

公司代码：600645

公司简称：中源协和

中源协和细胞基因工程股份有限公司

2015 年年度报告摘要

一 重要提示

- 1.1 为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上仔细阅读年度报告全文。
- 1.2 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。
- 1.3 公司全体董事出席董事会会议。
- 1.4 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。
- 1.5 公司简介

| 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 |

| 联系人和联系方式 | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 夏亮 | 张奋 |
| 电话 | 022-58617160 | 022-58617160 |
| 传真 | 022-58617161 | 022-58617161 |
| 电子信箱 | zhongyuanxiehe@sohu.com | zhongyuanxiehe@sohu.com |

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

二 报告期主要业务或产品简介

（一）公司的主要业务

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

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

（二）经营模式

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

1、细胞存储业务经营模式

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

2、基因检测业务经营模式

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

3、细胞培养经营模式

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

要求对原辅料、包材、成品等进行全过程质量控制，确保最终细胞培养的质量安全。

4、美容抗衰老业务经营模式

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

（三）主要的业绩驱动因素

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

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2015 年度 | 2014 年度 | 同比增减% | 变动原因 |
|--------|-----------|----------------|----------------|-------|------------------------|
| 科研服务业 | 细胞检测制备及存储 | 356,013,037.58 | 363,790,236.30 | -2 | |
| | 细胞培养 | 15,074,366.03 | 31,152,848.52 | -52 | 受市场竞争因素影响 2015 年业绩所致 |
| | 基因检测 | 48,577,550.39 | 36,857,772.19 | 32 | |
| | 免疫细胞 | 4,647,216.94 | | 100 | 公司 2015 年度新增业务 |
| | 营销服务 | | 9,291,100.00 | -100 | 合同到期因素影响所致 |
| | 细胞因子培养液 | 1,200,128.11 | 7,254,256.06 | -83 | 受市场竞争因素影响 2015 年业绩所致 |
| 化妆品制造业 | 化妆品 | 7,161,546.44 | 7,251,032.85 | -1 | |
| 检测试剂业 | 检测试剂 | 249,977,494.09 | | 100 | 公司 2015 年度合并上海执诚增加业务所致 |

（四）行业情况

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

公司将继续坚持“细胞+基因”双核驱动的发展战略，加速布局公司“6+1”全产业链协同发展的

业务模式，保持公司行业的领先地位。

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

三 会计数据和财务指标摘要

单位：元 币种：人民币

| | 2015年 | 2014年 | 本年比上年 增减(%) | 2013年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 总资产 | 2,816,147,163.58 | 2,416,884,085.03 | 16.52 | 1,484,962,279.24 |
| 营业收入 | 708,994,855.89 | 476,864,594.10 | 48.68 | 361,309,762.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 208,353,113.61 | 35,464,991.49 | 487.49 | 7,215,733.92 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 52,582,103.22 | 36,726,974.86 | 43.17 | -5,258,035.62 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,553,462,826.35 | 1,032,461,093.25 | 50.46 | 501,503,835.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,174,936.38 | 221,454,696.41 | -96.31 | 110,722,693.86 |
| 期末总股本 | 386,255,314.00 | 375,398,172.00 | 2.89 | 349,291,030.00 |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.54 | 0.10 | 440.00 | 0.02 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.54 | 0.10 | 440.00 | 0.02 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 14.88 | 7.28 | 增加7.60个百分点 | 4.03 |

四 2015年分季度的主要财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3月份) | 第二季度 (4-6月份) | 第三季度 (7-9月份) | 第四季度 (10-12月份) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入 | 159,292,000.95 | 172,432,355.06 | 169,288,022.98 | 207,982,476.90 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 160,705,805.87 | 127,903,114.95 | -204,647,612.89 | 124,391,805.68 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 11,348,626.44 | 29,071,389.45 | 5,376,575.70 | 6,785,511.63 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,273,623.22 | 43,616,863.42 | -34,226,301.52 | -5,489,248.74 |
|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|

五 股本及股东情况

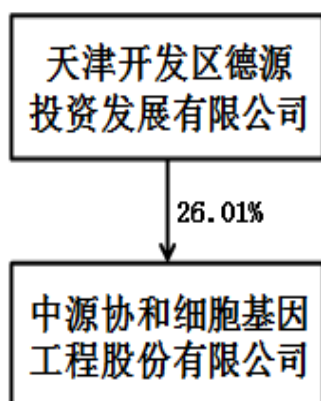
5.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

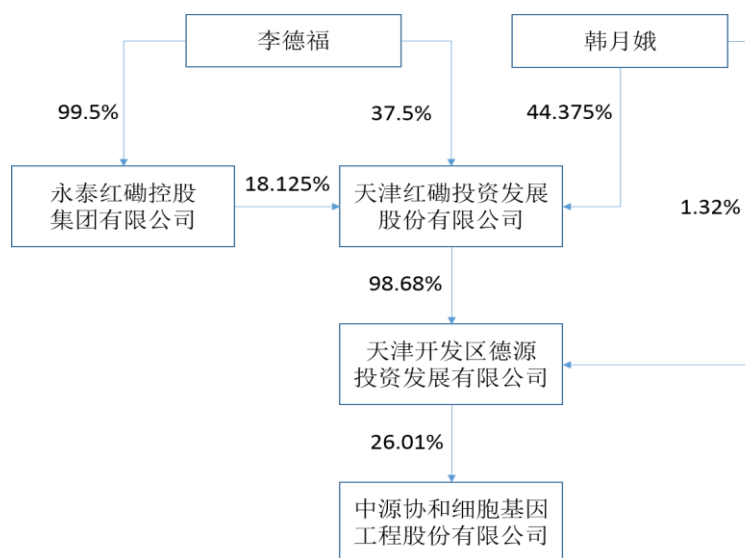
| 截止报告期末普通股股东总数（户） | | | | | 33,149 | | |
|------------------------------------|------------|-------------|-----------|----------------------|----------|------------|---------------------|
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户） | | | | | 44,520 | | |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | | | | | 0 | | |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户） | | | | | 0 | | |
| 前 10 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 条件的股份 数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 天津开发区德源投资发展有限公司 | 10,857,142 | 100,464,900 | 26.01 | 35,107,142 | 质押 | 74,187,100 | 境内 非国 有法 人 |
| 王辉 | 17,026,857 | 17,026,857 | 4.41 | 17,026,857 | 质押 | 9,700,000 | 境内 自然 人 |
| 华润深国投信托有限公司—民森H号证券投资集合资金信托计划 | 7,426,073 | 7,426,073 | 1.92 | 0 | 无 | | 其他 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司—锐进12期鼎萨证券投资集合资金信托计划 | 7,000,000 | 7,000,000 | 1.81 | 0 | 无 | | 其他 |
| 中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金 | 4,802,272 | 4,902,272 | 1.27 | 0 | 无 | | 其他 |
| 西藏爱尔医疗 | 4,500,000 | 4,500,000 | 1.17 | 0 | 无 | | 境内 |

| | | | | | | | |
|----------------------------------|---|-----------|------|-----------|---|--|---------|
| 投资有限公司 | | | | | | | 非国有法人 |
| 交通银行股份有限公司一易方达科讯混合型证券投资基金 | 3,528,600 | 3,528,600 | 0.91 | 0 | 无 | | 其他 |
| 中国工商银行股份有限公司一汇添富医药保健混合型证券投资基金 | 3,115,405 | 3,115,405 | 0.81 | 0 | 无 | | 其他 |
| 中国工商银行股份有限公司一易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金 | 3,100,896 | 3,100,896 | 0.80 | 0 | 无 | | 其他 |
| 上海泽金投资管理有限公司 | 2,822,857 | 2,822,857 | 0.73 | 2,822,857 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 德源投资公司为公司控股股东，王辉为公司副董事长，德源投资公司与其他股东无关联，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | | |

5.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

六 管理层讨论与分析

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

（一）整合基因板块，实现业绩大幅增长

1、根据公司“细胞+基因”双核驱动发展战略，公司成立中源协和基因科技有限公司专业开

展基因检测业务；为取得医疗机构执业许可证，中源基因公司在广东顺德、天津、上海投资设立新公司，建设并运营医学检验所，其中已在天津、广东顺德两地取得医疗机构执业许可证。

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

（二）设立并购基金，实现产业扩张

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

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

（三）设立研发中心，提升企业核心竞争力

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

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

知识产权保护方面，公司积极申报国家专利，其中子公司协和干细胞公司获得授权专利 51 项，正在申请专利 12 项；重庆细胞公司获得授权专利 1 项；和泽生物公司获得授权专利 37 项，正在申请专利 8 项；中源基因公司获得授权专利 2 项；上海执诚公司获得授权专利 33 项，正在申请专利 10 项；以上共计获得授权专利 124 项。

（四）继续加强品牌建设，打造第一品牌

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

（五）继续推行条线化、扁平化管理，提高企业效率

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

（六）加强企业人才、文化建设，推动公司的变革

公司通过引进人才、人员内部流通等完成人员结构调整，优化公司人员结构，制订《人力资

源规划及人才队伍建设方案——中源协和千人计划》；实行中源协和全体系绩效考核统一管理，将经营绩效及管理绩效有效结合；开展企业文化宣贯，提高企业员工凝聚力。

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

一、报告期内主要经营情况

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

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

单位：例

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

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

二、主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

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

1、主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------|------|--------|----------|----------|----------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增 | 营业成本比上年增 | 毛利率比上年增减 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | 减 (%) | 减 (%) | (%) |
| 科研服务业 | 425,512,299.05 | 105,826,546.18 | 75.13 | -5.09 | -5.95 | 增加 0.23 个百分点 |
| 化妆品制造业 | 7,161,546.44 | 1,529,812.47 | 78.64 | -1.23 | -31.17 | 增加 9.29 个百分点 |
| 检测试剂制造业 | 249,977,494.09 | 132,358,522.71 | 47.05 | 100.00 | 100.00 | 增加 47.05 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 细胞检测制备及存储 | 356,013,037.58 | 83,633,757.95 | 76.51 | -2.14 | -2.81 | 增加 0.16 个百分点 |
| 细胞培养 | 15,074,366.03 | 8,329,237.56 | 44.75 | -51.61 | -4.49 | 减少 27.26 个百分点 |
| 基因检测 | 48,577,550.39 | 10,433,220.86 | 78.52 | 31.80 | -9.81 | 增加 9.91 个百分点 |
| 化妆品 | 7,161,546.44 | 1,529,812.47 | 78.64 | -1.23 | -31.17 | 增加 9.29 个百分点 |
| 免疫细胞 | 4,647,216.94 | 2,996,262.55 | 35.53 | 100.00 | 100.00 | 增加 35.53 个百分点 |
| 检测试剂 | 249,977,494.09 | 132,358,522.71 | 47.05 | 100.00 | 100.00 | 增加 47.05 个百分点 |
| 细胞因子培养液 | 1,200,128.11 | 434,067.26 | 63.83 | -83.46 | -50.56 | 减少 24.06 个百分点 |
| 营销服务 | | | | -100.00 | -100.00 | 减少 42.89 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 天津 | 224,550,732.66 | 61,802,900.54 | 72.48 | -8.97 | -6.15 | 减少 0.83 个百分点 |
| 浙江 | 32,726,415.69 | 7,320,390.71 | 77.63 | -3.96 | 1.06 | 减少 1.11 个百分点 |
| 黑龙江 | 9,619,919.69 | 2,241,700.99 | 76.70 | -29.62 | -48.47 | 增加 8.52 个百分点 |
| 吉林 | 10,438,990.42 | 3,521,546.83 | 66.27 | -4.84 | 25.79 | 减少 8.21 个百分点 |
| 辽宁 | 12,420,284.74 | 1,813,447.27 | 85.40 | -9.74 | 4.37 | 减少 1.97 个百分点 |
| 陕西 | 21,348,749.39 | 4,233,677.32 | 80.17 | -1.31 | 0.99 | 减少 0.45 个百分点 |

| 科研服务业 | 工资性费用 | 24,247,824.77 | 23.26 | 29,528,738.04 | 26.24 | -17.88 | |
|-----------|--------|----------------|--------------|---------------|----------------|-------------------|------|
| 科研服务业 | 材料消耗 | 21,651,874.68 | 20.46 | 22,373,967.06 | 19.88 | -3.23 | |
| 科研服务业 | 制造费用 | 19,288,248.94 | 18.51 | 22,989,744.62 | 20.43 | -16.10 | |
| 科研服务业 | 保险费用 | 25,700,657.20 | 24.66 | 22,753,098.14 | 20.22 | 12.95 | |
| 科研服务业 | 折旧摊销费用 | 14,937,940.59 | 14.33 | 14,877,616.42 | 13.22 | 0.41 | |
| 化妆品制造业 | 工资性费用 | 389,826.74 | 25.48 | 769,042.17 | 34.60 | -49.31 | |
| 化妆品制造业 | 材料消耗 | 652,848.15 | 42.68 | 526,081.43 | 23.67 | 24.10 | |
| 化妆品制造业 | 制造费用 | 220,850.42 | 14.44 | 261,921.37 | 11.78 | -15.68 | |
| 化妆品制造业 | 折旧摊销费用 | 266,287.16 | 17.41 | 665,521.48 | 29.94 | -59.99 | |
| 检测试剂制造业 | 工资性费用 | 2,002,337.67 | 1.51 | | | 100.00 | |
| 检测试剂制造业 | 材料消耗 | 128,562,694.07 | 97.13 | | | 100.00 | |
| 检测试剂制造业 | 制造费用 | 993,606.09 | 0.75 | | | 100.00 | |
| 检测试剂制造业 | 折旧摊销费用 | 799,884.87 | 0.60 | | | 100.00 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 细胞检测制备及存储 | 工资性费用 | 18,789,234.70 | 22.90 | 23,099,026.43 | 26.84 | -18.66 | |
| 细胞检测制备及存储 | 材料消耗 | 15,278,275.74 | 18.27 | 16,131,012.88 | 18.75 | -5.29 | |
| 细胞检测制备及存储 | 制造费用 | 10,670,427.45 | 13.01 | 11,405,476.39 | 13.25 | -6.44 | |
| 细胞检测制备及存储 | 保险费用 | 25,700,657.20 | 31.33 | 22,753,098.14 | 26.44 | 12.95 | |
| 细胞检测制备及存储 | 折旧摊销费用 | 13,195,162.86 | 16.09 | 12,660,737.74 | 14.71 | 4.22 | |
| 细胞培养 | 工资性费用 | 2,501,345.91 | 30.03 | 2,810,987.36 | 32.23 | -11.02 | |
| 细胞培养 | 材料消耗 | 2,817,796.76 | 33.83 | 2,450,043.75 | 28.09 | 15.01 | |
| 细胞培养 | 制造费用 | 1,994,090.22 | 23.94 | 2,226,651.37 | 25.53 | -10.44 | |
| 细胞培养 | 折旧摊销费用 | 1,016,004.67 | 12.20 | 1,233,513.46 | 14.14 | -17.63 | |
| 基因检测 | 工资性费用 | 1,203,603.93 | 11.54 | 2,740,673.70 | 23.69 | -56.08 | |
| 基因检测 | 材料消耗 | 3,019,460.66 | 28.94 | 3,792,910.43 | 32.79 | -20.39 | |
| 基因检测 | 制造费用 | 5,537,260.74 | 53.07 | 4,051,626.77 | 35.02 | 36.67 | |
| 基因检测 | 折旧摊销费用 | 672,895.53 | 6.45 | 983,365.22 | 8.50 | -31.57 | |
| 化妆品 | 工资性费用 | 389,826.74 | 25.48 | 769,042.17 | 34.60 | -49.31 | |

| | | | | | | | |
|---------|--------|----------------|--------|--------------|--------|---------|--|
| 化妆品 | 材料消耗 | 652,848.15 | 42.68 | 526,081.43 | 23.67 | 24.10 | |
| 化妆品 | 制造费用 | 220,850.42 | 14.44 | 261,921.37 | 11.78 | -15.68 | |
| 化妆品 | 折旧摊销费用 | 266,287.16 | 17.41 | 665,521.48 | 29.94 | -59.99 | |
| 免疫细胞 | 工资性费用 | 1,504,376.28 | 50.21 | - | | 100.00 | |
| 免疫细胞 | 材料消耗 | 404,526.94 | 13.50 | - | | 100.00 | |
| 免疫细胞 | 制造费用 | 1,083,962.68 | 36.18 | - | | 100.00 | |
| 免疫细胞 | 折旧摊销费用 | 3,396.65 | 0.11 | - | | 100.00 | |
| 检测试剂 | 工资性费用 | 2,002,337.67 | 1.51 | - | | 100.00 | |
| 检测试剂 | 材料消耗 | 128,562,694.07 | 97.13 | - | | 100.00 | |
| 检测试剂 | 制造费用 | 993,606.09 | 0.75 | - | | 100.00 | |
| 检测试剂 | 折旧摊销费用 | 799,884.87 | 0.60 | - | | 100.00 | |
| 细胞因子培养液 | 全部费用 | 434,067.26 | 100.00 | 878,050.55 | 100.00 | -50.56 | |
| 营销服务费 | 全部费用 | | | 5,305,990.09 | 100.00 | -100.00 | |

成本分析其他情况说明

检测试剂、免疫细胞业务为本期新增业务。

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

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

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

3、费用

单位：元

| 项目 | 2015 年度 | 2014 年度 | 较上年同期增减% | 变动原因 |
|--------|----------------|----------------|----------|-----------------------------------|
| 销售费用 | 124,516,229.10 | 98,242,916.55 | 26.74 | 主要原因是报告期并购上海执诚公司增加合并范围所致 |
| 管理费用 | 222,289,415.81 | 190,253,593.19 | 16.84 | 主要原因是报告期增加研发支出及并购上海执诚公司增加合并范围所致 |
| 财务费用 | 3,095,153.94 | -16,200,843.67 | -119.10 | 主要原因是报告期公司融资融券业务借款支付借款利息及定期存款减少所致 |
| 资产减值损失 | 7,580,250.25 | -120,372.63 | -6397.32 | 主要原因是上年同期收回北京中嘉德华投资顾问有限公司欠款所致 |
| 所得税费用 | 45,219,298.22 | 16,254,385.18 | 178.20 | 主要原因是报告期计提所得税费用及并购上海执诚公司增加合并范围所致 |

七 涉及财务报告的相关事项

7.1 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的，公司应当说明情况、原因及其影响。

不适用

7.2 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的，公司应当说明情况、更正金额、原因及其影响。

不适用

7.3 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

本年度合并范围变化如下：处置 1 家一级子公司北京中源协和投资管理有限公司；出资设立 3 家一级子公司：分别为中源协和（甘肃）细胞基因工程有限公司、中源药业有限公司和 Vcan Bio USA Co., Ltd.；出资设立 3 家二级子公司：分别为中源协和（天津）医学检验所有限公司、上海中源协和基因科技有限公司和河南执诚起凡生物科技有限公司；收购取得 1 家一级子公司天津鸿港投资有限公司

7.4 年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见的，董事会、监事会应当对涉及事项作出说明。

不适用

中源协和细胞基因工程股份有限公司

董事长：李德福

2016 年 4 月 28 日