

南华生物医药股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人石磊、主管会计工作负责人向双林及会计机构负责人(会计主管人员)林鹏彬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及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。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	117

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司	指	南华生物医药股份有限公司
赛迪传媒	指	湖南赛迪传媒投资股份有限公司（原北京赛迪传媒投资股份有限公司）
湖南财信	指	湖南财信投资控股有限责任公司
湖南国投	指	湖南省国有投资经营有限公司
湖南信托	指	湖南省信托有限责任公司
博爱康民	指	湖南博爱康民干细胞组织工程有限责任公司
海口金淼	指	海口金淼创新土地开发有限公司
港澳实业、海南港澳实业	指	海南港澳实业股份有限公司
金时代、浙江金时代	指	浙江金时代生物技术有限公司
五矿二十三冶	指	五矿二十三冶建设集团有限公司
章程	指	《南华生物医药股份有限公司公司章程》
上市规则	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
董事会	指	南华生物医药股份有限公司董事会
股东大会	指	南华生物医药股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	*ST 生物	股票代码	000504
变更后的股票简称（如有）	*ST 生物		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南华生物医药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南华生物		
公司的外文名称（如有）	NanHua Bio-medicine Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NHBio		
公司的法定代表人	石磊		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈勇	
联系地址	长沙市天心区城南西路 3 号财信大厦 13 楼	
电话	0731-85196775	
传真	0731-85196144	
电子信箱	chenyong@nhbiogroup.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015年03月25日	长沙市天心区城南西路3号财信大厦13楼	110000000733263	430103700227986	70022798-6
报告期末注册	2016年04月18日	长沙市天心区城南西路3号财信大厦13楼	91430000700227986F	91430000700227986F	91430000700227986F
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,323,354.00	5,962,244.76	-10.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,570,519.79	-7,354,008.88	-70.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,539,017.69	-7,309,012.09	-71.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,266,855.71	-10,754,919.18	-32.65%
基本每股收益（元/股）	-0.0403	-0.0236	-70.93%
稀释每股收益（元/股）	-0.0403	-0.0236	-70.93%
加权平均净资产收益率		-712.31%	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	106,005,307.16	122,757,385.82	-13.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-29,079,050.24	-16,508,530.45	-76.15%

二、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,502.10	

合计	-31,502.10	--
----	------------	----

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

（一）报告期公司整体运行情况

2016年上半年度，南华生物管理层在优化传统传媒行业、加强资产处置力度、改善公司经营管理体系的基础上，持续拓展干细胞储存业务。同时，拟通过成立健康产业基金，培养新的收入来源。

报告期内，公司实现营业收入5,323,354.00元，较上年同期减少10.72%，归属于上市公司股东的净利润-12,570,519.79元，亏损幅度增加70.93%。

（二）董事会日常工作

1、董事会会议情况

2016年上半年，南华生物医药股份有限公司董事会共召开4次会议，并对下列重要事项进行了审议：

（1）2016年2月5日，公司召开了第九届董事会第十一次临时会议，会议审议并通过了《关于公司终止2015年非公开发行股票事项的议案》、《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司2016年非公开发行A股股票方案的议案》、《关于〈公司2016年非公开发行股票预案〉的议案》、《关于公司2016年非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于2016年非公开发行股票后填补被摊薄即期回报措施的议案》、《公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于公司2016年非公开发行股票后填补被摊薄即期回报措施的承诺的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2016年非公开发行A股股票相关事宜的议案》、《关于制定公司未来三年（2016-2018年）股东回报规划的议案》、《关于提议召开公司2016年第一次临时股东大会的议案》。

（2）2016年2月28日，公司召开了第九届董事会第十二次临时会议，会议审议并通过了《关于公司对外投资暨关联交易的议案》、《关于提议召开2016年第二次临时股东大会的议案》。

（3）2016年4月22日，公司召开了第九届董事会第十三次临时会议，会议审议并通过了《2015年年度报告全文》、《2015年年度报告摘要》、《2015年度董事会报告》、《2015年度独立董事述职报告》、《2015年度总经理工作报告》、《2015年度内部控制自我评价报告》、《2015年度财务决算报告》、公司2015年度利润分配及公积金转增股本的预案、聘任财务审计机构及内部控制审计机构的议案、关于聘任公司高级管理人员的议案、关于签订《房屋租赁合同》的关联交易议案、《2016年第一季度报告全文》、《2016年第一季度报告正文》、关于选举董事会战略委员会的议案。

（4）2016年6月8日，公司召开了第九届董事会第十四次临时会议，会议审议并通过了《关于提议召开2015年年度股东大会的议案》。

（三）独立董事履职情况

报告期内，独立董事按照公司《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会工作规程》等制度，以保护股东特别是中小股东为出发点，认真履职、忠诚勤勉。同时，独立董事积极学习相关法律法规和规章制度，以切实加强和提高对公司和投资者利益的保护能力，形成自觉保护社会公众股东权益的思想意识。

报告期内，独立董事没有单独提议召开董事会会议，也没有独立聘请外部审计机构和咨询机构。

2016年上半年，独立董事按照公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度及相关法律、法规的规定，本着独立、客观的原则，忠实履行独立董事的职责，积极参加公司召开的董事会、股东大会及董事会相关委员会会议工作，对会议议案进行了认真审议，并出具了以下专项独立意见：

- 1、第九届董事会第十一次临时会议：《关于非公开发行股票相关事项的独立意见》。
- 2、第九届董事会第十二次临时会议：《关于公司对外投资暨关联交易的议案》的独立意见。
- 3、第九届董事会第十三次临时会议：《关于关联交易事项的独立意见》、《独立董事关于聘任高级管理人员的独立意见》、《独立董事关于2015年年度报告相关事项的独立意见》。

（四）董事会下设专门委员会履职情况

报告期内，公司董事会各专业委员会根据《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责，积极参加各委员会的工作，为公司战

略规划、财务和审计工作、薪酬与考核方案等提供了专业意见，忠诚、勤勉履行各项工作职责。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,323,354.00	5,962,244.76	-10.72%	
营业成本	4,905,143.04	5,421,307.11	-9.52%	
销售费用	831,265.10	112,602.00	638.23%	本期新增干细胞业务，销售费用增加。
管理费用	10,884,652.14	7,409,486.06	46.90%	本期新增干细胞业务，人力费用、广告宣传费等增加。
财务费用	1,196,833.62	217,507.58	450.25%	本期新增银行贷款利息支出。
经营活动产生的现金流量净额	-14,266,855.71	-10,754,919.18	-32.65%	本期缴纳房产交易过户相关税金。
投资活动产生的现金流量净额	-693,138.00	-68,550.00	-911.14%	本期预付浙江金时代技术授权费用。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,470,227.09	-665,833.35	-120.81%	本期支付了银行贷款利息。
现金及现金等价物净增加额	-16,429,945.18	-11,489,306.95	-43.00%	经营活动产生的现金净流出额增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

目前，2015年相关经营计划在报告期内进展较为顺利。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

传媒行业	4,359,381.42	4,302,457.47	1.31%	-26.88%	-20.64%	-85.60%
干细胞行业	963,972.58	602,685.57	37.48%			
分产品						
广告、服务及发行收入	4,359,381.42	4,302,457.47	1.31%	-26.88%	-20.64%	-85.60%
干细胞储存及检测收入	963,972.58	602,685.57	37.48%			
分地区						
北京	4,359,381.42	4,302,457.47	1.31%	-26.88%	-20.64%	-85.60%
湖南	963,972.58	602,685.57	37.48%			

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生显著变化，具体请查阅2016年4月25日披露的《2015 年年度报告》中“第三节 公司业务概要”之“三、报告期内核心竞争力分析”。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
湖南南华健康产业基金管理有限公司	健康产业私募基金管理、产业投资、股权投资	51.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	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
北京赛迪经纬文化传播有限公司	子公司	传媒	《中国计算机报》	100,000,000.00	69,322,421.43	-22,028,448.47	4,359,381.42	-3,087,296.45	-3,087,296.45
湖南博爱康民干细胞组织工程有限责任公司	子公司	技术服务	干细胞储存及检测服务	2,000,000.00	17,788,506.74	439,037.74	963,972.58	-1,077,824.68	-1,077,823.52

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2015年度财务报表进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，强调事项如下：

“我们提醒财务报表使用者关注：南华生物公司营业收入连续3年大幅下滑，2015年度扣除非经常性损益后的净亏损为2,364.79万元，截至2015年12月31日止，流动负债高于流动资产7,485.90万元。南华生物公司已在财务报表附注中披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大的不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

公司董事会针对本次带强调事项段的无保留意见的解决措施：

- 1、凭借实际控制人的影响力，积极开展银行渠道融资，一方面改善公司的资金状况，支持业务的发展，形成新的现金流；另一方面优化公司负债结构，促进公司的健康发展；
- 2、在目前纸媒行业处于低谷的情况下，加强与大股东的沟通，充分利用大股东和实际控制人的资源，拓宽公司业务渠道，寻求公司的利润增长；
- 3、在继续稳定主业发展的同时，深入拓展新业务，深入推动业务转型；
- 4、加强成本费用控制；
- 5、盘活资产，拟出售公司持有的部分子公司（孙公司）股权，以改善公司资产结构，提高公司资产使用效率；
- 6、发展生物医疗健康产业，进行业务转型升级，争取提升公司整体竞争能力和盈利水平，拟非公开发行股票募集资金投资于干细胞储存库项目、细胞与组织工程实验中心项目、补充流动资金及偿还债务；
- 7、依托产业基金进行横向产业扩张。

公司董事会将沿着生物医药和大健康的战略方向进行发展，为股东争取最大的利益。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规以及本公司《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，积极开展投资者关系管理工作，秉承公平、公正、公开的原则开展信息披露工作，规范公司的运作。截至报告期末，公司董事会认为公司治理的状况符合《公司法》、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理基本情况如下：

1、公司股东与股东大会：公司按照《公司章程》、《上市规则》、《股东大会议事规则》等有关规定，股东按所持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务。公司股东大会的召开和表决程序规范，关联交易严格遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，决策时能够切实维护所有股东特别是中小股东的权益。

2、公司董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定选聘董事，董事会由七名董事组成，其中独立董事三名，董事会人数人员构成符合法律法规要求；公司全体董事认真履行上市公司董事职责。在日常工作中，公司董事通过董事会、专业委员会等多种形式充分表达意见，并严格按照《公司章程》和相关议事规则规定的程序进行决策。

3、公司监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见，切实维护公司及股东的合法权益。

4、经营层规范经营：公司严格按照有关法律法规和《公司章程》对公司高级管理人员进行选聘；公司经营层认真履行工作职责，执行董事会的各项决策；提高信息化管理水平，引进并上线运行OA 协同办公系统，提升办公效率；完善成本控制，加强财务管理。

5、信息披露及管理：公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《投资者关系管理制度》等一系列信息披露管理的规定，履行信息披露义务；并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的媒体，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者能够以平等的机会获得信息。

综上所述，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
与五矿二十三冶建设集团有限公司建设工程施工合同纠纷案	165.55	否	一审已判决	海南省海口市秀英区人民法院判决解除原告五矿二十三冶建设集团有限公司与被告南华生物医药股份有限公司于2008年2月21日	原告未在法院规定的上诉期内提出上诉申请；公司目前正在按照法院判决执行。	2016年02月17日	公告编号：2016-010

				签订的《建设工程施工合同》，被告南华生物医药股份有限公司向原告五矿二十三冶建设集团有限公司支付代其缴付的水电费 32,364 元，驳回原告五矿二十三冶建设集团有限公司的其他诉讼请求。截至目前，本次诉讼案件对公司损益无重大影响。			
--	--	--	--	---	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

报告期内新设子公司湖南南华健康产业基金管理有限公司，纳入合并范围。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
湖南省财信产业基金管理有限公司	湖南省财信产业基金管理有限公司系湖南财信投资控股有限公司与公司大股东湖南省信托有限责任公司共同投资成立		湖南南华健康产业基金管理有限公司	健康产业私募基金管理、产业投资、股权投资	3000 万元	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无						

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
湖南省国有投资经营有限公司	母公司的控股股东	房产转让余款	否	332.79	0	332.79			0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		本期收回湖南国投全部房产转让余款，去年计提的 16.64 万元坏账准备在本期已全额转回。							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年7月1日与湖南财投资有限责任公司签订《房屋租赁合同》，承租其位于长沙市城南西路3号财信大厦13楼北边；租赁期限为2016年1月1日至2017年12月31日；租金为人民币5万元/月。（相关事宜详见公司2016年4月25日《关于租赁办公场地的关联交易公告》）

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于租赁办公场地的关联交易公告	2016年04月25日	巨潮资讯网

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司于2014年7月1日与湖南财投资有限责任公司签订《房屋租赁合同》，承租其位于长沙市城南西路3号财信大厦13楼北边；租赁期限为2016年1月1日至2017年12月31日；租金为人民币5万元/月。（相关事宜详见公司2016年4月25日《关于租赁办公场地的关联交易公告》）

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖南省国有投资经营有限公司	湖南国投及其控制的公司或其他组织目前未从事与本公司及其控股子公司主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营；湖南国投在作为本公司控股股	2010年07月06日	长期	报告期内，湖南省国有投资经营有限公司严格履行了上述承诺。

		东期间不从事与本公司及其控股子公司主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营；如在上述期间，湖南国投及其控制的公司或其他经营组织获得的商业机会与本公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知本公司，尽力将该商业机会给予本公司，以确保本公司及本公司其他股东不受损害。			
	湖南财信投资控股有限责任公司	湖南财信及其控制的公司或其他经营组织目前未从事与本公司及其控股公司主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营；湖南财信在作为本公司实际控制人期间不从事与本公司及其控股子公司主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营；如在上述期间，湖南	2010年07月06日	长期	报告期内，湖南财信投资控股有限责任公司严格履行了上述承诺。

		财信及其控制的公司或其他经营组织获得的商业机会与本公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知本公司，尽力将该商业机会给予本公司，以确保本公司及本公司其他股东不受损害。			
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

因2014年、2015年两个会计年度经审计的净利润连续为负值，且2015年度经审计的期末净资产为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，深圳证券交易所对公司股票交易实行“退市风险警示”处理。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，如果公司2016年度不能实现经审计的净资产、净利润均为正值，公司股票将被暂停上市，请投资者注意投资风险。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	900,700	0.29%	0	0	0	0	0	900,700	0.29%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	900,700	0.29%	0	0	0	0	0	900,700	0.29%
其中：境内法人持股	900,700	0.29%	0	0	0	0	0	900,700	0.29%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	310,673,201	99.71%	0	0	0	0	0	310,673,201	99.71%
1、人民币普通股	310,673,201	99.71%	0	0	0	0	0	310,673,201	99.71%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	311,573,901	100.00%	0	0	0	0	0	311,573,901	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,404		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南省信托有 限责任公司	国有法人	25.58%	79,701,65 5	无	0	79,701,655		
上海和平大宗 股权投资基金 管理有限公司	境内非国有法人	14.31%	44,594,74 0	增加 3,594,740 股	0	44,577,440	质押	44,577,440
重庆信三威投 资咨询中心（有 限合伙）—昌盛 二号私募基金	其他	5.36%	16,705,51 4	增加 12,533,608 股	0	16,705,514		
海通国际控股 有限公司—客 户资金（交易 所）	境外法人	2.72%	8,477,926	无	0	8,477,926		
银河资本—工 商银行—银河 资本资产管理 有限公司	其他	2.32%	7,242,316	增加 7,242,316 股	0	7,242,316		
邵雄	境内自然人	1.75%	5,466,700	增加 771,900 股	0	5,466,700		
海通期货有限 公司—海通期 货福荫稳健 1 号资产管理计 划	其他	1.75%	5,449,699	增加 5,449,699 股	0	5,449,699		
陈开军	境内自然人	1.75%	5,449,130	增加 5,449,130 股	0	5,449,130	质押	5,449,130
北京金佳伟业	境内非国有法人	1.16%	3,605,843	增加	0	3,605,843		

信息咨询有限公司				3,605,843 股				
中信证券股份 有限公司		0.98%	3,060,100	减少 2,846,295 股	0	3,060,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知前十名股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南省信托有限责任公司	79,701,655	人民币普通股	79,701,655					
上海和平大宗股权投资基金管理 有限公司	44,594,740	人民币普通股	44,594,740					
重庆信三威投资咨询中心（有限合 伙）—昌盛二号私募基金	16,705,514	人民币普通股	16,705,514					
海通国际控股有限公司—客户资 金（交易所）	8,477,926	人民币普通股	8,477,926					
银河资本—工商银行—银河资本 资产管理有限公司	7,242,316	人民币普通股	7,242,316					
邵雄	5,466,700	人民币普通股	5,466,700					
海通期货有限公司—海通期货福 荫稳健 1 号资产管理计划	5,449,699	人民币普通股	5,449,699					
陈开军	5,449,130	人民币普通股	5,449,130					
北京金佳伟业信息咨询有限公司	3,605,843	人民币普通股	3,605,843					
中信证券股份有限公司	3,060,100	人民币普通股	3,060,100					
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间 关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知前十名股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘寻	副总经理	离任	2016 年 04 月 22 日	因工作原因申请辞去副总经理职务
费炜	副总经理	聘任	2016 年 04 月 22 日	总经理提名,公司第九届董事会第十三次临时会议决定聘任
李树翀	副总经理	聘任	2016 年 04 月 22 日	总经理提名,公司第九届董事会第十三次临时会议决定聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南华生物医药股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	30,358,140.35	46,788,085.53
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		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	6,608,877.24	6,144,562.78
预付款项	8,378,879.42	4,242,060.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	718,264.39	3,660,726.72
买入返售金融资产		
存货	5,799.70	28,065.76

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,489.89	40,059.23
流动资产合计	46,150,450.99	60,903,560.64
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	33,319,619.11	34,723,031.83
在建工程	1,649,122.06	1,649,122.06
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	13,864,390.85	14,496,166.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	36,219.15	
递延所得税资产		
其他非流动资产	10,985,505.00	10,985,505.00
非流动资产合计	59,854,856.17	61,853,825.18
资产总计	106,005,307.16	122,757,385.82
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
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	8,595,830.40	10,105,063.26
预收款项	6,628,629.78	6,107,018.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,473,991.89	1,875,963.25
应交税费	864,733.32	3,427,210.29
应付利息	80,340.27	88,374.31
应付股利	931,102.81	931,102.81
其他应付款	63,099,408.57	63,227,817.58
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	131,674,037.04	135,762,550.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	500,000.00	500,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,500,000.00	1,500,000.00
负债合计	133,174,037.04	137,262,550.29
所有者权益：		
股本	311,573,901.00	311,573,901.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	85,125,729.93	85,125,729.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,545,734.18	34,545,734.18
一般风险准备		
未分配利润	-460,324,415.35	-447,753,895.56
归属于母公司所有者权益合计	-29,079,050.24	-16,508,530.45
少数股东权益	1,910,320.36	2,003,365.98
所有者权益合计	-27,168,729.88	-14,505,164.47
负债和所有者权益总计	106,005,307.16	122,757,385.82

法定代表人：石磊

主管会计工作负责人：向双林

会计机构负责人：林鹏彬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	22,374,637.16	31,738,317.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	7,481,400.00	3,470,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,777,601.45	42,853,130.12
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	65,633,638.61	78,061,447.32

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,722,112.82	4,722,112.82
投资性房地产		
固定资产	32,829,885.24	34,141,267.56
在建工程	1,649,122.06	1,649,122.06
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	3,363,568.82	3,436,126.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	42,564,688.94	43,948,629.38
资产总计	108,198,327.55	122,010,076.70
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
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		
预收款项		
应付职工薪酬	245,307.88	423,747.24
应交税费	347,117.44	2,823,688.74
应付利息	80,340.27	88,374.31
应付股利	931,102.81	931,102.81
其他应付款	58,255,246.30	60,910,736.76
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	109,859,114.70	115,177,649.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,000,000.00	1,000,000.00
负债合计	110,859,114.70	116,177,649.86
所有者权益：		
股本	311,573,901.00	311,573,901.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	49,668,614.09	49,668,614.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,545,734.18	34,545,734.18
未分配利润	-398,449,036.42	-389,955,822.43
所有者权益合计	-2,660,787.15	5,832,426.84
负债和所有者权益总计	108,198,327.55	122,010,076.70

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	5,323,354.00	5,962,244.76
其中：营业收入	5,323,354.00	5,962,244.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	17,955,417.31	13,351,793.64
其中：营业成本	4,905,143.04	5,421,307.11
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	51,718.58	113,890.04
销售费用	831,265.10	112,602.00
管理费用	10,884,652.14	7,409,486.06
财务费用	1,196,833.62	217,507.58
资产减值损失	85,804.83	77,000.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,632,063.31	-7,389,548.88
加：营业外收入	1.29	1,060.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	31,503.39	46,025.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-12,663,565.41	-7,434,513.87
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,663,565.41	-7,434,513.87
归属于母公司所有者的净利润	-12,570,519.79	-7,354,008.88

少数股东损益	-93,045.62	-80,504.99
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	-12,663,565.41	-7,434,513.87
归属母公司所有者的综合收益总额	-12,570,519.79	-7,354,008.88
归属于少数股东的综合收益总额	-93,045.62	-80,504.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0403	-0.0236
（二）稀释每股收益	-0.0403	-0.0236

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：石磊

主管会计工作负责人：向双林

会计机构负责人：林鹏彬

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	7,369,138.41	4,547,089.27
财务费用	1,254,452.15	210,282.52
资产减值损失	-161,879.83	-31,805.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	-8,461,710.73	-4,725,566.76
加：营业外收入	0.13	0.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	31,503.39	46,025.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,493,213.99	-4,771,591.75
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,493,213.99	-4,771,591.75
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	-8,493,213.99	-4,771,591.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0273	-0.0153
（二）稀释每股收益	-0.0273	-0.0153

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,472,842.81	6,888,776.71
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		
收到其他与经营活动有关的现金	394,677.18	85,222.57
经营活动现金流入小计	5,867,519.99	6,973,999.28

购买商品、接受劳务支付的现金	5,771,701.73	4,487,183.43
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	5,569,817.06	5,192,063.54
支付的各项税费	4,908,989.72	3,771,553.29
支付其他与经营活动有关的现金	3,883,867.19	4,278,118.20
经营活动现金流出小计	20,134,375.70	17,728,918.46
经营活动产生的现金流量净额	-14,266,855.71	-10,754,919.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,327,860.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,327,860.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,020,998.00	68,550.00
投资支付的现金		
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	4,020,998.00	68,550.00
投资活动产生的现金流量净额	-693,138.00	-68,550.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
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	1,470,227.09	665,833.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	1,470,227.09	665,833.35
筹资活动产生的现金流量净额	-1,470,227.09	-665,833.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	275.62	-4.42
五、现金及现金等价物净增加额	-16,429,945.18	-11,489,306.95
加：期初现金及现金等价物余额	46,769,292.77	26,719,835.21
六、期末现金及现金等价物余额	30,339,347.59	15,230,528.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,329,124.34	357,034.01
经营活动现金流入小计	4,329,124.34	357,034.01
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	1,584,949.82	1,008,888.29
支付的各项税费	4,604,073.60	2,555,256.05
支付其他与经营活动有关的现金	5,340,469.40	2,149,369.13
经营活动现金流出小计	11,529,492.82	5,713,513.47
经营活动产生的现金流量净额	-7,200,368.48	-5,356,479.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,327,860.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,327,860.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,020,998.00	65,670.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,020,998.00	65,670.00
投资活动产生的现金流量净额	-693,138.00	-65,670.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,470,227.09	605,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,470,227.09	605,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,470,227.09	-605,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53.53	-2.10
五、现金及现金等价物净增加额	-9,363,680.04	-6,027,151.56
加：期初现金及现金等价物余额	31,738,317.20	17,810,262.83
六、期末现金及现金等价物余额	22,374,637.16	11,783,111.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	311,573,901.00				85,125,729.93				34,545,734.18		-447,753,895.56	2,003,365.98	-14,505,164.47
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	311,573,901.00				85,125,729.93				34,545,734.18		-447,753,895.56	2,003,365.98	-14,505,164.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00						-12,570,519.79	-93,045.62	-12,663,565.41
（一）综合收益总额											-12,570,519.79	-93,045.62	-12,663,565.41
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					0.00							0.00	0.00
四、本期期末余额	311,573,901.00				85,125,729.93				34,545,734.18		-460,324,415.35	1,910,320.36	-27,168,729.88

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	311,573,901.00				85,125,729.93				34,545,734.18		-426,535,941.28	2,317,742.85	7,027,166.68
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	311,573,901.00				85,125,729.93				34,545,734.18		-426,535,941.28	2,317,742.85	7,027,166.68

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				0.00						-7,354,008.88	-80,504.99	-7,434,513.87
(一)综合收益总额										-7,354,008.88	-80,504.99	-7,434,513.87
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他				0.00							0.00	0.00
四、本期期末余额	311,573,901.00			85,125,729.93				34,545,734.18		-433,889,950.16	2,237,237.86	-407,347.19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	311,573,901.00				49,668,614.09				34,545,734.18	-389,955,822.43	5,832,426.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	311,573,901.00	0.00	0.00	0.00	49,668,614.09	0.00	0.00	0.00	34,545,734.18	-389,955,822.43	5,832,426.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00					-8,493,213.99	-8,493,213.99
（一）综合收益总额										-8,493,213.99	-8,493,213.99
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					0.00						0.00
四、本期期末余额	311,573,901.00				49,668,614.09				34,545,734.18	-398,449,036.42	-2,660,787.15

上年金额

单位：元

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	311,573,901.00				49,668,614.09				34,545,734.18	-379,386,139.31	16,402,109.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	311,573,901.00	0.00	0.00	0.00	49,668,614.09	0.00	0.00	0.00	34,545,734.18	-379,386,139.31	16,402,109.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					0.00					-4,771,591.75	-4,771,591.75
(一)综合收益总额										-4,771,591.75	-4,771,591.75
(二)所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					0.00						0.00
四、本期期末余额	311,573,901.00				49,668,614.09				34,545,734.18	-384,157,731.06	11,630,518.21

三、公司基本情况

南华生物医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）的前身为海南港澳实业股份有限公司，海南港澳实业系经海南省人民政府琼府办（1991）100号文批准，在1988年11月成立的海南国际房地产发展有限公司的基础上进行改组创立的股份有限公司。1992年12月8日，本公司A股股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“港澳实业”。1997年7月经海南省证管办（1997）169号文批准，国邦集团有限公司受让本公司法人股90,346,274股，成为本公司第一大股东。1999年7月经公司1999年度第二次临时股东大会及有关部门批准迁址北京并更名为北京港澳实业股份有限公司。2000年9月27日，工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心（以下简称研究中心）受让国邦集团有限公司持有的本公司法人股90,346,274股，成为本公司第一大股

东。经公司2000年度第一次临时股东大会批准公司名称变更为北京赛迪传媒投资股份有限公司，并于2000年12月25日经北京市工商行政管理局变更登记注册。公司股权分置改革方案于2007年1月15日实施，研究中心持有公司有限售条件股份数量为79,701,655股，仍为公司第一大股东。

2010年7月研究中心以公开征集方式，拟将所持有的本公司所有股份协议转让给湖南省信托有限公司，湖南信托系接受湖南省国有投资经营有限公司委托，通过信托方式进行本次股权收购活动。该股权转让行为已经工业和信息化部与财政部批准，并已于2011年1月20日完成股权转让过户登记手续。股份转让后，湖南信托持有本公司股份79,701,655股，占公司总股本的25.58%，为公司第一大股东，研究中心不再持有本公司股份。

经公司2014年度第三次临时股东大会批准，公司名称变更为湖南赛迪传媒投资股份有限公司，同时总部从北京迁往长沙，并于2014年12月9日经湖南省工商行政管理局变更登记注册。

经公司2015年第一次临时股东大会决议批准公司名称变更为南华生物医药股份有限公司，并于2015年3月26日经湖南省工商行政管理局变更登记注册。公司现有注册资本为人民币311,573,901.00元，每股面值1元，折股份总数311,573,901股。其中：有限售条件的流通股份为900,700股，占股份总数的0.29%，无限售条件的流通股份为310,673,201股，占股份总数的99.71%。本公司属传媒行业。主要经营活动为提供人源细胞等检测、存储保管等服务；提供会议服务、广告、报刊发行等传媒业务。本财务报表业经公司2016年8月30日第九届董事会第十六次临时会议批准对外报出。

本公司将北京赛迪经纬文化传播有限公司、北京赛迪新宇投资顾问有限公司、北京赛迪纵横科技有限公司、北京赛迪新知文化传播有限公司、北京载德科技有限公司、海口金淼创新土地开发有限公司、南华干细胞再生医学临床转化研究中心有限责任公司、湖南博爱康民干细胞组织工程有限责任公司和湖南南华健康产业基金管理有限公司九家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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为编制基础。

2、持续经营

公司2016年上半年扣除非经常性损益后的净亏损为1,253.90万元，截至2016年6月30日止，流动负债高于流动资产8,552.36万元。

公司根据目前实际经营情况，为保证公司正常运转，采取了以下措施来实现公司的持续经营：

- 1.与实际控制人保持积极的沟通，争取资金支持；
 - 2.凭借实际控制人的影响力，积极开展银行渠道融资，保障业务发展及日常经营的资金需求；
 - 3.继续盘活资产，降低存量资产带来的成本压力，提高公司资产的使用效率；
 - 4.继续稳步发展生物医疗健康产业，逐步提升生物产业的收入水平；拟非公开发行股票募集资金投资干细胞储存库项目、细胞与组织工程实验中心项目、补充流动资金及偿还债务；
 - 5.筹划重大资产重组，改善公司资产及业务结构，增强公司业务收入能力，提升公司盈利水平。
- 经过评估，公司预计未来十二个月能够实现持续经营。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未

放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 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，可以单独进行减值测试，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。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

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	应收账款金额 500 万元以上（含）、其他应收款 100 万元以上（含）款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联方应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。
- 2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	4.00	3.20-1.92
运输工具	年限平均法	6-12	4.00	16.00-8.00

办公设备及其他	年限平均法	5-10	4.00	19.20-9.60
---------	-------	------	------	------------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可

靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
软件	5-10
商标使用权	10
外观设计专利	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设

定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 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等检测、存储保管等服务所产生收入。

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：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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。

2. 收入确认的具体方法

(1) 广告收入、会议服务收入、报刊发行收入

公司收入主要包括广告收入、会议服务收入、报刊发行收入。广告收入和会议服务收入确认需满足以下条件：会议服务已经提供（或广告已经刊登），已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠地计量。报刊发行收入在取得报刊发行局出具的发行收入表，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠地计量时确认。

(2) 检测劳务收入

公司接受委托对人源细胞等提供检测等劳务服务，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，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款一次性确认检测劳务收入。

(3) 存储保管劳务收入

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，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款分期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。

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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

无

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
--------	---------	----

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

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45,386.35	78,066.31
银行存款	30,312,754.00	46,710,019.22
合计	30,358,140.35	46,788,085.53

其他说明

期末银行存款中有18,792.76元由于银行账户长期无发生额被冻结。

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

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(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

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,392,802.70	100.00%	87,783,925.46	93.00%	6,608,877.24	93,921,316.95	100.00%	87,776,754.17	93.46%	6,144,562.78
合计	94,392,802.70	100.00%	87,783,925.46	93.00%	6,608,877.24	93,921,316.95	100.00%	87,776,754.17	93.46%	6,144,562.78

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

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,095,805.77	154,790.29	5.00%
1 年以内小计	3,095,805.77	154,790.29	5.00%
1 至 2 年	1,049,926.60	157,488.99	15.00%
2 至 3 年	1,503,029.13	300,605.83	20.00%
3 至 4 年	2,264,589.22	1,132,294.61	50.00%

4 至 5 年	2,203,531.20	1,762,824.96	80.00%
5 年以上	84,275,920.78	84,275,920.78	100.00%
合计	94,392,802.70	87,783,925.46	93.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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 7,171.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京佰士晟广告有限公司	4,100,000.00	4.35	4,100,000.00
北京伟世盾安信息技术有限公司	3,476,000.00	3.68	3,476,000.00
北京速帮网络技术有限公司	2,938,320.00	3.11	2,938,320.00
北京报刊发行局	2,126,669.17	2.25	2,126,669.17
北京长得伟世科技发展有限公司	2,021,233.00	2.14	2,021,233.00
小 计	14,662,222.17	15.53	14,662,222.17

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,159,207.90	97.38%	4,022,389.10	94.82%
1 至 2 年	208,780.84	2.49%	208,780.84	4.92%
2 至 3 年	0.00	0.00%		0.00%
3 年以上	10,890.68	0.13%	10,890.68	0.26%
合计	8,378,879.42	--	4,242,060.62	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
浙江金时代生物技术有限公司	5,000,000.00	54.33
华泰联合证券有限责任公司	2,000,000.00	21.73
大邦（湖南）生物制药有限公司	470,000.00	5.11
乐金电子（中国）有限公司	210,000.00	2.28
清华紫光股份有限公司	84,503.53	0.92
小 计	7,764,503.53	84.37

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,649,881.07	100.00%	3,931,616.68	84.55%	718,264.39	7,747,209.86	100.00%	4,086,483.14	52.75%	3,660,726.72
合计	4,649,881.07	100.00%	3,931,616.68	84.55%	718,264.39	7,747,209.86	100.00%	4,086,483.14	52.75%	3,660,726.72

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

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	712,512.11	35,625.61	5.00%
1 年以内小计	712,512.11	35,625.61	5.00%
1 至 2 年	5,357.84	803.68	15.00%
2 至 3 年	7,672.00	1,534.40	20.00%
3 至 4 年	30,118.79	15,059.40	50.00%
4 至 5 年	78,133.62	62,506.90	80.00%
5 年以上	3,816,086.71	3,816,086.71	100.00%
合计	4,649,881.07	3,931,616.68	84.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-154,866.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,649,881.07	7,747,209.86
合计	4,649,881.07	7,747,209.86

(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

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
煌潮晟安同欣欣从信	往来款	530,000.00	5 年以上	11.40%	530,000.00
刘拓	备用金	321,954.00	1 年以内	6.92%	16,097.70
正泰无极科技发展有限公司	往来款	225,911.40	5 年以上	4.86%	225,911.40
孙风丽	往来款	215,600.00	5 年以上	4.64%	215,600.00
张跃楠	备用金	98,100.45	1 年以内	2.11%	4,905.02
合计	--	1,391,565.85	--	29.93%	992,514.12

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
无				

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	5,799.70		5,799.70	28,065.76		28,065.76
低值易耗品	2,857,868.19	2,857,868.19	0.00	2,857,868.19	2,857,868.19	0.00
合计	2,863,667.89	2,857,868.19	5,799.70	2,885,933.95	2,857,868.19	28,065.76

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
低值易耗品	2,857,868.19					2,857,868.19
合计	2,857,868.19					2,857,868.19

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税款	56,573.21	40,059.23
待摊客户干细胞储存成本	23,916.68	
合计	80,489.89	40,059.23

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	30,038,319.01	30,038,319.01		30,038,319.01	30,038,319.01	
按成本计量的	30,038,319.01	30,038,319.01		30,038,319.01	30,038,319.01	
合计	30,038,319.01	30,038,319.01		30,038,319.01	30,038,319.01	

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
北京金策投资咨询公司	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00		
港澳文化公司	368,319.01			368,319.01	368,319.01			368,319.01		
北京赛迪	29,520,000			29,520,000	29,520,000			29,520,000	12.00%	

网信息技术 有限公司	.00			.00	.00			.00		
合计	30,038,319 .01			30,038,319 .01	30,038,319 .01			30,038,319 .01	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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	30,038,319.01			30,038,319.01
期末已计提减值余额	30,038,319.01			30,038,319.01

(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

单位：元

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

其他说明

无

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(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

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	

(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

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											
二、联营企业											
北京赛迪 印刷有限 公司	900,000.0 0									900,000.0 0	900,000.0 0
北京赛迪 盛世广告 有限公司	7,650,000 .00									7,650,000 .00	7,650,000 .00
小计	8,550,000 .00									8,550,000 .00	8,550,000 .00
合计	8,550,000 .00									8,550,000 .00	8,550,000 .00

其他说明

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	38,794,781.00	1,956,033.26	2,269,467.34	43,020,281.60
2.本期增加金额			20,998.00	20,998.00
(1) 购置			20,998.00	20,998.00
(2) 在建工程转入				0.00
(3) 企业合并增加				0.00
				0.00
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	38,794,781.00	1,956,033.26	2,290,465.34	43,041,279.60
二、累计折旧				
1.期初余额	5,136,784.70	1,499,088.73	1,661,376.34	8,297,249.77
2.本期增加金额	1,284,336.09	46,740.10	93,334.53	1,424,410.72
(1) 计提	1,284,336.09	46,740.10	93,334.53	1,424,410.72
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	6,421,120.79	1,545,828.83	1,754,710.87	9,721,660.49
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) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,373,660.21	410,204.43	535,754.47	33,319,619.11
2.期初账面价值	33,657,996.30	456,944.53	608,091.00	34,723,031.83

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	38,794,781.00	6,421,120.79		32,373,660.21	
小 计	38,794,781.00	6,421,120.79		32,373,660.21	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
海南 B、C 栋厂房	2,055,888.66	406,766.60	1,649,122.06	2,055,888.66	406,766.60	1,649,122.06
合计	2,055,888.66	406,766.60	1,649,122.06	2,055,888.66	406,766.60	1,649,122.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
海南 B、C 栋厂房	2,290,000.00	2,055,888.66				2,055,888.66	89.78%					其他
合计	2,290,000.00	2,055,888.66				2,055,888.66	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	4,160,701.00	700,000.00		102,500,000.00	4,768,638.96	112,129,339.96
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,160,701.00	700,000.00		102,500,000.00	4,768,638.96	112,129,339.96
二、累计摊销						
1.期初余额	1,029,101.50	700,000.00			2,834,779.14	4,563,880.64
2.本期增加	35,283.48				362,991.96	398,275.44

金额						
(1) 计提	35,283.48				362,991.96	398,275.44
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,064,384.98	700,000.00		0.00	3,197,771.10	4,962,156.08
三、减值准备						
1.期初余额	44,293.03			93,025,000.00		93,069,293.03
2.本期增加金额				233,500.00		233,500.00
(1) 计提				233,500.00		233,500.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	44,293.03			93,258,500.00	0.00	93,302,793.03
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,052,022.99	0.00		9,241,500.00	1,570,867.86	13,864,390.85
2.期初账面价值	3,087,306.47	0.00		9,475,000.00	1,933,859.82	14,496,166.29

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
北京赛迪经纬文 化传播有限公司	284,803,258.79					284,803,258.79
合计	284,803,258.79					284,803,258.79

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
北京赛迪经纬文 化传播有限公司	284,803,258.79					284,803,258.79
合计	284,803,258.79					284,803,258.79

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

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
待摊服务费	0.00	38,105.10	1,885.95		36,219.15
合计		38,105.10	1,885.95		36,219.15

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

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

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	10,985,505.00	10,985,505.00
合计	10,985,505.00	10,985,505.00

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

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

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

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

项目	期末余额	期初余额
采购材料及支付会议服务款等	8,595,830.40	10,105,063.26
合计	8,595,830.40	10,105,063.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京赛迪印刷有限公司	1,275,699.00	按公司资金计划尚未向对方付款
合计	1,275,699.00	--

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	6,628,629.78	6,107,018.79
合计	6,628,629.78	6,107,018.79

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,860,280.75	4,687,572.07	5,077,485.27	1,470,367.55
二、离职后福利-设定提存计划	15,682.50	667,226.18	679,284.34	3,624.34
合计	1,875,963.25	5,354,798.25	5,756,769.61	1,473,991.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	551,940.65	3,822,315.79	4,210,865.79	163,390.65

2、职工福利费		58,200.93	58,200.93	0.00
3、社会保险费	6,922.00	328,143.87	332,436.07	2,629.80
其中：医疗保险费	6,200.00	288,386.37	292,286.57	2,299.80
工伤保险费	254.50	17,848.68	18,013.18	90.00
生育保险费	467.50	21,908.82	22,136.32	240.00
4、住房公积金	600.00	458,243.00	455,314.00	3,529.00
5、工会经费和职工教育经费	1,300,818.10	20,668.48	20,668.48	1,300,818.10
合计	1,860,280.75	4,687,572.07	5,077,485.27	1,470,367.55

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	14,900.00	630,932.06	642,207.72	3,624.34
2、失业保险费	782.50	36,294.12	37,076.62	0.00
合计	15,682.50	667,226.18	679,284.34	3,624.34

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	247,694.19	331,720.27
营业税	174,276.46	749,946.14
企业所得税	105,407.60	105,407.60
个人所得税	97,132.69	95,724.09
城市维护建设税	116,625.01	242,242.69
教育费附加	13,839.58	96,726.05
房产税	0.00	215,141.58
土地使用税	0.00	12,514.20
文化事业建设费	82,975.22	81,243.99
物价调节基金	26,375.43	26,375.43
河道管理费	26.30	26.30
土地增值税	0.00	1,438,039.39

印花税	380.84	32,102.56
合计	864,733.32	3,427,210.29

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	80,340.27	88,374.31
合计	80,340.27	88,374.31

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	931,102.81	931,102.81
合计	931,102.81	931,102.81

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：

项目	未支付金额	未支付原因
普通股股利	931,102.81	国有股、法人股东尚未至公司确认股利
小计	931,102.81	

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款及利息	3,179,886.26	3,116,110.42
往来款	52,603,722.54	52,086,212.64
土地合作开发款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	2,315,799.77	3,025,494.52

合计	63,099,408.57	63,227,817.58
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
赛迪工业和信息化研究院有限公司	41,419,209.55	根据公司资金计划暂未支付
工业和信息化部计算机与微电子研究中心	5,469,044.71	根据公司资金计划暂未支付
海南宝通资产经营管理有限公司	5,000,000.00	合作开发尚未完成
中国电子信息产业发展研究院	4,306,355.56	根据公司资金计划暂未支付
合计	56,194,609.82	--

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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

单位：元

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

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

项目	期末余额	期初余额
莺歌海盐场	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
特征值压缩-解压系统芯片研发与快速刻录机产业化	500,000.00			500,000.00	
合计	500,000.00			500,000.00	--

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	311,573,901.00						311,573,901.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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

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）	85,125,729.93			85,125,729.93
合计	85,125,729.93			85,125,729.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

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

项目	期初余额	本期发生额					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	

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,545,734.18			34,545,734.18
合计	34,545,734.18			34,545,734.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	-447,753,895.56	-426,535,941.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	-447,753,895.56	-426,535,941.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,570,519.79	-7,354,008.88
期末未分配利润	-460,324,415.35	-433,889,950.16

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,323,354.00	4,905,143.04	5,962,244.76	5,421,307.11
合计	5,323,354.00	4,905,143.04	5,962,244.76	5,421,307.11

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,234.15	19,398.52
教育费附加	9,655.74	19,398.54
文化建设费	31,828.69	75,092.98
合计	51,718.58	113,890.04

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	397,607.07	
办公费	62,606.60	
差旅费	25,110.00	14,000.00

广告费	4,971.00	
会议费	24,219.80	
交通费	2,099.00	10,000.00
招待费	36,044.60	
服务费	252,024.93	80,000.00
其他	26,582.10	8,602.00
合计	831,265.10	112,602.00

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,308,474.80	1,827,330.70
福利费	57,862.63	49,105.30
折旧费	1,424,247.64	1,914,396.42
房租水电	900,587.63	556,150.18
保险	831,201.43	513,340.41
办公费	65,480.20	145,608.40
中介机构费用	924,280.46	594,966.00
董事会费	135,000.00	186,150.00
资产摊销	398,275.44	362,275.44
差旅费	345,126.89	381,060.20
各项税费	196,563.24	284,307.97
信息披露费	290,800.00	15,600.00
业务招待费	274,998.97	156,171.00
其他	2,731,752.81	423,024.04
合计	10,884,652.14	7,409,486.06

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	1,525,968.89	251,423.01
减：利息收入	339,471.89	40,476.34
汇兑损益	-275.62	4.42
金融机构手续费	10,612.24	6,556.49
合计	1,196,833.62	217,507.58

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-147,695.17	77,000.85
十二、无形资产减值损失	233,500.00	
合计	85,804.83	77,000.85

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

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
其他	1.29	1,060.01	1.29
合计	1.29	1,060.01	1.29

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元

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
罚款支出	2,000.00		2,000.00
滞纳金	29,503.39	46,025.00	29,503.39
合计	31,503.39	46,025.00	31,503.39

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-12,663,565.41

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

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

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收银行利息	339,471.89	40,476.34
营业外收入	1.29	1,060.01
其他	55,204.00	43,686.22
合计	394,677.18	85,222.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用支出	3,670,433.94	1,964,401.81
营业外支出	31,503.39	318,673.12
财务费用	10,612.24	6,556.49
支付以前年度房租	0.00	1,724,284.67
其他	171,317.62	264,202.11
合计	3,883,867.19	4,278,118.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-12,663,565.41	-7,434,513.87
加：资产减值准备	85,804.83	77,000.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,424,410.72	1,914,396.42
无形资产摊销	398,275.44	362,275.44
长期待摊费用摊销	-36,219.15	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,525,693.27	251,427.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,266.06	-33,002.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,867,352.66	188,953.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,890,874.13	-6,081,456.12
经营活动产生的现金流量净额	-14,266,855.71	-10,754,919.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	30,339,347.59	15,230,528.26
减：现金的期初余额	46,769,292.77	26,719,835.21
现金及现金等价物净增加额	-16,429,945.18	-11,489,306.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	30,339,347.59	46,769,292.77
其中：库存现金	45,386.35	78,066.31
可随时用于支付的银行存款	30,293,961.24	46,691,226.46
三、期末现金及现金等价物余额	30,339,347.59	46,769,292.77

其他说明：

期末银行存款中被冻结存款18,792.76元未列为现金及现金等价物。

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：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,792.76	账户长期无发生额致使款项被冻结
合计	18,792.76	--

其他说明：

无

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
其中：美元	817.57	6.6312	5,421.47

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

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

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

 是 否**(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**

无

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

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依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

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

	合并日	上期期末

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

 是 否

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

 是 否**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：

报告期内，公司新设子公司湖南南华健康产业基金管理有限公司，在报告期内纳入合并报表合并范围。

6、其他

无

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	
北京赛迪纵横科技有限公司	北京市	北京市昌平区科技园区火炬甲 12 号 207 室	软件、网络设计、开发等	95.00%		设立
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	北京市	北京市昌平区科技园区火炬甲 12 号 213 室	资产管理、投资咨询	100.00%		设立
北京赛迪经纬文化传播有限公司	北京市	北京市昌平区科技园区火炬甲 12 号 218 室	《中国计算机报》投资管理	92.15%	4.85%	非同一控制下企业合并
北京载德科技有限公司	北京市	北京市昌平区科技园区火炬甲 12 号 204 室	光储产品生产、销售		92.15%	设立
北京赛迪新知文化传播有限公司	北京市	北京市昌平区科技园区火炬甲 12 号 217 室	传媒广告及服务业务		97.00%	设立
海口金森创新土地开发有限公司	海口市	海口市龙华区金贸中路 1 号半山花园海天阁 3368 室	房地产开发经营	100.00%		设立
南华干细胞再生医学临床转化研究中心有限责任公司	湖南省长沙市	长沙市天心区芙蓉中路二段 200 号体育公寓 4 栋 16 楼	干细胞生物医学领域的基础和应用研究	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南博爱康民干细胞组织工程有限责任公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市荷塘区金山工业园厂房 E 栋	生物资源、干细胞和免疫细胞储存及生物转化医学技术服务	100.00%		设立
湖南南华健康产业基金管理有限责任公司	湖南省长沙市	长沙市天心区城南西路 3 号财信大厦 13 楼	健康产业私募基金管理、产业投资、股权投资	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

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
北京赛迪经纬文化传播有限公司	3.00%	-92,618.89		1,767,864.66

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：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
北京赛迪经纬文化传播有限公司	58,360,095.51	10,962,325.92	69,322,421.43	90,850,869.90	500,000.00	91,350,869.90	62,654,650.16	11,610,438.76	74,265,088.92	92,706,240.94	500,000.00	93,206,240.94

单位：元

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
北京赛迪经纬文化传播有限公司	4,359,381.42	-3,087,296.45	-3,087,296.45	-2,165,018.07	5,962,244.76	-2,661,082.85	-2,661,082.85	-5,405,491.95

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(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

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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	
北京赛迪印刷有限公司	北京市	北京市	印刷	30.00%		权益法
北京赛迪盛世广告有限公司	北京市	北京市	广告发布和代理	45.00%		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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京赛迪印刷有限公司	北京赛迪盛世广告有限公司	北京赛迪印刷有限公司	北京赛迪盛世广告有限公司
流动资产	934,137.66	106,065.09	936,137.66	106,558.75
非流动资产	498,825.54	3,596.71	498,825.54	3,596.71

资产合计	1,432,963.20	109,661.80	1,434,963.20	110,155.46
流动负债	1,865,217.59	2,363,310.80	1,865,217.59	2,363,310.80
负债合计	1,865,217.59	2,363,310.80	1,865,217.59	2,363,310.80
归属于母公司股东权益	-432,254.39	-2,253,649.00	-430,254.39	-2,253,155.34
按持股比例计算的净资产份额	-129,676.32	-1,014,142.05	-129,076.32	-1,013,919.90
净利润	-2,000.00	-493.66	0.00	1.95
综合收益总额	-2,000.00	-493.66	0.00	1.95

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收账款

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款15.53%(2015年12月31日：15.61%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

截至2016年6月30日，公司五年以上应收账款84,275,920.78元，已全额计提坏账准备，由于账龄较长，存在应收账款收不回来的风险。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收押金、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还正常经营业务债务。但由于公司目前生产经营情况欠佳，无足够资金偿还公司历史遗留下来的债务，存在无法支付的风险。

金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	50,000,000.00	50,933,720.83	50,933,720.83		

应付账款	8,595,830.40	8,595,830.40	8,595,830.40		
其他应付款	63,099,408.57	63,099,408.57	63,099,408.57		
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
小 计	122,695,238.97	123,628,959.80	122,628,959.80		1,000,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	50,000,000.00	52,374,897.22	52,374,897.22		
应付账款	10,105,063.26	10,105,063.26	10,105,063.26		
其他应付款	63,227,817.58	63,227,817.58	63,227,817.58		
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
小 计	124,332,880.84	126,707,778.06	125,707,778.06		1,000,000.00

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司以借款日同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币50,000,000.00元，属固定借款利率，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会影响公司的利润总额和股东权益。

2. 外汇风险

本公司于中国内地经营，且其活动以人民币计价。因此，本公司不存在外汇变动市场风险。

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

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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
- 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
湖南省信托有限责任公司	长沙市	信托业务	120,000.00 万元	25.58%	25.58%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是湖南省人民政府。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益之说明。

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

无

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
湖南省国有投资经营有限公司	与母公司受同一方控制
湖南财信投资控股有限责任公司	母公司的控股股东
湖南财信金融控股集团有限公司	母公司控股股东的出资人

其他说明

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

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

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

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	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

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

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
湖南财信投资控股有限责任公司	办公楼	300,000.00	19,200.00

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

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

单位：元

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
湖南财信投资控股有限责任公司	20,000,000.00	2015年08月27日	2016年08月20日	否
湖南财信投资控股有限责任公司	30,000,000.00	2015年12月10日	2016年12月09日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

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

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	870,323.00	578,652.62

(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

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖南省国有投资经营有限公司	0.00	0.00	3,327,860.00	166,393.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京赛迪印刷有限公司	1,275,699.00	1,275,699.00
其他应付款	湖南财信投资控股有限责任公司	100,000.00	0.00

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

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重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 非公开发行股票预案

公司2015年1月27日第九届董事会第一次临时会议和2015年10月15日第四次临时股东大会审议通过《2015年非公开发行股票预案》，拟非公开发行股票9,500万股，发行价格6.35元/股，预计非公开发行募集资金60,325万元。

2015年11月6日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

公司2016年2月5日第九届董事会第十一次临时会议和2016年2月26日第一次临时股东大会审议通过了《关于公司终止2015年非公开发行股票事项的议案》。公司决定终止2015年非公开发行股票方案，并向中国证监会申请撤回该次非公开发行申请文件。

同时公司上述会议审议通过《关于公司2016年非公开发行A股股票方案的议案》，拟非公开发行股票数量不超过5,000万股，股票发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票均价的百分之九十，预计非公开发行募集资金29,000万元，在扣除发行费用后拟投资于干细胞储存库项目、细胞与组织工程实验中心项目、补充流动资金及偿还银行债务。

2016年3月30日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》。4月22日公司收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》，公司及相关中介机构于5月3日对反馈意见进行了回复。

因筹划重大资产重组事项，按照相关规则的要求，公司于6月向中国证监会提交了《关于中止审查上市公司非公开发行股票的申请》。7月18日，公司收到华泰联合证券有限责任公司转来的《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》，中国证监会同意公司中止审查申请。

公司将积极推进重大资产重组相关工作，待相关事项完成后尽快申请恢复2016年非公开发行审核。

（二）重大资产重组

公司于2016年6月筹划重大资产重组事项，主要交易对方为中国电子信息产业发展研究院的控股子公司北京赛迪出版传媒有限公司及自然人黄少和（持有惠州市梵宇实业发展有限公司股权），本次交易可能涉及现金购买资产或出售资产、或其他重组方式。目前相关工作正在积极筹划及稳步推进中。

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

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

单位：元

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

公司本期业务简单，主营业务收入主要为传媒及活动业务收入，干细胞检测及储存保管业务收入占比较小，且全部在境内销售，本期未确定经营分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

房产转让：2012年12月20日，公司与海南港澳实业投资有限公司签订《房产转让协议》，公司转让海南房产。该房产原值36,040,667.13元、累计折旧3,710,594.58元、固定资产减值准备13,927,383.37元，转让价格33,232,836.28元，公司相应确认营业外收入14,830,147.11元。2012年12月28日，公司与海南港澳实业投资有限公司及其母公司赛迪信息产业（集团）有限公司签订《房产转让款支付及债权债务转移协议》，房产转让款33,232,836.28元抵消公司对赛迪信息产业（集团）有限公司的债务，已于2016年6月办妥房产转让过户手续。

8、其他

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

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	362,640.00	100.00%	362,640.00	100.00%		362,640.00	100.00%	362,640.00	100.00%	

合计	362,640.00	100.00%	362,640.00	100.00%		362,640.00	100.00%	362,640.00	100.00%	
----	------------	---------	------------	---------	--	------------	---------	------------	---------	--

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

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
5 年以上	362,640.00	362,640.00	100.00%
合计	362,640.00	362,640.00	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
扬州信息服务产业基地	362,640.00	100.00	362,640.00

小 计	362,640.00	100.00	362,640.00
-----	------------	--------	------------

(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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,642,817.08	100.00%	2,865,215.63	7.41%	35,777,601.45	45,880,225.58	100.00%	3,027,095.46	6.60%	42,853,130.12
合计	38,642,817.08	100.00%	2,865,215.63	7.41%	35,777,601.45	45,880,225.58	100.00%	3,027,095.46	6.60%	42,853,130.12

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

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	484,954.00	24,247.70	5.00%
1 年以内小计	484,954.00	24,247.70	5.00%
4 至 5 年	52,400.00	41,920.00	80.00%
5 年以上	2,799,047.93	2,799,047.93	100.00%
合计	3,336,401.93	2,865,215.63	85.88%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
内部组合	35,306,415.15		35,306,415.15
小 计	35,306,415.15		35,306,415.15

(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-161,879.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	38,642,817.08	45,880,225.58
合计	38,642,817.08	45,880,225.58

(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

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
北京赛迪经纬文化传播有限公司	内部往来	9,863,391.28	1-2 年	25.53%	

北京赛迪经纬文化传播有限公司	内部往来	8,317,815.00	3-4 年	21.52%	
湖南博爱康民干细胞组织工程有限责任公司	内部往来	16,015,672.00	1 年以内	41.45%	
北京赛迪纵横科技有限公司	内部往来	1,109,536.87	5 年以上	2.87%	
煌潮晟安同欣欣从信	往来款	530,000.00	5 年以上	1.37%	530,000.00
刘拓	备用金	321,954.00	1 年以内	0.83%	16,097.70
合计	--	36,158,369.15	--	93.57%	546,097.70

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(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

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	398,903,573.94	394,181,461.12	4,722,112.82	398,903,573.94	394,181,461.12	4,722,112.82
对联营、合营企业投资	900,000.00	900,000.00		900,000.00	900,000.00	
合计	399,803,573.94	395,081,461.12	4,722,112.82	399,803,573.94	395,081,461.12	4,722,112.82

(1) 对子公司投资

单位：元

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
湖南博爱康民干细胞组织工程有	2,000,000.00			2,000,000.00		

限责任公司									
北京赛迪经纬文化传播有限公司	387,653,473.94					387,653,473.94			387,653,473.94
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	4,500,100.00					4,500,100.00			4,500,100.00
北京赛迪纵横科技有限公司	4,750,000.00					4,750,000.00			2,027,887.18
湖南南华健康产业基金管理有限公司	0.00					0.00			0.00
南华干细胞再生医学临床转化研究中心有限责任公司	0.00					0.00			0.00
海口金淼创新土地开发有限公司	0.00					0.00			0.00
合计	398,903,573.94					398,903,573.94			394,181,461.12

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
北京赛迪 印刷有限 公司	900,000.0 0									900,000.0 0	900,000.0 0
小计	900,000.0 0									900,000.0 0	900,000.0 0
合计	900,000.0 0									900,000.0 0	900,000.0 0

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,502.10	
合计	-31,502.10	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	55.15%	-0.0403	-0.0403
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	55.01%	-0.0402	-0.0402

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

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，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、其他

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 董事会、监事会相关决议。