

公司代码：600645

公司简称：中源协和

**中源协和细胞基因工程股份有限公司**  
**2017 年年度报告摘要**



## 一 重要提示

- 1 本年度报告摘要来自年度报告全文，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媒体上仔细阅读年度报告全文。
- 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。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 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。
- 5 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

公司第九届董事会第十六次会议审议通过了公司 2017 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 2017 年度经审计的净利润为-3,814.15 万元，截止 2017 年 12 月 31 日累计未分配利润为-2.09 亿元，因此不向股东分配利润，也不实施资本公积转增股本和其他形式的分配。

公司 2017 年度利润分配预案尚需提交公司 2017 年年度股东大会审议。

## 二 公司基本情况

### 1 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	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张晴	张奋
办公地址	天津市南开区华苑产业园区梅苑路12号	天津市南开区华苑产业园区梅苑路12号
电话	022-58617160	022-58617160
电子信箱	zhongyuanxiehe@vcnbio.com	zhongyuanxiehe@vcnbio.com

### 2 报告期公司主要业务简介

#### （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制备和存储服务、基因检测、体外诊断试剂的销售、

美容抗衰老等。主要产品包括脐带血造血干细胞、脐带间充质干细胞、胎盘亚全能干细胞、脂肪干细胞及免疫细胞等的制备与存储服务；儿童基因、无创产前基因、肿瘤及心血管基因、成人易感基因等基因检测服务，生化/免疫诊断试剂的生产和销售、化妆产品的生产和销售等。

脐带血造血干细胞，可通过其多向分化等能力在血液系统等疾病的治疗上发挥重要作用；脐带间充质干细胞和胎盘亚全能干细胞则通过其旁分泌和免疫调节等作用，在组织器官的修复、免疫调节以及人体保健等方面有着重要的医疗作用；利用基因检测技术可进行胎儿染色体数目异常疾病的检测，可提前获知疾病遗传信息、易患疾病，以及了解儿童的天赋潜能等，从而实现早检测、早预防，降低疾病造成的损害；诊断试剂可以为民众疾病预防、诊断、治疗监测、愈后观察、健康状态的判断提供医学参考数据；化妆品覆盖洁面、爽肤、润肤、精华、面膜、护肤等丰富的产品线。

## （二）经营模式

公司实施事业部+直管公司的经营模式：新生儿事业部、基因事业部、成人事业部、美业、药业。各事业部、直管公司实行自主经营、独立核算，成为真正的业务开拓领导者，通过深化业务聚焦、整合资源、适度分权，促进各业务板块间的协同发展。各事业部和直管公司通过建立目标责任制的绩效考核体系，以及激励与约束相结合、适应市场发展的运行机制，实现股东利益最大化的目标。

### 1、新生儿事业部

负责为客户提供包括脐带血造血干细胞、脐带间充质干细胞、胎盘亚全能干细胞等存储服务。公司参照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、检测及存储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。公司细胞存储业务主要采用自营的营销模式，通过线上+线下相结合的销售渠道，为客户提供相关细胞存储技术服务。

### 2、基因事业部

基因事业部为合作医院和健康管理机构提供唐氏综合症筛查、新生儿耳聋检测、健康基因和天赋基因检测、高精度成人肿瘤易感基因检测、无创肿瘤精准用药检测、临床生化检测试剂等业务，严格按照卫计委颁布的有关法规，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。公司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事业部负

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方式建立销售渠道，提供相关产品销售及基因检测技术服务。

### 3、成人事业部

成人事业部业务主要包括免疫细胞、间充质干细胞两大业务线条，采用自营和代理等营销模式进行产品的销售，通过直营销售、全国新生儿业务平台、各区域代理商、高净值客户平台、美容整形机构等销售渠道，推动成人细胞存储业务。

### 4、美业

美业——中源诗丹赛尔（天津）化妆品有限公司按照国家相关工艺标准进行生产，拥有完善的质量内控程序，对影响产品质量的因素进行充分排查，确保生产质量。公司的诗丹赛尔商标获得天津市著名商标称号。产品有微分子透明质酸系列、青春源等系列产品，由直管公司负责产品的市场推广与销售，采用自营和代理等多种营销模式，主要通过直接配送、电商平台、代理公司、美容机构等销售渠道，将产品覆盖到全国客户。

### 5、药业

药业承载公司细胞基因疗法相关药物、靶向肿瘤药物的研发，药业的药品注册部和医学事务部承载公司旗下药物研发公司的干细胞药物、生物制品及化学药物的注册和临床试验事务，为药物及早进入临床试验和上市提供有力的支持。

#### （三）主要业绩驱动因素

公司 2017 年主要业绩驱动因素为：

- 1、细胞检测制备及存储业务收入同比增长 16.89%。
- 2、基因检测业务同比增长 32.40%。
- 3、细胞培养业务及免疫细胞业务收入同比分别增长 102.87%、26.91%。

#### （四）行业情况

公司以细胞和基因作为主营业务，属于国家多次重点强调要加快发展的领域。具体情况为，公司已在全国包括天津、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、甘肃建立了细胞资源库，占据细胞技术领域上游；公司在国内外同时开展细胞技术研发，积极筹备干细胞与免疫细胞药物申报；并且与多家大型三甲医院合作开展临床研究，建立产学研用一体化的孵化平台。公司在基因检测领域不断积累核心竞争力，拓展市场占有率。通过公司设立的第三方医学检验所，与国际先进的上游检测设备企业深度

合作，开发基于中国人群的基因检测产品，建立中国人群适用的基因数据库，结合体外诊断日趋成熟的技术与渠道，实现精准诊断。

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经营情况讨论与分析之三公司关于公司未来发展的讨论与分析(一)行业格局和趋势。

### 3 公司主要会计数据和财务指标

#### 3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2017年	2016年	本年比上年 增减(%)	2015年
总资产	2,999,979,976.43	3,003,634,603.21	-0.12	2,816,147,163.58
营业收入	870,913,497.54	837,900,550.30	3.94	708,994,855.89
归属于上市公司股东的净利润	-18,459,508.18	37,859,920.80	-148.76	208,353,113.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,797,100.51	48,564,600.97	-138.71	52,582,103.22
归属于上市公司股东的净资产	1,509,015,295.94	1,587,829,968.63	-4.96	1,553,462,826.35
经营活动产生的现金流量净额	70,269,191.83	143,667,308.90	-51.09	8,174,936.38
基本每股收益 (元/股)	-0.05	0.10	-150.00	0.54
稀释每股收益 (元/股)	-0.05	0.10	-150.00	0.54
加权平均净资产收益率(%)	-1.23	2.41	减少3.64个百分点	14.88

#### 3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	208,881,365.93	199,238,467.90	216,621,780.01	246,171,883.70
归属于上市公司股东的净利润	27,680,157.25	-19,292,196.61	-5,296,991.91	-21,550,476.91

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,976,129.10	-11,006,791.05	5,283,079.20	-15,049,517.77
经营活动产生的现金流量净额	-36,158,904.99	15,819,390.62	35,448,599.78	55,160,106.42

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 4 股本及股东情况

##### 4.1 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

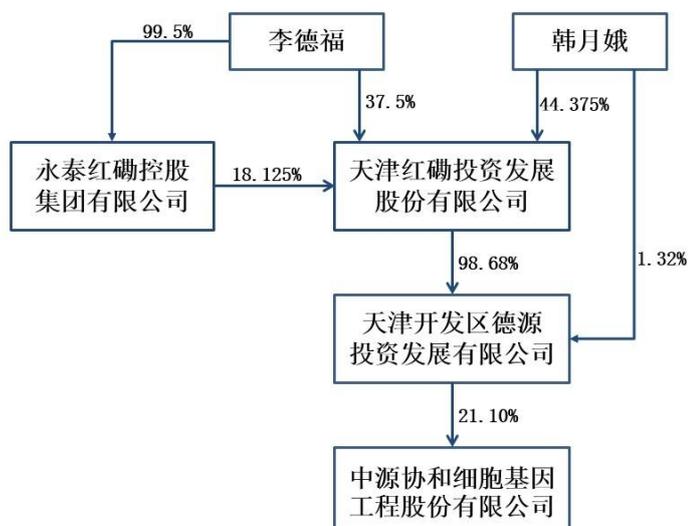
截止报告期末普通股股东总数（户）					44,607		
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）					41,885		
前 10 名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
天津开发区德源投资发展有限公司	0	81,464,900	21.10	10,857,142	质押	81,336,221	境内 非国 有法 人
王 辉	0	17,077,857	4.42	17,026,857	质押	17,070,000	境内 自然 人
西藏信托有限公司—西藏信托—鼎证43号集合资金信托计划	2,669,154	10,178,257	2.64	0	无		其他
徐志霖	1,400	4,921,963	1.27	0	无		境内 自然 人
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托·招盈2号证券投资单一资金信托	4,643,347	4,643,347	1.20	0	无		其他
重庆国际信托股份有限公司—渝信贰号信托	-478,500	4,161,008	1.08	0	无		其他
李若菡	2,666,546	2,666,546	0.69	0	无		境内

							自然人
天风证券—兴业银行—天滕稳增中源协和1号集合资产管理计划	0	2,540,100	0.66	0	无		其他
李红	1,749,500	2,301,000	0.60	0	无		境内自然人
赵玮宁	2,288,585	2,288,585	0.59	0	无		境内自然人
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，德源投资公司与其他股东无关联，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

#### 4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



#### 4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 三 经营情况讨论与分析

报告期，公司继续紧紧围绕“细胞+基因”双核驱动的发展战略和全产业链协同发展的业务模式开展各项工作，重点开展以下工作：

#### （一）深化事业部制管理，实现主营业务稳步增长

依托业务战略布局，进一步深化事业部制管理，优化完善授权体系和考核机制，强化各业务板块市场开拓能力及市场应变能力，激发业务部门自主经营积极性，保持了良好的发展势头，公司主营业务收入稳步增长。

2017年在网络推广的渠道开拓、人员配置、引流对接等方面均基本成熟；加强全方位培训作，复制优势地区业务模式到落后地区，整体业务能力得到增强；同时加大市场营销力度，加强肿瘤线基因检测项目市场开发，实现主营业务收入增长。

#### （二）持续推进并购，促进产业扩张

基于公司发展战略和发展目标，公司在加强内生增长的同时，加快外延式发展步伐，拟通过发行股份方式购买上海傲源医疗用品有限公司100%股权，促进产业整合和产业扩张，增强与公司现有业务的协同效应，提高公司持续盈利能力和核心竞争力。

截至目前，公司本次重大资产重组申请材料已获得中国证监会受理，并已完成美国外国投资委员会的审查。公司与中介机构正在组织对中国证监会的一次反馈意见的相关问题的回复。

#### （三）加强技术研发，海外研发孵化平台初见成效

报告期，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13项，和泽生物公司27项，中源基因公司11项，上海执诚公司6项，中源药业公司1项，HebeCell Corp. 4项，生物转化中心3项，存储服务公司2项，英威福赛公司3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，目前处于I期临床试验阶段；下属公司北京三有利和泽生物科技有限公司和首都医科大学共同研制的人牙髓间充质干细胞注射液注册申请获得受理；通过设立美国子公司，负责公司自主研发、合作研发项目在美国的转化和申报等，为推动细胞基因业务在海外的布局及成果转化奠定基础。

知识产品保护方面，公司积极申报国家专利，截至报告期末，共计获得授权专利172项。其中和泽生物公司2017年新增授权专利17项；中源基因公司2017年新增授权专利2项；上海执诚公司2017年新增授权专利1项。

#### （四）重视品牌建设，提升品牌知名度

多方整合宣传渠道，加强与主流媒体的沟通合作，同时充分利用自媒体优势，全方位的推广展示中源协和品牌形象。

报告期内，由公司参与发起设立的第二届“中源协和生命医学奖”颁奖典礼暨高峰论坛顺利召开，13位科学家获得“中源协和生命医学国际合作奖”、“中源协和生命医学成就奖”以及“中源协和生命医学创新突破奖”。“中源协和生命医学奖”旨在奖励在生命医学领域取得突破性创新成果的国内外杰出科学家及有潜力的创新人才，为推动国内及全球生命科技产业化发展贡献力量。

#### (五) 落实人才梯队建设，完成首届人才培养项目

为有效支撑公司全球化战略布局和业务发展的需要，积极引进及培养年轻优秀人才和优秀职业经理人。2017年完成中源协和首次人才盘点，深入挖掘高潜力人才，同时完成中源协和首届人才培养项目——“黑石计划”，为公司储备了大量中高层人才。

### 3.1 报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 8.71 亿元，较上年同期增长 3.94%；实现归属于上市公司股东的净利润-1,845.95 万元，较上年同期对比下降 148.76%；其中归属与上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-1,879.71 万元，较上年同期对比下降 138.71%。净利润同比大幅度下降的主要原因是报告期公司子公司上海执诚公司开展医院集中采购配送业务，前期市场投入较大，及朗道产品收入较上年同期相比下降，导致上海执诚公司净利润较上年同期相比减少 4,083.58 万元，及对上海执诚公司合并商誉计提减值准备 1,841.66 万元。

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	7,123	5,733	24.25%
造血干细胞	21,093	18,137	16.30%
亚全能干细胞	800	665	20.30%
免疫细胞	387	244	58.61%
合计	29,403	24,779	18.66%

### 3.2 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	870,913,497.54	837,900,550.30	3.94
营业成本	262,698,201.15	294,931,770.74	-10.93
销售费用	215,755,090.46	154,829,054.84	39.35
管理费用	306,907,044.61	258,461,981.75	18.74

财务费用	8,996,667.51	3,519,902.14	155.59
经营活动产生的现金流量净额	70,269,191.83	143,667,308.90	-51.09
投资活动产生的现金流量净额	-116,771,079.91	-538,062,641.30	78.30
筹资活动产生的现金流量净额	62,582,559.23	98,551,830.11	-36.50
研发支出	67,113,105.97	46,895,224.79	43.11

### 3.2.1 收入和成本分析

报告期内公司实现主营业务收入 8.51 亿元，较上年同期增长 3.39%，主营业务成本 2.54 亿元，较上年同期下降 12.21%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
科研服务业	619,464,919.63	125,182,947.91	79.79	21.11	2.23	增加 3.73 个百分点
检测试剂制造业	230,733,367.61	127,656,266.38	44.67	-25.78	-22.92	减少 2.06 个百分点
化妆品制造业	1,088,752.84	1,513,651.66	-39.03	6.76	-9.62	增加 25.20 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	492,020,430.27	85,113,479.06	82.70	16.89	0.35	增加 2.85 个百分点
检测试剂	230,733,367.61	127,656,266.38	44.67	-25.78	-22.92	减少 2.06 个百分点
基因检测	91,328,931.49	28,420,331.21	68.88	32.40	41.61	减少 2.03 个百分点
细胞培养	23,844,110.36	5,584,597.12	76.58	102.87	-33.08	增加 47.58 个百分点
免疫细胞	11,961,498.19	5,525,615.27	53.80	26.91	-35.49	增加 44.68 个百分点
化妆品	1,088,752.84	1,513,651.66	-39.03	6.76	-9.62	增加 25.20 个百分点
细胞因子培养液	309,949.32	538,925.25	-73.88	-20.91	-17.77	减少 6.65 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 (%)
上海	226,039,359.99	123,914,810.03	45.18	-27.21	-26.23	减少 0.73 个百分点
天津	312,032,181.15	76,347,337.52	75.53	19.40	4.21	增加 3.56 个百分点
云南	48,903,999.21	6,686,554.87	86.33	27.78	16.19	增加 1.37 个百分点
浙江	42,272,110.47	7,523,168.46	82.20	11.68	-1.50	增加 2.38 个百分点
海南	35,926,336.83	5,577,522.07	84.48	27.69	20.48	增加 0.93 个百分点
江苏	24,102,139.39	3,834,806.29	84.09	12.09	11.79	增加 0.04 个百分点
重庆	24,581,647.17	3,332,621.26	86.44	36.43	9.88	增加 3.27 个百分点
辽宁	21,984,692.79	3,355,679.85	84.74	36.64	82.66	减少 3.84 个百分点
陕西	14,330,143.47	2,969,992.28	79.27	-6.89	-10.57	增加 0.85 个百分点
山西	15,596,635.29	2,062,981.81	86.77	12.05	-6.19	增加 2.57 个百分点
吉林	13,606,076.49	3,944,577.63	71.01	4.04	7.30	减少 0.88 个百分点
江西	11,928,077.68	2,918,819.86	75.53	-2.77	0.53	减少 0.80 个百分点
黑龙江	13,143,978.25	2,234,756.44	83.00	14.19	17.63	减少 0.49 个百分点
河南	18,901,687.15	2,842,090.09	84.96	77.47	-0.30	增加 11.73 个百分点
福建	11,394,527.30	1,601,550.19	85.94	62.94	38.91	增加 2.43 个百分点
贵州	8,614,573.93	1,244,636.97	85.55	119.17	22.14	增加 11.47 个百分点
甘肃	5,649,976.83	3,191,129.10	43.52	90.40	19.98	增加 33.15 个百分点
安徽	1,289,205.48	578,942.48	55.09	39.59	17.91	增加 8.26 个百分点
武汉	989,691.21	190,888.75	80.71	100.00	100.00	增加 80.71 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

分行业：

检测试剂业务：上海执诚公司受朗道代理布局调整，检测试剂业务收入较上年同期相比下降 25.78%，成本下降 22.92%。

基因检测业务：公司 2017 年度新增肿瘤基因检测业务，收入较上年同期相比增加 32.40%，成本增加 41.61%；

细胞培养及免疫细胞业务：公司 2017 年度两项业务收入同比增长，规模效应明显，同时公司加强成本控制，毛利率分别较上年同期上升 47.58%、44.68%。

分地区：

上海地区收入同比下降，主要由于上海执诚公司受朗道代理布局调整，收入较上年同期下降 26.23%。

云南、重庆、辽宁、河南、福建、贵州、甘肃、安徽地区收入较上年同期增长较大主要原因是以上地区的存储例数同比增加。武汉地区收入为公司 2017 年度新成立的公司武汉光谷中源协和细胞基因科技有限公司的收入。

(2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
科研服务业	工资性费用	25,297,549.54	20.21	24,928,865.36	20.36	1.48	
科研服务业	材料消耗	21,618,495.38	17.27	21,511,858.23	17.57	0.50	
科研服务业	制造费用	31,314,759.93	25.02	29,574,030.15	24.15	5.89	
科研服务业	保险费用	30,097,483.78	24.04	28,959,737.56	23.65	3.93	
科研服务业	折旧摊销费用	16,854,659.28	13.46	17,476,642.57	14.27	-3.56	
检测试剂制造业	工资性费用	1,745,943.53	1.37	1,809,285.58	1.09	-3.50	
检测试剂制造业	材料消耗	123,920,583.80	97.07	160,958,230.80	97.19	-23.01	
检测试剂制造业	制造费用	1,037,511.65	0.81	2,033,108.81	1.23	-48.97	注
检测试剂制造业	折旧摊销费用	952,227.40	0.75	807,975.13	0.49	17.85	
化妆品制造业	全部费用	1,513,651.66	100.00	1,674,842.82	100.00	-9.62	

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	18,335,838.53	21.54	15,621,098.35	18.38	17.38	
细胞检测制备及存储	材料消耗	14,546,791.95	17.09	13,708,686.93	16.13	6.11	
细胞检测制备及存储	制造费用	11,625,697.00	13.66	12,251,402.93	14.41	-5.11	
细胞检测制备及存储	保险费用	30,097,483.78	35.36	28,154,792.38	33.13	6.90	
细胞检测制备及存储	折旧摊销费用	10,507,667.80	12.35	15,257,837.29	17.95	-31.13	注
检测试剂	工资性费用	1,745,943.53	1.37	1,809,285.58	1.09	-3.50	
检测试剂	材料消耗	123,920,583.80	97.07	160,958,230.80	97.19	-23.01	
检测试剂	制造费用	1,037,511.65	0.81	2,033,108.81	1.23	-48.97	注
检测试剂	折旧摊销费用	952,227.40	0.75	807,975.13	0.49	17.85	
基因检测	工资性费用	2,922,658.38	10.28	2,129,934.27	10.61	37.22	注
基因检测	材料消耗	4,430,877.89	15.59	3,712,526.06	18.50	19.35	
基因检测	制造费用	17,999,238.94	63.33	12,948,432.46	64.52	39.01	注
基因检测	折旧摊销费用	3,067,556.00	10.79	1,278,654.35	6.37	139.91	注
细胞培养	全部费用	5,584,597.12	100.00	8,345,145.48	100.00	-33.08	注
免疫细胞	全部费用	5,525,615.27	100.00	8,387,243.29	100.00	-34.12	注
化妆品	全部费用	1,513,651.66	100.00	1,674,842.82	100.00	-9.62	
细胞因子培养液	全部费用	538,925.25	100.00	655,380.08	100.00	-17.77	

#### 成本分析其他情况说明

注：细胞检测制备及存储：折旧较上年同期减少 31.13%，主要原因是 2017 年度公司子公司天津鸿港公司部分房屋对外出租，将原计入主营业务成本的折旧摊销调整到其他业务成本核算所致；

检测试剂：制造费用较上年同期减少 48.97%，主要原因是收入成本同比减少所致。

基因检测：工资性费用较上年同期增长 37.22%，主要原因是 2017 年生产人员增加所致；制造费用及材料消耗分别较上年同期增长 19.35%、39.01%，主要原因是收入增长对应相关材料费用增长；折旧摊销较上年同期增长 139.91%，主要原因是报告期新增设备折旧所致；

细胞培养及免疫细胞：总成本较上年同期下降 33.08%、34.12%，主要原因是报告期公司优化人员结构并加强成本控制节约成本所致。

### (3). 主要销售客户及主要供应商情况

前五名客户销售额 4,810.08 万元，占年度销售总额 5.52%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 5,376.44 万元，占年度采购总额 23.48%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 3.2.2 费用

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	较上年同期 增减%	变动原因
销售费用	215,755,090.46	154,829,054.84	39.35	销售费用较上年同期相比增加 39.35%，主要原因是上海执诚公司新增业务增加市场投入及基因业务、细胞培养、免疫细胞业务加强市场开拓，费用增大所致。
管理费用	306,907,044.61	258,461,981.75	18.74	管理费用较上年同期增加 18.74%，主要原因是报告期公司薪金支出、研发投入较上年同期增大以及报告期计提北京办公楼及协和二期工程折旧所致。
财务费用	8,996,667.51	3,519,902.14	155.59	财务费用较上面同期增加 155.59%，主要原因是报告期子公司计提长期借款利息及支付售后回租业务手续费所致。
资产减值损失	28,855,619.86	11,405,367.75	153.00	资产减值损失较上年同期增加 153.00%，主要原因是报告期计提合并上海执诚公司商誉减值准备所致。
所得税费用	34,715,298.91	42,953,082.48	-19.18	所得税费用较上年同期减少 19.18%，主要原因是上海执诚公司收入较上年同期减少对应利润总额下降而少缴企业所得税费用所致。

#### 四、导致暂停上市的原因

适用 不适用

#### 五、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 六、公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2、本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。

上述会计政策变更，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。不涉及以前年度的追溯调整。

#### 七、公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### 八、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。

适用 不适用

本公司本年度合并范围变动如下：出资设立 1 家二级子公司：武汉光谷中源协和细胞基因科技有限公司；清算 1 家三级子公司：天津协智医院管理有限公司。

中源协和细胞基因工程股份有限公司

董事长：李德福

2018 年 4 月 24 日