高新技术产业发展扶持基金		35,700.00	与收益相关
10 万人份容量成体干细胞库建设及应用开发平台项目		2,002,027.90	与收益相关
促进招商引资扶持资金		264,800.00	与收益相关
江苏省武进高新科技产业开发区管理委员补助资金		100,000.00	与收益相关
常州科技局补助资金		45,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	70,000.00	120,000.00	与收益相关
企业发展金		50,000.00	与收益相关
项目资助-博士后创新实践基地		40,000.00	与收益相关
项目资助-浦江人才	100,000.00	200,000.00	与收益相关
科技型企业支持拨款	559,000.00	300,000.00	与收益相关
企业发展金		1,162,000.00	与收益相关
战略新兴产业培育资金		2,000,000.00	与收益相关
造血干细胞治疗糖尿病的作用项目		115,400.00	与收益相关
白血病一直抗排斥药物疗效基因检测试剂盒研发项目财政拨款	50,000.00		与收益相关
滨海高新区管委会财政拨款	10,000.00		与收益相关
湖州市财政局 2013 年度科技项目补助	16,000.00		与收益相关
湖州市财政局 2013 年度第一批湖州市本级服务业发展专项资金补助	200,000.00		与收益相关
湖州经济技术开发区管委会南太湖精英计划创新人才项目（吴明远）产业化配套资金	500,000.00		与收益相关
湖州市财政局财政性专项资金	200,000.00		与收益相关

## 2014 年年度报告

湖州市财政局 2012 年度发明专利引进项目补助	9,000.00		与收益相关
湖州市财政局科技技术保险补助	5,000.00		与收益相关
湖州市市级机关政府专项资金	20,000.00		与收益相关
财政参展补助	3,000.00		与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	180,000.00		与收益相关
10 万人份容量成体干细胞库建设（山西）	88,489.20		与收益相关
基于单表位多聚抗原肽负载的新型抗肿瘤 DC 疫苗的研发	371,563.30		与收益相关
新型纳米材料诱导间充质干细胞分化为骨组织的联合开发	12,624.47		与收益相关
科教城 2012 年企业销售奖	107,500.00		与收益相关
财政拨款	500,000.00		与收益相关
政府政策性拨款	48,000.00		与收益相关
脐带血来源的 CIK 细胞的靶向诱导及其抗肿瘤效应的实验研究	25,000.00		与收益相关
税务补贴	1,050.00		与收益相关
合计	6,636,100.26	12,128,738.80	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	218,592.93	34,535.76	218,592.93
其中：固定资产处置损失	218,592.93	34,535.76	218,592.93
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	603,050.00	400,000.00	603,050.00
存货处置损失	205,827.99		205,827.99
其他	48,502.40	18,568.53	48,502.40
合计	1,075,973.32	453,104.29	1,075,973.32

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,916,008.62	8,597,654.27
递延所得税费用	-3,661,623.44	-3,001,085.84
合计	16,254,385.18	5,596,568.43

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	63,128,698.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,782,174.69

子公司适用不同税率的影响	-8,252,330.09
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,842,891.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-260,039.15
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	6,141,688.63
所得税费用	16,254,385.18

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 72、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：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,257,589.40	16,248,383.38
往来款	2,275,106.29	3,720,541.95
政府补助拨款	6,783,550.00	11,840,466.56
收回历史欠款	5,460,000.00	
其他	1,631,253.56	3,181,195.09
合计	32,407,499.25	34,990,586.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	14,374,547.88	19,092,337.65
付现费用	102,946,743.55	73,019,740.96
其他		2,578,278.34

合计	117,321,291.43	94,690,356.95
----	----------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	760,000.00	401,965.81
合计	760,000.00	401,965.81

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

非公开发行费用	10,274,000.00	3,330,000.00
本公司归还天津开发区德源投资发展有限公司借款		186,000,000.00
合计	10,274,000.00	189,330,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 74、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	46,874,313.57	16,902,566.02
加：资产减值准备	-120,372.63	4,382,840.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,414,713.57	30,145,423.38
无形资产摊销	3,662,239.88	2,447,319.62
长期待摊费用摊销	13,470,455.35	12,069,800.46
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）	-155,450.93	-124,661.71
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	29,174,656.69	
财务费用（收益以“－”号填列）		10,250,301.38
投资损失（收益以“－”号填列）	-17,394,036.60	1,804,935.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,661,623.44	-3,001,085.84
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,696,339.57	
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,405,609.42	-1,452,129.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,896,340.69	-1,198,135.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	136,984,192.65	38,495,520.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	221,454,696.41	110,722,693.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	314,428,111.72	811,135,464.44
减：现金的期初余额	811,135,464.44	624,099,790.90
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	-496,707,352.72	187,035,673.54

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	58,978,765.68
其中：上海执诚生物科技有限公司	58,978,765.68
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-58,978,765.68

其他说明：

---

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

处置子公司收到的现金净额	
--------------	--

其他说明:

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	314,428,111.72	811,135,464.44
其中：库存现金	4,633,830.62	1,963,324.54
可随时用于支付的银行存款	288,821,191.38	809,172,139.90
可随时用于支付的其他货币资金	20,973,089.72	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	314,428,111.72	811,135,464.44
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:

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,656,030.00	保函保证金

应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	29,000,000.00	定期存款
合计	37,656,030.00	/

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			

人民币			

其他说明：

\_\_\_\_\_

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

\_\_\_\_\_

## 79、其他

\_\_\_\_\_

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海执诚生物科技有限公司	2014年12月	799,999,979.00	100.00	定向增发及现金支付	2014年12月26日	工商变更时公司完成对上海执诚的控制	0.00	0.00

其他说明：

## (2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	240,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	559,999,979.00
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	799,999,979.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	264,004,969.81
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	535,995,009.19

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并对价中非现金资产的公允价值以经北京中同华资产评估有限公司进行评估并出具了中同华评报字（2014）第 148 号资产评估报告，按收益法确定的定价基准日的估值结果。被合并方净资产公允价值以经北京中同华资产评估有限公司评估并出具了以财务报告为目的的中同华评报字（2015）第 140 号评估报告，按资产基础法确定的合并日估值结果。

本公司以发行权益性证券作为该项企业合并的对价，共发行中源协和股票 22,857,142.00 股，每股面值为人民币 24.50 元，发行价按定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价确定。参与合并各方交换有表决权股份的比例为 100%

大额商誉形成的主要原因：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	上海执诚生物科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	296,916,710.49	281,637,452.94
货币资金	58,978,765.68	58,978,765.68
应收款项	65,582,033.11	65,582,033.11
存货	30,070,415.40	30,070,415.40
固定资产	70,761,794.74	62,453,818.87
无形资产	23,132,266.04	16,160,984.36
预付款项	6,518,460.53	6,518,460.53
其他应收款	260,749.25	260,749.25
一年内到期的非流动资产	17,078,679.15	17,078,679.15
其他流动资产	580,914.67	580,914.67
长期应收款	8,327,368.72	8,327,368.72
在建工程	11,917,220.08	11,917,220.08
递延所得税资产	1,710,363.12	1,710,363.12
其他非流动资产	1,997,680.00	1,997,680.00
负债：	32,911,740.68	32,911,740.68
借款		
应付款项	10,886,338.45	10,886,338.45
递延所得税负债		
预收款项	1,732,256.66	1,732,256.66
应付职工薪酬	2,223,118.00	2,223,118.00
应交税费	11,772,390.95	11,772,390.95
其他应付款	460,485.77	460,485.77
递延收益	5,837,150.85	5,837,150.85
净资产	264,004,969.81	248,725,712.26
减：少数股东权益		
取得的净资产	264,004,969.81	248,725,712.26

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注：采用资产基础法确定上海执诚生物科技有限公司可辨认的净资产的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(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

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

**(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**

**(6). 其他说明：**

**2、 同一控制下企业合并**

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并	合并当期期初至合并	比较期间被合并方的	比较期间被合并方的

		依据			日被合 并方的 收入	日被合 并方的 净利润	收入	净利润

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债:		
借款		
应付款项		
净资产		
减: 少数股东 权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

### 3、 反向购买

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

\_\_\_\_\_

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

其他说明:

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因:

其他说明:

非一揽子交易

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司	股权处	股权处	股权处置	股权处	处置价款与处	丧失控制	丧失控	丧失控制	丧失控制权	丧失控制权	按照公允	丧失控制权之	与原子公司股
-----	-----	-----	------	-----	--------	------	-----	------	-------	-------	------	--------	--------

名称	置时点	置价款	比例 (%)	置方式	置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	权的时点	制权时 点的确 定依据	权之日剩 余股权的 比例	之日剩余股 权的账面价 值	之日剩余股 权的公允价 值	价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	日剩余股权公 允价值的确定 方法及主要假 设	权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本公司于 2014 年出资设立了二级公司 3 家分别为济生（上海）投资管理有限公司、中源协和基因科技有限公司、北京中源协和投资管理有限公司；出资设立了三级公司 3 家分别为江苏和泽干细胞基因工程有限公司、贵州和泽生物科技有限公司、广东顺德中源协和基因科技有限公司。非同一控制下企业合并间接控制了上海纽克生物技术有限公司和上海执诚医疗器械有限公司。

## 6、其他

\_\_\_\_\_

## 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

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		45.00	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
江西协和干细胞基因工程有限公司	江西	江西	服务业		60.00	设立
天津协智医院管理有限公司	天津	天津	服务业		55.00	设立
和泽生物科技有限公司	天津	天津	服务业	100.00		非同一控制 下企业合并
黑龙江和泽北方生物科技有限公司	黑龙江	黑龙江	服务业		75.00	非同一控制 下企业合并
吉林和泽生物科技有限公司	吉林	吉林	服务业		70.00	非同一控制 下企业合并
辽宁和泽生物科技有限公司	辽宁	辽宁	服务业		80.00	非同一控制 下企业合并
陕西和泽西北生物科技有限公司	陕西	陕西	服务业		74.00	非同一控制 下企业合并
山西省干细胞基因工程有限公司	陕西	陕西	服务业		70.00	非同一控制 下企业合并
北京和泽普瑞生物科技有限公司	北京	北京	服务业		80.00	非同一控制 下企业合并
北京三有利和泽生物科技有限公司	北京	北京	服务业		51.00	非同一控制 下企业合并
天津和泽干细胞科技有限公司	天津	天津	服务业		75.00	非同一控制 下企业合并
上海同泽和济生物科技有限公司	上海	上海	服务业		77.00	非同一控制

						下企业合并
江苏和泽生物技术有限公司	江苏	江苏	服务业		51.00	非同一控制 下企业合并
安徽和泽华中生物科技有限公司	安徽	安徽	服务业		67.00	非同一控制 下企业合并
江西津昌干细胞基因工程有限公司	江西	江西	服务业		80.00	非同一控制 下企业合并
河南和泽生物技术有限公司	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
海南和泽生物技术有限公司	海南	海南	服务业		87.00	非同一控制 下企业合并
中源华泽（天津）科技有限公司	天津	天津	服务业	51.00		设立
中源赛尔（天津）生物科技有限公司	天津	天津	服务业		100.00	设立
福建省和泽生物技术有限公司	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
贵州和泽生物技术有限公司	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	100.00		设立
广东顺德中源协和基因科技有限公司	广东	广东	服务业		100.00	设立
北京中源协和投资管理有限公司	北京	北京	服务业	90.00		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
--	--	--	--	--	--	-------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
协和干细胞基因工程有限公司	10.00	8,933,204.92	0.00	30,104,292.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
协和干细胞基因工程有限公司	641,493,12	265,773,52	907,266,65	660,263,10	1,234,17	661,497,27	579,192,89	243,637,11	822,830,00	623,626,73	2,020,42	625,647,15
	1.50	9.81	1.31	0.75	7.99	8.74	4.85	2.23	7.08	4.69	2.33	7.02

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	198,233,648.17	45,682,162.10		-356,266,948.03	153,558,046.74	27,485,413.15		53,167,700.01

其他说明：

\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

\_\_\_\_\_

(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：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 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

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

本公司第七届董事会第四十二次会议和 2014 年第二次临时股东大会审议通过《关于收购协和干细胞基因工程有限公司 33%股权的议案》。公司决定以不超过挂牌价格 1.2 倍的价格授权经营管理层参与行使优先认购权，收购中国医学科学院血液病医院（血液学研究所）持有的协和干细胞基因工程有限公司 33%股权。

2014 年 6 月 10 日，双方签署了《产权交易合同》，成功收购了协和干细胞基因工程有限公司的 33%股权。

2014 年 6 月 26 日，本公司完成上述股权的工商变更登记手续。本次工商变更完成后，公司持有协和干细胞基因工程有限公司 90%的股权。

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	126,800,106.99
--现金	126,800,106.99
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	126,800,106.99
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	50,639,096.02
差额	76,161,010.97
其中：调整资本公积	76,161,010.97
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司	内蒙古	呼和浩特	服务业	10.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

注：公司持有内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司 10%的股权，但仍对其具有重大影响的原因为：本公司对其主营业务提供了全面的市场资源和技术支持。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				

--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

—

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	内蒙古银宏公司		内蒙古银宏公司	
流动资产	18,773,363.67		18,805,403.38	
非流动资产	182,876,956.65		160,982,592.05	
资产合计	201,650,320.32		179,787,995.43	
流动负债	125,284,927.00		102,094,968.25	
非流动负债				
负债合计	125,284,927.00		102,094,968.25	
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	76,365,393.32		77,693,027.18	
按持股比例计算的净资产份额	7,636,539.33		7,769,302.72	
调整事项	3,051,997.80		3,051,997.80	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	3,051,997.80		3,051,997.80	
对联营企业权益投资的账面价值	10,688,537.13		10,821,300.52	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	23,633,865.40		13,972,970.00	
净利润	-1,327,633.86		-5,369,618.31	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,327,633.86		-5,369,618.31	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

\_\_\_\_\_

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		

投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

\_\_\_\_\_

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

\_\_\_\_\_

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

\_\_\_\_\_

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

\_\_\_\_\_

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

\_\_\_\_\_

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

---

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

---

其他说明

---

## 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：

---

## 6、其他

---

## 十、与金融工具相关的风险

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

2014 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

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	367,388,673.90	0.00	0.00	367,388,673.90
1. 交易性金融资产	367,388,673.90	0.00	0.00	367,388,673.90
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	367,388,673.90	0.00	0.00	367,388,673.90
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>367,388,673.90</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>367,388,673.90</b>
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司期末持有公开交易市场流通股，公司根据 2014 年 12 月 31 日公开市场报价的收盘价计算持有的流通股的公允价值。

## 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

## 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

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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 万元	25.65	25.65

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李德福

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
永泰红礪集团控股有限公司	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
天津森得瑞房地产经营有限公司	其他
天津尚业地产经纪有限公司	其他
天津滨海协和投资有限公司	其他
天津鸿港投资有限公司	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
天津市红礪物业经营管理有限公司	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

天津市红磡房地产开发有限公司	其他
天津红磊房地产开发有限公司	其他
海南永泰金缔房地产开发有限公司	其他
天津立天红磡投资发展有限公司	其他
天津北洋养生投资发展有限公司	其他
天津红磡房地产开发有限公司	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
天津津南红磡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
天津泰达世纪房地产经纪有限公司	其他
天津江南高尔夫运动有限公司	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
南通红磡房地产开发有限公司	其他
天津海泰投资担保有限责任公司	其他

中国医学科学院血液病医院（血液学研究所）	其他
内蒙古永泰银宏国际抗衰老健康管理有限公司	其他

其他说明

### 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
永泰红礪集团控股有限公司	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
天津森得瑞房地产经营有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津尚业房地产经纪有限公司	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
天津鸿港投资有限公司	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
天津红礪房地产开发有限公司	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
天津红礪房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津星海置业发展有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
海南神唐实业投资开发有限公司	同一实际控制人控制的其他企业

天津滨海健康产业管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津津南红磡领世郡医院有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
银宏（天津）股权投资基金管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
永泰红磡养老产业投资集团有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
广东永爱养老产业有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
上海红宁投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
上海红峪投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津泰达世纪房地产经纪有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
天津江南高尔夫运动有限公司	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
天津海泰投资担保有限责任公司	监事兼任此公司副总
中国医学科学院血液病医院（血液学研究所）	子公司协和干细胞基因工程有限公司股东之一，持有 10%股权
内蒙古永泰银宏国际抗衰老健康管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业

## 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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市红磡物业经营管理 有限公司	物业服务	53,250.00	213,000.00

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古银宏干细胞生命科 技投资有限公司	营销服务收入	9,291,100.00	8,195,161.60
内蒙古永泰银宏国际抗衰 老健康管理有限公司	检测服务收入	3,773,584.80	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

---

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	受托/承包资 产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承 包收益定价依 据	本期确认的托 管收益/承包收 益

关联托管/承包情况说明

---

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包 方名称	受托方/出包 方名称	委托/出包资 产类型	委托/出包 起始日	委托/出包终 止日	托管费/出包 费定价依据	本期确认的托 管费/出包费

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

关联管理/出包情况说明

\_\_\_\_\_

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天津市红磡房地产开发有限公司	办公用房	192,372.05	769,486.12
天津鸿港投资有限公司	办公用房	6,724,603.81	6,126,887.39

关联租赁情况说明

\_\_\_\_\_

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：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

本公司作为被担保方

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


关联担保情况说明

——

(5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

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

(7). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	740.29 万元	479.85 万元

(8). 其他关联交易

——

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司	5,689,427.60		5,132,097.40	
其他应收款：	天津市红磡物业经营管理有限公司			50,000.00	50,000.00
其他应收款：	上海春晖物业管理服务有限公司			13,338.40	13,338.40
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

注：公司原持有上海春晖物业管理服务有限公司 10% 股权，本年将其转让，截至 2014 年 12 月 31 日，公司与上海春晖物业管理服务有限公司已无关联关系。

## (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：	天津市红磡物业经营管理有限公司	0.00	17,750.00
应付账款：	天津市红磡房地产开发有限公司	0.00	64,123.95
其他应付款：	永泰红磡控股集团有限公司	32,619.44	118,374.62
其他应付款：	天津鸿港投资有限公司	4,780,091.25	5,069,205.44

## 7、 关联方承诺

\_\_\_\_\_

## 8、 其他

\_\_\_\_\_

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

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

其他说明

#### 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	11,653,297.96
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,653,297.96

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，分期记入期间费用及资本公积。本公司本年度已就本股权激励计划确认费用人民币 11,653,297.96 元。

《激励计划》中规定“限制性股票激励计划的有效期为 4 年，包括禁售期 1 年和解锁期 3 年。在禁售期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票被锁定，不得转让。授予的限制性股票自授予日满 12 个月至 48 个月为解锁期。在解锁期内若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可分别在授予日起 12 个月后至 24 个月内、24 个月后至 36 个月内、36 个月后至 48 个月

内分三期申请解锁所获授的限制性股票总量的 30%、30%和 40%。”由于第一个解锁日是在禁售期结束的一下工作日，因此摊销期间总长为 36 个月(1,096 天)。其中第一次解锁的限制性股票相关费用的摊销期间为 12 个月，第二次解锁的限制性股票相关费用的摊销期间为 24 个月，第三次解锁的限制性股票相关费用的摊销期间为 36 个月。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

### 4、股份支付的修改、终止情况

本公司本年股份支付未发生修改。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 已经签定的正在履行的租赁合同及财务影响

和泽生物科技有限公司与天津鸿港投资有限公司签订房屋租赁合同，合同约定租赁房屋建筑面积 28,610 平方米，租赁期限自租赁合同生效起至 2031 年 2 月 10 日 24 时止。租金按照天津市圣维德房地产价格评估有限公司对房屋租金的评估报告评定的租金标准作为 2014 年 2 月 10 日前的租金支付标准，以后租赁期间的租金标准按照“每年递增 3%的标准”执行。本年度租金为 6,126,887.39 元。

#### (2) 已经签定的正在履行的专利技术许可使用协议及财务影响

和泽生物科技有限公司与英国细胞治疗有限公司于 2012 年 12 月 12 日签订专利技术许可使用协议，英国细胞治疗有限公司将未来会获得专利的技术及相应的专有技术在大中华区域的独占许可使用权授予和泽生物科技有限公司控股子公司，治疗技术的独占许可使用期限为 11 年，自 2013 年 4 月 1 日开始计算。独占许可使用费 800 万美元，在 2012 年 12 月 31 日之前支付首期许可使用费 200 万美元，在中国区域内针对自体中胚层基质细胞治疗心脏衰竭技术取得中国国家食品及药品监督管理局审核（SFDA）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（SFDA）和市场准入许可批准之间相隔的时间超过 6 个月需要向英国公司支付其中的 300 万美元，剩余 300 万美元在治疗技术获得市场准入许可批准时支付。截止资产负债表日止，和泽生物科技有限公司已经向英国细胞治疗有限公司支付 1,682,396.22 美元（扣除英国细胞治疗有限公司在中国境内应税收入产生的相关税费）。截至 2014 年尚未取得市场准入许可批准，本期计提资产减值准备 1,217,871.44 元。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

\_\_\_\_\_

## 3、其他

\_\_\_\_\_

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			


## 2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### 1、利润分配情况

经本公司 2015 年 4 月 27 日第八届董事会第十九次会议审议通过，本公司本年利润不分配、不转增。

2、本公司本年通过向上海执诚生物科技股份有限公司（以下简称“上海执诚”）的股东发行股份及支付现金的方式购买上海执诚 100%的股权。其中：交易对价的 70%由本公司向资产转让方发行股份的方式支付，交易对价的 30%由本公司以向控股股东德源投资定向发行股份取得的募集资金支付。

2014 年 12 月 24 日该重大资产重组事项获得中国证监会核准通过。

2014 年 12 月 26 日，经上海市工商局核准，上海执诚就本次重大重组标的 100%股权过户事宜办理完成。

截至 2014 年 12 月 26 日止，本公司收购上海执诚原股东持有的 70%股权部分所发行的 22,857,142.00 股经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2015 年 1 月 9 日出具了瑞华验字[2015] 12010001 号验资报告。

截至 2015 年 01 月 16 日止，本公司控股股东德源投资将上海执诚原股东持有的 30%部分的募集资金支付完成。经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2015 年 1 月 19 日出具了瑞华验字[2015] 12010002 号验资报告。

2015 年 1 月 23 日本次发行的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登记托管手续。

本公司于 2015 年 1 月 28 日，将支付现金的方式的 30%股权所对应 240,000,000.00 元支付给上海执诚原股东。

3、2015 年 4 月 10 日，公司第八届董事会第十八次会议审议通过《关于公司子公司和泽生

物科技有限公司转让其参股子公司 10% 股权的议案》，公司子公司和泽生物科技有限公司拟将持有的内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司 10% 的股权以 1168 万元价格转让给天津清泽投资咨询有限公司。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、 债务重组

\_\_\_\_\_

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

\_\_\_\_\_

#### (2). 其他资产置换

\_\_\_\_\_

### 4、 年金计划

\_\_\_\_\_

## 5、 终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	干细胞相关业务	试剂及医疗器械	分部间抵销	合计
主营业务收入	455,597,245.92			455,597,245.92
主营业务成本	114,745,730.73			114,745,730.73
资产总额	2,135,246,632.09	281,637,452.94		2,416,884,085.03
负债总额	1,227,676,121.78	32,911,740.68		1,260,587,862.46

### (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

### (4). 其他说明：

试剂及医疗器械业务为本年末非同一控制下企业合并收购上海执诚生物科技有限公司形成，

未并入主营业务收入和主营业务成本。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

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

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

因公司二级子公司江西协和干细胞基因工程有限公司（以下简称“江西协和”）经营业务缩减，根据江西协和股东会决议，决定对江西协和进行清算。

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、浙江等省、市建立了自体库，向社会提供有偿的细胞检测制备及存储服务。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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						17,000,000.00	100.00			17,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/		17,000,000.00	/		/	17,000,000.00

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
合计			/	/

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			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

确定该组合依据的说明：

参照五、11 应收款项

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,812,745.38	61.55	21,812,745.38	100.00%		27,272,745.38	11.49	27,272,745.38	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	13,626,000.80	38.45	5,360,852.18	39.34	8,265,148.62	210,044,584.74	88.51	5,406,754.86	2.57	204,637,829.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	35,438,746.18	/	27,173,597.56	/	8,265,148.62	237,317,330.12	/	32,679,500.24	/	204,637,829.88

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	8,199,850.24		
1 年以内小计	8,199,850.24		
1 至 2 年	10,000.00	1,000.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	10,324.38	6,194.64	60.00
5 年以上	5,353,657.54	5,353,657.54	100.00
合计	13,573,832.16	5,360,852.18	

确定该组合依据的说明：

参照五、11 应收款项。此项目为按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款中按账龄分析法

计提坏账准备的其他应收款。

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
济生(上海)投资管理有限公司	28,600.00		0.00
中源协和基因科技有限公司	23,568.64		0.00
合计	52,168.64		

(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-45,902.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,460,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京中嘉德华投资顾问有限公司	5,460,000.00	还款
合计	5,460,000.00	/

其他说明

\_\_\_\_\_

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：  
\_\_\_\_\_

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	52,168.64	204,579,000.00
备用金	93,000.00	10,000.00
职工借款	459,776.15	38,560.00
社保及公积金	39,134.09	3,042.82
并购费用	7,500,000.00	
历史遗留债权	27,176,727.30	32,636,727.30
保证金	117,940.00	50,000.00
合计	35,438,746.18	237,317,330.12

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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	15.60	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	14.17	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	14.11	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	12.03	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	5.64	2,000,000.00
合计	/	21,812,745.38	/	61.55	21,812,745.38

## (6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 3、长期股权投资

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	1,242,480,352.17		1,242,480,352.17	265,260,000.00		265,260,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,242,480,352.17		1,242,480,352.17	265,260,000.00		265,260,000.00

## (1) 对子公司投资

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	57,000,000.00	126,800,106.99		183,800,106.99		
上海望春花外高桥经济发展公司	2,360,000.00			2,360,000.00		
重庆市细胞生物工程技术有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
中源诗丹赛尔（天津）化妆品公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中源协和基因科技有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
北京中源协和投资管理有限公司		13,500,000.00		13,500,000.00		
和泽生物科技有限公司	176,900,000.00			176,900,000.00		
上海执诚生物科技有限公司		799,999,979.00		799,999,979.00		
合计	265,260,000.00	970,300,085.99		1,235,560,085.99		

## (2) 对联营、合营企业投资

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											
小计											
合计											

其他说明：

对子公司投资期末余额 1,242,480,352.17 元，包含公司报告期实行股权激励计划产生的股权投资金额 6,920,266.18 元

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务				
其他业务	15,000,000.00		15,000,000.00	
合计	15,000,000.00		15,000,000.00	

其他说明：

## 5、投资收益

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		21,221,100.00
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	17,524,148.77	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,651.22	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	17,526,799.99	21,221,100.00

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	155,450.93	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,636,100.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-11,647,856.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,460,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-502,833.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	166,576.87	
少数股东权益影响额	-1,529,421.07	
合计	-1,261,983.37	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.28	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.54	0.10	0.10

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### (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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

### (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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额

按中国会计准则				
按境外会计准则调整的项目及金额:				
按境外会计准则				

(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。

#### 4、 会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	624,391,974.01	816,340,685.72	352,084,141.72
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			367,388,673.90
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	41,144,489.72	50,991,106.73	118,941,173.18
预付款项	21,703,470.41	7,687,820.81	14,817,916.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	1,480,085.99	968,057.65	975,399.47
应收股利			
其他应收款	25,124,401.07	10,858,659.24	12,559,110.20

买入返售金融资产			
存货	27,134,798.56	28,581,353.12	57,246,159.10
划分为持有待售的资产	2,000,000.00		
一年内到期的非流动资产	3,526,428.38	2,266,738.25	24,445,179.15
其他流动资产		3,303,576.25	4,123,845.31
流动资产合计	746,505,648.14	920,997,997.77	952,581,598.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			221,289,467.92
持有至到期投资			
长期应收款	2,107,596.33	16,392,926.34	38,939,094.50
长期股权投资	12,626,235.64	10,821,300.52	10,688,537.13
投资性房地产	25,231,006.79	23,511,429.11	21,791,851.43
固定资产	207,565,572.39	196,845,754.16	251,193,376.81
在建工程	4,840,694.05	44,959,231.14	80,988,663.17
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	27,414,930.43	42,561,278.21	67,031,522.91
开发支出	109,210.00	162,210.00	
商誉	40,200,938.38	40,200,938.38	576,195,947.57
长期待摊费用	131,474,160.61	132,957,558.38	123,137,008.24
递延所得税资产	1,727,727.09	4,728,812.93	10,100,799.49
其他非流动资产	33,621,367.85	50,822,842.30	62,946,217.41
非流动资产合计	486,919,439.56	563,964,281.47	1,464,302,486.58
资产总计	1,233,425,087.70	1,484,962,279.24	2,416,884,085.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	32,984,227.94	21,025,396.62	29,685,395.84
预收款项	687,308,703.46	771,071,090.81	877,313,297.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	8,904,116.29	8,131,683.60	16,489,076.33
应交税费	6,925,060.82	9,089,940.24	27,642,100.95
应付利息	3,622,027.40		
应付股利	2,842,853.99	2,842,853.99	2,842,853.99
其他应付款	206,488,858.12	9,812,214.71	250,053,837.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	949,075,848.02	821,973,179.97	1,204,026,562.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			44,200,000.00

递延收益	2,806,666.67	2,920,360.24	9,664,960.83
递延所得税负债			2,696,339.57
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,806,666.67	2,920,360.24	56,561,300.40
负债合计	951,882,514.69	824,893,540.21	1,260,587,862.46
所有者权益：			
股本	325,041,030.00	349,291,030.00	375,398,172.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		323,502,500.00	792,887,623.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,157,390.67	23,157,390.67	23,157,390.67
一般风险准备			
未分配利润	-201,662,818.82	-194,447,084.90	-158,982,093.41
归属于母公司所有者 权益合计	146,535,601.85	501,503,835.77	1,032,461,093.25
少数股东权益	135,006,971.16	158,564,903.26	123,835,129.32
所有者权益合计	281,542,573.01	660,068,739.03	1,156,296,222.57
负债和所有者权益 总计	1,233,425,087.70	1,484,962,279.24	2,416,884,085.03

## 5、其他

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸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：2015 年 4 月 27 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容