

中山大学达安基因股份有限公司
(002030)

2014 年年度报告



中国·广东·广州

2015 年 03 月



第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 549,182,176 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.23 元（含税），送红股 2 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人何蕴韶、主管会计工作负责人杨恩林及会计机构负责人（会计主管人员）周艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。



目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	12
第四节 董事会报告	15
第五节 重要事项	49
第六节 股份变动及股东情况	75
第七节 优先股相关情况	81
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	82
第九节 公司治理	99
第十节 内部控制	112
第十一节 财务报告	120
第十二节 备查文件目录	270



释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、达安基因	指	中山大学达安基因股份有限公司
中大控股	指	广州中大控股有限公司，系公司控股股东
达安健康	指	高新达安健康产业投资有限公司，系公司控股子公司
达安科技	指	广州市达安基因科技有限公司，系公司全资子公司
达瑞生物	指	广州市达瑞生物技术股份有限公司，系公司控股子公司
广东达元	指	广东达元食品药品安全技术有限公司，系公司参股子公司
中山生物	指	中山生物工程有限公司，系公司全资子公司
广州临检	指	广州达安临床检验中心有限公司，系公司控股孙公司
上海临检	指	上海达安医学检验所有限公司，系公司控股孙公司
佛山达益	指	佛山达益生物工程技术有限公司，系公司全资孙公司
佛山达迈	指	佛山达迈生物技术有限公司，系公司全资孙公司
佛山达安	指	佛山达安医疗设备有限公司，系公司全资子公司
绿洲生化	指	广州绿洲生化科技股份有限公司
华生达	指	广州华生达救援生物技术有限公司
凯乐德	指	佛山市三水凯乐德卫浴有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	中山大学达安基因股份有限公司《公司章程》
股东大会	指	中山大学达安基因股份有限公司股东大会
董事会	指	中山大学达安基因股份有限公司董事会



监事会	指	中山大学达安基因股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《首期股票期权激励计划（草案）》	指	《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》
PCR	指	聚合酶链反应
TRF	指	时间分辨荧光技术
IVD	指	体外诊断产品
GMP	指	药品生产和质量管理规范
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日



重大风险提示

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。



第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	达安基因	股票代码	002030
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中山大学达安基因股份有限公司		
公司的中文简称	达安基因		
公司的外文名称（如有）	DA AN GENE CO., LTD. OF SUN YAT-SEN UNIVERSITY		
公司的外文名称缩写（如有）	DAJY		
公司的法定代表人	何蕴韶		
注册地址	广州市高新技术开发区科学城香山路 19 号		
注册地址的邮政编码	510665		
办公地址	广州市高新技术开发区科学城香山路 19 号		
办公地址的邮政编码	510665		
公司网址	http://www.daangene.com		
电子信箱	web@daangene.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张斌	曾宇婷
联系地址	广州市高新技术开发区科学城香山路 19 号	广州市高新技术开发区科学城香山路 19 号
电话	020-32290420	020-32290420
传真	020-32290231	020-32290231
电子信箱	zhangbin@daangene.com	zengyuting@daangene.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
----------------	--------



登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	(http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	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
首次注册	2001 年 03 月 08 日	广州市工商行政管理局	4401011105136	440102190445368	19044536-8
报告期末注册	2014 年 11 月 19 日	广州市工商行政管理局	440101000033838	440102190445368	19044536-8
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	1、2004 年 8 月 9 日，中山大学达安基因股份有限公司在深圳证券交易所正式挂牌上市，控股股东为中山大学，持有公司 20% 的股份。 2、2006 年 4 月 28 日，中山大学将其持有中山大学达安基因股份有限公司的 20% 的国有法人股份无偿转至其全资子公司广州中大控股有限公司，公司控股股东变更为广州中大控股有限公司。 3、2006 年 4 月 28 日至今，公司控股股东为广州中大控股有限公司。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	王翼初、 谢岷

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、公司历史沿革

公司上市后历次注册变更情况：

- 1、经中国证监会“证监发行字[2004]119 号”文批准，公司于 2004 年 8 月 9 日首次公开向社会发行



人民币普通股（A 股）2,200 万股，发行后公司总股本 8,360 万股，并于 2004 年 8 月 18 日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为 8,360 万元，企业法人营业执照注册号为 4401011105136，法人代表何蕴韶。

2、2005年3月23日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于增加公司经营范围的预案》、《关于修改〈公司章程〉的预案》。根据修改后公司章程的规定，公司将住所有原“广东省广州市先烈中路80号汇华商贸大厦27楼G、H、I室”变更为“广州市高新区科学城香山路19号”，并在原公司经营范围中增加了“进出口贸易”。公司于2005年4月29日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

3、2006年5月16日，公司实施2005年度利润分配方案，10转增5股派2.5元（含税），方案实施后公司注册资本为12,540万元，并于2006年11月8日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

4、2008年9月25日，公司召开第三届董事会2008年第四次临时会议，审议通过了《关于变更公司经营范围的预案》，董事会同意在公司原来经营范围的基础上，增加研究、开发、销售食品检测仪器、设备，软件开发、技术服务。公司于2008年10月22日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

5、2008年5月14日，公司实施2007年度利润分配方案，10送2转增4股派1.3元（含税），方案实施后公司注册资本为20,064万元，并于2008年11月10日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

6、2009年6月9日，公司实施2008年度利润分配方案，10送2股派0.26元（含税），方案实施后公司注册资本为24,076.8万元，并于2009年10月30日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续，同时公司执照号变更为440101000033838。

7、2010年6月17日，公司实施2009年度利润分配方案，10送2股派0.25元（含税），方案实施后公司注册资本为28,892.16万元，并于2010年12月9日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

8、2011年06月16日，公司实施2010年度利润分配方案，10送1转增1股派0.12元(含税)，方案实施后公司注册资本为34,670.592万元。2011年8月24日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的预案》，根据修改后公司章程的规定，公司的经营范围变更为：研究体外诊断试剂及生物制品、食品药品、医疗设备。研究、开发、生产、销售：食品检测仪器及设备，计算机软件开发及技术服务。生产：体外诊断试剂（另设分支机构生产）。批发、零售贸易（国家专营专控商品除外）。销售：三类、二类：医用光学器具、仪器及内窥镜设备（隐形眼镜及其护理用液类除外），临床检验分析仪器类，医用X射线设备，医用超声仪器及有关设备，医用电子仪器设备；二类：消毒和灭菌设备及器具（持许可证经营）。销售：体外诊断试剂（特殊管理诊断试剂除外）（持许可证经营）。技术咨询服务。医学检验、病理检查（由分支机构经营）。货物进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。公司于2011年11月22日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。



9、2011年11月28日，公司召开了第四届董事会2011年第五次临时会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的预案》，根据修改后公司章程的规定，公司的经营范围变更为：研究体外诊断试剂及生物制品、食品药品、医疗设备。研究、开发、生产、销售：食品检测仪器及设备，计算机软件开发及技术服务。生产：体外诊断试剂（另设分支机构生产）。批发、零售贸易（国家专营专控商品除外）。销售：II类：6824医用激光仪器设备、6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6857消毒和灭菌设备及器具；II类、III类：6821医用电子仪器设备、6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备（隐形眼镜及其护理液类除外）、6823医用超声仪器及有关设备、6825医用高频仪器设备、6828医用磁共振设备、6830医用X射线设备、6840临床检验分析仪器（持许可证经营）。销售：体外诊断试剂（特殊管理诊断试剂除外）（持许可证经营）。技术咨询服务。医学检验、病理检查（由分支机构经营）。货物进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。公司于2011年12月23日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

10、2012年6月15日，公司实施2011年度利润分配方案，10送2股派0.24元（含税），方案实施后公司注册资本为41,604.7104万元，并于2013年5月16日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

11、2013年4月25日，公司召开了第四届董事会2013年第三次临时会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的预案》，根据修改后公司章程的规定，公司的经营范围变更为：研究体外诊断试剂及生物制品、保健食品、医疗设备的研究、开发；研究、开发、生产、销售、租赁：食品检测仪器及设备；计算机软件开发及技术服务；生产：体外诊断试剂（另设分支机构生产）；销售：体外诊断试剂（特殊管理诊断试剂除外，有效期至2016年7月19日）；医疗器械【II类：6824医用激光仪器设备、6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6857消毒和灭菌设备及器具；II类、III类：6821医用电子仪器设备、6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备（隐形眼镜及其护理液类除外）、6823医用超声仪器及有关设备、6825医用高频仪器设备、6828医用磁共振设备、6830医用X射线设备、6840临床检验分析仪器（有效期至2016年6月9日）】；技术咨询服务；医学检验、病理检查（由分支机构经营）；批发、零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。2013年6月19日，公司实施2012年度利润分配方案，10送1股派0.12元（含税），方案实施后公司注册资本为45,765.1814万元。公司于2013年10月8日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

12、2014年1月28日，根据《广州市商事登记暂行办法》、《广州市工商局的指引》，公司的经营范围变更为：生物技术开发服务；医学研究和试验发展；生物技术咨询、交流服务；一类医疗器械批发；一类医疗器械零售；货物进出口（专营专控商品除外）；食品科学技术研究服务；软件开发；计算机技术开发、



技术服务；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；机械设备租赁；二、三类医疗器械零售；医疗诊断、监护及治疗设备零售；二、三类医疗器械批发；医疗诊断、监护及治疗设备批发。公司于 2014 年 1 月 28 日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

13、2014年7月15日，公司实施2013年度利润分配方案，10送2股派0.23元（含税），方案实施后公司注册资本为54,918.2176万元。2014年8月26日，公司召开了第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的预案》，根据修改后公司章程的规定，公司的经营范围变更为：生物技术推广服务；生物技术咨询、交流服务；生物技术转让服务；医疗设备维修；货物进出口（专营专控商品除外）；食品科学技术研究服务；生物技术开发服务；软件开发；医学研究和试验发展；医疗设备租赁服务；计算机技术开发、技术服务；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；建筑工程后期装饰、装修和清理；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；专用设备安装（电梯、锅炉除外）；室内装饰、装修；通用机械设备零售；医疗诊断、监护及治疗设备制造；医疗诊断、监护及治疗设备零售；生物药品制造；二、三类医疗器械批发；医疗诊断、监护及治疗设备批发。公司于2014年11月19日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

在历次变更中，公司税务登记证号码：440102190445368、组织机构代码：19044536-8 均未发生变化。



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

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,086,153,433.63	854,372,322.70	854,372,322.70	27.13%	582,692,342.29	582,692,342.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	153,055,517.37	133,275,258.08	143,765,384.46	6.46%	90,165,000.80	90,165,000.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,198,101.41	63,104,589.95	63,104,589.95	0.15%	34,674,426.52	34,674,426.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,377,289.65	26,977,095.23	26,977,095.23	49.67%	3,371,972.99	3,371,972.99
基本每股收益（元/股）	0.28	0.24	0.26	7.69%	0.16	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.24	0.26	7.69%	0.16	0.16
加权平均净资产收益率	19.68%	20.91%	22.41%	-2.73%	16.96%	16.96%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增 减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,590,194,067.88	1,155,181,397.92	1,166,574,397.09	36.31%	912,282,027.12	912,282,027.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	851,594,704.36	701,435,654.74	709,873,804.12	19.96%	573,249,189.94	573,249,189.94



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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	66,930,287.29	88,030,615.00	49,443,261.49	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,053,549.91	18,683,944.48	12,151,548.99	--
非货币性资产交易损益	22,177,749.15	0.00	0.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,781,418.00	397,280.78	724,116.33	--
减：所得税影响额	19,986,439.47	24,091,212.09	6,370,572.30	--
少数股东权益影响额（税后）	2,099,148.92	2,359,833.66	457,780.23	--
合计	89,857,415.96	80,660,794.51	55,490,574.28	--

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

2014年，按照董事会提出的要求，在公司经营班子和全体员工的共同努力下，公司业绩得到持续、稳定的增长。在市场营销方面，不断完善具有达安特色的营销体系，构建了开放—合作—共赢的全国性网络化多层次业务平台，夯实了富有张力的覆盖产品销售领域和诊断服务领域的市场网络体系，进一步加强了公司的市场竞争能力，持续提升业务拓展水平和经营能力。在技术及产品研发方面，继续加大自主创新力度，不断夯实和发展关键技术平台，促进了分子诊断技术及其应用的可持续发展，同时增强产品优化和转生产的技术保障，高效完成产品注册和知识产权管理工作，提升了公司先进技术产业化及商业化的水平。医学独立实验室的业务发展较快，盈利能力和水平得到提升。同时充分发挥了公司的平台资源，摸索出以投资方式推进产业链发展的模式，使公司的产业布局与公司的战略目标保持一致，对形成新的业务亮点提供了积极的支撑。主要经营成果如下：

1、公司业绩实现了持续、健康、稳定的增长

报告期内，公司的品牌影响力、市场拓展能力和销售能力得到有效的发挥，积极推动了新领域、新市场、新产品的发展，严格控制管理成本，主营试剂与仪器设备的销售数量都取得了持续增长，实现营业收入1,086,153,433.63元，比上年同期增长27.13%；利润总额195,914,591.49元，比上年同期增长5.71%；净利润153,055,517.37元，比上年同期增长6.46%，全面完成了董事会下达的2014年度的各项经营指标，实现了公司持续、健康、稳定的发展。

2、继续完善具有达安特色的营销体系，持续建设开放——合作——共赢的全国性网络化多层次的业务平台，不断提高公司技术服务网络的服务水平，从而提升了公司的盈利能力

报告期内，公司坚持以市场需求为导向、为客户创造价值的经营理念，推进建设以发展——合作——共赢为基础的营销平台，继续完善并深化具有达安特色的营销体系，构建全国性网络化多层次业务平台，同时逐步完善全国技术服务网络，提升服务水平，以服务提升产品增值，以产品带动服务成长，从而使公司的新技术、新产品、新服务持续进入市场，取得了良好的经营效果，实现了公司业绩的稳定增长。

2014年，公司分子诊断试剂的销售取得持续、稳定的增长，在不断细分市场的基础上，采用系列化、方案化的整体产品组合方式进入市场，关注个体化诊断市场的发展，加大了市场推广的力度，市场范围覆盖了临床应用、公共卫生、检验检疫、科研、政府项目、企业应用等诸多领域，保持了公司在国内分子诊



断领域的领先地位。在产品线的经营上，免疫、仪器等产品线获得快速增长，时间分辨 (TRF)、公共卫生、科研服务、血筛等产品线获得较快增长，各产品线目前均已表现出积极的发展态势。

在营销工作的各个环节上，围绕业务发展不断提升管理水平，业绩考核制度以及应收账款联动考核机制均实现常态化管理，区域管理体系基本形成，有力地保证了销售目标的达成、风险的控制和业务质量的水平。

3、达安研究院继续加大自主创新的力度，不断完善高效、开放的研发平台的建设，为公司保持持续、健康的发展提供了坚实的保证

报告期内，达安研究院继续加大自主创新力度，继续推进“没有围墙”的研究院的建设，不断完善高效、开放的研发平台的建设，不断提高基础研究——产品开发——报批等全过程、一体化的研发运营体系的运作效率，促进分子诊断技术、免疫诊断技术等技术平台的产业化水平，将高效的研发体系构成了企业的核心竞争力。主要的工作成果：

(1) 完成了年度新产品开发和产品优化工作。

(2) 追踪国际先进诊断技术和市场发展趋势，搭建了新的基因诊断和免疫诊断的关键技术平台，强化了配套仪器开发的技术平台。

(3) 以核心原料和关键工艺为突破口，增强产品优化和转生产的技术保障的储备，同时开展标准品和质控品的研制工作。

(4) 有序进行了课题申报、中期汇报、结题，高效完成了产品注册任务和知识产权管理工作。

(5) 不断拓展《分子诊断与治疗杂志》杂志作者与关注者的范围及领域，加强杂志的宣传力度，使得杂志的知名度和影响力得到提高。

4、不断加强生产体系的柔性，保持质量管理的水平，促进了生产质量管理系统的运作效率

报告期内，生产系统以保证质量、及时供应、持续降耗为基本工作目标，以柔性制造技术平台的推进为抓手，以产品生产核算考核制度为基础，充分发挥生产能力，从而不断提升了生产管理系统的效率。

2014年完成了全年的生产任务，保证了营销系统订单的执行，保持了生产的规模性效应，同时增强了生产的柔性，在新产品、新订单的执行力上有显著的提升，从而有效地支持公司的业务发展。

在质量管理中，以ISO13485质量管理体系的要求为基础，严格按照GMP标准对生产全过程和生产环境进行监控，确保产品质量，同时顺利地通过了各级药监局、部门及机构的质量体系考核。

5、进一步推进企业文化体系的建设和“分享成长价值”的文化理念深入人心



报告期内，公司进一步推进企业文化体系的建设，持续宣贯“简单、阳光、规范、高效、尽责”的达安管理理念，使得“分享成长价值”的文化理念深入人心，为建立“百年达安”奠定了扎实的企业哲学思想。

报告期内，通过公司文化墙、部门文化墙、企业文化月、新员工入职仪式暨企业文化宣讲、员工征文比赛等多种形式，积极鼓励员工的参与企业文化的建设和推广中，从而推动了企业文化的全面传播和落实。

6、进一步完善了公司的绩效与激励体系，通过股权激励计划及建立创业平台，同时建立以多层次的、以员工持股为核心的长效激励机制来进一步推进公司人力资源管理体系的科学化建设

在公司内，工作指标——绩效——激励三位一体化的绩效与激励管理体系得到全面落实，员工的精神面貌与工作效率得到充分地提升，发挥了激励与约束机制的科学性、整体性、协同性和监督性。

报告期内，公司收到中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）《关于批复教育部中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划的函》（财教函[2013]236号），公司首期股票期权激励计划（草案）已获得财政部的正式批复。公司根据财政部的批复意见对《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》重新进行修订，并于2014年2月24日公司召开的第五届董事会2014年第一次临时会议审议通过。随后，公司将股票期权激励计划草案及相关资料报送中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”），并就上述事项与证监会进行了沟通。根据证监会的有关反馈意见，公司对股票期权激励计划草案的部分内容进行修订并报送证监会进行了备案。2014年7月14日，公司获悉证监会已对公司报送的股票期权激励计划草案及修订部分确认无异议并进行了备案。2014年7月23日，公司第五届董事会2014年第七次临时会议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，且该议案于2014年9月12日公司召开的2014年第四次临时股东大会审议通过。2014年10月10日，公司第五届董事会2014年第八次临时会议审议通过了《关于修改〈首期股票期权激励计划〉的预案》、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划及其摘要的议案》，且该议案于2014年11月13日公司召开的2014年第五次临时股东大会审议通过。2014年11月24日，公司第五届董事会2014年第十一次临时会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划期权数量、行权价格及授予对象的议案》、《关于股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》。会议确定公司首次股票期权激励计划的授予日为2014年11月24日（星期一）。2014年12月9日，公司完成了《首期股票期权激励计划》的股票期权授予登记工作。

报告期内，为适应现有的行业发展和竞争环境，积极响应国家鼓励多种形式的创业机制，公司决定建立创业平台，同时建立以多层次的、以员工持股为核心的长效激励机制。在新兴领域，鼓励员工和公司合作，积极创业创新，并且开放公司平台，吸引社会资源加盟达安，从而推动公司的持续、健康和稳定的发



展。

7、医学独立实验室的业务取得较快增长，盈利能力得到较好地提升，已形成了布局合理、经营优化的发展趋势

报告期内，随着医疗卫生改革的不断推进、国家政策的驱动以及医疗卫生机构观念的持续转变，独立医学实验室的发展环境得到不断改善。医学独立实验室的经营在2014年度取得较快的发展，各个实验室的运营状况、盈利能力得到持续性地改善，目前已经形成布局合理、经营优化的发展趋势。

8、摸索出以投资方式推进产业链发展的模式，实施科学、合理的产业布局，为公司持续、稳定的发展提供了扎实的物质支撑

报告期内，公司完成了公开挂牌转让全资子公司佛山达安医疗设备有限公司股权的工作、完成了参股子公司广东达元食品药品安全技术有限公司的转股工作。同时按照规范的投资决策程序，完成了多项基于产业链发展战略的投资项目。

9、获得各级政府部门的大力支持和表彰

报告期内，公司被广州开发区科技和信息化局评为“广州开发区2013年瞪羚企业”、被中国医药企业家年会组委会评为“最具投资价值10强”、获得中小企业板上市公司2013年度信息披露考核A级单位。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司的品牌能力和市场张力得到有效的发挥，积极推动了新领域、新技术、新市场、新产品的发展，严格控制管理成本，主营试剂与仪器设备的销售数量都取得了持续增长，公司实现营业收入1,086,153,433.63元,其中：主营业务收入1,082,696,761.22元，其他业务收入为3,456,672.41元，主营业务收入比上年同期增长26.89%；利润总额195,914,591.49元，比上年同期增长5.71%；归属于上市公司股东的净利润153,055,517.37元，比上年同期增长6.46%。主营业务收入和利润均实现了持续、稳定的增长。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

全面完成了董事会下达的2014年的各项经营指标，实现了公司持续、健康的发展。



公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期，公司的营业总收入较去年同期增加231,781,110.93元，增长比例为27.13%，主要原因：公司各产品线实现业务持续增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
生物制品业试剂类 (单位：盒)	销售量	盒	971,807	857,631	13.31%
	生产量	盒	992,777	1,043,881	-4.90%
	库存量	盒	194,774	173,804	12.07%
生物制品业仪器类 (单位：台/套)	销售量	台	201	144	39.58%
	生产量	台	260	305	-14.75%
	库存量	台	154	95	62.11%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期仪器的销售量较去年同期增加了39.58%，原因是公司仪器销售量增加；库存量较去年同期增加了62.11%，原因是报告期生产量大于销售量。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	33,049,589.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.05%

公司前 5 大客户资料



√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	新乡市百福健康管理有限公司	8,247,863.24	0.76%
2	凉山彝族自治州卫生局	6,917,948.73	0.64%
3	黑龙江省医院	6,054,258.03	0.56%
4	青岛美赫尔国际贸易有限公司	5,948,717.92	0.55%
5	Life Technologies	5,880,801.71	0.54%
合计	--	33,049,589.63	3.05%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生物制品业	营业成本	630,312,325.83	100.00%	436,239,006.86	100.00%	44.49%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
试剂类	营业成本	194,757,479.79	30.90%	148,271,713.38	34.00%	-3.10%
仪器类	营业成本	222,928,544.36	35.37%	175,039,038.55	40.12%	-4.75%
服务收入	营业成本	206,835,216.30	32.81%	109,996,138.60	25.21%	7.60%
其他	营业成本	5,791,085.38	0.92%	2,932,116.33	0.67%	0.25%
合计	--	630,312,325.83	100.00%	436,239,006.86	100.00%	--

说明

报告期，公司的主营业务成本较去年同期增加194,073,318.97元，增长比例为44.49%，主要原因：公司各产品线业务持续增长，其中达安健康下属公司检验服务快速增长，相应成本增加。报告期服务收入占成本总额比重由去年同期的25.21%增长至32.81%。

公司主要供应商情况



前五名供应商合计采购金额（元）	172,946,712.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.92%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	Life Technologies Holdings Pte Ltd(Applied Biosystems B.V.)	87,030,902.23	18.07%
2	广东大洋医疗科技有限公司	61,755,241.73	12.82%
3	广州天成医疗技术有限公司	9,391,093.48	1.95%
4	罗氏诊断产品(上海)有限公司	8,829,303.77	1.84%
5	济南正瑞医疗器械有限公司	5,940,170.95	1.24%
合计	--	172,946,712.16	35.92%

4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	增减比例	原因分析	2012年度
财务费用	17,214,601.24	12,453,018.29	38.24%	利用借款增加、利息支出增加	7,686,895.45

5、研发支出

项目	2014年	2013年	2012年
研发投入金额（元）	110,391,589.38	72,801,508.70	66,875,161.95
其中：资本化的研发支出总额（元）	40,058,769.56	19,288,489.76	8,845,289.99
研发占净资产的比例	12.96%	10.26%	11.67%
研发占营业收入比例	10.16%	8.52%	11.48%

报告期内，公司研究开发工作具体为：

(1) 试剂开发的完成情况及产品注册情况

研究院全面贯彻ISO13485质量体系，积极开展各个平台建设和试剂项目的研发工作。报告期内，公司及控股子公司共获得20项（首次）国家食品药品监督管理局颁发的医疗器械注册证，新产品的上市促进了产品销售，产生了公司业绩新的增长点。

医疗器械证书



公司	名称	证书号
中山大学达安基因股份有限公司	1、季节性流感病毒 H3 亚型核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	国食药监械 (准) 字 2014 第 3400817 号
	2、乙型流感病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	国食药监械 (准) 字 2014 第 3400818 号
	3、甲型流感病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	国食药监械 (准) 字 2014 第 3400816 号
	4、季节性流感病毒 H1 亚型核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	国食药监械 (准) 字 2014 第 3400819 号
	5、人乳头瘤病毒 (16/18 型) 核酸检测试剂盒 (荧光法 PCR 法)	国食药监械 (准) 字 2014 第 3400852 号
	6、人乳头瘤病毒 (6/11 型) 核酸检测试剂盒 (荧光法 PCR 法)	国食药监械 (准) 字 2014 第 3400853 号
	7、缺失型 α -地中海贫血基因检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	国食药监械 (准) 字 2014 第 3401237 号
	8、乙型肝炎病毒耐药基因突变检测试剂盒 (PCR-测序法)	国食药监械 (准) 字 2014 第 3401444 号
	9、丙型肝炎病毒基因分型检测试剂盒 (PCR-测序法)	国食药监械 (准) 字 2014 第 3401445 号
	10、登革病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	国食药监械 (准) 字 2014 第 3401701 号
	11、肠道病毒 EV71/CA16 核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	国械注准 20143401943
	12、基因测序仪	国械注准 20143401961
	13、胎儿染色体非整倍体 21 三体、18 三体和 13 三体检测试剂盒 (半导体测序法)	国械注准 20143401960
	14、埃博拉病毒 (扎伊尔型) 核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	国械注准 20143402058
	15、VKORC1 和 CYP2C9 基因检测试剂盒 (PCR-电化学基因芯片法)	国械注准 20143402241
广州市达瑞生物技术股份有限公司	1、华支睾吸虫抗体检测试剂盒 (酶联免疫法)	国食药监械 (准) 字 2014 第 3401500 号
	2、癌胚抗原标准品	国械注准 20143402253
	3、甲胎蛋白校准品	国械注准 20143402256
	4、游离前列腺特异性抗原校准品	国械注准 20143402254
	5、总前列腺特异性抗原校准品	国械注准 20143402255

(2) 科技项目的申报和立项

报告期内, 研究院科技项目重点围绕国家科技部重大专项、国家863计划项目、广东省部产学研项目、省重大专项、省科技厅计划项目、市科技计划项目、人才建设项目等展开, 共申报科技项目19项, 其中立项11项。公司编辑《分子诊断与治疗杂志》6期, 累计发文八十多篇, 影响力逐步提高。

(3) 关注知识产权, 强化公司核心竞争力

报告期内, 公司共取得国家专利局授予的发明专利9项。

专利证书



编号	专利名称	专利号
1	一种脂肪肉瘤鉴别诊断试剂盒及其制备方法	ZL201210357887.0
2	一种荧光定量 RT-PCR 检测融合基因 E2A-PBX1 mRNA 表达的试剂盒	ZL201210014425.9
3	一种流感病毒分型检测试剂盒	ZL201010229496.1
4	一种登革病毒/黄热病毒/西尼罗病毒/基孔肯雅病毒鉴别检测试剂盒	ZL201210282195.4
5	一种用于电化学基因检测的检测装置	ZL201210590669.1
6	一种基于基因芯片的检测装置	ZL201310166553.X
7	一种电化学基因芯片	ZL201310166271.X
8	一种荧光 PCR 检测单纯疱疹病毒 I 型的试剂盒	ZL201210014382.4
9	EB 病毒 Zta IgA 抗体胶体金检测试剂盒及其制备方法	ZL201110425868.2

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,140,789,444.52	930,215,716.74	22.64%
经营活动现金流出小计	1,100,412,154.87	903,238,621.51	21.83%
经营活动产生的现金流量净额	40,377,289.65	26,977,095.23	49.67%
投资活动现金流入小计	57,833,038.15	106,623,607.94	-45.76%
投资活动现金流出小计	139,737,962.64	81,912,633.68	70.59%
投资活动产生的现金流量净额	-81,904,924.49	24,710,974.26	-431.45%
筹资活动现金流入小计	369,820,000.00	180,000,000.00	105.46%
筹资活动现金流出小计	283,346,720.14	191,850,706.42	47.69%
筹资活动产生的现金流量净额	86,473,279.86	-11,850,706.42	829.69%
现金及现金等价物净增加额	44,911,013.55	39,281,007.45	14.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 13,400,194.42 元, 增加比例为 49.67%, 主要原因是公司加大了收款力度, 销售回款的增加。

(2) 报告期投资活动现金流入比去年同期减少 48,790,569.79 元, 减少比例为 45.76%, 主要原因是 2013 年出售安必平的股权收回的投资收益款的基数较大。



(3) 报告期投资活动现金流出比去年同期增加57,825,328.96元,增加比例为70.59%,主要原因是2014年公司加大投资力度,加快产业链战略布局。

(4) 报告期投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少106,615,898.75元,减少的比例为431.45%,主要原因是2014年公司收回投资收到的现金较2013年减少,且加大了公司内部二代基因测序的产品线、仪器投资及外部投资的力度。

(5) 报告期筹资活动现金流入比去年同期增加189,820,000.00元,增加比例为105.46%,主要原因是2014年公司的投资加大,所需资金额加大。

(6) 报告期筹资活动现金流出比去年同期增加91,496,013.72元,增加比例为47.69%,主要原因是2014年到期借款的偿还。

(7) 报告期筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加了98,323,986.28元,增加比例为829.69%,主要原因是2014年新增借款增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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						
生物制品业	1,082,696,761.22	630,312,325.83	41.78%	26.89%	44.49%	-7.09%
分产品						
试剂类	464,322,051.41	194,757,479.79	58.06%	21.78%	31.35%	-3.06%
仪器类	261,012,088.05	222,928,544.36	14.59%	22.31%	27.36%	-3.39%
服务收入	347,841,272.16	206,835,216.30	40.54%	36.89%	88.04%	-16.17%
其他	9,521,349.60	5,791,085.38	39.18%	113.25%	97.51%	4.85%
分地区						
华南区	372,289,931.20	181,603,883.11	51.22%	19.64%	29.99%	-3.89%
华南以外地区	710,406,830.02	448,708,442.72	36.84%	31.06%	51.32%	-8.46%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下,公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务



数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	169,240,850.69	10.64%	108,263,641.18	9.28%	1.36%	--
应收账款	550,749,178.44	34.63%	425,659,318.62	36.49%	-1.86%	--
存货	142,015,265.47	8.93%	99,205,376.33	8.50%	0.43%	--
投资性房地产	20,727,784.08	1.30%	2,580,529.67	0.22%	1.08%	--
长期股权投资	33,484,263.18	2.11%	30,344,396.81	2.60%	-0.49%	--
固定资产	222,597,873.13	14.00%	174,745,779.20	14.98%	-0.98%	--
在建工程	3,495,002.10	0.22%	33,719,248.22	2.89%	-2.67%	病毒性肝炎系列诊断试剂盒产业化工程项目

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	284,000,000.00	17.86%	145,000,000.00	12.43%	5.43%	--

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

1、研发平台优势



公司立足于自主创新，积极建设没有围墙的研究院，以平台化建设为基本定位，构建了核酸诊断技术平台、测序诊断技术平台、免疫学诊断技术平台、细胞学诊断技术平台、生化诊断技术平台和其他新兴诊断技术平台并行发展的技术及产品研发体系，形成了具有国内领先水平的研发平台，多年来承担了生物技术领域中多项国家、部、省、市等各级重大专项和研究课题，拥有卫生部医药生物工程研究中心、国家地方联合工程实验室及省市技术研发中心，并与众多的国内外科研机构、院校、企业以及国内医院建立了各层次、多领域的科研合作平台。

2、产业化产品平台优势

公司是国内分子诊断试剂行业的龙头企业，具有完整、高效的产品研发、注册、报批、生产、质量控制平台，保证了公司的产品能够高质量、及时地提供给客户，充分满足市场需求。公司产品储备丰富，公司及子公司拥有两百多项医疗器械注册证，并拥有上百项发明专利。

3、品牌集成平台优势

公司已经拥有以达安基因为核心的PCR、公共卫生、仪器、病理、时间分辨荧光免疫产品(TRF)、免疫、血筛、科研服务等八条产品线和以达安临检为核心的医学独立实验室网络。在国内市场，拥有在行业内处于市场领导地位的“达安基因”品牌，以及在行业内处于市场领先地位的“达安健康”、“达瑞生物”等品牌，以及区域优势品牌“中山生物”，建立并执行了多品牌并行和专业化发展战略，形成了强大的市场合力，巩固并提升了公司在中国诊断市场领域的整合竞争能力。

4、市场网络平台优势

公司坚持以市场需求为导向、为客户创造价值的经营理念，继续完善并深化具有达安特色的营销体系，推进建设以发展——合作——共赢为基础的营销平台，构建起全国性网络化多层次业务平台，形成了具有强大销售能力的覆盖了诊断产品销售领域、诊断项目服务领域、诊断技术服务领域的国内市场网络体系，并逐步向国际市场拓展。

5、产业链发展平台优势

以充分发挥公司的平台资源为基础，公司摸索出以投资方式推进产业链发展的模式，按照效益与效率相结合的工作原则，以关注诊断行业相关产品领域为重点，不断延伸公司的产业布局到大健康领域，形成了具有强大产业整合能力和扩张能力的发展平台优势，夯实并拓展了公司的发展远景。



6、文化平台优势

公司实施了企业文化体系的建设，组织全体员工参与了企业文化提炼和整理，明确了企业的使命及其发展远景，梳理出达安的“简单、阳光、规范、高效、尽责”的管理理念，使得“分享成长价值”的文化理念深入人心，为建立“百年达安”奠定了扎实的企业哲学思想。

六、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
164,314,201.93	87,969,283.97	86.79%
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
广东达元食品药品安全技术有限公司	研究、开发、销售：食品药品安全检测仪器、设备（医疗器械等需持许可证生产、销售的产品除外）、试剂、试纸（不含危险化学品）、仪器仪表、机电产品；软件开发、转让服务；食品药品安全检测技术咨询服务；国内贸易（法律法规禁止的不得经营，需凭许可证经营的持有有效许可证经营）。	0.00%
厦门优迈科医学仪器有限公司	1、体外诊断检测仪器的研发、生产；2、体外诊断检测用的化学发光底物、磁珠等配套通用试剂和耗材等的研发、生产；3、仪器的售后技术服务及咨询服务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）	33.40%
杭州安杰思医学科技有限公司	生产、加工：实验室仪器及设备、食品检测仪器及设备，第二、三类 6840 临床检验分析仪器，第二、三类 6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备（有效期至 2015 年 11 月 30 日）等。	49.63%
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	分子诊断检验仪器、试剂的研究、开发（不含生产）、技术服务、技术咨询及技术转让。	42.50%
广州合安生物技术有限公司	疫苗、诊断试剂的研发，提供技术咨询、技术服务。	35.00%
广州市顺元医疗器械有限公司	生物产品的研究、开发、技术咨询；实验室设备及试剂（不含	33.40%



	化学危险品)的研究、开发、销售(国家专营专控项目除外); 销售:一类医疗器械(国家专营专控项目除外);二类、三类: 医用高频仪器设备;二类:医用电子仪器设备、医用 X 射线附 属设备及部件、医用超声仪器及有关设备、医用激光仪器设备、 物理治疗及康复设备。(持《医疗器械经营企业许可证》经营, 有效期至 2016 年 04 月 12 日)。生产:II 类消毒和灭菌设备及 器具(限分支机构经营,持有效许可证经营,有效期至 2017 年 5 月 24 日)。	
广州天成医疗技术有限公司	医疗技术研究、技术咨询、技术服务;销售:一类医疗器械。	40.00%
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	生物体外诊断技术研发及服务。	49.00%
广州和实生物技术有限公司	“一般经营项目:工程和技术研究和试验发展;医学研究和试验 发展;生物技术推广服务;生物技术开发服务;生物技术咨询、交 流服务;生物技术转让服务;科技中介服务;科技信息咨询服务; 科技项目代理服务;科技项目招标服务;科技项目评估服务;科 技成果鉴定服务;一类医疗器械批发;医疗用品及器材零售(不 含药品及医疗器械);一类医疗器械零售;许可经营项目:生物 药品制造;医疗诊断、监护及治疗设备批发;二、三类医疗器械 批发;医疗诊断、监护及治疗设备零售;二、三类医疗器械零售。”	40.00%
广东华南新药创制有限公司	新药筛选、评价和测试,新药的研究开发和技术服务;代理新药 申报;新药项目投资;新药创制技术的转让及中介服务。	11.11%
广东腾飞基因科技有限公司	基因检测技术、生物科技、医疗诊断技术开发和技术服务;生 物化学试剂开发;计算机信息软件和系统开发及技术服务;云 平台服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展 经营活动。)	15.30%
广州绿洲生化科技股份有限公司	食品科学技术研究服务;电子、通信与自动控制技术研究、开发; 光学仪器制造;农林牧渔专用仪器仪表制造;生物技术开发服 务;实验分析仪器制造;生物技术推广服务;仪器仪表批发;化学 试剂和助剂制造(监控化学品、危险化学品除外);生物技术咨 询、交流服务;农业技术推广服务;	17.94%
南昌百特生物高新技术股份有限公司	医用体外诊断试剂、医疗器械(限在许可证范围及有效期内经 营,许可证有效期至 2016 年 3 月 14 日止);软件开发、生产、 销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定公 公司经营或禁止进出口的商品和技术除外);医学实验室设计、施 工、服务(凭资质证书经营);技术咨询、技术服务;实业投资; 家用电器销售、维修(以上项目国家有专项规定的除外)。	4.98%
广东村村通科技有限公司	计算机计算机软硬件、网络技术开发,计算机系统集成及网络	5.00%



	技术服务, 商贸信息咨询; 教育信息咨询 (不含留学出国中介), 金融信息咨询 (不含证券与期货), 农业科技咨询, 农业信息资源开发及技术咨询等。	
广州合谐医疗科技有限公司	研究、开发: 医疗器械、健身器材、美容用品、计算机软硬件; 医疗器械信息咨询; 健康信息咨询; 销售: 健康器材、美容用品、计算机软硬件。	15.00%
广州爱健生物技术有限公司	生物技术的研究开发、技术咨询; 批发和零售贸易等。	17.14%
广州达信生物技术有限公司	生物技术、生物医药、生物制品的研究、开发及相关技术咨询。	18.12%
广州济士源生物技术有限公司	公司经营范围: 生物技术、预防医学技术、免疫细胞储存技术的研究、开发及技术转让、技术咨询; 批发和零售贸易 (国家专营专控商品除外)。	20.00%
广州和康医疗技术有限公司	医疗技术的研究、开发、技术咨询、技术服务、技术转让; 会议服务; 企业形象策划; 展览展示服务。	10.00%
广州邦宝医药有限公司	零售 (处方药、非处方药): 中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品 (限分支机构经营); 批发和零售贸易; 网页设计; 网络技术服务; 商品信息咨询; 设计、制作、代理、发布国内外各类广告。	10.00%
广东大洋医疗科技有限公司	加工、产销: 机械牙科椅, 医师椅, 口腔灯, 轮椅, 拐杖, 五金塑料制品; 货物进出口、技术进出口业务。	19.98%
广州健福医疗科技有限公司	医疗新产品新技术的技术研究和技术开发; 批发、零售: 化妆品、文具、百货; 加工: II 类 6841 医用化验和基础设备器具 (医疗器械生产企业许可证有效期 2017 年 5 月 13 日)。	19.90%
广州安必平医药科技股份有限公司	研究、开发体外诊断试剂及生物制品、医疗设备; 研究、开发、生产和销售等。	4.98%
赛业健康研究中心 (太仓) 有限公司	健康咨询 (不含医疗诊断); 生物科学技术研究服务; 生物技术推广服务; 计算机软件开发; 经销实验分析仪器、化工产品 (不含危险化学品)、计算机及辅助设备; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务 (国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外)	12.24%
广州健佰氏药业控股有限公司	非许可类医疗器械经营 (即不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的医疗器械”, 包括第一类医疗器械和国家规定不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的第二类医疗器械); 医疗用品及器材零售 (不含药品及医疗器械); 化妆品及卫生用品批发; 化妆品及卫生用品零售; 投资管理服务; 商品批发贸易 (许可审批类商品除外); 商品零售贸易 (许可审批类商	10.00%



	品除外)；中成药、中药饮片批发;预包装食品批发;预包装食品零售;乳制品零售;乳制品批发;卫生材料及医药用品制造;许可类医疗器械经营(即申请《医疗器械经营企业许可证》才可经营的医疗器械”,包括第三类医疗器械和需申请《医疗器械经营企业许可证》方可经营的第二类医疗器械);	
苏州市施强医疗器械有限公司	生产、销售:一类医疗器械:6801 基础外科手术器械,6802 显微外科手术器械,6803 神经外科手术器械,6804 眼科手术器械,6805 耳鼻喉手术器械,6806 口腔科手术器械,6807 胸腔心血管外科手术器械,6816 烧伤(整形)科手术器械和医疗设备,并提供相关的医疗技术咨询及维修服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	19.90%
珠海倍健电子科技有限公司	钕激光技术、电子产品的研究、开发;三类医用激光仪器设备、二类医用化验和基础设备器具的生产、销售;三类及二类医用高频仪器设备,医用光学器具、仪器及内窥镜设备,物理治疗及康复设备,医用超声仪器及有关设备,医用磁共振设备,医用 X 射线设备,软件,医用冷疗、低温、冷藏设备及器具,临床检验分析仪器,医用激光仪器设备,医用高分子材料及制品(一次性输液、输血器具除外);二类病房护理设备及器具,消毒和灭菌设备及器具,医用电子仪器设备,体外循环及血液处理设备的销售。	10.00%
广州润虹医药科技有限公司	医学研究和试验发展;贸易代理;化妆品及卫生用品批发;一类医疗器械批发;一类医疗器械零售;血液制品制造;血液制品经营;医疗诊断、监护及治疗设备批发;生物药品制造;二、三类医疗器械零售;二、三类医疗器械批发;卫生材料及医药用品制造;消毒剂制造;医疗诊断、监护及治疗设备零售;互联网药品交易服务;	10.00%
深圳市中科康医疗科技有限公司	II 类 6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备, II 类 6866 医用高分子材料及制品的技术开发及销售; II 类 6870 软件的研发、维护及销售。^ II 类 6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备, II 类 6866 医用高分子材料及制品的生产。 , 医疗器械生产、经营(二类、三类)(市人居环境委审批)	15.00%
肇庆仁修堂医药有限公司	生产、销售:一类医疗器械(须前置审批项目除外);饮料(固体饮料类);淀粉糖[葡萄糖(分装)];茶叶(袋泡茶);糖果制品(分类);代用茶;国内贸易(法律法规禁止经营的不得经营;法律法规国务院决定规定需前置许可的凭许可证经营,未取得许可证不得经营)	6.00%
北京凯奥科技发展有限公司	许可经营项目:生产组装微量分光光度计;组装毛细管电泳仪;	10.00%



	组装液相色谱仪。一般经营项目：技术开发；销售仪器仪表及零配件。	
广州同佳健康产业投资中心（有限合伙）	企业自有资金投资；营养健康咨询服务；医学研究和试验发展；生物技术咨询、交流服务；生物防治技术咨询、交流服务；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；非许可类医疗器械经营（即不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的医疗器械”，包括第一类医疗器械和国家规定不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的第二类医疗器械）；教育咨询服务；	10.99%
广州安健信投资管理有限公司	市场调研服务；企业管理咨询服务；投资管理服务；企业自有资金投资；投资咨询服务；	19.99%
广州善祥堂生物科技有限公司	生物技术推广服务, 生物技术开发服务, 生物技术咨询、交流服务, 生物技术转让服务, 医学研究和试验发展, 会议及展览服务；企业形象策划服务	10.00%
岳阳银华药业有限公司	医药制品研发；I 类医疗器械的生产（限分支机构经营）、销售；日用品、化妆品、消毒用品、木制工艺品、电子产品（不含无线电管制器材和卫星地面接收设施）、水族箱、水族器材销售；国内各类广告的设计、制作、代理、发布；散装食品批发兼零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	11.00%
四川吉百瑞生物医疗科技有限公司	生产销售：计算机软硬件；计算机软硬件的技术咨询与技术服务；消毒产品的销售；II：医用卫生材料及敷料的销售；三类：医用 X 射线附属设备及部件；二类：物理治疗设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。（医疗器械经营企业许可证许可期限至 2015 年 6 月 3 日）。	18.00%
泰州达安达瑞医学检验有限公司	临床医学检验和病理诊断领域技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让、体外诊断试剂、生物制品、医疗设备研究；货物进出口及技术进出口业务	9.54%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
北京天峰汇泉投资管理有限公司	其他	49,000.00	0.00	4.90%	0.00	4.90%	49,000.00	0.00	可供出售金融	现金购买



									资产	
广州安汇医疗健康产业投资有限公司	其他	0.00	0.00	0.00%	0.00	19.99%	0.00	0.00	可供出售金融资产	尚未出资
广州腾和投资咨询有限公司	其他	0.00	0.00	0.00%	0.00	19.99%	0.00	0.00	可供出售金融资产	尚未出资
广州达安京汉投资咨询有限公司	其他	0.00	0.00	0.00%	0.00	19.99%	0.00	0.00	可供出售金融资产	尚未出资
广州勤安投资管理有限公司	其他	0.00	0.00	0.00%	0.00	19.99%	2,630,684.00	0.00	可供出售金融资产	现金购买
广州科安投资管理有限公司	其他	0.00	0.00	0.00%	0.00	12.75%	0.00	0.00	可供出售金融资产	尚未出资
合计		49,000.00	0.00	--	0.00	--	2,679,684.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

2014 年 10 月中山大学达安基因股份有限公司、广州三元科技有限公司、东莞市长盛创业投资行（有限合伙）、曾静及广东达元食品药品安全技术有限公司与广州绿洲生化科技股份有限公司签订了发行股份购买资产协议，公司将其持有参股子公司广东达元食品药品安全技术有限公司 32.79% 的股权转让给广州绿洲生化科技股份有限公司，绿洲生化以发行股份的方式购买公司所持有广东达元的全部股权。本次股权转让经中瑞国际资产评估（北京）有限公司评估，根据资产评估报告采用收益法评估结论：广东达元全部权益于评估基准日 2014 年 8 月 31 日评估值为 8,931.06 万元。公司所持广东达元 32.79% 股权的评估值为 2,928.49 万元。经双方在评估价值的基础上协商，确定本次交易价格为 2,885.25 万元，公司以所持广东达元的全部股份认购绿洲生化定向增发的 8,486,017 股，每股发行价格为 3.40 元，交易完成后，公司将持有绿洲生化 17.94% 的股份。本次交易公司获得投资收益约 2,217.77 万元。

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
广州市达安基因科技有限公司	子公司	投资	医学研究和试验发展;生物技术推广服务;投资、租赁、咨询、软件开发;信息系统集成、咨询、数据处理、存储等服务;技术进出口;工程和技术研究和试验发展。	10,000,000.00	116,419,498.81	39,926,425.25	0.00	7,948,437.29	5,773,388.58
广州市达瑞生物技术股	子公司	生物制药	生产、销售临床检验分析仪器、抗体及生	31,600,000.00	128,039,753.21	47,325,968.73	96,196,690.20	8,914,904.94	12,074,031.97



份有限公司			化试剂等						
中山生物工程 有限公司	子公司	生物 制药	生产：体外诊断试剂； 经营本企业自产产品 及技术的出口业务	13,000,000 .00	80,109,727 .20	62,604,437 .02	58,548,029 .62	11,621,533 .06	10,249,805 .00
广州达安临 床检验中心 有限公司	子公司	临床 检验	医学检验、病理检验	20,000,000 .00	155,190,82 2.19	28,472,825 .15	201,489,33 0.24	-600,235.3 9	86,647.32
济南达安健 康管理服务 有限公司	子公司	健康 管理	健康档案管理、健康 项目开发、健康信息 咨询	5,100,000. 00	18,306,950 .02	222,151.38	19,577,893 .68	1,344,874. 40	971,654.45

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 广州市达安基因科技有限公司是一家以医学研究和试验发展、投资租赁、软件开发及信息系统集成等为主的企业，报告期出售全资子公司佛山达迈股权取得投资收益1,991.54万元，占公司净利润的13.01%。

(2) 广州市达瑞生物技术股份有限公司2013年主营业务收入6,470.73万元，2014年主营业务收入9,619.67万元，比去年同期增长了48.66%。

(3) 中山生物工程有限公司2013年净利润818.29万元，2014年净利润1,024.98万元，比去年同期增长了25.26%。2013年主营业务收入4,329.55万元，2014年主营业务收入5,776.37万元，比去年同期增长了33.42%。

(4) 广州达安临床检验中心有限公司2013年主营业务收入13,399.48万元，2014年主营业务收入20,148.93万元，比去年同期增长了50.37%。

(5) 济南达安健康管理服务有限公司2013年主营业务收入161.89万元，2014年主营业务收入1,957.79万元，比去年同期增长了1,109.33%。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
佛山达安医疗设备有限公司	根据公司的经营方向及行业发展需要优化投资	转让	取得投资收益 34,042,233.75



佛山达益生物工程技术有限公司	根据公司的经营方向及行业发展 需要优化投资	转让	取得投资收益 13,842,472.68
佛山达迈生物技术有限公司	根据公司的经营方向及行业发展 需要优化投资	转让	取得投资收益 19,915,353.36
泰州达安达瑞医学检验有限公司	根据公司的经营方向及行业发展 需要优化投资	转让	产生投资损失-1,039,002.88
上海达善生物科技有限公司	根据公司的经营方向及行业发展 需要优化投资	设立	当期净利润-59,475.83
佛山达世佳顺医疗技术有限公司	根据公司的经营方向及行业发展 需要优化投资	设立	当期净利润-597.16
广州云康生物科技有限公司	根据公司的经营方向及行业发展 需要优化投资	设立	当期净利润-959.45
广州昶通贸易有限公司	根据公司的经营方向及行业发展 需要优化投资	设立	当期净利润-308,541.91
广州达医安贸易有限公司	根据公司的经营方向及行业发展 需要优化投资	设立	当期净利润-13,966.28
广州达安企业管理有限公司	根据公司的经营方向及行业发展 需要优化投资	设立	当期净利润-811.00

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。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势和市场竞争格局

(1) 所处行业的发展趋势

从生物医药行业发展现状看，在深化医疗卫生改革的大背景下，随着全民医保制度实施、医疗及公共



卫生重大专项的推进、我国医疗费用支出存在较大的上升空间及人口老年化趋势等因素的驱动，医疗扩容趋势依然延续，同时随着人们健康意识的提升和消费能力的提高，以及国家产业政策的推动及支持，在未来一个时期内，整个生物医药行业的收入和利润将会保持较快增长。

我司的主营处于生物医药行业中的体外诊断试剂（IVD）领域，目前行业的发展体现出下列趋势：

1) 全球体外诊断试剂技术发展较快，市场规模保持5%左右的稳定增长，但行业集中度较高，全球IVD市场的驱动力来自新兴市场。

2) 随着医改的推进和医学治疗模式从治疗向预防的转变，国内诊疗人次将稳步提升，诊断技术的发展与应用领域的扩张，以及2009年以后独立医学实验室行业的高速发展，在这些因素的刺激下，国内IVD市场的整体发展速度将保持在增速15-20%，IVD行业进入了一个快速发展的时期，其中免疫诊断是龙头，而分子诊断是成长最快的市场。

3) 国内体外诊断试剂行业在快速发展中，各类技术平台的创新速度在加快，应用领域得到不断拓展，应用产品的数量也在不断增加，进口替代与产品创新成为国内IVD企业实现跨越式发展的一个重要方式，同时中高端诊断技术、产品对低端诊断技术的替代比重在上升。

4) 国内以传统体外诊断技术平台为主的行业集中度在增加，而新兴技术平台的市场仍在扩张发展中，进口替代、产品升级、技术扩张、战略重组等是中国企业进行发展的重要选择方式。

5) 生物医药产业作为战略性新兴产业已经得到国家的大力支持和培育，整个行业面临前所未有的历史发展机遇。

（2）公司面临的市场竞争格局

随着生物医药行业的持续发展、体外诊断技术的不断创新和应用领域的逐步扩大，我国体外诊断试剂行业已进入快速发展期。

在国家政策所带来的潜在需求释放的政策红利、市场发展所带来的成长效应、行业盈利水平较高所带来的趋利效应以及国家产业政策所带来的政策拉动效应的多重利益的驱动下，以现代生物医药工程技术为基础的体外诊断试剂产业进入规模化、专业化、一体化的大诊断时代，逐渐形成以各个诊断技术平台为基础、以技术优势和市场优势为特征的垄断竞争结构的市场发展趋势，体现出以下特点：

- 1) 专业化诊断技术公司的基于诊断技术平台多样化、复合化的横向一体化发展；
- 2) 具有医药背景公司的医诊一体化的纵向一体化发展；
- 3) 诊断技术与诊断服务相结合的诊断试剂——诊断器械——诊断服务的一体化发展；

4) 随着个体化医疗的推广，血液、肿瘤、遗传性疾病以及用药等的个性化检测需求数量上升强劲，给分子诊断技术的市场提供了更加广阔的发展空间，以分子生物学为基础的个体化诊断技术已经成为IVD



行业新的增长级；

5) 诊断产业发展的边界在扩大，从临床应用，发展到科研、动植物、公共卫生、检验检疫、食品安全和企业应用等诸多检验领域；

6) 鉴于市场规模和技术应用的不断发展，具有核心技术、创新能力、品牌、市场、规模等优势的诊断技术类生物医药公司将会获得更大的市场机遇。

2、新年度经营计划

展望2015年，在总结过去一年工作得失的基础上，我们应从以下几个方面进一步做好我们的工作。

(1) 总体工作目标

达安基因将继续立足中国市场，以全面完成公司董事会下达的经营指标为目标，通过夯实以发展——合作——共赢为基础的全国性网络化多层次业务平台，同时积极开拓国际市场，并以投资为抓手继续推进公司产业链深入整个健康服务和诊断产业领域，从而使公司保持高效、持续、稳定的发展。

(2) 科研工作

继续加大自主创新力度，建设没有围墙的研究院，加快产品研发的速度，不断提高产品的技术含量和质量水平，促进产品的技术升级，和公司的所有合作伙伴去合作、去分享技术的创新和市场发展。

1) 坚持以培育和提升企业核心技术及其关键要素为技术创新原则，不断丰富和发展现有支撑产品特别是分子诊断产品的核心优势，使公司的技术优势保持国内一流、并具有世界水平的领先地位。

2) 坚持以核心技术为基础的产品开发原则，作为产品创新的出发点，加强关键技术平台和设施建设，不断完善新型技术平台，促进公司分子诊断技术的可持续发展。

3) 坚持三高产品（高技术含量、高质量、高附加值）的产品跟踪组合原则，不断提高公司盈利能力，优化产品组合。

4) 重视梯队建设，加强人才培养，树立标准化、模块化、流程化的研发观念，加快产品开发速度。

5) 实现核心原料和关键工艺实现的突破，加强中试工艺，进一步提高产品产业化的质量和水平；全面完成课题申报任务和结题任务，高质量地完成产品注册工作。

(3) 继续加快全国性网络化医学独立实验室的布局和建设，继续加强独立实验室的运营管理水平

继续加快全国性网络化医学独立实验室的布局和建设，不断提高现有实验室的运营水平和经营能力，使其逐渐成为公司新的发展亮点，将达安打造成中国一流的中国健康服务产业上下游一体的供应商。

(4) 营销工作



继续建设具有达安特色的营销体系，将营销体系打成一个合作分享的平台，坚决完成公司下达的2015年度的经营目标。

1) 针对年度销售任务，强化、理顺区域管理体系，进行科学规划和优化资源配置。

2) 以提高主营PCR产品的增长速度为目标，从规模性经营逐步向效益性经营变化，保证产品的盈利能力，逐年提高人均劳动效率，实现专业化市场营销策略的落实。

(5) 继续推进公司的投资产业布局，加强对投资企业的整合和监管力度，让达安基因成为一个优良的创业平台

继续推进与加快公司的投资产业布局，通过投资实施和完善公司的产业链发展战略，以资源共享为基调，开放公司的销售平台、服务平台、研发平台、报批平台和资本平台来帮助所有合作伙伴实现发展和提高，让达安基因成为一个优良的创业平台、合作平台和梦想实现的平台。

(6) 继续推进公司的职业化、规范化管理，提升公司的管理能力，提高整个公司运作效率。

(7) 继续加强CE等海外认证，加快全球布局及海外市场业务拓展的步伐。

总而言之，在2015年，公司将紧紧抓住国家深化医疗卫生体制改革的大好时机，充分利用国家积极继续推进生物技术产业发展的良好环境，继续加强技术平台的研究和新产品的开发力度，继续加快独立实验室的建设和运营水平的提高，继续加强市场营销体系的竞争能力，进一步提高公司产品的市场覆盖率、销售规模，保持较好的产品盈利能力，同时继续加强以投资为手段的产业链发展战略，持续提高子公司的管理水平、运营水平和经济效益，不断创造新的业务亮点，从而保证全面完成董事会下达的经营目标，使公司保持持续、健康、稳定的发展。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则



本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

1) 执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响金额（元）
1	可供出售金融资产	62,734,678.14
2	长期股权投资	-51,341,678.97
3	递延所得税负债	2,954,849.79
4	资本公积	-2,051,977.00
5	未分配利润	10,490,126.38
6	投资收益	13,986,835.17
7	所得税费用	3,496,708.79

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。



十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、与上期相比本期新增合并单位 6 家，原因为：

公司设立广州云康生物科技有限公司、广州昶通贸易有限公司、广州达医安贸易有限公司、广州达安企业管理有限公司、上海达善生物科技有限公司、佛山达世佳顺医疗技术有限公司。

2、本期减少合并单位4家，原因为：

公司本期转让所持有的佛山达安医疗设备有限公司100.00%股权、佛山达益生物工程技术有限公司100.00%股权、佛山达迈生物技术有限公司100.00%股权、泰州达安达瑞医学检验有限公司50.46%股权。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号），公司于2012年6月5日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈中山大学达安基因股份有限公司未来三年股东回报规划〉（2012-2014）的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。公司现金分红政策制定和执行均符合《公司章程》及相关法律法规的规定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

2、报告期内，公司利润分配政策未发生变化。公司董事会严格按照《公司章程》及相关利润分配政策的要求，在听取独立董事和公众股东意见的基础上，结合公司实际情况制定了《2013年度利润分配预案》，该预案经第五届董事会第二次会议审议后提交2014年4月21日召开的2013年度股东大会审议通过。具体方案为：公司拟以2013年12月31日总股本457,651,814股为基数，向公司全体股东每10股送红股2股并派发现金红利0.13元（含税），合计派发股利97,479,836.58元。本次股利分配后公司剩余未分配利润5,472,000.09元，转入下年未分配利润。

2014年6月16日，公司董事会根据公司实际情况对《2013年度利润分配预案》进行修改，在原利润分配方案的基础上每10股增派现金红利 0.10元（含税），《关于修改2013年度利润分配的预案》经第五届



董事会2014年第六次临时会议审议后提交2014年7月3日召开的2014年第三次临时股东大会审议通过。具体方案为：公司拟以2013年12月31日公司总股本457,651,814股为基数，向公司全体股东每10股送红股2股并派发现金红利0.23元（含税），合计派发股利102,056,354.72元。本次股利分配后公司剩余未分配利润895,481.95元，转入下年未分配利润。该方案于2014年7月15日已实施完毕，本次送股后，公司总股本为549,182,176股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配方案：

2013年4月23日，公司2012年度股东大会审议通过《2012年度利润分配议案》。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2012年度公司母公司实现净利润60,027,343.62元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按净利润的10%提取法定盈余公积金6,002,734.36元，加上年初未分配利润80,499,774.73元，减少年初未分配利润影响数791,329.09元；减去本年已支付派发普通股股利和送红股合计77,662,126.08元，年末未分配利润为56,070,928.82元。公司拟以2012年12月31日公司总股本416,047,104股为基数，向公司全体股东每10股送红股1股并派发现金红利0.12元（含税），合计派发股利46,597,276.25元。本次股利分配后公司剩余未分配利润9,473,652.57元，转入下年未分配利润。本次送股后，公司总股本为457,651,814股。

2、2013年度利润分配方案：

2014年7月3日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改2013年度利润分配的议案》。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2013年度公司母公司实现净利润103,864,647.89元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按净利润的10%提取法定盈余公积金10,386,464.79元，加上年初未分配利润56,070,928.82元；减去本年已支付派发普通股股利和送红股合计46,597,275.25元，年末未分配利润为102,951,836.67元。公司拟以2013年12月31日公司总股本457,651,814股为基数，向公司全体股东每10股送红股2股并派发现金红利0.23元（含税），合计派发股利102,056,354.72元。本次股利分配后公司剩余未分配利润895,481.95元，转入下年未分配利润。本次送股后，公司总股本为549,182,176股。



3、2014年度利润分配方案：

2014年3月26日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《2014年度利润分配的预案》。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2014年度公司母公司实现净利润170,911,951.65元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按净利润的10%提取法定盈余公积金17,091,195.17元，加上年初未分配利润102,951,836.67元；减去本年已支付派发普通股股利和送红股合计 102,056,353.68元，年末未分配利润为 154,716,239.47元；公司拟以2014年12月31日公司总股本 549,182,176股为基数，向公司全体股东每10股送红股2股并派发现金红利0.23元（含税），合计派发股利122,467,625.05元。本次股利分配后公司剩余未分配利润32,248,614.42元，转入下年未分配利润。

该预案尚需提交公司2014年年度股东大会批准后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	12,631,190.05	153,055,517.37	8.25%	0.00	0.00%
2013年	10,525,991.72	143,765,384.46	7.32%	0.00	0.00%
2012年	4,992,565.25	90,165,000.80	5.54%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、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

每 10 股送红股数（股）	2
每 10 股派息数（元）（含税）	0.23
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	549,182,176
现金分红总额（元）（含税）	12,631,190.05
可分配利润（元）	154,716,239.47
现金分红占利润分配总额的比例	10.31%



本次现金分红情况：
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经公司第五届董事会第四次会议审议通过，公司 2014 年度的利润分配预案是：公司拟以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 549,182,176 股为基数，向公司全体股东每 10 股送红股 2 股并派发现金红利 0.23 元（含税），合计派发股利 122,467,625.05 元。本次股利分配后公司剩余未分配利润 32,248,614.42 元，转入下年未分配利润。

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

2014年，公司加大在市场营销、科研开发、独立实验室建设、生产与质量管理、企业文化建设等方面的工作力度，通过全体员工的共同努力，圆满地完成了董事会下达的年度经营指标，取得了优秀的经营业绩，公司呈现出持续、健康、稳定的发展趋势。同时，公司坚持秉承作为一个优秀高新技术企业所应尽的社会责任，取得了社会各界的广泛认同和赞誉。报告期内，公司被广州开发区科技和信息化局评为“广州开发区2013年瞪羚企业”、被中国医药企业家年会组委会评为“最具投资价值10强”、获得中小企业板上市公司2013年度信息披露考核A级单位。

1、投资者与债权人权益保护

公司不断提高公司治理与规范运作水平，近年来按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》等法律法规以及其他规范性文件的要求，建立并完善了以《公司章程》为基础的公司法人治理体系和内部控制体系，制度齐备、流程健全、执行有力，从根本上保证了公司投资者和债权人的合法权益。

根据《企业会计准则》结合公司的实际情况，公司制定了《会计核算制度》、《固定资产管理办法》、《存货管理办法》、《科研项目财务管理办法》、《应收账款管理办法》、《费用管理办法》等相关制度，并通过向全资及控股子公司委派高级管理人员进行管理，并实行财务负责人由总部统一委派、统一管理，同时对子（孙）公司的财务、资金等作了明确的规定并划分了明确的相应职责权限范围。这些较为完善的资产管理制度、财务管理制度等的落实，保证了公司资产和资金安全，从而保障了投资这和债权人的合法权益。

为保证公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平，避免重要信息泄露、违规披露等事件的发生，公司通过制定《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外



部信息报送和使用管理制度》和《重大信息内部报告制度》，明确了信息披露的内容和披露标准、信息传递、审核及披露程序等，对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制。

公司制定了《董事、监事、高管持有本公司股份及变动管理制度》，对董事、监事、高管人员买卖本公司股票行为的申报和信息披露做出了具体的规定。

公司董事会、监事会、股东大会的召集、召开程序完全符合《公司法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定。

自上市以来，公司严格遵守相关法律法规的规定，及时勤勉地履行信息披露义务，保障广大投资者的知情权，不断加深投资者对公司的了解和认同，促进了公司与投资者之间保持长期、稳定的良好关系。报告期内，公司接待证券、基金等机构来访调研共24批105家，比2013年增长19%。

公司注重保障债权人利益，公司与银行建立了互相信任、互相支持的银企关系，资信情况良好。

2、员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，与员工劳动合同签订率达100%。公司建立了规范的员工社会保险管理体系，在册员工参保覆盖率达到100%。公司具有健全的工资管理制度和绩效考核制度，按时、足额发放员工的工资和奖金，充分发挥了绩效考核的激励作用，确保员工共享企业发展成果。

公司充分发挥工会组织和职工代表大会的作用，涉及员工切身利益的重大问题均由职工代表审议通过。工会组织开展各种类型的运动会、文艺汇演等群众活动，提高全体员工的凝聚力和向心力。

公司十分关注员工的职业发展，根据公司整体运作及人员情况，建立、落实年度培训计划，从专业技术培训和管理培训两个层面积极开展员工培训培训工作，从而不断提高员工的工作能力和职业素养，为员工提供机会均等、个性化的职业发展空间。本年度除每月的新员工入职培训外，共计开展培训及拓展36场次，涉及员工人数近千人次。其中一级培训33场次，二级培训4次；一级培训中文化及管理类26场次，专业技术类7场次。

公司制定了“科技创新，质量为本，守法诚信，服务至上”质量方针，非常注重工作环境和劳动保护，建立并落实了职业卫生防护管理，安全检查常态化，重视安全生产，保障员工的劳动权益。报告期内，无发生重大安全事故，无发生安全生产责任事故，无发生重大设备事故，无发生重大职业病危害事故，无发生中毒、中暑事故。

公司十分关注企业文化体系的建设，持续宣贯“简单、阳光、规范、高效、尽责”的达安管理理念，促进全体员工树立“分享成长价值”这一核心价值观，为建立“百年达安”奠定了扎实的企业哲学思想。报告期内，通过公司文化墙、部门文化墙、企业文化月、新员工入职仪式暨企业文化宣讲、员工征文比赛



等多种形式，积极鼓励员工的参与企业文化的建设和推广中，从而推动了企业文化的全面传播和落实。

3、客户、经销商、供应商的权益保护

公司坚持以市场需求为导向、为客户创造价值的经营理念，推进建设以发展——合作——共赢为基础的营销平台，继续完善并深化具有达安特色的营销体系，构建全国性网络化多层次业务平台，同时逐步完善全国技术服务网络，提升服务水平，以服务提升助产品增值，以产品带动服务成长，从而使公司的新技术、新产品、新服务持续进入市场，取得了较好的经营效果，实现了公司业绩的快速增长，保证了与客户建立起长期、稳定、良性的合作关系。

公司始终重视经销商网络的建设，牢固树立“守法诚信，互惠互利，合作共赢”理念，运用规范的制度体系保证了市场秩序，从而维护了经销商的合法权益。

公司在基础原辅材料采购上与核心供应商建立了长期、稳定的协作关系，以ISO13485质量管理体系为标准，不断加强供方管理，强化采购过程中的监督和检测，确保基础原辅材料符合公司质量标准。对提供符合质量要求的供应商，公司签订合约、按约定结算、支付货款，从而保障了供应商的权益。

4、注重工作环境，倡导绿色生产

公司配备了世界先进的分子生物学研究及分析仪器，在广州科学城投资建成了荧光定量PCR诊断试剂盒产业化及医疗器械基地，占地27077平方米，总建筑面积1万余平方米。基地建有洁净度为一万级和十万级的生产车间，配备各类先进的生产科研设备及仪器，该基地被纳入国家高新技术产业化示范工程项目。

公司按照ISO13485质量管理体系建立了完善的基础设施管理制度和生产过程控制管理制度，通过各类环评，获得GMP认证，从而保证了公司所倡导的绿色生产理念的实施和落实。

5、投身公益

公司始终坚持“价值共享，服务社会”的理念，积极参与社会公益活动，救灾济难，勇于担当社会责任。公司长期通过中国红十字会系统向欠发达地区的医疗单位捐赠先进的技术及设备，并提供免费的人员培训，扎扎实实地将高科技产品送下基层和贫困地区。公司股子公司达安健康作为国家科技惠民示范工程的承担单位，积极参与全国各地基层医疗服务体系的建设。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题



是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月09日	科学城	实地调研	个人	李中要、赵巍等个人投资者	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年01月15日	科学城	实地调研	机构	广证恒生、万家基金、东方港湾、英大证券、民生加银基金、长盛基金、东兴证券、红塔红土基金、建信基金、安信证券等机构	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年01月22日	科学城	实地调研	机构	广发证券发展研究中心	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年02月14日	科学城	实地调研	机构	国信证券股份有限公司、大成基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、深圳市石溪投资管理有限公司、深圳市远致富海投资有限公司、华安基金管理有限公司等机构	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年02月18日	科学城	实地调研	机构	光大证券资产管理有限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年02月21日	科学城	实地调研	机构	光大保德信基金、璟琦投资、久富投资、国金证券	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年04月01日	科学城	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年04月03日	科学城	实地调研	机构	首域投资(香港)有限公司、友山基金管理有限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年04月09日	科学城	实地调研	机构	广发证券股份有限公司、深圳悟空投资管理有限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年04月10日	科学城	实地调研	机构	富国基金管理有限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等



2014年04月16日	科学城	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年04月22日	科学城	实地调研	机构	广发基金管理有限公司、国投瑞银基金管理 有限公司、太平资产管理有限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年04月23日	科学城	实地调研	机构	南方基金管理有限公司、华创证券研究所、 上投摩根基金管理有限公司、北京久富投资 管理有限公司、广发证券股份有限公司、平 安大华基金管理有限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年04月29日	科学城	实地调研	机构	华西证券有限责任公司、东吴基金管理有限 公司、博时基金管理有限公司、阳光保险集 团阳光资产管理股份有限公司、诺德基金管 理有限公司、浙商基金管理有限公司、三星 资产运用(香港)有限公司、圆信永丰基金 管理有限公司、兴业证券股份有限公司、华 宝兴业基金管理有限公司、中国民生银行广 州分行、金元惠理基金管理有限公司、华商 基金管理有限公司、广州市圆石投资管理有 限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年04月30日	科学城	实地调研	机构	光大永明资产管理股份有限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年06月18日	科学城	实地调研	机构	广发证券股份有限公司、兴业全球基金管理 有限公司、中银基金管理有限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年06月18日	科学城	实地调研	机构	国金证券股份有限公司、广东瑞天投资管理 有限公司、厦门普尔投资管理有限责任公 司、中山证券有限责任公司、金鹰基金管理 有限公司、上海六禾投资有限公司、平安大 华基金管理有限公司、深圳市兰权资本管理 有限公司、景泰利丰资产管理有限公司、天 马资产管理有限公司、广东惠正投资管理有 限公司等机构	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年06月23日	科学城	实地调研	机构	彬元资本	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年07月14日	科学城	实地调研	机构	富兰克林华美证券投资信托股份有限公司、 国信证券股份有限公司、瀚伦投资顾问(上 海)有限公司、未来资产益财投资咨询(上 海)有限公司等机构	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等



2014年07月16日	科学城	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年07月25日	科学城	实地调研	机构	天源证券、上海证券、华融证券、厦门证券、安信证券、国信证券、西南证券、江海证券、金元证券、长江证券、渤海证券、东北证券、广发证券、宏源证券、东方证券等机构	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年09月10日	科学城	实地调研	机构	国泰君安、创海富信、鼎泓乘方、紫金港资本、顺道投资、东莞证券、诺安基金、中信证券、中山证券、从容投资、广东银石投资、广东惠正投资、联讯证券等机构	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年10月31日	科学城	实地调研	机构	广州广证恒生证券研究所有限公司、深圳前海钱爸爸基金投资管理有限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等
2014年12月03日	科学城	实地调研	机构	莫尼塔（上海）投资发展有限公司	公司的生产经营情况/ 公司产品宣传画册等



第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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。

三、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。

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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
刘乃成、刘乃焯、招焯辉	佛山达安医疗设备有限公司100%股权	2014年11月17日	4,253.01	337.71	出售事项对子公司业务连续性、管理层稳定性无影响。如果不出售该资产,该资产贡献的净利润为337.71万元。该出售资产行为产生的净利润为3,404.22万元	22.24%	参照净资产评估价值	否	无	是	是	2014年08月28日	2014年第56号公告:《关于公开挂牌转让全资子公司佛山达安医疗设备有限公司股权的公告》
佛山市志华家居用品有限公司	佛山达益生物工程技术有限公司100%股权	2013年11月7日	2,014.68	-1.59	出售事项对子公司业务连续性、管理层稳定性无影响。如果不出售该资产,该资产贡献的净利润为-1.59万元。该出售资产行为产生的净利润为1,384.25万元	9.04%	参照净资产评估价值	否	无	是	是	2013年08月02日	2013年第38号公告:《关于公开挂牌转让全资孙公司佛山达益生物工程技术有限公司股权的公告》
佛山市三水凯乐德卫浴有限公司	佛山达迈生物技术有限公司100%股权	2014年2月21日	2,650.00	-8.48	出售事项对子公司业务连续性、管理层稳定性无影响。如果不出售该资产,该资产贡献的净利润为-8.48万元。该出售资产行为产生的净利润为1,991.54万元	13.01%	参照净资产评估价值	否	无	是	是	2013年12月19日	2013年第55号公告:《关于授权公司管理层转让佛山达迈生物技术有限公司股权的公告》



胡田杰、广州诺安生物科技股份有限公司、广州达易生物科技股份有限公司	泰州达安达瑞医学检验有限公司 50.46% 股权	2014 年 11 月 29 日	164.00	-116.80	出售事项对子公司业务连续性、管理层稳定性无影响。如果不出售该资产，该资产贡献的净利润为 -116.80 万元。该出售资产行为产生的净利润为 -103.90 万元	-0.68%	参照净资产评估价值	否	无	是	是	-	-
-----------------------------------	--------------------------	------------------	--------	---------	--	--------	-----------	---	---	---	---	---	---

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、2014 年 2 月 11 日，公司收到中华人民共和国财政部《关于批复教育部中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划的函》（财教函[2013]236 号），公司首期股票期权激励计划（草案）已获得财政部的正式批复。公司董事会根据财政部的批复意见对《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》重新进行修订，并于 2014 年 2 月 24 日公司召开的第五届董事会 2014 年第一次临时会议审议通过了《关于〈修改首期股票期权激励计划（草案）〉的议案》、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事对本次股权激励相关事项发表独立意见。同日，公司第五届监事会 2014 年第一次临时会议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）及其摘要》、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划考核办法》、《关于审核中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）激励对象名单的议案》。随后，公司将股票期权激励计划草案及相关资料报送



中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”），并就上述事项与证监会进行了沟通。根据证监会的有关反馈意见，公司对股票期权激励计划草案的部分内容进行修订并报送证监会进行了备案。公司首期股票期权激励计划(草案)内容详见公司 2014 年 2 月 26 日在证券时报及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》。

2、2014 年 7 月 14 日，公司获悉证监会已对公司报送的股票期权激励计划草案及修订部分确认无异议并进行了备案。2014 年 7 月 23 日，公司第五届董事会 2014 年第七次临时会议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》。独立董事对本次股权激励相关事项发表独立意见。同日，公司第五届监事会 2014 年第四次临时会议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》。公司首期股票期权激励计划（草案修订稿）内容详见公司 2014 年 7 月 25 日在证券时报及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的《首期股票期权激励计划（草案修订稿）》。

3、2014 年 9 月 12 日，公司采取现场投票、网络投票与委托独立董事征集投票权相结合的方式召开 2014 年第四次临时股东大会并以特别决议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜的议案》。

4、2014 年 10 月 10 日，公司第五届董事会 2014 年第八次临时会议审议通过了《关于修改〈首期股票期权激励计划〉的预案》、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划及其摘要的议案》。独立董事对本次股权激励相关事项发表独立意见。同日，公司第五届监事会 2014 年第五次临时会议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划及其摘要的议案》。公司首期股票期权激励计划内容详见公司 2014 年 10 月 11 日在证券时报及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划》。

5、2014 年 11 月 13 日，公司采取现场投票、网络投票与委托独立董事征集投票权相结合的方式召开 2014 年第五次临时股东大会并以特别决议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划及其摘要的议案》。

6、2014 年 11 月 24 日，公司第五届董事会 2014 年第十一次临时会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划期权数量、行权价格及授予对象的议案》、《关于股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》。独立董事对本次股权激励相关事项发表独立意见。同日，公司第五届监事会 2014 年第七次临时会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划期权数量、行权价格及授予对象的议案》、《关于股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》。该次会议确定公司首次股票期权激励计划的授予日为 2014 年 11



月 24 日（星期一），公司董事会同意向符合授权条件的 76 名激励对象授予 518.76 万份股票期权。具体内容详见公司 2014 年 11 月 26 日在证券时报及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的《关于调整首期股票期权激励计划期权数量、行权价格及授予对象的公告》（公告编号：2014-085）和 2014 年 12 月 3 日在证券时报及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的《关于股票期权激励计划首次授予相关事项的公告》（公告编号：2014-086）

7、2014 年 12 月 17 日，公司第五届董事会 2014 年第十二次临时会议审议通过了《关于修改〈首期股票期权激励计划〉的议案》、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划及其摘要的议案》。独立董事对本次股权激励相关事项发表独立意见。同日，公司第五届监事会 2014 年第八次临时会议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划及其摘要的议案》。公司首期股票期权激励计划内容详见公司 2014 年 12 月 18 日在证券时报及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划》。



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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中山大学	实际控制人	出售商品	销售试剂	协议价格	6.89	6.89	0.01%	现金结算	6.89	2014年08月28日	2014年第54号公告：《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
杭州安杰思医学科技有限公司	联营企业	出售商品/ 提供劳务	销售试剂/ 提供劳务	协议价格	1.58	1.58	0.00%	现金结算	1.58	2014年08月28日	2014年第54号公告：《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
杭州安杰思生物科技有限公司	联营企业子公司	出售商品/ 提供劳务	销售试剂/ 提供劳务	协议价格	1.19	1.19	0.00%	现金结算	1.19	-	-
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	联营企业	出售商品/ 提供劳务	销售耗材/ 提供劳务	协议价格	245.41	245.41	0.23%	现金结算	245.41	2014年08月28日	2014年第54号公告：《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州达元食品安全技术有限公司	联营企业	出售商品	销售耗材	协议价格	0.09	0.09	0.00%	现金结算	0.09	2014年08月28日	2014年第54号公告：《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
厦门优迈科医学仪器有限公司	联营企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	14.43	14.43	0.01%	现金结算	14.43	-	-



广州市顺元医疗器械有限公司	联营企业	出售商品/ 提供劳务	销售仪器/ 提供劳务	协议价格	238.56	238.56	0.22%	现金结算	238.56	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州市顺元软件技术有限公司	联营企业子公司	提供劳务	提供劳务	协议价格	1.22	1.22	0.00%	现金结算	1.22	-	-
广州天成医疗技术有限公司	联营企业	出售商品/ 提供劳务	销售仪器/ 提供劳务	协议价格	619.92	619.92	0.57%	现金结算	619.92	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州爱健生物技术有限公司	本公司投资企业	出售商品	销售仪器	协议价格	538.89	538.89	0.50%	现金结算	538.89	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州安必平医药科技股份有限公司	本公司投资企业	出售商品/ 提供劳务	销售仪器、 试剂/提供 劳务	协议价格	95.86	95.86	0.09%	现金结算	95.86	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广东一恒药业有限公司	本公司投资企业子公司	提供劳务	提供劳务	协议价格	10.59	10.59	0.01%	现金结算	10.59	-	-
广州合谐医疗科技有限公司	本公司投资企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	56.88	56.88	0.05%	现金结算	56.88	-	-
广州和康医疗技术有限公司	本公司投资企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	18.3	18.3	0.02%	现金结算	18.3	-	-
广州邦宝医药有限公司	本公司投资企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	0.09	0.09	0.00%	现金结算	0.09	-	-



广东腾飞基因科技有限公司	本公司投资企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	0.14	0.14	0.00%	现金结算	0.14	-	-
广州和实生物技术有限公司	联营企业	出售商品/ 提供劳务	销售耗材/ 提供劳务	协议价格	20.43	20.43	0.02%	现金结算	20.43	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
北京凯奥科技发展有限公司	本公司投资企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	0.09	0.09	0.00%	现金结算	0.09	-	-
赛业健康研究中心(太仓)有限公司	本公司投资企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	0.28	0.28	0.00%	现金结算	0.28	-	-
肇庆仁修堂医药有限公司	本公司投资企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	0.94	0.94	0.00%	现金结算	0.94	-	-
珠海倍健电子科技有限公司	本公司投资企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	0.09	0.09	0.00%	现金结算	0.09	-	-
广州润虹医药科技有限公司	本公司投资企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	2.26	2.26	0.00%	现金结算	2.26	-	-
广州健佰氏药业控股有限公司	本公司投资企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	0.09	0.09	0.00%	现金结算	0.09	-	-
深圳市中科康医疗科技有限公司	本公司投资企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	0.09	0.09	0.00%	现金结算	0.09	-	-
苏州市施强医疗器械有限公司	本公司投资企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	0.09	0.09	0.00%	现金结算	0.09	-	-
广州中大医疗器械有限公司	同一投资者	提供劳务	提供劳务	协议价格	0.17	0.17	0.00%	现金结算	0.17	-	-



杭州安杰思医学科技有限公司	联营企业	购买商品	购买仪器	协议价格	115.38	115.38	0.24%	现金结算	115.38	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
杭州安杰思生物科技有限公司	联营企业子公司	购买商品	购买仪器	协议价格	219.62	219.62	0.46%	现金结算	219.62	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	联营企业	购买商品	购买试剂	协议价格	56.28	56.28	0.12%	现金结算	56.28	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州达元食品安全技术有限公司	联营企业子公司	购买商品	购买试剂	协议价格	0.43	0.43	0.00%	现金结算	0.43	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
厦门优迈科医学仪器有限公司	联营企业	购买商品	购买仪器	协议价格	11.47	11.47	0.02%	现金结算	11.47	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州市顺元医疗器械有限公司	联营企业	购买商品	购买仪器	协议价格	5.43	5.43	0.01%	现金结算	5.43	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州天成医疗技术有限公司	联营企业	购买商品/ 接受劳务	购买仪器/ 接受劳务	协议价格	939.11	939.11	1.95%	现金结算	939.11	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州天骄医疗科技有限公司	联营企业子公司	接受劳务	接受劳务	协议价格	57.28	57.28	0.12%	现金结算	57.28	-	-



广州天康信息技术有限公司	联营企业子公司	接受劳务	接受劳务	协议价格	56.42	56.42	0.12%	现金结算	56.42	-	-
广州成天贸易有限公司	联营企业子公司	购买商品	购买耗材	协议价格	2.6	2.6	0.01%	现金结算	2.6	-	-
广东大洋医疗科技有限公司	本公司投资企业	购买商品	购买仪器、 耗材	协议价格	6175.52	6,175.52	12.82%	现金结算	6175.52	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州爱健生物技术有限公司	本公司投资企业	购买商品	购买仪器	协议价格	364.34	364.34	0.76%	现金结算	364.34	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州安必平医药科技股份有限公司	本公司投资企业	购买商品	购买仪器、 试剂	协议价格	393.26	393.26	0.82%	现金结算	393.26	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州安必平自动化检测设备有限公司	本公司投资企业子公司	购买商品	购买仪器	协议价格	10.94	10.94	0.02%	现金结算	10.94	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州市达诚医疗技术有限公司	本公司投资企业子公司	购买商品	购买仪器	协议价格	50.23	50.23	0.10%	现金结算	50.23	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》
广州市康顺医学科技有限公司	本公司投资企业子公司	购买商品	购买仪器	协议价格	16.5	16.5	0.03%	现金结算	16.5	2014年08月28日	2014年第54号公告:《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》



广州和康医疗技术有限公司	本公司投资企业	接受劳务	接受劳务	协议价格	60	60	0.12%	现金结算	60	2014 年 08 月 28 日	2014 年第 54 号公告:《关于修改 2014 年度日常关联交易预计的公告》
广州健福医疗科技有限公司	本公司投资企业	购买商品	购买耗材	协议价格	75.15	75.15	0.16%	现金结算	75.15	-	-
广州和实生物技术有限公司	联营企业	购买商品/ 接受劳务	购买耗材/ 接受劳务	协议价格	3.52	3.52	0.01%	现金结算	3.52	2014 年 08 月 28 日	2014 年第 54 号公告:《关于修改 2014 年度日常关联交易预计的公告》
赛业健康研究中心(太仓)有限公司	本公司投资企业	购买商品	购买仪器	协议价格	450.5	450.5	0.94%	现金结算	450.5	2014 年 08 月 28 日	2014 年第 54 号公告:《关于修改 2014 年度日常关联交易预计的公告》
珠海倍健电子科技有限公司	本公司投资企业	接受劳务	接受劳务	协议价格	0.75	0.75	0.00%	现金结算	0.75	-	-
合计				--	--	10,939.30	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				上述关联交易是因公司正常的生产经营需要而进行的,公司与关联方发生的交易是按照“公平自愿,互惠互利”的原则进行的,交易价格按市场价格确定,没有违反公开、公平、公正的原则,不存在损害公司和中小股东利益的行为。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易价格依据市场公允价格公平、合理确定,不存在损害公司和全体股东利益的行为。公司与关联企业均为独立法人,独立经营,在资产、财务、人员等方面均独立,关联交易不会对公司的独立性产生不利影响。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				不存在对关联方的依赖							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司按类别对 2014 已发生的日常关联交易进行总额预计,详见上述公告,实际执行情况列示于上表中,均在预计范围内。							



交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）

无。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用



公司报告期无其他关联交易。

八、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

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	上期确认的租赁收益
广州安必平医药科技股份有限公司	房屋及建筑物	57,600.00	564,846.66
广州市顺元医疗器械有限公司	房屋及建筑物	862,999.98	307,440.00
广州市顺元软件技术有限公司	房屋及建筑物	14,256.62	0.00
广州天成医疗技术有限公司	房屋及建筑物	82,302.88	0.00
广州和康医疗技术有限公司	房屋及建筑物	7,811.20	0.00
广东一恒药业有限公司	房屋及建筑物	37,078.40	0.00
广州予康网络科技有限公司	房屋及建筑物	25,855.20	0.00
广州和实生物技术有限公司	房屋及建筑物	118,580.13	0.00

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



中山大学	广州达安临床检验中心有限公司	383,650.15	301,810.00
------	----------------	------------	------------

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广州达安临床检验中心有限公司	2014 年 05 月 14 日	4,445.00	2014 年 02 月 24 日	4,000.00	抵押	2014.2.24-2017.1.20	否	否
深圳市前海梧桐融资租赁有限公司	2014 年 11 月 11 日	3,320.00	无	0.00	连带责任保证	2014.11.11-2016.11.10	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		7,765.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		4,000.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		7,765.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		4,000.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广州达安临床检验中心有限公司	2014 年 08 月 28 日	2,400	无	0.00	连带责任保证	2014.8.27-2015.8.26	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		2,400.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		2,400.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计		10,165.00		报告期内担保实际发生额合		4,000.00		



(A1+B1)		计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	10,165.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	4,000.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		4.70%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0.00	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0.00	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无违反规定程序对外提供担保的情况。	

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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。

九、承诺事项履行情况

1、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	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	中山大学	中山大学对本公司作出承诺：“本单位及其控制企业将不从事与公司主营业务——荧光基因探针 PCR 试剂盒相同或同类的生产经营业务，从而确保避免对公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。”	2004 年 07 月 20 日	长期有效	截至 2014 年 12 月 31 日，上述承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	广州生物工程中心；汪友明；红塔创新投资股份有限公司；深圳市东盛创业投资有限公司；刘强；深圳市同创伟业创业投资有限公司	广州生物工程中心、汪友明、红塔创新投资股份有限公司、深圳市东盛创业投资有限公司、刘强、深圳市同创伟业创业投资有限公司分别对本公司作出承诺：承诺其及其控制的企业将不从事与本公司相同或同类的生产经营业务，不生产、开发任何对本公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的同类产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与本公司业务、新产品、新技术构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对本公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。	2004 年 07 月 20 日	长期有效	截至 2014 年 12 月 31 日，汪友明、红塔创新投资股份有限公司、深圳市东盛创业投资有限公司、刘强、深圳市同创伟业创业投资有限公司已不是公司持股 5%以上股东，相应承诺已履行完毕，其余承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	中山大学；广州生物工程中心；汪友明；红塔创新投资股份有限公司；深圳市东盛创业投资有限公司；刘强；深圳市同创伟业创业投资有限公司	公司发行上市前，第一大股东中山大学及持有公司 5%以上股份的股东广州生物工程中心、汪友明、红塔创新投资股份有限公司、深圳市东盛创业投资有限公司、刘强、深圳市同创伟业创业投资有限公司分别对本公司作出承诺：承诺其及其控制的企业将避免与公司发生关联交易。如因公司生产经营需要而无法避免关联交易时，将依法诚信地履行股东的义务，不会利用股东地位，就上述关联交易采取任何行动以促使公司股东大会、董事会作出侵犯公司及其他股东合法权益的决议。	2004 年 07 月 20 日	长期有效	截至 2014 年 12 月 31 日，汪友明、红塔创新投资股份有限公司、深圳市东盛创业投资有限公司、刘强、深圳市同创伟业创业投资有限公司已不是公司持股 5%以上股东，相应承诺已履行完毕，其余承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承



		关联交易将严格遵循市场公正、公平的原则进行。			诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	广州中大控股有限公司	基于对公司未来发展的信心，公司控股股东广州中大控股有限公司于2013年9月25日，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，增持公司股份4,597,694股，占公司股份总数的1.00463%。本次增持完成后，广州中大控股有限公司承诺：在增持完成之日后6个月内不减持其持有的公司股份。	2013年09月25日	2013年9月25日-2014年3月25日	截至2014年12月31日，上述承诺人相应承诺已履行完毕，上述承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	何蕴韶;周新宇;程钢; 吴翠玲;谷晓丰;孙晓; 胡志勇;徐爱民;王华东; 陆纓;黄立强;常晓宁; 何立新;黄立英;李虎; 许擎;张斌;李明; 杨恩林	公司董事、监事和高级管理人员承诺：本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数(包括有限售条件和无限售条件的股份)的比例不超过50%。	2013年05月16日	长期有效	公司监事何立新先生、许擎先生已于2014年5月20日离职。截至2014年12月31日，离职监事均遵守了上述承诺，其余承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	中山大学达安基因股份有限公司	公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利，每年分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的40%。	2012年05月15日	2012年5月15日-2014年12月31日	截至2014年12月31日，上述承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺的情况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用



十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	92.80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	王翼初、谢岷
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0.00
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）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

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用



十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公告日期	公告编号	公告内容	信息披露指定网站
2014-01-14	2014-001	《关于证券事务代表辞职的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-02-12	2014-002	《关于首期股票期权激励计划(草案)获得财政部正式批复的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-02-14	2014-003	《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-02-26	2014-004	《第五届董事会2014年第一次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-02-26	2014-005	《第五届监事会2014年第一次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-02-26	2014-006	《关于公司购买厂房物业的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-02-26	2014-007	《关于挂牌转让全资孙公司佛山达迈生物技术有限公司股权的结果公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-02-27	2014-008	《2013年度业绩快报》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-03-04	2014-009	《第五届董事会2014年第二次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-03-28	2014-010	《第五届董事会第二次会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-03-28	2014-011	《第五届监事会第二次会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-03-28	2014-012	《2013年度报告摘要》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-03-28	2014-013	《2014年度日常关联交易预计的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-03-28	2014-014	《关于召开2013年度股东大会通知的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-03-28	2014-015	《关于举行2013年年度报告网上说明会的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-04-01	2014-016	《关于2013年度关联方占用资金情况专项审计报告的更正公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



2014-04-21	2014-017	《第五届董事会2014年第三次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-04-21	2014-018	《关于与关联人共同投资设立公司的关联交易公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-04-22	2014-019	《2013年度股东大会决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-04-29	2014-020	《第五届董事会2014年第四次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-04-29	2014-021	《2014年第一季度报告正文》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-04-29	2014-022	《关于召开2014年第一次临时股东大会通知的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-05-08	2014-023	《关于收到全资子公司现金分红款的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-05-14	2014-024	《第五届董事会2014年第五次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-05-14	2014-025	《关于公司控股孙公司为公司另一家控股孙公司提供续担保的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-05-14	2014-026	《关于召开2014年第二次临时股东大会通知的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-05-21	2014-027	《2014年第一次临时股东大会决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-05-21	2014-028	《关于职工代表监事辞职的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-05-31	2014-029	《2014年第二次临时股东大会决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-06-04	2014-030	《关于取得四个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-06-07	2014-031	《关于取得两个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-06-17	2014-032	《第五届董事会2014年第六次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-06-17	2014-033	《第五届监事会2014年第三次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-06-17	2014-034	《关于召开2014年第三次临时股东大会通知的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-06-27	2014-035	《关于股东股份融资的公告》	巨潮资讯网



			(http://www.cninfo.com.cn)
2014-06-28	2014-036	《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-07-04	2014-037	《2014年第三次临时股东大会决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-07-04	2014-038	《关于高通量测序仪及试剂医疗器械注册申请工作的进展公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-07-08	2014-039	《关于收到全资子公司现金分红款的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-07-09	2014-040	《2013年年度权益分派实施公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-07-11	2014-041	《关于增值税征收政策调整的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-07-15	2014-042	《关于首期股票期权激励计划(草案)获证监会备案无异议的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-07-25	2014-043	《第五届董事会2014年第七次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-07-25	2014-044	《第五届监事会2014年第四次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-07-25	2014-045	《关于参股投资设立投资管理公司及参与成立医疗健康产业投资基金的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-07-29	2014-046	《2014年半年度业绩快报》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-08-05	2014-047	《关于取得一个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-08-06	2014-048	《关于埃博拉病毒核酸检测试剂盒研制情况的说明》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-08-12	2014-049	《关于埃博拉病毒核酸检测试剂盒研制情况的进展公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-08-27	2014-050	《关于取得两个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-08-28	2014-051	《第五届董事会第三次会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-08-28	2014-052	《第五届监事会第三次会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-08-28	2014-053	《2014年半年度报告摘要》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



2014-08-28	2014-054	《关于修改2014年度日常关联交易预计的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-08-28	2014-055	《关于为公司控股孙公司提供信用担保的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-08-28	2014-056	《关于公开挂牌转让全资子公司佛山达安医疗设备有限公司股权的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-08-28	2014-057	《关于补充和完善现有会计政策的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-08-28	2014-058	《独立董事公开征集委托投票权报告书》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-08-28	2014-059	《关于召开2014年第四次临时股东大会通知的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-09-02	2014-060	《关于下属子公司取得一个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-09-09	2014-061	《关于召开2014年第四次临时股东大会的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-09-13	2014-062	《2014年第四次临时股东大会决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-09-30	2014-063	《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-10-08	2014-064	《关于取得一个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-10-11	2014-065	《第五届董事会2014年第八次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-10-11	2014-066	《第五届监事会2014年第五次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-10-16	2014-067	《2014年前三季度业绩预告修正公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-10-28	2014-068	《第五届董事会2014年第九次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-10-28	2014-069	《第五届监事会2014年第六次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-10-28	2014-070	《2014年第三季度报告正文》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-10-28	2014-071	《独立董事公开征集委托投票权报告书》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-10-28	2014-072	《关于召开2014年第五次临时股东大会通知的公告》	巨潮资讯网



			(http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-06	2014-073	《关于取得两个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-10	2014-074	《关于召开2014年第五次临时股东大会的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-11	2014-075	《第五届董事会2014年第十次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-11	2014-076	《关于转让参股子公司广东达元食品药品安全技术有限公司股权的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-11	2014-077	《关于控股子公司广州市达瑞生物技术股份有限公司拟申请新三板挂牌的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-11	2014-078	《关于为控股子公司融资租赁业务提供担保的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-11	2014-079	《关于召开2014年第六次临时股东大会通知的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-14	2014-080	《2014年第五次临时股东大会决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-19	2014-081	《关于挂牌转让全资子公司佛山达安医疗设备有限公司股权的结果公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-25	2014-082	《关于召开 2014 年第六次临时股东大会的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-26	2014-083	《第五届董事会2014年第十一次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-26	2014-084	《第五届监事会2014年第七次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-26	2014-085	《关于调整首期股票期权激励计划期权数量、行权价格及授予对象的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-26	2014-086	《关于股票期权激励计划首次授予相关事项的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-26	2014-087	《关于与关联人共同投资设立投资咨询公司及参与成立医疗健康产业股权投资基金的关联交易公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-26	2014-088	《关于与关联人共同投资设立投资管理公司的关联交易公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-26	2014-089	《关于与关联人共同投资设立投资咨询公司的关联交易公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-27	2014-090	《关于取得一个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



2014-11-28	2014-091	《2014 年第六次临时股东大会决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-11-29	2014-092	《关于取得一个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-12-03	2014-093	《关于股票期权激励计划首次授予相关事项的更正公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-12-04	2014-094	《关于转让参股子公司广东达元食品药品安全技术有限公司股权进展的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-12-10	2014-095	《关于股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-12-18	2014-096	《第五届董事会2014年第十二次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-12-18	2014-097	《第五届监事会2014年第八次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-12-18	2014-098	《独立董事公开征集委托投票权报告书》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-12-18	2014-099	《关于召开2015年第一次临时股东大会通知的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-12-31	2014-100	《关于召开2015年第一次临时股东大会的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、2014 年 5 月 13 日，第五届董事会 2014 年第五次临时会议审议通过《关于公司控股孙公司为公司另一家控股孙公司申请银行融资额度提供续担保的预案》。公司控股孙公司广州达安临床检验中心有限公司因业务发展需要，拟向上海浦东发展银行广州五羊支行申请增加人民币 1,000 万的融资贷款，融资贷款总额增至人民币 4,000 万。公司控股子公司上海临检继续为其银行融资提供抵押担保，担保授信期限为 2014 年 2 月 24 日至 2017 年 1 月 20 日，原担保协议作废。上述担保事项属于控股孙公司正常的生产经营行为，目的在于保证各控股孙公司的生产经营资金需求，不会对公司及公司控股孙公司的正常运作和业务发展造成不良影响，属于公司可控制范围之内。详细情况请见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《关于公司控股孙公司为公司另一家控股孙公司提供续担保的公告》(公告编号 2014-025)。



2、2014 年 8 月 26 日，第五届董事会第三次会议审议通过《关于为公司控股孙公司提供信用担保的议案》。公司控股孙公司广州达安临床检验中心有限公司为满足日常经营资金需求，拟向中国工商银行庙前支街支行申请融资贷款人民币 4,000 万元。广州达安临床检验中心有限公司是公司的控股孙公司，公司间接持有其 60%的股份，现公司拟按出资比例为广州临检本次融资贷款按提供信用担保，担保额度不超过人民币 2,400 万元，担保期限为一年。详细情况请见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《关于为公司控股孙公司提供信用担保的公告》(公告编号 2014-055)。截止目前，该担保事项无实质进展。

3、2014 年 8 月 26 日，第五届董事会第三次会议审议通过《关于公开挂牌转让全资子公司佛山达安医疗设备有限公司股权的议案》。公司将其持有的佛山达安医疗设备有限公司（以下简称“佛山达安”）100%的股权以不低于 4,253.01 万元的价格，在产权交易所公开挂牌转让。佛山达安的主要资产为佛山市三水中心科技工业区 D 区 13 号的地块，土地用途为工业用地，土地面积为 47,155.20 平方米，目前已无开展实质性的经营项目，转让价值以广东中联羊城资产评估有限公司《中山大学达安基因股份有限公司拟股权转让涉及佛山达安医疗设备有限公司股东全部权益资产评估报告书》为依据。详细情况请见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《关于公开挂牌转让全资子公司佛山达安医疗设备有限公司股权的公告》(公告编号 2014-056)。

4、2014 年 11 月 10 日，第五届董事会 2014 年第十次临时会议审议通过了《关于转让参股子公司广东达元食品药品安全技术有限公司股权的议案》。公司拟将其持有参股子公司广东达元食品药品安全技术有限公司（以下简称“广东达元”）32.79%的股权转让给广州绿洲生化科技股份有限公司（以下简称“绿洲生化”），根据中瑞国际资产评估（北京）有限公司《广州绿洲生化科技股份有限公司拟进行股权并购涉及广东达元食品药品安全技术有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》中采用收益法的评估结果：截止 2014 年 8 月 31 日，广东达元的全部权益价值为 8,931.06 万元，公司所持广东达元 32.79%股权的评估值为 2,928.49 万元。经双方在评估价值的基础上协商，确定本次交易价格为 2,885.25 万元，公司以所持广东达元的全部股份认购绿洲生化定向增发的 8,486,017 股，每股发行价格为 3.40 元，交易完成后，公司将持有绿洲生化 17.94%的股份（最终持股比例以绿洲生化本次顺利购买股权且募集资金成功后为准）。详细情况请见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《关于转让参股子公司广东达元食品药品安全技术有限公司股权的公告》(公告编号 2014-076)。

5、2014 年 11 月 10 日，第五届董事会 2014 年第十次临时会议审议通过了《关于控股子公司广州市达瑞生物技术股份有限公司拟申请新三板挂牌的预案》。公司控股子公司广州市达瑞生物技术股份有限公司拟在符合国家相关法律法规政策和条件成熟的情况下，申请全国中小企业股份转让系统挂牌。详细情况请



见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《关于控股子公司广州市达瑞生物技术股份有限公司拟申请新三板挂牌的公告》(公告编号 2014-077)。

6、2014 年 11 月 10 日, 第五届董事会 2014 年第十次临时会议审议通过了《关于为控股子公司融资租赁业务提供担保的预案》。公司的控股子公司广州市达瑞生物技术股份有限公司和广州达安临床检验中心有限公司拟与深圳市前海梧桐融资租赁有限公司开展融资租赁业务(采用自有设备售后回租模式), 融资额度不超过 6,000.00 万元。本次融资租赁资金来源为跨境人民币贷款, 梧桐租赁拟向中国工商银行前海分行申请 6,000.00 万元的融资款项并开立融资类保函, 公司拟按其持有各控股子公司的股份比例为梧桐租赁本次融资贷款进行信用担保, 担保融资总额不超过 3,320.00 万元, 梧桐租赁以本次租赁资产为公司提供反担保, 各控股子公司的其他股东将为本次融资贷款进行同比例担保, 担保期限两年, 担保方式为信用担保。详细情况请见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《关于为控股子公司融资租赁业务提供担保的公告》(公告编号 2014-078)。截止目前, 该担保事项无实质进展。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用



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	19,288,573	4.21%		3,857,812		-3,684	3,854,128	23,142,701	4.21%
3、其他内资持股	19,288,573	4.21%		3,857,812		-3,684	3,854,128	23,142,701	4.21%
境内自然人持股	19,288,573	4.21%		3,857,812		-3,684	3,854,128	23,142,701	4.21%
二、无限售条件股份	438,363,241	95.79%		87,672,550		3,684	87,676,234	526,039,475	95.79%
1、人民币普通股	438,363,241	95.79%		87,672,550		3,684	87,676,234	526,039,475	95.79%
三、股份总数	457,651,814	100.00%		91,530,362		0	91,530,362	549,182,176	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、在报告期内，公司前任独立董事刘国常先生持有的公司全部股份解锁，公司前任监事何立新先生持有的公司全部股份解锁50%。

2、2014年7月15日，公司2013年度利润分配方案实施完毕，即以2013年12月31日总股本45,765.1814万股为基数，向截止2014年7月14日下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东每10股送红股2股。本次送股完成后，公司总股本由45,765.1814万股增至54,918.2176万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年7月3日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改2013年度利润分配的议案》。同意以2013年12月31日公司总股本45,765.1814万股为基数，向公司全体股东每10股送红股2股并派发现金红利0.23元（含税）。本次送股后，公司总股本为54,918.2176万股。

股份变动的过户情况



适用 不适用

2013年度权益分派实施后，送股股份于2014年7月15日直接计入股东证券账户。

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2013年度利润分配方案实施后，总股本增至54,918.2176万股，按变动后总股本摊薄计算，2013年度基本每股收益调整为0.24元，稀释每股收益调整为0.24元，其他财务指标均无变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、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

2014年7月3日，经公司2014年第三次临时股东大会决议，公司以2013年12月31日公司总股本457,651,814股为基数，每10股送红股2股，合计送股91,530,362股，送股后，总股本由至457,651,814股增加至549,182,176股。本方案于2014年7月15日实施完毕。本次送股后，公司注册资本变更为549,182,176元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	60,906	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	42,291	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%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州中大控股有限公司	国有法人	20.17%	110,791,749	+18,465,292	0	110,791,749		
广州生物工程中心	国有法人	15.00%	82,377,328	+13,729,555	0	82,377,328		
何蕴韶	境内自然人	1.82%	9,971,993	-1,107,999	9,971,993	0		
程钢	境内自然人	1.39%	7,641,581	-849,065	7,641,581	0		
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	1.37%	7,520,000	-463,360	0	7,520,000		
周新宇	境内自然人	1.34%	7,370,604	+1,228,434	5,527,952	1,842,652		
国信证券股份有限公司	境内非国有法人	1.08%	5,933,692	-	0	5,933,692		
中欧基金-招商银行-中欧增值资产管理计划	境内非国有法人	0.91%	4,999,807	-	0	4,999,807		
哥伦比亚大学	境外法人	0.79%	4,324,175	-	0	4,324,175		
陈颖	境内自然人	0.59%	3,231,123	-	0	3,231,123		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州中大控股有限公司是中山大学达安基因股份有限公司的控股股东，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				



广州中大控股有限公司	110,791,749	人民币普通股	110,791,749
广州生物工程中心	82,377,328	人民币普通股	82,377,328
红塔创新投资股份有限公司	7,520,000	人民币普通股	7,520,000
国信证券股份有限公司	5,933,692	人民币普通股	5,933,692
中欧基金-招商银行-中欧增值资产管理计划	4,999,807	人民币普通股	4,999,807
哥伦比亚大学	4,324,175	人民币普通股	4,324,175
陈颖	3,231,123	人民币普通股	3,231,123
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	2,563,606	人民币普通股	2,563,606
杨苹	2,526,271	人民币普通股	2,526,271
中国银行股份有限公司-民生加银信用双利债券型证券投资基金	2,219,181	人民币普通股	2,219,181
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广州中大控股有限公司是中山大学达安基因股份有限公司的控股股东，公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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）	公司前 10 名普通股股东中，股东陈颖在报告期内因参与融资融券业务持有公司股份 3,181,123 股，普通证券账户持有公司股份 50,000 股，合计持股比例为 0.59%。		

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

公司前 10 名普通股股东中，何蕴韶先生于 2014 年 6 月 26 日以股份卖出回购模式，通过大宗交易转让公司无限售条件流通股 2,769,998 股，占公司总股本的 0.61%。截止报告期末，何蕴韶先生目前实际持有公司股份 9,971,993 股。程钢先生于 2014 年 6 月 26 日以股份卖出回购模式，通过大宗交易转让公司无限售条件流通股 2,122,662 股，占公司总股本的 0.46%。截止报告期末，程钢先生目前实际持有公司股份 7,641,581 股。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
--------	-----------------	------	--------	------	--------



广州中大控股有限公司	谭劲松	2005 年 04 月 30 日	19049760-0	150,000,000.00 元	企业总部管理、企业管理服务、资产管理、投资咨询服务、投资管理服务, 科技信息咨询服务。
未来发展战略	公司未来发展战略是通过搭建多学科产学研联盟等平台积极开展科技创新和成果转化, 做强现有投资企业, 培育和孵化科技型企业, 在努力获取产业用地、资金、技术等关键性要素资源的基础上引领战略性新兴产业的集聚, 服务地方社会经济发展, 将广州中大控股有限公司建设成为具有较大规模和核心竞争能力、拥有较多优秀品牌、在广东省内具有较强辐射力和影响力的创新型现代企业集团。				
经营成果、财务状况、现金流等	广州中大控股有限公司 2014 年整体保持了快速增长。一些投资企业在市场布局、资本运作、科研成果产业化等方面的成绩斐然。截止 2014 年 12 月 31 日, 公司的资产总额为 497,701.00 万元, 所有者权益为 166,401.00 万元, 归属母公司的所有者权益为 57,612.00 万元。2014 年营业收入为 629,514.00 万元, 净利润为 21,786.00 万元, 归属母公司的净利润为 5,646.00 万元。2014 年经营活动产生的现金流量净额为 10,414.00 万元, 投资活动产生的现金流量净额为-21,314.00 万元, 筹资活动产生的现金流量净额为 13,554.00 万元, 现金及现金等价物净增加额为 2,654.00 万元。(以上财务数据未经审计)				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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。

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中山大学	许宁生	1924 年 12 月 31 日	110000001731	-	-
未来发展战略	实际控制人中山大学将依据《高等学校信息公开制度》的有关要求披露相关信息。				
经营成果、财务状况、现金流等	实际控制人中山大学将依据《高等学校信息公开制度》的有关要求披露相关信息。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上	无				



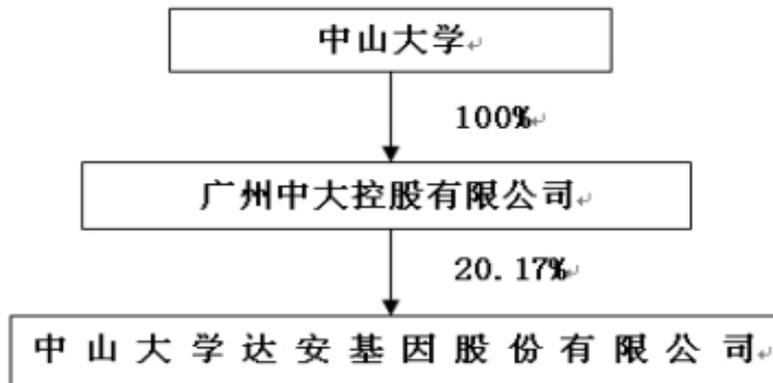
市公司的股权情况

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
广州生物工程中心	吴翠玲	1990 年 07 月 13 日	45534823-0	83,942,000.00 元	承担生物医药项目科技评估、投资论证及 重大项目管理；开展生物医药相关专业技 术咨询、培训及技术成果推介等服务。

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)
何蕴韶	董事长	现任	男	62	2013年05月16日	2016年05月15日	11,079,992	1,661,999	-2,769,998	9,971,993
吴翠玲	副董事长	现任	女	54	2013年05月16日	2016年05月15日				
谷晓丰	董事	现任	男	54	2013年05月16日	2016年05月15日				
孙晓	董事	现任	男	53	2013年05月16日	2016年05月15日				
周新宇	董事、总经理	现任	男	47	2013年05月16日	2016年05月15日	6,142,170	1,228,434	0	7,370,604
程钢	董事、副总经理	现任	男	45	2013年05月16日	2016年05月15日	8,490,646	1,273,597	-2,122,662	7,641,581
胡志勇	独立董事	现任	男	50	2013年05月16日	2016年05月15日				
徐爱民	独立董事	现任	男	48	2013年05月16日	2016年05月15日				
王华东	独立董事	现任	男	49	2013年05月16日	2016年05月15日				
陆纛	监事会主席	现任	女	52	2013年05月16日	2016年05月15日				
黄立强	监事	现任	男	48	2013年05月16日	2016年05月15日				
常晓宁	监事	现任	男	50	2013年05月16日	2016年05月15日				
许擎	监事	离任	男	38	2013年05月16日	2014年05月20日				



黄立英	监事	现任	女	50	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
李虎	监事	现任	男	42	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
何立新	监事	离任	男	48	2013 年 05 月 16 日	2014 年 05 月 20 日	1,959	391	0	2,350
张斌	副总经理、 董事会秘书	现任	男	48	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
李明	副总经理、 研发总监	现任	男	56	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
杨恩林	副总经理、 财务总监	现任	男	49	2013 年 05 月 16 日	2015 年 03 月 26 日				
合计	--	--	--	--	--	--	25,714,767	4,164,421	-4,892,660	24,986,528

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员（共 9 人）

何蕴韶：男，教授，博士生导师，出生于1953年，博士学历。广州市第十二届人大代表。曾任第一军医大学讲师、中山医科大学讲师、副教授。享受国务院政府特殊津贴专家（1993 年起），曾多次担任国家科技部和卫生部重点攻关项目、863项目负责人或指导者，多项研究成果获国家科技进步二等奖、国家教委科技进步奖、中国人民解放军科技进步二等奖、国家教育部二等奖、第八届广东省丁颖科技奖等，系本公司核心技术人员之一。现任中山大学教授，卫生部医药生物工程技术研究中心主任，本公司董事长。

吴翠玲：女，主任医师，出生于1961年。现任广州生物工程中心法定代表人、主任，广州复能基因有限公司董事长、法定代表人，广州市第十三届、十四届人大代表，本公司副董事长。

谷晓丰：男，副教授，出生于1961年，硕士学历。曾任中山大学团委书记和中山大学药学院党委书记，现任广州中大控股有限公司副董事长、党委书记、总经理；《中国家庭医生》杂志社有限公司、珠海横琴新区中大控股有限公司、广州中山大学科技园有限公司、深圳市中大产学研孵化基地有限公司、广州中大医疗器械有限公司董事长；现还担任广东省企业联合会、广东省企业家协会副会长；中国高校校办产业协会常务理事，本公司董事。

孙 晓：男，出生于1962年，研究生学历。曾任国家化学工业部生产协调司处长、国家轻工业局办公厅副



主任。现任红塔创新投资有限公司总裁，本公司董事。

周新宇：男，工程师，出生于1968年，硕士学历。曾任上海复星高科技集团公司生物工程中心主任。承担国家、省部级重点课题数十多项，曾多次获得国家科技进步二等奖、教育部二等奖、广东省科技进步特等奖等多项国家、省市奖项。现任本公司董事、总经理。

程 钢：男，工程师，出生于1970年，复旦大学生物工程硕士，中山大学遗传学博士、新加坡理工学院访问学者。曾受“三九”集团派遣赴新加坡工作，1997年1月回国后受聘于本公司至今。程钢先生多次担任卫生部重点攻关项目、国家技术创新项目、国家重点科技（计委）项目及广州市重大科技项目的核心研究成员或负责人，曾获中国专利金奖、国家科技进步二等奖等多个奖项。现任本公司董事、副总经理。

胡志勇：男，教授，博士生导师，出生于1965年，博士学历。现任广州大学经济与统计学院副院长，广东省会计学会常务理事，广州市审计学会理事，广州市注册会计师协会常务理事，广州市财政会计学会常务理事，广州市人大常委会财政经济工作委员会咨询专家，广东威创视讯科技股份有限公司、广州珠江实业开发股份有限公司和南方风机股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

徐爱民：男，教授，出生于1967年，博士学历。现任香港大学医学院内科系、药理学及药剂学系终身教授，香港大学AIS抗体与免疫分析中心首席科学家，德国德勒斯登大学客座教授，中国科学院广州生物医药与健康研究所特聘教授，香港大学生物医药国家重点实验室主任，本公司独立董事。

王华东：男，教授，博士生导师，生于1966年，博士学历。现任暨南大学医学院副院长，中国病理生理学会副理事长、中国病理生理杂志副主编、广东省病理生理学会常务理事，本公司独立董事。

2、公司监事会成员（共5人）

陆 纓：女，高级会计师，出生于1963年，研究生学历。曾任中山医科大学附属第一医院财务科科长，中山医科大学财务处副处长（主管全面），中山大学财务处副处长，中山大学房地产管理处处长，现任中山大学审计处处长。本公司监事、监事会召集人。

黄立强：男，出生于1967年，动物学硕士、工商管理硕士。曾在美国怀俄明大学动物科学实验室任研究助理、怀俄明大学商学院管理系任研究助理、红桃K集团广东片区市场营销企划处处长、广州天绰集团董事长助理、暨南大学生物工程研究所办公室主任、广州生物工程中心咨询服务部部长。现任广州生物工程中心副主任，本公司监事。

常晓宁：男，高级会计师，出生于1965年，中山大学管理学院MPACC会计硕士。曾任中山大学国资科科长兼中山大学产业集团监事会监事、中山大学后勤集团监事会副监事长、广州中大控股有限公司财务总监。现任广州中大控股有限公司副总经理，本公司监事。

黄立英：女，出生于1965年，中山医科大学细胞生物学硕士毕业。1996年赴美国德克萨斯州立大学西



南医学中心 Dr Glen A Evans 实验室工作，从事癌基因及人类基因组计划的研究。1999年回国后受聘于本公司至今，现任本公司产品战略部经理，本公司监事。

李 虎：男，出生于1973年，广州医学院医学检验系毕业。曾工作于安徽合肥双汇食品有限公司。现任本公司采购部经理，本公司监事。

3、其他高级管理人员

张 斌：男，工程师，出生于1967年，中山大学理学学士、工商管理硕士（MBA）、东北大学管理学博士。曾任中山威力电器集团有限公司董事局董事（兼董事局秘书）、集团副总裁和事业部副总经理。现任本公司董事会秘书、副总经理，负责公司证券事务、市场营销中心和医院投资管理工作。

李 明：男，教授，博士生导师，出生于1959年，博士学历。现任广州市达瑞生物技术股份有限公司董事长，南方医科大学生物技术学院院长，本公司副总经理、研发总监，全面负责公司研发工作。

杨恩林：男，出生于1966年，研究生学历。曾任联想集团广州公司、神州数码华南大区副总经理兼财务总监、宝供集团财务总监兼人力资源总监。现任本公司副总经理、财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴翠玲	广州生物工程中心	主任、法定代表	2001年04月01日	至今	是
孙晓	红塔创新投资股份有限公司	总裁	2003年03月01日	至今	是
谷晓丰	广州中大控股有限公司	副董事长、总经理	2011年04月01日	至今	是
常晓宁	广州中大控股有限公司	副总经理	2008年12月01日	至今	是
黄立强	广州生物工程中心	副主任	2007年07月01日	至今	是
陆纓	中山大学审计处	处长	2012年06月14日	至今	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何蕴韶	广州达泰生物工程技术有限公司	董事长	2004年10月25日	至今	否
何蕴韶	高新达安健康产业投资有限公司	董事长	2008年05月28日	至今	否



何蕴韶	佛山达迈生物技术有限公司	执行董事、总经理	2008 年 12 月 02 日	至今	否
何蕴韶	广州市达安基因科技有限公司	执行董事	2009 年 05 月 06 日	至今	否
何蕴韶	佛山达世佳顺医疗技术有限公司	执行董事、总经理	2014 年 01 月 23 日	至今	否
何蕴韶	广州市达瑞生物技术股份有限公司	董事长	2003 年 08 月 11 日	2014 年 09 月 25 日	否
周新宇	高新达安健康产业投资有限公司	执行董事	2008 年 05 月 28 日	至今	否
周新宇	广州立菲达安诊断产品技术有限公司	董事	2012 年 05 月 30 日	至今	否
周新宇	杭州安杰思医学科技有限公司	董事长	2010 年 12 月 06 日	至今	否
周新宇	广东村村通科技有限公司	董事	2012 年 09 月 04 日	至今	否
周新宇	广州昶通贸易有限公司	董事长	2014 年 01 月 24 日	至今	否
周新宇	广州达医安贸易有限公司	执行董事	2014 年 08 月 14 日	至今	否
周新宇	广州和实生物技术有限公司	董事长	2014 年 03 月 05 日	至今	否
周新宇	广州市达瑞生物技术股份有限公司	董事	2014 年 09 月 25 日	至今	否
周新宇	达安国际集团有限公司	执行董事	2008 年 09 月 02 日	至今	否
周新宇	广州天成医疗技术有限公司	执行董事、总经理	2012 年 11 月 08 日	2014 年 12 月 12 日	否
周新宇	广州华生达救援生物技术有限公司	执行董事兼经理	2008 年 08 月 26 日	至今	否
程钢	高新达安健康产业投资有限公司	监事	2008 年 05 月 28 日	至今	否
程钢	广州合安生物技术有限公司	董事	2014 年 05 月 27 日	至今	否
程钢	武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	董事	2008 年 06 月 03 日	至今	否
程钢	广州达信生物技术有限公司	董事	2012 年 06 月 11 日	至今	否
程钢	四川亿明药业股份有限公司	董事	2012 年 03 月 13 日	至今	否
程钢	广州爱健生物技术有限公司	董事	2011 年 07 月 07 日	至今	否
程钢	杭州安杰思医学科技有限公司	董事	2010 年 12 月 06 日	至今	否
程钢	厦门优迈科医学仪器有限公司	董事	2011 年 09 月 27 日	至今	否
程钢	广州立菲达安诊断产品技术有限公司	董事	2012 年 05 月 30 日	至今	否
程钢	广州市达安基因科技有限公司	总经理	2009 年 05 月 06 日	至今	否
程钢	广州市顺元医疗器械有限公司	董事	2012 年 08 月 31 日	至今	否
程钢	广州安皓生物技术有限公司	执行董事	2012 年 07 月 23 日	至今	否
程钢	广州安赢医疗设备有限公司	执行董事	2012 年 07 月 23 日	至今	否



程钢	广东华南新药创制有限公司	监事	2008年09月02日	至今	否
程钢	广州安健信投资管理有限公司	董事长、总经理	2014年11月12日	至今	否
程钢	广州昶通贸易有限公司	董事	2014年01月24日	至今	否
程钢	广州腾和投资咨询有限公司	总经理、董事	2014年09月19日	至今	否
程钢	广州达安企业管理有限公司	执行董事	2014年09月03日	至今	否
程钢	广州市达瑞生物技术股份有限公司	董事	2014年09月25日	至今	否
程钢	广州安健信医疗健康产业股权投资基金（有限合伙）	委派代表	2014年12月02日	至今	否
程钢	广州勤安投资管理有限公司	董事长、总经理	2014年12月18日	至今	否
程钢	广州达安京汉投资咨询有限公司	董事长、总经理	2014年12月19日	至今	否
胡志勇	广州大学经济与统计学院	副院长	2013年03月08日	至今	是
胡志勇	广东威创视讯科技股份有限公司	独立董事	2013年12月27日	至今	是
胡志勇	广州珠江实业开发股份有限公司	独立董事	2014年05月16日	至今	是
胡志勇	南方风机股份有限公司	独立董事	2014年07月21日	至今	是
胡志勇	广州东华实业股份有限公司	独立董事	2013年12月	2014年04月15日	是
徐爱民	香港大学医学院生物医药技术国家重点实验室	主任	2013年07月01日	至今	是
王华东	暨南大学医学院	副院长	2007年03月01日	至今	是
王华东	中国病理生理学会	副理事长	2010年11月01日	至今	否
王华东	中国病理生理杂志	副主编	2007年01月01日	至今	否
陆纛	中山大学审计处	处长	2012年06月14日	至今	是
陆纛	中山大学后勤集团	董事	2011年01月01日	2015年03月10日	否
陆纛	广州中山医医药有限公司	董事	2010年10月01日	2014年12月31日	否
陆纛	广州中大控股有限公司	监事	2012年09月01日	2014年12月31日	否
谷晓丰	广州中山医医药有限公司	董事	2010年10月01日	至今	否
谷晓丰	《中国家庭医生》杂志社有限公司	董事长	2012年04月01日	至今	否
谷晓丰	广州中大医疗器械有限公司	董事长	2010年01月01日	至今	否
谷晓丰	深圳市中大产学研孵化基地有限公司	董事长	2009年11月01日	至今	否
孙晓	烟台冰轮股份有限公司	董事	2005年03月01日	至今	否
孙晓	青岛华仁药业股份有限公司	董事	2010年06月01日	至今	否



吴翠玲	广州复能基因有限公司	董事长	2001 年 10 月 01 日	至今	否
吴翠玲	广州万孚生物技术有限公司	监事会主席	2012 年 03 月 01 日	至今	否
吴翠玲	广州暨南生物医药中试基地有限公司	副董事长	2002 年 01 月 01 日	至今	否
李明	南方医科大学生物技术学院	院长、教授、博士生导师	2005 年 5 月 5 日	至今	是
李明	珠海南医大生物医药公共服务平台有限公司	董事长	2012 年 5 月 7 日	至今	否
李明	广州南医吉洛美生物科技有限公司	董事	2014 年 6 月 11 日	至今	否
李明	广东华南新药创制有限公司	董事	2008 年 09 月 02 日	至今	否
李明	武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	董事	2008 年 06 月 03 日	至今	否
李明	赛业健康研究中心（太仓）有限公司	董事	2014 年 05 月 23 日	至今	否
李明	广州市达瑞生物技术股份有限公司	董事长	2014 年 09 月 25 日	至今	否
李明	广东腾飞基因科技有限公司	董事	2014 年 09 月 09 日	至今	否
杨恩林	广州天成医疗技术有限公司	执行董事兼总经理	2014 年 12 月 12 日	至今	否
杨恩林	西藏达安生物科技有限公司	执行董事兼总经理	2012 年 04 月 27 日	至今	否
杨恩林	杭州安杰思医学科技有限公司	董事	2012 年 05 月 15 日	至今	否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

无

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
----	----	----	----	------	------------	--------------	------------



何蕴韶	董事长	男	62	现任	71.50	0.00	71.50
吴翠玲	副董事长	女	54	现任	0.00	19.50	19.50
谷晓丰	董事	男	54	现任	0.00	35.40	35.40
孙晓	董事	男	53	现任	--	--	--
周新宇	董事、总经理	男	47	现任	70.85	0.00	70.85
程钢	董事、副总经理	男	45	现任	63.70	0.00	63.70
胡志勇	独立董事	男	50	现任	8.00	0.00	8.00
徐爱民	独立董事	男	48	现任	8.00	0.00	8.00
王华东	独立董事	男	49	现任	8.00	0.0	8.00
陆纓	监事	女	52	现任	0.00	21.00	21.00
黄立强	监事	男	48	现任	0.00	17.20	17.20
常晓宁	监事	男	50	现任	0.00	28.00	28.00
许擎	职工代表监事	男	38	离任	30.81	0.00	30.81
黄立英	职工代表监事	女	50	现任	19.76	0.00	19.76
李虎	职工代表监事	男	42	现任	26.96	0.00	26.96
何立新	职工代表监事	男	48	离任	5.13	0.00	5.13
张斌	董事会秘书、副总经理	男	48	现任	63.70	0.00	63.70
李明	副总经理、研发总监	男	56	现任	63.70	0.00	63.70
杨恩林	副总经理、财务总监	男	49	现任	63.70	0.00	63.70
合计	--	--	--	--	503.81	121.10	624.91

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
何蕴韶	董事长	0	0	0	20.07	0	0	0	0
周新宇	董事、总经理	0	0	0	20.07	0	0	0	0
程钢	董事、副总经理	0	0	0	20.07	0	0	0	0
张斌	董事会秘书、	0	0	0	20.07	0	0	0	0



	副总经理								
李明	研发总监、副总经理	0	0	0	20.07	0	0	0	0
杨恩林	财务总监、副总经理	0	0	0	20.07	0	0	0	0
备注(如有)	2014 年 11 月 24 日, 公司召开第五届董事会 2014 年第十一次临时会议审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》, 确定 2014 年 11 月 24 日(星期一)为公司首期股票期权授予日, 向股票期权激励对象授予股票期权。其中, 公司高管获授情况如下: 授予董事长何蕴韶先生 19.80 万份, 授予董事、总经理周新宇先生 19.80 万份, 授予董事、副总经理程钢先生 19.80 万份, 授予董事会秘书、副总经理张斌先生 33.00 万份, 授予研发总监、副总经理李明先生 33.00 万份, 授予财务总监、副总经理杨恩林先生 33.00 万份。本计划激励对象获授的股票期权等待期为二十四个月, 在等待期内不可以行权。目前, 首期授予的股票期权处于等待期。								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许擎	监事	离任	2014 年 05 月 20 日	许擎先生因个人工作原因, 辞去公司监事职务。
何立新	监事	离任	2014 年 05 月 20 日	何立新先生因个人工作原因, 辞去公司监事职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况(非董事、监事、高级管理人员)

报告期内相关人员保持稳定, 无变动。

六、公司员工情况

1、母公司员工情况

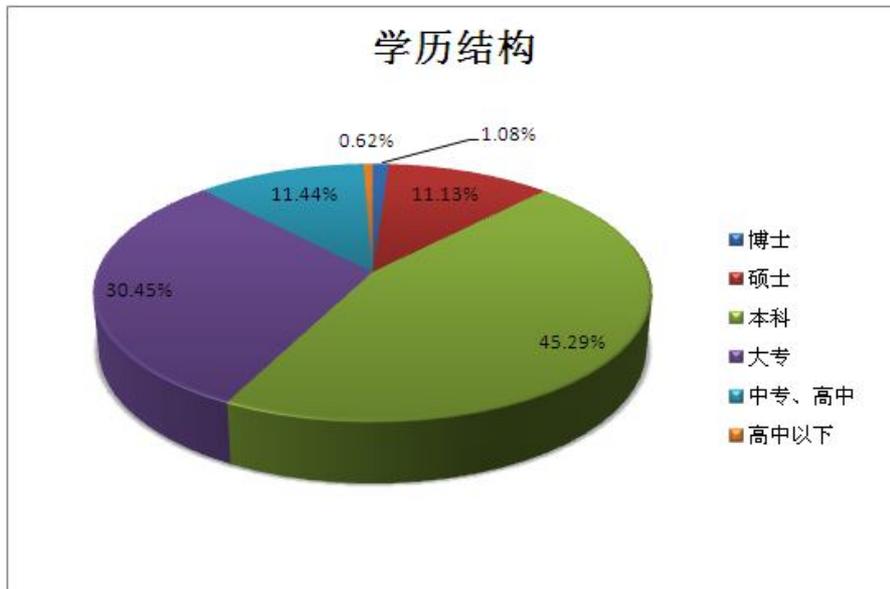
截至2014年12月31日止, 达安基因有员工647人, 学历结构及专业结构如下:

学历结构表

学历结构	人数	占职工比例
博士	7	1.08%
硕士	72	11.13%
本科	293	45.29%
大专	197	30.45%



中专、高中	74	11.44%
高中以下	4	0.62%



专业结构表

专业结构	人数	占职工比例
生产人员	48	7.42%
销售人员	383	59.20%
技术人员	165	25.50%
财务人员	18	2.78%
行政人员	33	5.10%



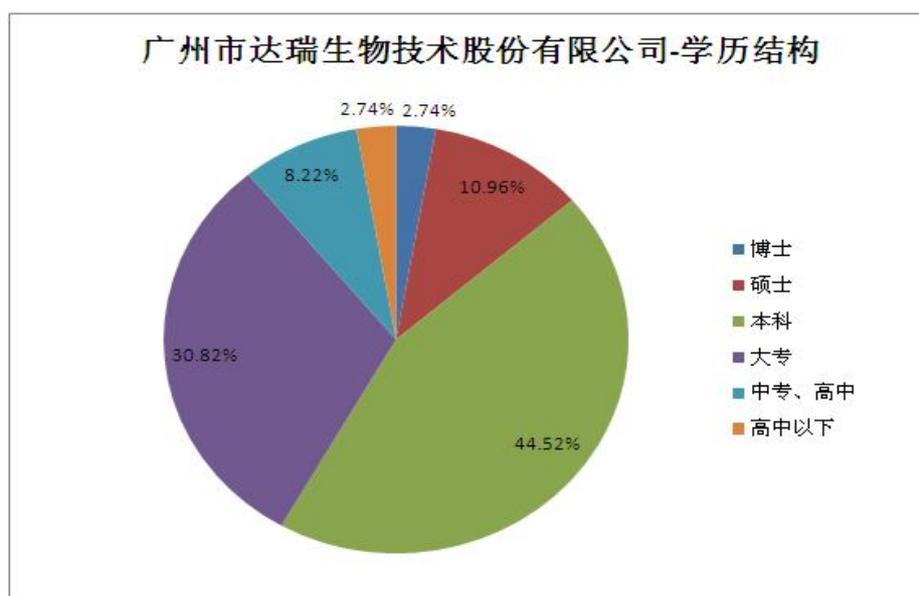


2、主要子公司员工情况

(1) 截至2014年12月31日止，广州市达瑞生物技术股份有限公司有员工146人，学历结构及专业结构如下：

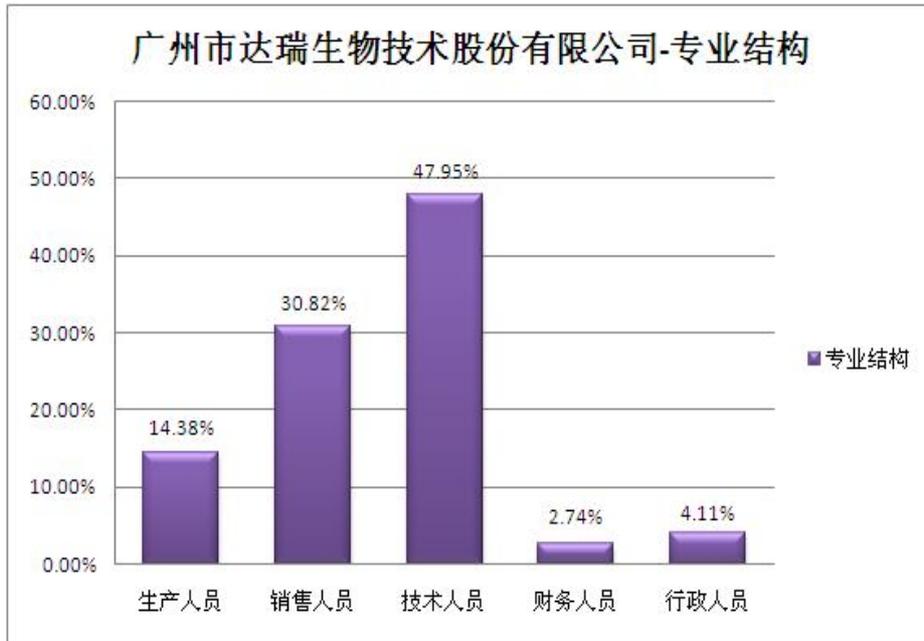
学历结构表

学历结构	人数	占职工比例
博士	4	2.74%
硕士	16	10.96%
本科	65	44.52%
大专	45	30.82%
中专、高中	12	8.22%
高中以下	4	2.74%



专业结构表

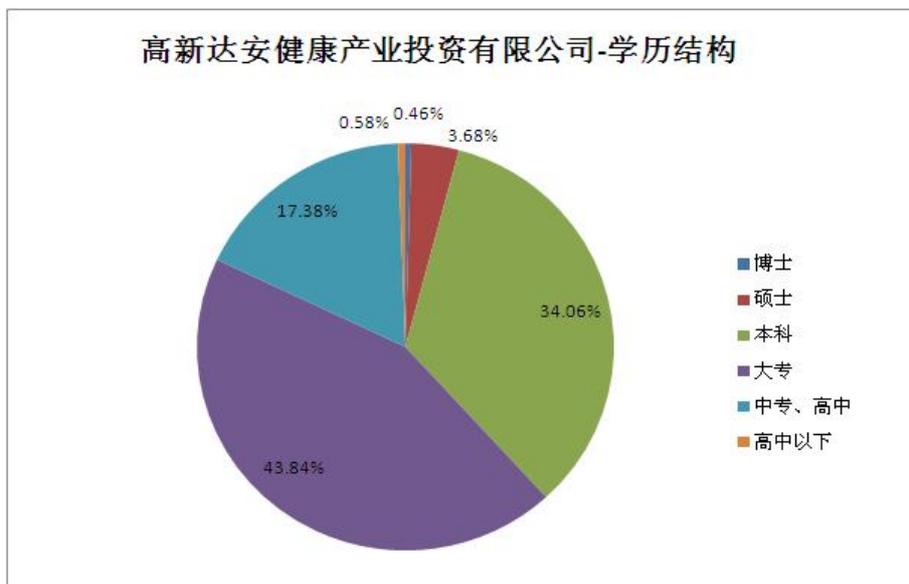
专业结构	人数	占职工比例
生产人员	21	14.38%
销售人员	45	30.82%
技术人员	70	47.95%
财务人员	4	2.74%
行政人员	6	4.11%



(2) 截至2014年12月31日止，高新达安健康产业投资有限公司有员工869人，学历结构及专业结构如下：

学历结构表

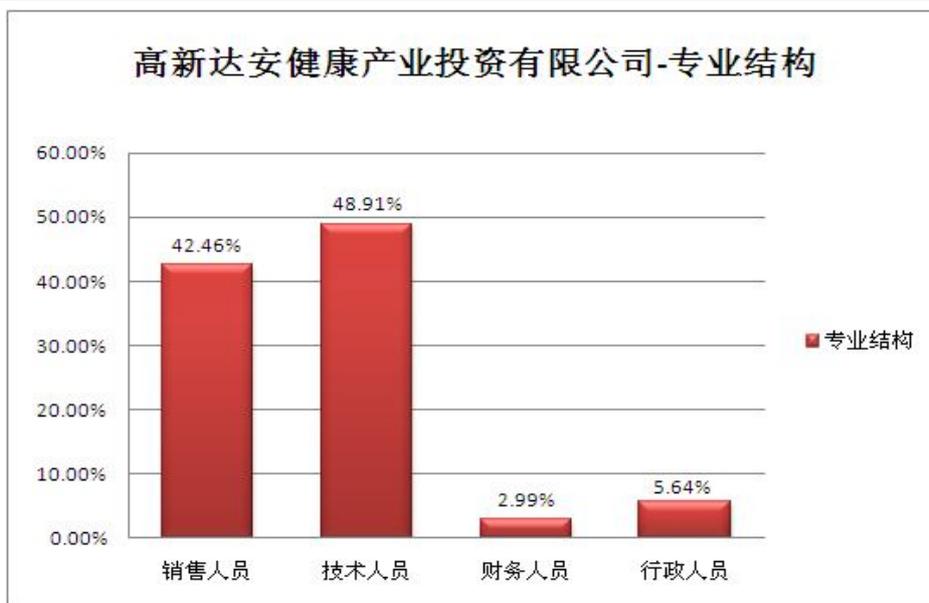
学历结构	人数	占职工比例
博士	4	0.46%
硕士	32	3.68%
本科	296	34.06%
大专	381	43.84%
中专、高中	151	17.38%
高中以下	5	0.58%





专业结构表

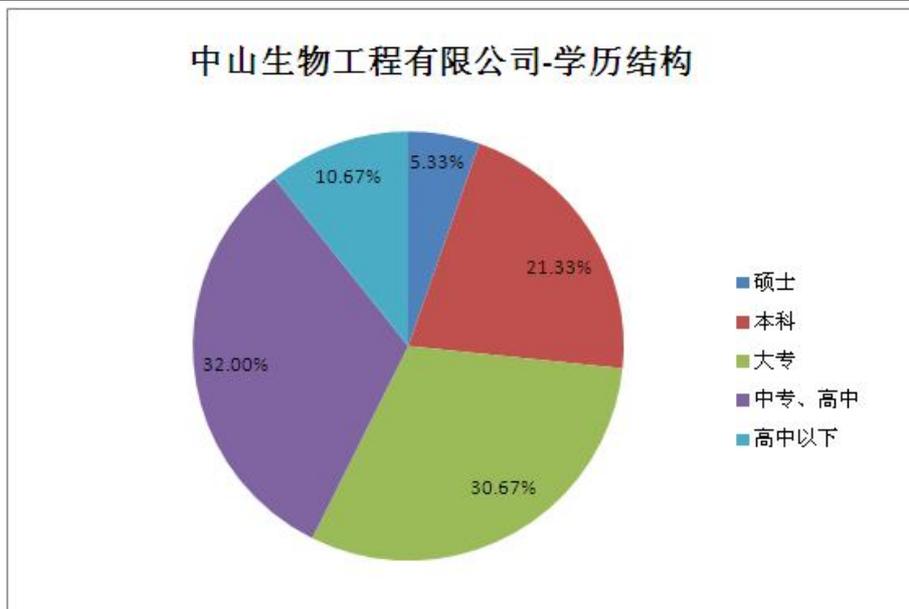
专业结构	人数	占职工比例
销售人员	369	42.46%
技术人员	425	48.91%
财务人员	26	2.99%
行政人员	49	5.64%



(3) 截至2014年12月31日止，中山生物工程有限公司有员工 75 人，学历结构及专业结构如下：

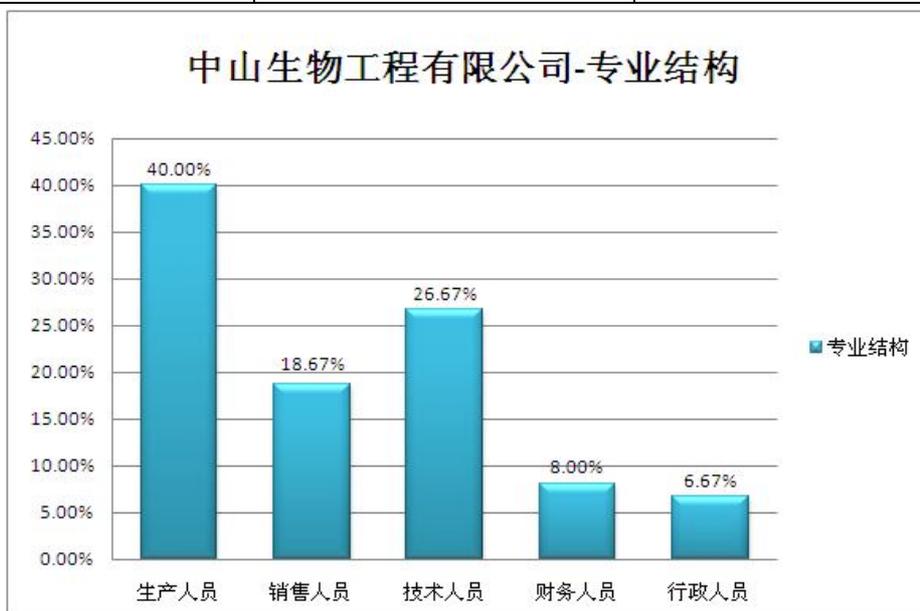
学历结构表

学历结构	人数	占职工比例
硕士	4	5.33%
本科	16	21.33%
大专	23	30.67%
中专、高中	24	32.00%
高中以下	8	10.67%



专业结构表

专业结构	人 数	占职工比例
生产人员	30	40.00%
销售人员	14	18.67%
技术人员	20	26.67%
财务人员	6	8.00%
行政人员	5	6.67%

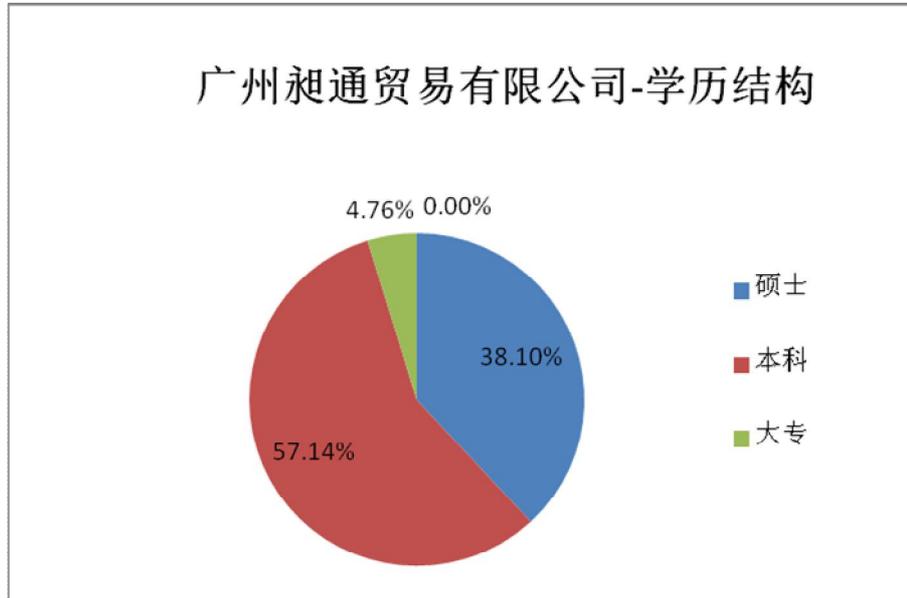


(4) 截至2014年12月31日止，广州昶通贸易有限公司有员工21人，学历结构及专业结构如下：

学历结构表

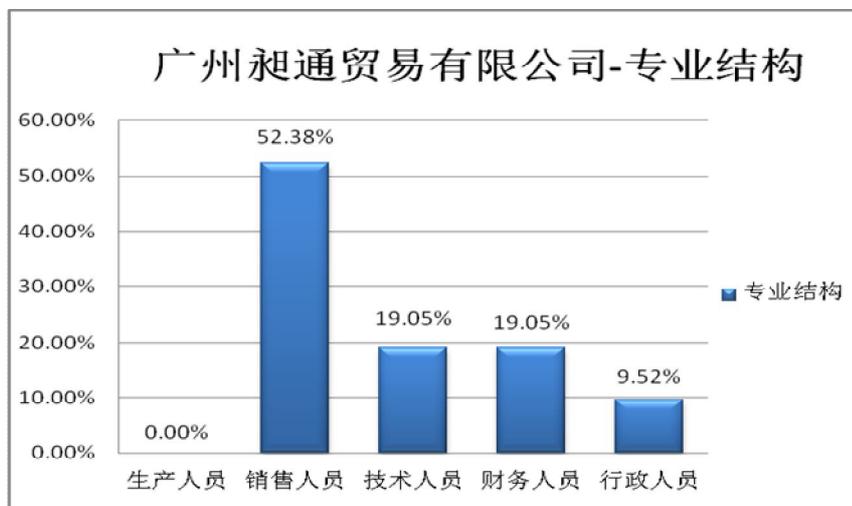


学历结构	人数	占职工比例
硕士	8	38.10%
本科	12	57.14%
大专	1	4.76%
中专、高中	0	0.00%



专业结构表

专业结构	人数	占职工比例
生产人员	0	0.00%
销售人员	11	52.38%
技术人员	4	19.05%
财务人员	4	19.05%
行政人员	2	9.52%





3、员工薪酬政策

公司劳动用工试行合同制，员工一经聘用即签订劳动合同，并报地方劳动和社会保障部门备案。根据国家及省市有关规定，公司为员工建立起健全的基本社会保障体系，目前已为全部员工办理了包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险在内的社会保险以及住房公积金。

截止到本报告期末，公司不存在需承担费用的离退休职工。

4、培训计划

2014年的培训主要分为专业技术培训和管理类培训，开展的培训项目(总计37场次)如下：

	类别	序号	名称	培训对象	时间
一级培训	企业文化	1	新员工入职培训	新入职同事	每月
	管理类培训课程	2	如何进行国外出差	销售人员	2014年1月
		3	知识产权培训	科研人员	2014年3月
		4	时间管理	全体员工	2014年4月
		5	客户投诉的处理技巧	售后服务人员	2014年5月
		6	目标与计划管理	基层员工	2014年5月
		7	卓越的流程体系建设	主管	2014年5月
		8	消防安全与食品安全	公司全员	2014年6月
		9	目标管理与计划制定	公司全员	2014年6月
		10	跨部门的有效沟通	基层员工	2014年6月
		11	卫生培训	体系相关人员	2014年6月
		12	项目管理	主管	2014年7月
		13	优秀企业考察	中高层管理	2014年7月
		14	商务礼仪	公司全员	2014年8月
		15	药品生产质量管理规范	公司全员	2014年8月
		16	问题分析与解决	基层员工	2014年9月
		17	信息安全-密码文件管理	公司全员	2014年9月
		18	企业经营模拟	中高层管理	2014年9月
		19	实验室操作技巧	科研及生产系统	2014年10月
		20	公文写作	公司全员	2014年12月
		21	财务相关知识的学习与交流	区域人员：招商或直销商	2014年10月
		22	职业化竞争力	基层员工	2014年11月
		23	实验中的安全防护	科研及生产系统人员	2014年11月
		24	体外诊断法规培训	体系相关人员	2014年11月



科研技术类 培训	25	职业人的财务规划管理	中基层人员	2014年12月
	26	创新思维.	中高层管理人员	2014年12月
	27	PCR试剂生产过程污染控制	生产系统人员	2014年11月
	28	产品研发管理体系	研发管理人员	2014年11月
	29	磁珠核酸提取技术	生产平台人员	2014年6月
	30	GMP	体系相关人员	2014年12月
	31	体外诊断试剂注册申报相关知识（注册资 料、临床）	科研人员	2014年12月
	32	引物探针、原料合成技术及纯化新工艺	科研人员	2014年10月
	33	PCR试剂生产过程污染控制	生产系统人员	2014年11月
二级培训	34	污染的预防与控制	质监部、生产部、科研部核心 原料、仓储部	2014年7月
	35	电化学芯片在呼吸道病原体检测中的应用	部门员工	2014年8月
	36	各类病毒培养物，质控品等的操作培训	部门内全体员工	2014年12月
	37	RDB产品线中试工艺各环节培训	部门内全体员工	2014年12月



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律、法规等的相关要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，规范公司运作，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，公司能够严格按照相关规定履行上市公司义务。

(1) 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，对重要事项进行表决时，均与各股东单位充分沟通，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，能充分行使其享有的权利，确保股东的合法权益。报告期内，公司召开的股东大会均由董事会召集召开。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系

公司的控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策、经营活动的行为。公司与控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面严格实行“五分开”，各自独立核算，独立运作，独立承担风险。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

(3) 关于董事与董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求，董事能够按照《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。董事会下设专门委员会，各尽其责，大大提高了董事会办事效率。

(4) 关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》及《公司章程》规定的程序选举监事，监事会的组成人数和成员符合法律、法规的要求。公司监事会能严格按照《监事会议事规则》的规定召开监事会会议，勤勉、尽责地履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、



合规性进行有效监督。

(5) 关于绩效评价及激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司对高级管理人员实行年终奖金制，由董事会按年度对高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，根据工作业绩决定奖金并建立考核档案，使其成为下一届任免的依据。公司通过公司章程、聘用合同和业务、人事、财务管理制度以及保密协议，对董事、监事及高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

(6) 关于信息披露及透明度

公司董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理的工作，接待投资者来访和咨询。公司在企业网站上增设了投资者关系管理栏目，定期发布已公开披露的信息。同时，公司与投资者的联系电话、传真、电子信箱、网站上的投资者关系管理平台均有专人负责，力求最大限度地保证投资者全面深入地了解公司管理和经营状况。公司能够严格按照有关法律法规、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》和《重大信息内部报告制度》等的规定，真实、准确、完整、及时地进行相关信息披露，确保公司所有股东有平等的机会获得信息。

(7) 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

2、报告期内，根据监管部门的最新要求和公司实际情况的变化，公司建立、修订各项制度的名称和信息公开披露的情况。

序号	制度名称	披露日期	信息披露载体
1	《公司章程》（2014年3月）	2014年3月28日	巨潮资讯网
2	《总经理工作细则》（2014年3月）	2014年3月28日	巨潮资讯网
3	《对外投资管理办法》（2014年3月）	2014年3月28日	巨潮资讯网
4	《投资者投诉处理工作制度》（2014年4月）	2014年4月29日	巨潮资讯网
5	《公司章程》（2014年4月）	2014年4月29日	巨潮资讯网
6	《公司章程》（2014年8月）	2014年8月28日	巨潮资讯网
7	《股东大会议事规则》（2014年8月）	2014年8月28日	巨潮资讯网
8	《董事会议事规则》（2014年8月）	2014年8月28日	巨潮资讯网
9	《会计核算制度》（2014年8月）	2014年8月28日	巨潮资讯网
10	《对外提供财务资助管理制度》（2014年11月）	2014年11月26日	巨潮资讯网



公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

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。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展的情况

报告期内，持续推进上市公司治理专项活动，严格按照中国证监会和深圳证券交易所等监管部门颁布的法律法规，及时修订和完善公司各项内控制度，并重点抓好各项制度的执行和落实，取得了较好的成效。

(1) 2014 年广东上市公司投资者关系管理月活动

为进一步提高公司投资者关系管理水平，树立公司在广东辖区诚信规范的良好形象，我司严格按照中国证券监督管理委员会广东监管局、广东上市公司协会《关于开展 2014 广东上市公司投资者关系管理月活动的通知》（广东证监〔2014〕37 号）的要求，确立董事会秘书张斌先生为负责人，负责本次投资者关系管理月活动的具体事务，紧紧围绕“保护中小投资者合法权益”这一主题，通过开展“投资者集体接待日活动”、“董秘值班周活动”、“走进上市公司”等专项活动进行为期一个月的投资者关系管理月活动。

(2) 2014 年 3 月 27 日，公司根据中国证券监督管理委员会广东监管局《关于切实做好上市公司投资者投诉处理工作的通知》（广东证监〔2014〕28 号）要求，为建立健全投资者投诉处理机制，进一步规范投资者投诉处理工作，切实保护投资者合法权益，维护公司资本市场形象，维护公司信誉，制定了公司《投资者投诉处理工作制度》，并刊登于公司指定信息披露媒体及上报广东证监局。

(3) 2014 年 11 月 3 日、2014 年 11 月 6 日，公司根据中国证券监督管理委员会广东监管局《关于组织参观内幕交易警示教育展的通知》（广东证监〔2014〕106 号）、《关于组织参观内幕交易警示教育展的补充通知》（广东证监〔2014〕108 号）要求，确立公司董事长何蕴韶先生为本次观展负责人，组织公司全体高管参观了此次内幕交易警示教育展，深入学习掌握防控内幕交易法规知识，牢固树立遵纪守法、廉洁从业的意识，自觉抵制内幕交易行为。

公司治理是一项长期而系统的工作，通过以上专项治理活动的开展，进一步建立健全了公司治理的长效机制，在追求股东利益最大化的同时，充分尊重和维护中小股东以及其他利益相关者的权益，不断提高公司风险防范能力和整体质量，杜绝违规行为的发生，促进公司的可持续发展。

2、内幕知情人登记管理制度的制定、实施情况



(1) 为加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正，公司根据相关法律法规已制定《内幕信息知情人登记管理制度》，上述文件于 2011 年 11 月 28 日公司召开第四届董事会 2011 年第五次临时会议审议通过。本制度明确了内幕信息内容、确定知情人范围、对涉及公司经营、财务或者对公司股票交易价格有重大影响且尚未公开信息的有关信息知情人进行备案登记，建立内部知情人档案，第一时间在中国证监会指定报刊和网站上披露。报告期内，公司在制作定期报告过程中，对有关定期报告知情人进行登记，并报深圳证券交易所进行备案。

(2) 报告期内，公司根据《内幕知情人登记管理制度》的要求，对包括定期报告、利润分配、对外投资、股票期权激励计划等内幕信息进行严格管理，做好内幕知情人的登记备案工作，及时向相关部门机构备案，杜绝内幕交易的发生。公司及相关主体未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 21 日	1、《2013 年度董事会工作报告》 2、《2013 年度监事会工作报告》 3、《2013 年度财务决算》的议案 4、《2013 年度利润分配》的议案 5、《2013 年度报告》及其摘要 6、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度审计机构的议案》 7、《2014 年度财务预算议案》 8、《关于 2014 年度日常关联交易预计的议案》 9、《关于修改〈公司章程〉的议案》	上述议案全部经股东大会审议通过。其中第 1-7 项以及第 9 项议案，参加议案表决的 6 位股东及股东代表股份数为 193,320,398 股，其中赞成票为 193,320,398 股，占出席股东大会表决权股份总额的 100%；第 8 项议案，关联股东广州中大控股有限公司、何蕴韶先生、周新宇先生、程钢先生回避表决。参加该项议案表决的 2 位股东及股东代表股份数为 75,281,133 股，其中赞成票为 75,281,133 股，占出席股东大会表决权股份总额的 100%。	2014 年 04 月 22 日	2014 年第 19 号公告： 《2013 年度股东大会决议公告》

2、本报告期临时股东大会情况



会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 20 日	1、《关于修改〈公司章程〉的议案》	该项议案经股东大会审议通过。参加议案表决的 5 位股东及股东代表股份数为 193, 320, 398 股, 其中赞成票为 193, 320, 398 股, 占出席股东大会有表决权股份总额的 100%。	2014 年 05 月 21 日	2014 年第 27 号公告: 《2014 年第一次临时股东大会决议公告》
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 05 月 30 日	1、《关于公司控股孙公司为另一家控股孙公司申请银行融资额度提供续担保的议案》	该项议案经股东大会审议通过。参加议案表决的 6 位股东及股东代表股份数为 193, 320, 398 股, 其中赞成票为 193, 320, 398 股, 占出席股东大会有表决权股份总额的 100%。	2014 年 05 月 31 日	2014 年第 29 号公告: 《2014 年第二次临时股东大会决议公告》
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 07 月 03 日	1、《关于修改 2013 年度利润分配的议案》	该项议案经股东大会审议通过。参加议案表决的 5 位股东及股东代表股份数为 188, 427, 738 股, 其中赞成票为 188, 427, 738 股, 占出席股东大会有表决权股份总额的 100%。	2014 年 07 月 04 日	2014 年第 37 号公告: 《2014 年第三次临时股东大会决议公告》
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 09 月 12 日	1、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划(草案修订稿)及其摘要的议案》 2、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划考核办法》 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜的议案》 4、《关于修改〈公司章程〉的议案》 5、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》 6、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》	上述议案全部经股东大会审议通过。出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共 69 人, 代表股份数量 252, 499, 503 股, 占公司总股份的 45.9774%。其中第 1-3 项议案, 股东何蕴韶先生、周新宇先生、程钢先生作为《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划》受益人回避表决。参加第 1-3 项议案表决的赞成票均为 227, 467, 725 股, 占出席股东大会有表决权股份总数的 99.9791%; 第 4-6 项议案的赞成票均为 252, 481, 603 股, 占出席股东大会有表决权股份总数的 99.9929%。	2014 年 09 月 13 日	2014 年第 62 号公告: 《2014 年第四次临时股东大会决议公告》
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 11 月 13 日	1、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划及其摘要的议案》 2、《关于建立创业平台, 探索多层次员工激励机制的议案》	上述议案全部经股东大会审议通过。出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共 20 人, 代表股份数量 232, 884, 186 股, 占公司总股份的 42.4056%。其中第 1 项议案, 股东何蕴韶先生、周新宇先生、程钢先生作为《中山大学达安基因股份有限公司首	2014 年 11 月 14 日	2014 年第 80 号公告: 《2014 年第五次临时股东大会决议公告》



		3、《关于中止高级管理人员年度效益收入奖励的议案》	期股票期权激励计划》受益人回避表决。参加该项议案表决的赞成票为 207,819,608 股，占出席股东会有表决权股份总数的 99.9613%；第 2 项议案，参加该项议案表决的赞成票为 232,803,786 股，占出席股东会有表决权股份总数的 99.9655%；第 3 项议案，参加该项议案表决的赞成票为 232,797,086 股，占出席股东会有表决权股份总数的 99.9626%。		
2014 年第六次临时股东大会	2014 年 11 月 27 日	1、《关于控股子公司广州市达瑞生物技术股份有限公司拟申请新三板挂牌的议案》 2、《关于为控股子公司融资租赁业务提供担保的议案》	上述议案全部经股东大会审议通过。出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共 18 人，代表股份数量 222,974,453 股，占公司总股份的 40.6012%。其中第 1 项议案，参加该项议案表决的赞成票为 222,974,453 股，占出席股东会有表决权股份总数的 100.0000%；第 2 项议案，参加该项议案表决的赞成票为 222,969,994 股，占出席股东会有表决权股份总数的 99.9980%。	2014 年 11 月 28 日	2014 年第 91 号公告： 《2014 年第六次临时股东大会决议公告》

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况



独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
胡志勇	14	3	11	0	0	否
徐爱民	14	2	11	1	0	否
王华东	14	3	11	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		7				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事胡志勇先生、徐爱民先生、王华东先生根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及公司《独立董事工作制度》，关注公司运作，独立履行职责，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、利润分配规划、控股股东及其关联方非法经营性资金占用情况、关联交易事项、对外担保事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、客观、公正意见。对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会成员由3名董事组成，其中独立董事1名。根据中国证监会、深交所有关规定及《公



公司章程》、《公司董事会战略委员会工作细则》，战略委员会在报告期内为公司的科学决策起到了应有的作用。

2、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名。根据中国证监会、深交所有关规定及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》，报告期内审计委员会共召开了4次会议，对公司定期报告、审计制度、内部控制管理等事项进行讨论与审核。具体情况如下：

(1) 2014年1月9日，公司召开审核委员会关于2013年年报工作的第一次会议。

1) 与会委员听取并审核了公司初步核算的《2013年度财务会计报表》各项指标情况，认为报告真实准确的反映了公司2013年的财务状况，表示无异议。

2) 与会委员审阅了立信会计师事务所提交的《公司2013年度审计计划》，并与年审注册会计师在审计小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点等方面做了充分沟通。

3) 监察部经理向与会委员就《2013年度内部审计工作报告及2014年度内部审计工作计划》做了汇报，概括总结了2013年审计监察部在常规内部审计及专项内部审计方面所做的工作、发现的问题以及发表的内部审计意见。

(2) 2014年2月24日，公司召开审计委员会关于2013年年报工作的第二次会议。

1) 审计委员会认真审阅了由年审注册会计师出具初步审计意见的相关财务报表，认为公司能够按照新会计准则和《企业会计制度》的相关规定，在所有重大方面真实、公允地反映公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量情况。

(3) 2014年3月10日，公司召开审计委员会关于2013年年报工作的第三次会议。

1) 会议以3票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了注册会计师终审的《2013年度财务报表》；

2) 会议以3票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了《2013年度内部控制的自我评价报告》；

3) 会议以3票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘立信会计师事务所有限公司为2014年审计机构的决议》。

(4) 2014年8月12日，公司召开审计委员会关于年报披露出现差错问题的会议。

1) 与会委员认真讨论了公司《关于2013年度关联方占用资金情况专项审计报告的更正公告》的有关事项；



2) 与会委员认真讨论了公司出现修改《2013年度利润分配方案》情况的原因并作出总结。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中有2名独立董事。根据中国证监会、深交所有关规定及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则积极开展工作，报告期内，薪酬与考核委员会根据公司薪酬政策，对公司年度报告中董事、监事和高管人员所披露的薪酬情况进行审核。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到了与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。公司与控股股东在业务、资产、人员、机构和财务等方面的分开情况如下：

1、业务方面

公司目前从事基因诊断技术及其试剂产品的研制、开发和销售，而控股股东中山大学及其下属企业不从事任何具体的基因诊断技术及其试剂产品的生产经营。公司控股股东出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。公司已建立了较为科学完整的职能部门架构，拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，公司业务完全独立于现有股东。

2、资产方面

公司资产独立于公司控股股东，公司与控股股东产权关系明确，拥有独立的土地使用权、房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。公司对所拥有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况，亦不存在公司以资产、权益或信誉为



控股股东提供担保的情况。

3、人员方面

公司董事（含独立董事）、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司高级管理人员及与公司现有业务相关的生产、技术和管理等核心人员均在本公司专职，未在股东单位兼职。公司高级管理人员及与公司现有业务相关的生产、技术和管理等核心人员均在本公司领薪，与公司股东之间不存在人员和业务的重叠。

4、机构方面

公司根据《公司法》及《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会、总经理等机构，各机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。公司建立了较为高效完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，各部门已构成了一个有机的整体。自公司成立以来，未发生第一大股东干预公司正常生产经营活动的现象。

5、财务方面

公司和控股股东分别设立了独立的财务部门，配备了各自的专职财务人员，建立了各自独立的财务核算体系。公司已按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计制度》等法律法规建立了规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，与第一大股东账户分立。公司对自有资金和财产具有独立的支配权，独立纳税，独立对外签订合同。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司基于业务开拓和长远发展的需要，制定了高级管理人员的考评和激励机制。

1、考评机制

(1) 公司高管人员绩效考核与奖金发放以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营情况和高管人员分管工作的目标完成情况，进行综合考核，根据考核结果确定高管人员的年度奖金分配。

(2) 公司高管人员绩效考核与奖金分配遵循以下原则：

1) 按劳分配与责、权、利相结合的原则；



- 2) 收入水平与公司业绩及分管工作目标挂钩的原则;
- 3) 定量与定性考核相结合, 结果与过程相统一的原则;
- 4) 坚持“先考核、后发放”原则。

(3) 由公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评, 并根据工作业绩决定年度奖金并建立考核档案, 使其成为下一届任免的依据。

2、激励机制:

(1) 公司对高级管理人员实行年终奖金制, 每年对高级管理人员的上年业绩考评后确定奖金金额。

(2) 为建立对高级管理人员的长效激励制度, 2009 年 12 月 22 日公司第三届董事会 2009 年第六次临时会议审议通过了《公司首期股票期权激励计划(草案)》及其摘要。本次激励计划拟授予激励对象股票期权 216 万份, 占当前达安基因股票总额的比例为 0.8971%。其中授予在公司担任行政职务的董事长、董事、高级管理人员的股票期权数占股票期权总数的 46.53%, 共计 100.50 万份; 授予核心管理人员、核心研发人员、核心业务人员的股票期权数占股票期权总数的 53.47%, 共计 115.50 万份。股票来源为公司向激励对象定向发行, 行权价格为人民币 17.11 元, 有效期为 4 年。根据国家相关规定, 本次激励计划尚需经相关国资部门批准及中国证券监督管理委员会备案无异议后, 方可提交股东大会审议。

2010年度公司已经进行了相关国资部门的批准程序, 已取得阶段性成果。

2011年度公司按规则要求积极推动所需各项工作程序的落实。

2012年度公司《首期股权激励计划(草案)》获财政部国资管理部门原则性批复, 建议以2011年为比较基准年, 重新测算期权价值, 并在此基础上进一步修改完善激励的收益、考核目标及费用摊销等问题。函件要求按照其所提出的意见进一步修改完善《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划(草案)》方案, 完成后上报审批。

2013年2月4日公司第四届董事会2013年第二次临时会议审议通过了《公司首期股票期权激励计划(草案)》及其摘要(修订后)。本次激励计划拟授予激励对象股票期权413万份, 占当前达安基因股票总额的比例为0.99%。其中授予在公司担任行政职务的董事长、董事、高级管理人员的股票期权数占股票期权总数的29.06%, 共计120万份; 授予核心管理人员、核心研发人员、经营管理骨干的股票期权数占股票期权总数的70.94%, 共计293万份。股票来源为公司向激励对象定向发行, 行权价格为人民币8.43元, 有效期为5年。根据国家相关规定, 公司将《首期股票期权激励计划(草案)》及其摘要(修订后)重新提交中华人民共和国教育部国资管理部门及中华人民共和国财政部国资管理部门审批。



2014年2月11日，公司收到中华人民共和国财政部《关于批复教育部中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划的函》（财教函[2013]236号），公司首期股票期权激励计划（草案）已获得财政部的正式批复。公司董事会根据财政部的批复意见对《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》重新进行修订。

2014年2月24日，公司第五届董事会2014年第一次临时会议审议通过了《关于〈修改首期股票期权激励计划（草案）〉的议案》、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事对本次股权激励相关事项发表独立意见。同日，公司第五届监事会2014年第一次临时会议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）及其摘要》、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划考核办法》、《关于审核中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）激励对象名单的议案》。随后，公司将股票期权激励计划草案及相关资料报送中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”），并就上述事项与证监会进行了沟通。根据证监会的有关反馈意见，公司对股票期权激励计划草案的部分内容进行修订并报送证监会进行了备案。

2014年7月14日，公司获悉证监会已对公司报送的股票期权激励计划草案及修订部分确认无异议并进行了备案。

2014年7月23日，公司第五届董事会2014年第七次临时会议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》。独立董事对本次股权激励相关事项发表独立意见。同日，公司第五届监事会2014年第四次临时会议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》。

2014年9月12日，公司采取现场投票、网络投票与委托独立董事征集投票权相结合的方式召开2014年第四次临时股东大会并以特别决议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜的议案》。

2014年10月10日，公司第五届董事会2014年第八次临时会议审议通过了《关于修改〈首期股票期权激励计划〉的预案》、《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划及其摘要的议案》。独立董事对本次股权激励相关事项发表独立意见。同日，公司第五届监事会2014年第五次临时会议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划及其摘要的议案》。

2014年11月13日，公司采取现场投票、网络投票与委托独立董事征集投票权相结合的方式召开2014



年第五次临时股东大会并以特别决议审议通过了《中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励计划及其摘要的议案》。

2014年11月24日，公司第五届董事会2014年第十一次临时会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划期权数量、行权价格及授予对象的议案》、《关于股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》。由于公司2012年度权益分派方案实施、2013年度权益分派方案实施和激励对象离职所导致的股票期权激励计划的调整，本次股票期权激励计划首次授予的股票期权激励对象人数由83人调整为76人，股票期权的数量由413万份调整为518.76万份，股票期权行权价格由8.43元调整为6.36元。独立董事对本次股权激励相关事项发表独立意见。同日，公司第五届监事会2014年第七次临时会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划期权数量、行权价格及授予对象的议案》、《关于股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》。会议确定公司首次股票期权激励计划的授予日为2014年11月24日（星期一）。

2014年12月9日，公司完成了《首期股票期权激励计划》的股票期权授予登记工作。

(3) 报告期内，公司建立了创业平台，探索多层次员工激励机制

为适应现有的行业发展和竞争环境，积极响应国家鼓励多种形式的创业机制，公司决定建立创业平台，同时建立以多层次的、以员工持股为核心的长效激励机制。在新兴领域，鼓励员工和公司合作，积极创业创新，并且开放公司平台，吸引社会资源加盟达安，从而推动公司的持续、健康和稳定的发展。



第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》、《内部控制评价指引》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，公司建立健全了各项内部控制制度，报告期内，内控制度执行良好。

1、内部环境

(1) 治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了与之相适应的议事规则及工作细则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。在内部控制方面也建立了清晰的组织架构和职责分工，为公司的规范运作、长期健康稳定发展奠定了坚实的基础。

股东大会是公司的最高权力机构，行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。公司制定《股东大会议事规则》，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权，负责公司内部控制体系的建立，内部控制政策和方案的确立，并督促内部控制的执行。公司董事会设董事9名，其中独立董事3名；董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会成员3名，除战略委员会外，董事会其他专业委员会主任委员由独立董事担任，其中，审计委员会主任委员有具有会计专业背景的独立董事担任。董事会审计委员会还设有审计监察部负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制的自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司独立董事具备履行其职责所必须的基本知识和工作经验，诚信勤勉，踏实尽责，在公司重大关联交易与对外担保、发展战略与决策机制、高级管理人员聘解等重大事项决策中独立客观地作出判断，有效发挥独立董事作用。

监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，对董事、总经理及其他高级管理人员执行职务的行为及公司财务状况进行监督及检查，公司监事会设5名监事，其中职工监事2名。

经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。三会一层各司其职、相互协调、相互制约、规范运作。

2014年度，公司共召开了7次股东大会，14次董事会会议和10次监事会会议，各项会议的召集、召开



与表决程序符合《公司法》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

（2）组织机构

公司根据生产经营管理的实际需要，设立了市场营销中心、研究院、生产部、采购部、质检部、财务部、人力资源部、证券部、审计部、国际业务部、总经理办公室等19个部门；拥有卫生部医药生物工程技术研究中心、中山大学生物技术研究所、广州抗体技术研究中心、广州市分子诊断工程技术研究中等多家研究机构，以及广州达安临床检验中心有限公司、上海达安医学检测中心有限公司、广州市达瑞生物技术股份有限公司、中山生物工程有限公司、武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司等多家控股和参股公司。公司的各个职能部门和分支机构能够按照公司制定的管理制度，在管理层的领导下规范运作。公司已形成了与实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰，保证了公司生产经营活动的有序进行。

（3）内部审计

公司内部审计监察部对董事会审计委员会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内审负责人由董事会聘任，并配备了3名专职审计人员，依法对本公司及控股子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其财务收支及经济效益的真实性和合法性进行监督检查，促进了公司治理水平和效率的提高。

（4）人力资源

公司根据实际情况建立了较为完善的一整套由招聘、培训、绩效、奖惩、晋升和淘汰等组成的人事管理制度。公司制度和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，将职业道德修养和专业能力作为选拔和聘用员工的重要标准，实行分配激励和绩效考核相结合的人力资源制度，并切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

公司实行全员劳动合同制，依法与公司员工签订劳动合同，明确劳工关系，并与公司核心技术人员签订保密协议，防止公司商业机密泄露，依法为员工参加社会养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险及住房公积金等，保障员工依法享受社会保障待遇。

（5）企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴，公司非常重视企业文化建设，公司通过多年发展的积淀，建立了符合自身发展的企业文化体系。构建了“达生命之源，安健康之本”的企业宗旨和“分享成长价值”的核心价值观；坚持“简单、阳光、规范、高效、尽责”管理理念和“为客户创造价值、发展合作共赢的产业平台、分享成长价值”的经营理念，实现“世界达安、百年达安”的企业远景目标。报告期内，通过公司文化墙、部门文化墙、《分享成长价值特刊》以及员工主题演讲比赛等多种形式，积极鼓励员工的参与企业文化的



建设和推广中，从而推动了企业文化的全面传播和落实。

2、控制活动

(1) 内部控制制度建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的基本要求，结合公司实际经营特点，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》、《信息披露管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《子公司财务管理制度》等规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。并根据公司生产经营情况，制定了涵盖财务管理、生产管理、材料采购、产品销售、人力资源、行政管理等整个生产过程的一系列制度，确保各项工作都有章可循，形成了规范、完善的管理体系。

(2) 主要控制措施

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、预算控制、绩效考评控制、系统流程控制、印章管理控制等方面实施了有效的控制程序。

①交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

②责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离的原则，形成各司其职、各负其责、相互制衡的工作机制。

③凭证与记录控制：制定了合理的凭证流转程序，制作了统一报销单据，对所有经济业务往来和操作过程需经相关人员留痕确认进行控制。会计电算化的应用和规章制度的有效执行，保证了会计凭证和会计记录的准确性和可靠性。

④资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对等措施，以使各种财产安全完整。

⑤预算控制：公司实施了全面预算管理，按照“上下结合、分级编制、逐级汇总”的程序进行。明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束，将预算的管理制度的执行情况纳入部门考核。



⑥绩效考评控制：公司已建立和实施较为完备的绩效考评制度，通过考核指标体系，对内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，并将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

⑦系统流程控制：公司采用金蝶 ERP 管理系统，依照岗位说明书和人员岗位操作流程对系统组织和操作。监管固定资产设备, 销售数据, 费用数据, 以及重要合同文件资料保管等。

⑧印章管理控制：公司及下属子公司均制订了《印章管理规定》，对各类印章的保管和使用有详细的规定，印章使用的审批流程设计清晰合理，明确了各级的审批权限与责任。

（3）重点控制活动

①销售管理的内部控制

公司颁布了《销售人员激励与考核制度》、《服务运营商管理制度》、《报单管理制度》等制度，对公司市场开发进行有序、规范的管理，激发销售人员的积极性，以稳定、持久地提高市场开发业绩。公司进一步完善了《应收账款管理办法》，成立应收账款管理小组对回款进行分区域管理，责任到人，加强了销售收款等高风险环节的控制力度，不断完善产品线建设，提高市场的占有率。

②财务管理的内部控制

为适应公司发展需求，加强财务管理，提高会计工作水平、健全财务核算、提高工作效率，准时、准确的向公司管理层、需求部门及投资者提供财务信息，建立有效的内部控制制度，根据《企业会计准则》结合公司的实际情况，公司制定了《会计核算制度》、《固定资产管理办法》、《存货管理办法》、《科研项目财务管理办法》、《应收账款管理办法》、《费用管理办法》等相关制度。

③质量管理的内部控制

公司依据《药品生产和质量管理规范（GMP）》的要求，建立了GMP质量管理体系，并一直有效运行；依据医疗器械质量管理体系用于法规的要求：YY/T 0287-2003 idt ISO13485: 2003 以及医疗器械体外诊断试剂指令：IVDD 98/79/EC的要求，结合原体系建立起三合一的质量管理体系，并根据国家发布的《体外诊断试剂生产实施细则》，新颁布的《药品生产和质量管理规范（GMP）》及时对质量管理体系进行调整，保证质量管理体系的适宜、充分、有效。公司通过内部审核、管理评审、和各种外部审核，不断完善和改进质量体系，优化管理程序和流程，提高了各部门的效益。“科技创新，质量为本，守法诚信，服务至上”的质量方针贯彻到每个部门。

④采购供应的内部控制

公司设立采购部负责采购业务的管理控制，通过质量管理体系文件《采购控制程序》、《供方选择与



评价程序》等来规范供应商的管理、通过招投标方式，在公平公正、充分竞争的基础上择优选择供应商，保证采购成本和质量的合理性；有效提高了采购效率和透明度。并与评价为最优的供应商建立长期、紧密、稳定的合作关系，以达到最优采购绩效；在采购付款环节，加强了对支付环节的审查、强化了对请购、审批、采购、验收等环节的控制。

⑤对全资及控股子公司的内部控制

公司贯彻执行《子公司财务管理制度》，并通过向全资及控股子公司委派高级管理人员进行管理，实行财务负责人由总部统一委派、统一管理，同时对子（孙）公司的人事、财务、资金等作了明确的规定并划分了明确的相应职责权限范围。对控股子公司高新达安健康产业投资有限公司、中山生物工程有限公司、广州市达瑞生物技术股份有限公司等在确保自主经营的前提下，实施了有效的内部控制。

⑥关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作出明确规定，通过规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公开、公平、公正的原则，保护公司及中小股东的利益。2014年度公司未曾给关联方提供任何担保，也不存在与关联方在正常购销之外的资金往来的情形，公司与关联方交易情况符合《公司法》、《上市规则》、《公司章程》的有关规定，不存在违反法律法规的情形。

⑦重大投资的内部控制

为严格控制投资风险，公司制定了《对外投资管理办法》，建立了科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，明确了投资的审批程序、投资运作与管理，采取不同的投资额分别有不同层次的权力机构决策的机制，保证了投资资金的安全投资效益。

⑧募集资金的内部控制

为了规范公司募集资金的管理，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求制定并修订了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存储、使用、审批、变更、监督及使用情况披露等进行了规定。公司募集资金的存储及使用严格按照公司《募集资金管理制度》的相关规定执行。公司按照《招股说明书》承诺项目进行投资，公司审计监察部每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计，并对募集资金使用的真实性和合规性发表意见。2014年度公司不存在募集资金的使用和存放情况。

⑨对外担保的内部控制

公司制定了《对外担保管理制度》，对担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定。



报告期内公司对控股子公司提供的担保已按《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，执行对外担保的有关决策程序，履行对外担保情况的信息披露义务，如实提供了公司全部对外担保信息，信息披露真实、准确、完整，担保风险已充分揭示。2014年度公司不存在对控股子公司之外的担保情形。

⑩信息披露的内部控制

为保证公司信息披露真实、准确、完整、及时，避免重要信息泄露、违规披露等事件的发生，公司通过制定《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》和《重大信息内部报告制度》，明确了信息披露的内容和披露标准、信息传递、审核及披露程序等，对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制。公司制定了《董事、监事、高管持有本公司股份及变动管理制度》，对董事、监事、高管人员买卖本公司股票行为的申报和信息披露做出了具体的规定。

3、完善内部控制制度的措施

随着经营环境的变化和公司的发展，公司内控制度需要进一步加强和完善。

(1) 加强培训工作，组织董事、监事、高级管理人员及公司员工参加内控相关法规制度的学习，提高内控规范意识，树立全面风险管理理念，培育良好的企业内部控制文化。

(2) 强化内部审计，确保内控制度的有效实施。进一步完善内部审计制度，丰富内部审计的手段和方法，提高审计人员的业务水平和素质，有效开展内部审计工作，切实发挥内部审计对内部控制的监督职能。

(3) 强化内部控制制度的执行力，充分发挥审计委员会和内部审计部门的监督职能，对公司及所属控股子公司、分公司的各项内部控制制度进行检查，确保各项制度得到有效执行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、国家会计准则等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况



建立了完备的会计核算体系，建立健全了关于财务核算方面的内部控制制度，对公司财务管理与会计核算工作进行规范。公司通过明确相关部门及岗位在财务报告编制与报送过程中的职责和权限，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。公司财务报告编制格式符合法规要求，当期发生的业务均完整地反映在财务报告中，合并范围界定准确，财务信息披露的真实性、完整性和准确性。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《中山大学达安基因股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
中山大学达安基因股份有限公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《中山大学达安基因股份有限公司 2014 年度内部控制鉴证专项审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易



规则》等相关法律法规的规定，健全公司信息披露管理制度，提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。2010年3月24日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度的建立进一步加强了对年报编制和信息披露的管理，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，提高年报信息披露的质量和透明度。截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，不存在董事会对有关责任人采取问责措施的情形。



第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 3 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 410138 号
注册会计师姓名	王翼初，谢岷

审计报告正文

我们审计了后附的中山大学达安基因股份有限公司（以下简称达安基因公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

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

2、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



3、审计意见

我们认为，达安基因公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了达安基因公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

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：中山大学达安基因股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	169,240,850.69	108,263,641.18
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	1,177,060.00	351,856.00
应收账款	550,749,178.44	425,659,318.62
预付款项	79,573,132.18	51,558,440.10
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	99,098,932.31	38,540,642.16
买入返售金融资产	0.00	0.00



存货	142,015,265.47	99,205,376.33
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	2,020,898.06	5,572,369.87
流动资产合计	1,043,875,317.15	729,151,644.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	113,306,662.14	62,734,678.14
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	33,484,263.18	30,344,396.81
投资性房地产	20,727,784.08	2,580,529.67
固定资产	222,597,873.13	174,745,779.20
在建工程	3,495,002.10	33,719,248.22
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	51,081,415.73	52,805,436.53
开发支出	59,791,008.88	38,023,143.16
商誉	4,197,771.75	4,197,771.75
长期待摊费用	16,682,787.88	20,026,139.28
递延所得税资产	20,954,181.86	18,245,630.07
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	546,318,750.73	437,422,752.83
资产总计	1,590,194,067.88	1,166,574,397.09
流动负债：		
短期借款	284,000,000.00	145,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00



拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	77,162,092.47	0.00
应付账款	157,084,850.85	79,725,027.29
预收款项	21,864,976.92	50,580,160.54
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	21,058,926.76	18,873,887.98
应交税费	27,422,109.82	34,286,461.14
应付利息	583,083.34	282,416.67
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	52,960,010.53	50,275,556.98
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	642,136,050.69	379,023,510.60
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00



递延收益	29,920,903.63	16,889,756.70
递延所得税负债	3,496,708.79	4,126,468.79
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	33,417,612.42	21,016,225.49
负债合计	675,553,663.11	400,039,736.09
所有者权益：		
股本	549,182,176.00	457,651,814.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	21,766,154.26	22,584,347.70
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-174,548.00	-184,115.99
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	78,685,185.08	61,593,989.91
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	202,135,737.02	168,227,768.50
归属于母公司所有者权益合计	851,594,704.36	709,873,804.12
少数股东权益	63,045,700.41	56,660,856.88
所有者权益合计	914,640,404.77	766,534,661.00
负债和所有者权益总计	1,590,194,067.88	1,166,574,397.09

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：杨恩林

会计机构负责人：周艳

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	77,644,698.34	43,762,819.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00



衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	927,060.00	201,856.00
应收账款	394,381,788.99	329,002,083.77
预付款项	69,477,327.84	40,327,885.48
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	155,318,033.16	77,687,303.65
存货	100,588,293.75	68,191,722.92
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	3,252,423.74
流动资产合计	798,337,202.08	562,426,095.07
非流动资产：		
可供出售金融资产	39,852,500.00	10,000,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	185,651,515.06	179,542,759.59
投资性房地产	36,254,311.73	26,770,585.17
固定资产	135,836,445.92	78,712,103.11
在建工程	0.00	21,399,328.38
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	40,922,333.01	26,123,343.70
开发支出	38,891,843.16	26,807,425.96
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	11,376,662.10	12,543,923.82
递延所得税资产	7,510,117.60	6,536,254.23
其他非流动资产	0.00	0.00



非流动资产合计	496,295,728.58	388,435,723.96
资产总计	1,294,632,930.66	950,861,819.03
流动负债：		
短期借款	244,000,000.00	115,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	77,162,092.47	0.00
应付账款	79,323,059.99	45,781,669.93
预收款项	7,771,145.11	41,890,485.71
应付职工薪酬	9,491,385.44	9,040,637.69
应交税费	19,421,129.61	15,090,682.11
应付利息	483,083.34	228,250.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	38,042,707.13	71,792,826.88
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	475,694,603.09	298,824,552.32
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	21,601,937.01	13,638,882.68
递延所得税负债	0.00	629,760.00
其他非流动负债	0.00	0.00



非流动负债合计	21,601,937.01	14,268,642.68
负债合计	497,296,540.10	313,093,195.00
所有者权益：		
股本	549,182,176.00	457,651,814.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	15,747,495.14	16,565,688.58
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	77,690,479.95	60,599,284.78
未分配利润	154,716,239.47	102,951,836.67
所有者权益合计	797,336,390.56	637,768,624.03
负债和所有者权益总计	1,294,632,930.66	950,861,819.03

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	1,086,153,433.63	854,372,322.70
其中：营业收入	1,086,153,433.63	854,372,322.70
营业收入中主营业务收入	1,082,696,761.22	853,243,924.45
营业收入中其他业务收入	3,456,672.41	1,128,398.25
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	997,759,966.68	774,077,433.71
其中：营业成本	631,273,687.09	436,395,105.01
营业成本中主营业务成本	630,312,325.83	436,239,006.86
营业成本中其他业务成本	961,361.26	156,098.15



利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	4,516,595.36	3,625,008.65
销售费用	169,264,668.81	162,556,325.19
管理费用	168,061,165.94	155,324,988.76
财务费用	17,214,601.24	12,453,018.29
资产减值损失	7,429,248.24	3,722,987.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	84,516,926.25	86,147,970.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,675,211.81	60,790,021.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	172,910,393.20	166,442,859.54
加：营业外收入	23,528,325.04	19,371,210.50
其中：非流动资产处置利得	296,301.31	149,541.18
减：营业外支出	524,126.75	490,699.07
其中：非流动资产处置损失	127,070.93	350,225.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	195,914,591.49	185,323,370.97
减：所得税费用	37,294,230.59	37,853,112.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,620,360.90	147,470,258.00
归属于母公司所有者的净利润	153,055,517.37	143,765,384.46
少数股东损益	5,564,843.53	3,704,873.54
六、其他综合收益的税后净额	9,567.99	-121,848.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,567.99	-121,848.28



(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
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	0.00	0.00
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	9,567.99	-121,848.28
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	0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	9,567.99	-121,848.28
6. 其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	158,629,928.89	147,348,409.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	153,065,085.36	143,643,536.18
归属于少数股东的综合收益总额	5,564,843.53	3,704,873.54
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.28	0.26
(二) 稀释每股收益	0.28	0.26

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：197,313,614.67 元，上期被合并方实现的净利润为：179,313,118.45 元。

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：杨恩林

会计机构负责人：周艳



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	611,895,628.79	524,759,727.13
营业收入中主营业务收入	607,768,298.16	522,259,172.62
营业收入中其他业务收入	4,127,330.63	2,500,554.51
减：营业成本	348,660,500.81	293,636,091.12
营业成本中主营业务成本	347,493,312.43	293,191,335.23
营业成本中其他业务成本	1,167,188.38	444,755.89
营业税金及附加	2,166,123.72	2,848,602.58
销售费用	87,075,764.36	75,112,539.82
管理费用	75,295,566.20	64,916,778.91
财务费用	13,831,099.27	10,348,199.26
资产减值损失	3,576,856.64	2,782,263.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	95,552,035.15	26,239,535.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,410,733.91	-3,155,757.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	176,841,752.94	101,354,787.42
加：营业外收入	15,203,073.75	14,278,268.19
其中：非流动资产处置利得	54,441.66	0.00
减：营业外支出	396,023.73	94,303.69
其中：非流动资产处置损失	45,033.20	35,602.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	191,648,802.96	115,538,751.92
减：所得税费用	20,736,851.31	11,674,104.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	170,911,951.65	103,864,647.89
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00



1. 重新计量设定受益计划净 负债或净资产的变动	0.00	0.00
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	0.00	0.00
(二) 以后将重分类进损益的其他综 合收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价 值变动损益	0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效 部分	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	170,911,951.65	103,864,647.89
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.31	0.19
(二) 稀释每股收益	0.31	0.19

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	982,966,254.75	812,436,380.17
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00



收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	4,877,663.72	8,424,179.62
收到其他与经营活动有关的现金	152,945,526.05	109,355,156.95
经营活动现金流入小计	1,140,789,444.52	930,215,716.74
购买商品、接受劳务支付的现金	554,090,079.05	431,646,650.72
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	155,077,119.62	148,705,339.42
支付的各项税费	93,543,145.75	48,002,669.98
支付其他与经营活动有关的现金	297,701,810.45	274,883,961.39
经营活动现金流出小计	1,100,412,154.87	903,238,621.51
经营活动产生的现金流量净额	40,377,289.65	26,977,095.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	86,580,000.00
取得投资收益收到的现金	80,657.53	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	889,066.28	45,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	36,863,314.34	13,953,867.94
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	6,044,040.00
投资活动现金流入小计	57,833,038.15	106,623,607.94
购建固定资产、无形资产和其他长期	77,568,693.49	73,213,206.68



资产支付的现金		
投资支付的现金	61,874,592.00	7,699,211.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	294,677.15	1,000,216.00
投资活动现金流出小计	139,737,962.64	81,912,633.68
投资活动产生的现金流量净额	-81,904,924.49	24,710,974.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	820,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	369,000,000.00	180,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	369,820,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金	240,040,000.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,847,835.00	16,850,706.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	17,458,885.14	0.00
筹资活动现金流出小计	283,346,720.14	191,850,706.42
筹资活动产生的现金流量净额	86,473,279.86	-11,850,706.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34,631.47	-556,355.62
五、现金及现金等价物净增加额	44,911,013.55	39,281,007.45
加：期初现金及现金等价物余额	106,268,641.71	66,987,634.26
六、期末现金及现金等价物余额	151,179,655.26	106,268,641.71

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	552,686,353.22	502,936,752.10
收到的税费返还	4,250,461.06	5,265,233.76
收到其他与经营活动有关的现金	269,116,372.11	229,937,643.02
经营活动现金流入小计	826,053,186.39	738,139,628.88
购买商品、接受劳务支付的现金	397,989,371.65	324,386,224.70
支付给职工以及为职工支付的现金	61,834,604.58	61,406,154.35
支付的各项税费	44,607,719.25	29,927,377.86
支付其他与经营活动有关的现金	364,034,063.78	274,985,283.76
经营活动现金流出小计	868,465,759.26	690,705,040.67
经营活动产生的现金流量净额	-42,412,572.87	47,434,588.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	41,565,594.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	46,611,201.24	34,825,782.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	88,176,795.24	35,840,782.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,568,329.26	55,107,210.87
投资支付的现金	52,748,475.00	5,626,610.00
取得子公司及其他营业单位支付的	0.00	0.00



现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	293,807.15	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	106,610,611.41	61,733,820.87
投资活动产生的现金流量净额	-18,433,816.17	-25,893,038.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	329,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	329,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	210,040,000.00	145,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现 金	22,896,243.11	14,813,361.99
支付其他与筹资活动有关的现金	17,458,885.14	0.00
筹资活动现金流出小计	250,395,128.25	159,813,361.99
筹资活动产生的现金流量净额	78,604,871.75	-9,813,361.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	57,200.16	-418,868.75
五、现金及现金等价物净增加额	17,815,682.87	11,309,318.78
加：期初现金及现金等价物余额	41,767,820.04	30,458,501.26
六、期末现金及现金等价物余额	59,583,502.91	41,767,820.04



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	457,651,814.00	0.00	0.00	0.00	22,584,347.70	0.00	-184,115.99	0.00	61,593,989.91	0.00	168,227,768.50	56,660,856.88	766,534,661.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	457,651,814.00	0.00	0.00	0.00	22,584,347.70	0.00	-184,115.99	0.00	61,593,989.91	0.00	168,227,768.50	56,660,856.88	766,534,661.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	91,530,362.00	0.00	0.00	0.00	-818,193.44	0.00	9,567.99	0.00	17,091,195.17	0.00	33,907,968.52	6,384,843.53	148,105,743.77
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,567.99	0.00	0.00	0.00	153,055,517.37	5,564,843.53	158,629,928.89
(二) 所有者投入和减	0.00	0.00	0.00	0.00	-818,193.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	820,000.00	1,806.56



少资本													
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	820,000.00	820,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	2,750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,750,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,568,193.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,568,193.44
(三) 利润分配	91,530,362.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,091,195.17	0.00	-119,147,548.85	0.00	-10,525,991.68
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,091,195.17	0.00	-17,091,195.17	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	91,530,362.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-102,056,353.68	0.00	-10,525,991.68
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	549,182,176.00	0.00	0.00	0.00	21,766,154.26	0.00	-174,548.00	0.00	78,685,185.08	0.00	202,135,737.02	63,045,700.41	914,640,404.77	

上期金额

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	416,047,104.00	0.00	0.00	0.00	24,610,704.45	0.00	-62,267.71	0.00	51,207,525.12	0.00	81,446,124.08	52,955,983.34	626,205,173.28
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	416,047,104.00	0.00	0.00	0.00	24,610,704.45	0.00	-62,267.71	0.00	51,207,525.12	0.00	81,446,124.08	52,955,983.34	626,205,173.28



三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	41,604,710.00	0.00	0.00	0.00	-2,026,356.75	0.00	-121,848.28	0.00	10,386,464.79	0.00	86,781,644.42	3,704,873.54	140,329,487.72
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-121,848.28	0.00	0.00	0.00	143,765,384.46	3,704,873.54	147,348,409.72
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25
(三) 利润分配	41,604,710.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,386,464.79	0.00	-56,983,740.04	0.00	-4,992,565.25
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,386,464.79	0.00	-10,386,464.79	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	41,604,710.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-46,597,275.25	0.00	-4,992,565.25
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



2. 盈余公积转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,051,977.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,051,977.00
四、本期期末余额	457,651,814.00	0.00	0.00	0.00	22,584,347.70	0.00	-184,115.99	0.00	61,593,989.91	0.00	168,227,768.50	56,660,856.88	766,534,661.00

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	457,651,814.00	0.00	0.00	0.00	16,565,688.58	0.00	0.00	0.00	60,599,284.78	102,951,836.67	637,768,624.03
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	457,651,814.00	0.00	0.00	0.00	16,565,688.58	0.00	0.00	0.00	60,599,284.78	102,951,836.67	637,768,624.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	91,530,362.00	0.00	0.00	0.00	-818,193.44	0.00	0.00	0.00	17,091,195.17	51,764,402.80	159,567,766.53
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	170,911,951.65	170,911,951.65
(二)所有者投入和减少 资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-818,193.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-818,193.44
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	2,750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,750,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,568,193.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,568,193.44
(三) 利润分配	91,530,362.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,091,195.17	-119,147,548.85	-10,525,991.68
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,091,195.17	-17,091,195.17	0.00
2. 对所有者(或股东) 的分配	91,530,362.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-102,056,353.68	-10,525,991.68
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结 转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	549,182,176.00	0.00	0.00	0.00	15,747,495.14	0.00	0.00	0.00	77,690,479.95	154,716,239.47	797,336,390.56	

上期金额

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	416,047,104.00	0.00	0.00	0.00	16,540,068.33	0.00	0.00	0.00	50,212,819.99	56,070,928.82	538,870,921.14
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	416,047,104.00	0.00	0.00	0.00	16,540,068.33	0.00	0.00	0.00	50,212,819.99	56,070,928.82	538,870,921.14



三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	41,604,710.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25	0.00	0.00	0.00	10,386,464.79	46,880,907.85	98,897,702.89
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	103,864,647.89	103,864,647.89
(二)所有者投入和减少 资本	0.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25
(三) 利润分配	41,604,710.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,386,464.79	-56,983,740.04	-4,992,565.25
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,386,464.79	-10,386,464.79	0.00
2. 对所有者(或股东) 的分配	41,604,710.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-46,597,275.25	-4,992,565.25
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结 转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或 股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



股本)												
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	457,651,814.00	0.00	0.00	0.00	16,565,688.58	0.00	0.00	0.00	60,599,284.78	102,951,836.67	637,768,624.03	

三、公司基本情况

中山大学达安基因股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为广东省科四达医学仪器实业公司，于1988年8月17日经广州市工商行政管理局核准设立。1991年1月26日，广州市东山区中山视听科技公司、中山医科大学执信服务公司、广东省科四达医学仪器实业公司合并为中山医科大学科技开发公司。1999年12月8日，经中山医科大学《关于同意学校产业集团下属科技开发公司建立以产权改制为核心的现代企业制度的批复》（校办发[1998]15号）的批准，中山医科大学科技开发公司经改制变更为中山医科大学科技开发有限公司。2000年12月，经广州市工商行政管理局批准中山医科大学科技开发有限公司更名为中山医科大学达安基因有限公司。2001年3月8日，经广州市经济体制改革委员会批准（穗改股字[2001]3号），中山医科大学达安基因有限公司依法整体变更为中山医科大学达安基因股份有限公司。由于中山医科大学与中山大学合并，2001年12月13日，公司更名为中山大学达安基因股份有限公司。

- 1、2004年7月经中国证监会批准（证监发行字[2004]119号），本公司在深圳证券交易所上市。
- 2、2005年11月10日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：本公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股



股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3 股的股份对价。实施上述送股对价后，本公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到 2005 年 11 月 18 日，股本总数为 83,600,000 股，其中：有限售条件股份为 55,000,000 股，占股份总数的 65.79%，无限售条件股份为 28,600,000 股，占股份总数的 34.21%。

3、根据本公司 2006 年 4 月 17 日召开的 2005 年年度股东大会决议，本公司以 2005 年 12 月 31 日股本 83,600,000 股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共计转增 41,800,000 股。转增后，本公司总股本为 125,400,000.00 股。

4、根据本公司 2008 年 4 月 16 日召开的 2007 年年度股东大会决议，本公司以 2007 年 12 月 31 日股本 125,400,000 股为基数，按每 10 股送红股 2 股，共计送红股 25,080,000 股，按每 10 股由资本公积金转增 4 股，共计转增 50,160,000 股。送股及转增后，本公司总股本为 200,640,000 股。

5、根据本公司 2009 年 4 月 16 日召开的 2008 年年度股东大会决议，本公司以 2008 年 12 月 31 日股本 200,640,000 股为基数，按每 10 股送红股 2 股，共计送红股 40,128,000 股。送股后，本公司总股本为 240,768,000 股。

6、根据本公司 2010 年 4 月 21 日召开的 2009 年年度股东大会决议，本公司以 2009 年 12 月 31 日股本 240,768,000 股为基数，按每 10 股送红股 2 股，共计送红股 48,153,600 股。送股后，本公司总股本为 288,921,600 股。

7、根据本公司 2011 年 4 月 21 日召开的 2010 年年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 288,921,600 股为基数，按每 10 股送红股 1 股，共计送红股 28,892,160 股，按每 10 股由资本公积金转增 1 股，共计转增 28,892,160 股。送股及转增后，本公司总股本为 346,705,920 股。

8、根据本公司 2012 年 4 月 19 日召开的 2011 年年度股东大会决议，本公司以 2011 年 12 月 31 日股本 346,705,920 股为基数，按每 10 股送红股 2 股，共计送红股 69,341,184 股。送股后，本公司总股本为 416,047,104 股。

9、根据本公司 2013 年 4 月 23 日召开的 2012 年年度股东大会决议，本公司以 2012 年 12 月 31 日股本 416,047,104 股为基数，按每 10 股送红股 1 股，共计送红股 41,604,710 股。送股后，本公司总股本为 457,651,814 股。

10、根据本公司 2014 年 7 月 3 日召开的 2014 年第三次临时股东大会决议，本公司以 2013 年 12 月 31 日股本 457,651,814 股为基数，按每 10 股送红股 2 股，共计送红股 91,530,362 股。送股后，本公司总股本为 549,182,176 股。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 549,182,176 股，公司注册资本为 549,182,176



元。

公司属生物制品行业，公司经营范围为：生物技术推广服务；生物技术咨询、交流服务；生物技术转让服务；医疗设备维修；货物进出口（专营专控商品除外）；食品科学技术研究服务；生物技术开发服务；软件开发；医学研究和试验发展；医疗设备租赁服务；计算机技术开发、技术服务；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；建筑工程后期装饰、装修和清理；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；专用设备安装（电梯、锅炉除外）；室内装饰、装修；通用机械设备零售；医疗诊断、监护及治疗设备制造；医疗诊断、监护及治疗设备零售；生物药品制造；二、三类医疗器械批发；医疗诊断、监护及治疗设备批发。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至2014年12月31日止的财务报表。

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：

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

1、遵循企业会计准则的声明



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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合



并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法



在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初



始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 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 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本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, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产 (不含应收款项) 减值的测试方法及会计处理方法



除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、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	占应收款项余额 10%以上。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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	除有证据表明其可回收性存在重大不确定性外，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	40.00%	40.00%



4—5 年	60.00%	60.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内的关联方款项。	0.00%	0.00%

(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	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、库存商品、在产品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为



基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (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惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。



在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。



处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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	30-35 年	5.00%	2.71%-3.17%
仪器设备	年限平均法	3-10 年	5.00%	9.50%-31.67%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-10 年	5.00%	9.50%-31.67%

不适用



(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间



资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。



在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
专利技术	10 年	预计使用年限
土地使用权	50 年	土地使用权证年限
软件使用权	3-5 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；



④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。



21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法



本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

23、股份支付

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

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终



股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动，是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、收入

（1）销售商品收入确认和计量原则

1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①国内销售：商品已发出、客户已签收时，商品所有权的主要风险与报酬已转移，开具发票确认收入。

②出口销售：商品已发出、开具出口发票、报关、装船后，商品所有权的主要风险与报酬已转移，确认收入。

③检测、研发服务：服务已提供、客户已签收时，服务已完成，开具发票确认收入。

（2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则



与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①利息收入：按照他人使用本企业货币资金的时间和约定利率计算，与客户确认后，开具发票确认收入。

②租赁收入：按租赁合同约定，每月末计算租金收入，与客户确认后，开具发票确认收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

25、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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。



(3) 类型、确认时点

1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2) 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负



债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

28、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	第五届董事会第三次会议	《企业会计准则-基本准则》(修订)、
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	第五届董事会第三次会议	《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》(修订)、
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	第五届董事会第三次会议	《企业会计准则第 9 号--职工薪酬》(修订)、
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	第五届董事会第三次会议	《企业会计准则第 30 号--财务报表列报》(修订)、
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	第五届董事会第三次会议	《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》(修订)、
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	第五届董事会第三次会议	《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》(修订)、



执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	第五届董事会第三次会议	《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	第五届董事会第三次会议	《企业会计准则第 40 号—合营安排》、
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	第五届董事会第三次会议	《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响金额（元）
1	可供出售金融资产	62,734,678.14
2	长期股权投资	-51,341,678.97
3	递延所得税负债	2,954,849.79
4	资本公积	-2,051,977.00
5	未分配利润	10,490,126.38
6	投资收益	13,986,835.17
7	所得税费用	3,496,708.79

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	除自产试剂以外的应税收入按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
营业税	按应税营业收入计缴	3%、5%
城市维护建设税	按应纳税流转税税额计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
增值税	自产试剂销售收入	6%、3%



增值税	被认定为小规模纳税人的子公司的应税收入	3%
教育费附加	按应纳流转税税额计缴	3%
地方教育附加	按应纳流转税税额计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

无。

2、税收优惠

(1) 高新技术企业

中山大学达安基因股份有限公司及3家控股子公司广州达安临床检验中心有限公司、中山生物工程有限公司、广州市达瑞生物技术股份有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家评审、公示等程序，被认定为高新技术企业，并取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号分别为：GR201444000923、GR201444001371、GR201444000194、GR201244000251，发证时间分别为2014年10月10日、2014年10月10日、2014年10月10日、2012年11月26日）认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司及上述子公司自获得高新技术企业认定后三年内（广州市达瑞生物技术股份有限公司为2012年至2014年，其他公司为2014年至2016年），所得税按15%的比例缴纳。

(2) 国家西部大开发税收优惠

西藏达安生物科技有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、西藏自治区人民政府《关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号），在2011年至2020年期间，按15%的税率征收企业所得税。

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	50,675.02	30,459.60
银行存款	151,128,980.24	106,238,182.11
其他货币资金	18,061,195.43	1,994,999.47
合计	169,240,850.69	108,263,641.18



其中：存放在境外的款项总额	7,732,205.77	3,668,753.21
---------------	--------------	--------------

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	17,976,659.58	0.00
信用证保证金	84,535.85	1,994,999.47
合计	18,061,195.43	1,994,999.47

截至 2014 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 84,535.85 元为本公司向银行申请开具信用证所存入的保证金存款。

截至 2014 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 17,976,659.58 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

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
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

其他说明：

公司报告期无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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
银行承兑票据	1,177,060.00	351,856.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	1,177,060.00	351,856.00

(2) 期末公司地无已质押的应收票据

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

无。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	568,269,843.07	99.59%	17,520,664.63	3.08%	550,749,178.44	438,883,307.62	99.42%	13,223,989.00	3.01%	425,659,318.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备	2,351,058.79	0.41%	2,351,058.79	100.00%	0.00	2,578,153.79	0.58%	2,578,153.79	100.00%	0.00



的应收账款										
合计	570,620,901.86	--	19,871,723.42	--	550,749,178.44	441,461,461.41	--	15,802,142.79	--	425,659,318.62

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 年以内小计	472,677,070.43	2,363,385.36	0.50%
1 至 2 年	73,427,861.45	7,342,786.15	10.00%
2 至 3 年	11,130,896.47	1,669,634.48	15.00%
3 至 4 年	6,152,708.73	2,461,083.49	40.00%
4 至 5 年	2,993,827.10	1,796,296.26	60.00%
5 年以上	1,887,478.89	1,887,478.89	100.00%
合计	568,269,843.07	17,520,664.63	--

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

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：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的为对有客观证据表明其已发生减值，单独测试，根据其未来现金流量现值抵于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,296,675.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 227,095.00 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
济南桑迪生物技术有限公司	65,000.00	通过各种方式追偿
上海市第六人民医院	76,845.00	通过各种方式追偿
解放军三二三医院	85,250.00	通过各种方式追偿
合计	227,095.00	--

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
宁夏国龙医疗发展股份有限公司	24,079,538.90	4.22	2,407,953.89
广西南宁祺轩医疗设备有限公司	7,359,590.03	1.29	377,529.70
黑龙江省医院	7,083,481.50	1.24	35,417.41
Life Technologies	6,880,538.00	1.21	34,402.69
新乡市百福健康管理有限公司	6,785,000.00	1.19	33,925.00
合计	52,188,148.43	9.15	2,889,228.69

(5) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	70,780,222.48	88.96%	49,066,478.96	95.17%
1 至 2 年	7,387,450.41	9.28%	1,181,899.48	2.29%
2 至 3 年	440,632.92	0.55%	671,082.30	1.30%
3 年以上	964,826.37	1.21%	638,979.36	1.24%
合计	79,573,132.18	--	51,558,440.10	--

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:

账龄超过一年且金额重大的预付款项为6,525,884.11元，主要为预付货款，因为合同尚在执行原因，该款项尚未结算。

2-3年及3年以上的预付账款主要为模具开发及部分科研长期合作项目押金。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
杭州安杰思医学科技有限公司	12,790,000.00	16.07%
杭州万华实业有限公司	6,791,894.00	8.54%
广州天成医疗技术有限公司	6,085,122.04	7.65%
广东大洋医疗科技有限公司	4,271,129.35	5.37%
广州市仁杰装饰工程有限公司	2,942,366.11	3.70%
合计	32,880,511.50	41.33%

其他说明:

- 1) 杭州安杰思医学科技有限公司：仪器设备采购款；
- 2) 杭州万华实业有限公司：购置房产预付款；
- 3) 广州天成医疗技术有限公司：预付的服务费。
- 4) 广东大洋医疗科技有限公司：仪器设备采购款；
- 5) 广州市仁杰装饰工程有限公司：预付的装修款；

7、应收利息

(1) 应收利息分类

本报告期无应收利息。

(2) 重要逾期利息

本报告期无重要逾期利息。



其他说明：

无。

8、应收股利

(1) 应收股利

本报告期无应收股利。

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

本报告期无重要的账龄超过1年的应收股利。

其他说明：

无。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	101,965,778.47	98.32%	2,866,846.16	2.81%	99,098,932.31	39,960,066.96	95.57%	1,419,424.80	3.55%	38,540,642.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,744,942.13	1.68%	1,744,942.13	100.00%	0.00	1,853,413.30	4.43%	1,853,413.30	100.00%	0.00
合计	103,710,720.60	100.00%	4,611,788.29	--	99,098,932.31	41,813,480.26	100.00%	3,272,838.10	--	38,540,642.16

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 年以内小计	62,674,512.24	313,372.57	0.50%
1 至 2 年	788,362.99	78,836.29	10.00%
2 至 3 年	4,540,438.08	681,065.72	15.00%
3 至 4 年	2,019,986.14	807,994.46	40.00%
4 至 5 年	258,419.10	155,051.46	60.00%
5 年以上	830,525.66	830,525.66	100.00%
合计	71,112,244.21	2,866,846.16	--

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
其他组合	30,853,534.26	0.00	0.00
合计	30,853,534.26	0.00	0.00

(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 1,447,421.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 108,471.17 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
往来款	108,471.17	通过各种方式追偿
合计	108,471.17	--

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(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	72,857,186.34	21,283,827.10
备用金、押金、保证金等	30,853,534.26	20,529,653.16
合计	103,710,720.60	41,813,480.26

(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
刘乃成、刘乃焯、招焯辉	股权转让尾款	28,714,396.00	1 年以内	27.69%	143,571.98
佛山市三水凯乐德卫浴有限公司	股权转让尾款	12,511,246.00	1 年以内	12.06%	62,556.23
广东大洋医疗科技有限公司	股权转让尾款	6,000,000.00	1-2 年	5.79%	600,000.00
南方医科大学	科研项目合作款	2,000,000.00	3-4 年、5 年以上	1.93%	1,340,000.00
陕西省渭南市中医医院	科研项目合作款	2,000,000.00	2-3 年	1.93%	300,000.00
合计	--	51,225,642.00	--	49.40%	2,446,128.21

说明:

- 1) 刘乃成、刘乃焯、招焯辉为转让子公司佛山达安医疗设备有限公司 100.00%股权余款;



- 2) 佛山市三水凯乐德卫浴有限公司为转让子公司佛山达迈生物技术有限公司 100.00%股权余款;
- 3) 广东大洋医疗科技有限公司为转让子公司佛山达浩生物信息技术有限公司 100.00%股权余款;
- 4) 南方医科大学和陕西省渭南市中医医院为科研合作款;
- (6) 无涉及政府补助的应收款项
- (7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- (8) 无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:

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	16,309,463.01	0.00	16,309,463.01	29,840,271.25	0.00	29,840,271.25
在产品	4,051,904.80	0.00	4,051,904.80	3,756,978.09	0.00	3,756,978.09
库存商品	75,009,876.33	0.00	75,009,876.33	51,522,699.03	0.00	51,522,699.03
周转材料	778,827.86	0.00	778,827.86	1,716,697.53	0.00	1,716,697.53
发出商品	45,865,193.47	0.00	45,865,193.47	12,368,730.43	0.00	12,368,730.43
合计	142,015,265.47	0.00	142,015,265.47	99,205,376.33	0.00	99,205,376.33

(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	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



已完工未结算资产						
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货期末余额无含有借款费用资本化的金额。

(4) 期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

11、报告期无划分为持有待售的资产。

12、报告期无一年内到期的非流动资产。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,995,298.06	5,572,369.87
待摊费用	25,600.00	0.00
合计	2,020,898.06	5,572,369.87

其他说明：

财税（2012年）71号文，对北京等8省市进行交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税，按政策增值税留抵税额记入其他流动资产。

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
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	113,306,662.14	0.00	113,306,662.14	62,734,678.14	0.00	62,734,678.14
按公允价值计量的	57,252,114.39	0.00	57,252,114.39	28,039,614.39	0.00	28,039,614.39
按成本计量的	56,054,547.75	0.00	56,054,547.75	34,695,063.75	0.00	34,695,063.75



合计	113,306,662.14	0.00	113,306,662.14	62,734,678.14	0.00	62,734,678.14
----	----------------	------	----------------	---------------	------	---------------

(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	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	13,480,724.80	57,252,114.39	0.00	0.00
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,480,724.80	57,252,114.39	0.00	0.00

(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		
广东华南新药 创制有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11.11%	0.00
广东腾飞基因 科技有限公司	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.30%	0.00
南昌百特生物 高新技术股份 有限公司	15,264,852.75	0.00	0.00	15,264,852.75	0.00	0.00	0.00	0.00	4.98%	0.00
广东村村通科 技有限公司	3,500,000.00	525,000.00	0.00	4,025,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00%	0.00
广州合谐医疗 科技有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00%	0.00
广州济士源生 物技术有限公 司	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00%	0.00
广州和康医疗 技术有限公司	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
广州邦宝医药 有限公司	111,111.00	0.00	0.00	111,111.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
广东大洋医疗	2,841,000.00	0.00	0.00	2,841,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.98%	0.00



科技有限公司										
广州健福医疗 科技有限公司	719,100.00	0.00	0.00	719,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.90%	0.00
北京天峰汇泉 投资管理有限 公司	49,000.00	0.00	0.00	49,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.90%	0.00
广州安汇医疗 健康产业投资 有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
广州腾和投资 咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
赛业健康研究 中心(太仓)有 限公司	0.00	1,250,000.00	0.00	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.24%	0.00
广州健佰氏投 资控股有限公 司	0.00	3,543,000.00	0.00	3,543,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
苏州市施强医 疗器械有限公 司	0.00	3,873,000.00	0.00	3,873,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.90%	0.00
珠海倍健电子 科技有限公司	0.00	888,900.00	0.00	888,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00



广州润虹医药 科技有限公司	0.00	1,235,300.00	0.00	1,235,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
深圳市中科康 医疗科技有限 公司	0.00	1,040,000.00	0.00	1,040,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00%	0.00
肇庆仁修堂医 药有限公司	0.00	708,000.00	0.00	708,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00%	0.00
北京凯奥科技 发展有限公司	0.00	55,600.00	0.00	55,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
广州同佳健康 产业投资中心 (有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.99%	0.00
广州安健信投 资管理有限公 司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
广州善祥堂生 物科技有限公 司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
岳阳银华药业 有限公司	0.00	1,853,900.00	0.00	1,853,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11.00%	0.00
四川吉百瑞生 物医疗科技有	0.00	1,756,100.00	0.00	1,756,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00%	0.00



限公司										
广州勤安投资管理 有限公司	0.00	2,630,684.00	0.00	2,630,684.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
合计	34,695,063.75	21,359,484.00	0.00	56,054,547.75	0.00	0.00	0.00	0.00	---	0.00

(4) 报告期内无可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 报告期无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情况。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 报告期无长期应收款；

(2) 报告期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款；

(3) 报告期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。



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											
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业											
广东达元食品药品安全技术有限公司	10,514,963.20	0.00	10,873,150.85	358,187.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
厦门优迈科医学仪器有限公司	7,679,911.60	6,680,000.00	0.00	-4,423,239.43	0.00	446.56	0.00	0.00	0.00	9,937,118.73	0.00
杭州安杰思医学科技有限公司	3,440,525.47	1,292,083.00	0.00	21,931.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,754,540.23	0.00
广州立菲达	2,364,936.17	7,443,025.00	0.00	-270,066.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,537,894.31	0.00



安诊断产品 技术有限公司												
广州合安生 物技术有限 公司	440,489.47	2,500,000.00	0.00	-318,131.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,622,357.84	0.00
广州市顺元 医疗器械有 限公司	1,266,021.02	0.00	0.00	-336,945.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	929,075.09	0.00
广州天成医 疗技术有限 公司	2,021,902.84	0.00	0.00	632,100.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,654,003.31	0.00
武汉马应龙 达安基因诊 断技术有限 公司	2,615,647.04	0.00	0.00	-20,597.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,595,050.04	0.00
广州和实生 物技术有限 公司	0.00	600,000.00	0.00	-145,776.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	454,223.63	0.00
小计	30,344,396.81	18,515,108.00	10,873,150.85	-4,502,537.34	0.00	446.56	0.00	0.00	0.00	0.00	33,484,263.18	0.00
合计	30,344,396.81	18,515,108.00	10,873,150.85	-4,502,537.34	0.00	446.56	0.00	0.00	0.00	0.00	33,484,263.18	0.00



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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	--	--	--	--
1. 期初余额	3,805,113.99	0.00	0.00	3,805,113.99
2. 本期增加金额	21,171,400.68	0.00	0.00	21,171,400.68
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	21,171,400.68	0.00	0.00	21,171,400.68
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	24,976,514.67	0.00	0.00	24,976,514.67
二、累计折旧和累计摊销	--	--	--	--
1. 期初余额	1,224,584.32	0.00	0.00	1,224,584.32
2. 本期增加金额	3,024,146.27	0.00	0.00	3,024,146.27
(1) 计提或摊销及其他	3,024,146.27	0.00	0.00	3,024,146.27
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	4,248,730.59	0.00	0.00	4,248,730.59
三、减值准备	--	--	--	--



1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	--	--	--	--
1. 期末账面价值	20,727,784.08	0.00	0.00	20,727,784.08
2. 期初账面价值	2,580,529.67	0.00	0.00	2,580,529.67

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 无未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值	--	--	--	--	--	--
1. 期初余额	103,834,290.64	254,757,753.17	12,252,498.89	5,669,348.63	0.00	376,513,891.33
2. 本期增加金额	32,208,680.62	69,605,568.28	2,468,514.07	1,312,958.00	0.00	105,595,720.97
(1) 购置	0.00	69,605,568.28	2,468,514.07	1,312,958.00	0.00	73,387,040.35
(2) 在建工程转入	32,208,680.62	0.00	0.00	0.00	0.00	32,208,680.62
3. 本期减少金额	21,171,400.68	5,523,169.65	195,056.22	2,548,418.00	0.00	29,438,044.55
(1) 处置或报废	0.00	4,038,011.13	4,000.00	2,518,418.00	0.00	6,560,429.13
(2) 投资性房地产转出	21,171,400.68	0.00	0.00	0.00	0.00	21,171,400.68
(3) 企业合并减少	0.00	1,485,158.52	191,056.22	30,000.00	0.00	1,706,214.74
4. 期末余额	114,871,570.58	318,840,151.80	14,525,956.74	4,433,888.63	0.00	452,671,567.75
二、累计折旧	--	--	--	--	--	--
1. 期初余额	17,919,482.97	171,360,544.44	8,604,809.18	3,883,275.54	0.00	201,768,112.13



2. 本期增加金额	5,078,756.41	31,236,667.14	1,072,692.40	417,772.44	0.00	37,805,888.39
(1) 计提	5,078,756.41	31,236,667.14	1,072,692.40	417,772.44	0.00	37,805,888.39
3. 本期减少金额	3,613,978.98	4,121,782.92	89,936.93	1,674,607.07	0.00	9,500,305.90
(1) 处置或报废	0.00	3,507,794.49	2,216.55	1,667,482.22	0.00	5,177,493.26
(2) 企业合并减少	388.23	0.00	87,720.38	7,124.85	0.00	709,221.89
(3) 投资性房地产转出	3,613,590.75	0.00	0.00	0.00	0.00	3,613,590.75
4. 期末余额	19,384,260.40	198,475,428.66	9,587,564.65	2,626,440.91	0.00	230,073,694.62
三、减值准备	--	--	--	--	--	--
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	--	--	--	--	--	--
1. 期末账面价值	95,487,310.18	120,364,723.14	4,938,392.09	1,807,447.72	0.00	222,597,873.13
2. 期初账面价值	85,914,807.67	83,397,208.73	3,647,689.71	1,786,073.09	0.00	174,745,779.20

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 无未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

1) 本期折旧额37,805,888.39元。

2) 本期由在建工程转入固定资产原价为32,208,680.62元。

3) 期末用于抵押的固定资产账面净值为40,033,928.49元，为公司位于上海市浦东新区哈雷路898弄2号房屋建筑物（房地权证编号：沪房地浦字[2012]第028868号），截止至2014年12月31日，借款余额为40,000,000.00元。

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
病毒性肝炎系列诊断试剂盒产业化工程项目	0.00	0.00	0.00	21,399,328.38	0.00	21,399,328.38
佛山达安厂房工程	0.00	0.00	0.00	4,048,786.66	0.00	4,048,786.66
佛山达益厂房工程	0.00	0.00	0.00	6,186,914.21	0.00	6,186,914.21
佛山达迈厂房工程	0.00	0.00	0.00	2,082,113.97	0.00	2,082,113.97
中山生物二期厂房工程	3,110,002.10	0.00	3,110,002.10	2,105.00	0.00	2,105.00
广州临检展厅	385,000.00	0.00	385,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,495,002.10	0.00	3,495,002.10	33,719,248.22	0.00	33,719,248.22

(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
病毒性肝炎系列诊断试剂盒产业化工程项目	26,837,573.90	21,399,328.38	10,809,352.24	32,208,680.62	0.00	0.00	100.00%	已完工	0.00	0.00	0.00%	自有资金、财政拨款
佛山达安厂	20,000,000.00	4,048,786.66	0.00	0.00	4,048,786.66	0.00	0.00%	完成土地平	0.00	0.00	0.00%	自有资金



房工程								整, 本期转				
								让				
佛山达益厂 房工程	6, 221, 914. 21	6, 186, 914. 21	0. 00	0. 00	6, 186, 914. 21	0. 00	0. 00%	主体工程已 完工, 本期 转让	0. 00	0. 00	0. 00%	自有资金
佛山达迈厂 房工程	2, 117, 113. 97	2, 082, 113. 97	0. 00	0. 00	2, 082, 113. 97	0. 00	0. 00%	主体工程已 完工, 本期 转让	0. 00	0. 00	0. 00%	自有资金
中山生物二 期厂房工程	15, 000, 000. 00	2, 105. 00	3, 107, 897. 10	0. 00	0. 00	3, 110, 002. 10	20. 73%	已完成了桩 基础工程等	0. 00	0. 00	0. 00%	自有资金
广州临检展 厅	--	0. 00	385, 000. 00	0. 00	0. 00	385, 000. 00	0. 00%	前期设计勘 察阶段	0. 00	0. 00	0. 00%	自有资金
合计	70, 176, 602. 08	33, 719, 248. 22	14, 302, 249. 34	32, 208, 680. 62	12, 317, 814. 84	3, 495, 002. 10	--	--	0. 00	0. 00	0. 00%	--

(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
无		

其他说明

期末无用于抵押或担保的在建工程。

1) 病毒性肝炎系列诊断试剂盒产业化工程项目, 32, 208, 680. 62 元, 完工结转至固定资产;

2) 佛山达安厂房工程, 4, 048, 786. 66、佛山达益厂房工程, 6, 186, 914. 21 元; 佛山达迈厂房工程, 2, 082. 113. 97 元因转让股权转出。



21、工程物资

适用 不适用

其他说明：

无。

22、固定资产清理

适用 不适用

其他说明：

无。

23、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	其他	合计
1. 账面原值	--	--	--	--	--
1. 期初余额	30,016,845.32	0.00	34,676,914.48	6,418,907.68	71,112,667.48
2. 本期增加金额	0.00	0.00	18,290,903.84	782,204.70	19,073,108.54
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	782,204.70	782,204.70
(2) 内部研发	0.00	0.00	18,290,903.84	0.00	18,290,903.84
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	17,260,254.82	0.00	168,591.72	110,000.00	17,538,846.54
(2) 企业合并减少	17,260,254.82	0.00	168,591.72	110,000.00	17,538,846.54
4. 期末余额	12,756,590.50	0.00	52,799,226.60	7,091,112.38	72,646,929.48
2. 累计摊销	--	--	--	--	--
1. 期初余额	4,312,200.38	0.00	11,313,562.03	2,681,468.54	18,307,230.95
2. 本期增加金额	255,235.71	0.00	3,789,606.60	1,268,561.42	5,313,403.73
(1) 计提	255,235.71	0.00	3,789,606.60	1,268,561.42	5,313,403.73
3. 本期减少金额	1,951,583.02	0.00	50,371.34	53,166.57	2,055,120.93



(2) 企业合并减少	1,951,583.02	0.00	50,371.34	53,166.57	2,055,120.93
4. 期末余额	2,615,853.07	0.00	15,052,797.29	3,896,863.39	21,565,513.75
3. 减值准备	--	--	--	--	--
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值	--	--	--	--	--
1. 期末账面价值	10,140,737.43	0.00	37,746,429.31	3,194,248.99	51,081,415.73
2. 期初账面价值	25,704,644.94	0.00	23,363,352.45	3,737,439.14	52,805,436.53

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 72.25%。

(2) 无未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

无。

24、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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
十二分类尿沉渣分析仪项目	6,506,485.19	1,076,225.58	0.00	0.00	1,076,225.58	0.00	6,506,485.19
达安健康康源系统二期建设	0.00	3,040,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,040,000.00
甲型流感病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	25,155.31	2,774,826.52	0.00	0.00	0.00	0.00	2,799,981.83
乙型流感病毒核酸检测试剂盒 (PCR-	24,419.65	2,774,826.52	0.00	0.00	0.00	0.00	2,799,246.17



荧光探针法)							
达安健康新一代检验及全科平台建设 项目	0.00	2,509,993.27	0.00	0.00	0.00	0.00	2,509,993.27
电化学检测芯片	2,012,570.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,012,570.19
匹伐他汀原料药及制剂工艺11项化学药	1,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,700,000.00
结核分枝杆菌异烟肼耐药基因检测试剂盒(PCR-测序法)	0.00	2,139,084.29	0.00	0.00	832,593.39	0.00	1,306,490.90
EGFR 基因突变检测试剂盒(测序法)	0.00	2,125,298.30	0.00	0.00	832,590.39	0.00	1,292,707.91
KRAS 基因突变检测试剂盒(测序法)	0.00	2,100,532.23	0.00	0.00	832,591.39	0.00	1,267,940.84
其他	27,754,512.82	91,850,802.67	0.00	18,290,903.84	66,758,819.07	0.00	34,555,592.58
合计	38,023,143.16	110,391,589.38	0.00	18,290,903.84	70,332,819.82	0.00	59,791,008.88

其他说明

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 36.29%。

25、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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
中山生物工程有限公司	4,197,771.75	0.00	0.00	0.00	0.00	4,197,771.75
广州华生达救援生物技术有限公司	708,803.44	0.00	0.00	0.00	0.00	708,803.44
合计	4,906,575.19	0.00	0.00	0.00	0.00	4,906,575.19

(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
		计提	其他	处置	其他	
中山生物工程有限 公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州华生达救援生 物技术有限公司	708,803.44	0.00	0.00	0.00	0.00	708,803.44
合计	708,803.44	0.00	0.00	0.00	0.00	708,803.44

其他说明

2011年根据华生达经营情况及账面价值将确认的商誉708,803.44元全额计提减值准备。

26、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
装修费	18,734,730.93	994,844.81	3,135,031.59	2,896,259.05	13,698,285.10
仪器维护费	186,517.35	96,153.85	229,497.40	0.00	53,173.80
园林工程款	102,469.47	0.00	38,587.80	0.00	63,881.67
车间改造	573,704.83	0.00	87,288.05	0.00	486,416.78
服务费	428,716.70	2,126,374.53	174,060.70	0.00	2,381,030.53
合计	20,026,139.28	3,217,373.19	3,664,465.54	2,896,259.05	16,682,787.88

其他说明

无。

27、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
资产减值准备	23,849,579.78	3,768,331.65	18,109,807.27	2,836,659.16
可抵扣亏损	36,878,719.62	9,219,679.90	34,957,143.22	8,739,285.67



广告宣传费	1,136.00	284.00	0.00	0.00
预提费用	21,785,423.46	3,477,884.69	24,747,866.59	3,964,422.93
递延收益	29,920,010.81	4,488,001.62	17,101,748.77	2,705,262.31
合计	112,434,869.67	20,954,181.86	94,916,565.85	18,245,630.07

(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
计入资本公积的权益法联营企业资本公积变动	0.00	0.00	4,198,400.00	629,760.00
权益法转可供出售金融资产损益调整	13,986,835.17	3,496,708.79	13,986,835.17	3,496,708.79
合计	13,986,835.17	3,496,708.79	18,185,235.17	4,126,468.79

(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
递延所得税资产	0.00	20,954,181.86	0.00	18,245,630.07
递延所得税负债	0.00	3,496,708.79	0.00	4,126,468.79

(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
可抵扣暂时性差异	633,931.93	965,173.62
可抵扣亏损	8,224,875.75	7,487,943.21
合计	8,858,807.68	8,453,116.83

(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
2014年	0.00	1,728,286.70	--
2015年	739,081.28	739,081.28	--
2016年	2,624,498.28	2,624,498.28	--



2017 年	1,124,337.60	1,124,337.60	--
2018 年	1,271,739.35	1,271,739.35	--
2019 年	2,465,219.24	0.00	--
合计	8,224,875.75	7,487,943.21	--

其他说明：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、其他非流动资产

适用 不适用

其他说明：

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	244,000,000.00	115,000,000.00
合计	284,000,000.00	145,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末用于抵押的固定资产账面净值为40,033,928.49元，为公司位于上海市浦东新区哈雷路898弄2号房屋建筑物（房地权证编号：沪房地浦字[2012]第028868号），截止至2014年12月31日，借款余额为40,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

报告期无已逾期未偿还的短期借款情况。

其他说明：

无。



30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

其他说明：

无。

31、衍生金融负债

适用 不适用

32、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,500,000.00	0.00
银行承兑汇票	74,662,092.47	0.00
合计	77,162,092.47	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

33、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	157,084,850.85	79,725,027.29
合计	157,084,850.85	79,725,027.29

(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
深圳市阳维昌贸易有限公司	477,400.00	尚未结算
深圳市华南兴贸易有限公司	445,800.00	尚未结算
陕西泷龙体外诊断试剂有限公司	192,960.00	尚未结算



北京欧蒙生物技术有限公司	151,600.00	尚未结算
北京博晖创新光电技术股份有限公司	105,910.00	尚未结算
合计	1,373,670.00	--

其他说明：

无。

34、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及科研合作款	21,864,976.92	50,580,160.54
合计	21,864,976.92	50,580,160.54

(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
钦州市妇幼保健院	72,000.00	尚未结算
四川迪诺科技有限公司	37,200.00	尚未结算
四川和达商贸有限公司	35,000.00	尚未结算
合计	144,200.00	--

(3) 无建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：

无。

35、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	18,652,614.75	159,218,055.47	157,140,909.10	20,729,761.12
二、离职后福利-设定提	221,273.23	9,127,369.09	9,019,476.68	329,165.64



存计划				
三、辞退福利	0.00	164,854.00	164,854.00	0.00
合计	18,873,887.98	168,510,278.56	166,325,239.78	21,058,926.76

(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	17,832,890.82	138,855,442.44	137,006,022.44	19,682,310.82
2、职工福利费	0.00	2,403,139.30	2,403,139.30	0.00
3、社会保险费	342,745.45	6,778,457.78	6,799,874.26	321,328.97
其中：医疗保险费	229,424.78	5,404,483.77	5,364,604.97	269,303.58
工伤保险费	9,293.85	210,274.80	211,821.83	7,746.82
生育保险费	23,748.14	433,652.71	430,563.43	26,837.42
综合保险费	80,278.68	730,046.50	792,884.03	17,441.15
4、住房公积金	277,999.80	9,668,794.86	9,412,788.37	534,006.29
5、工会经费和职工教育经费	198,978.68	1,512,221.09	1,519,084.73	192,115.04
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	18,652,614.75	159,218,055.47	157,140,909.10	20,729,761.12

(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	205,244.76	8,610,729.81	8,482,280.35	333,694.22
2、失业保险费	16,028.47	516,639.28	537,196.33	-4,528.58
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	221,273.23	9,127,369.09	9,019,476.68	329,165.64

其他说明：

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 192,115.04 元，因解除劳动关系给予补偿 164,854.00 元。



应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬于次月8日发放，遇周六、周日提前发放。

36、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,906,686.69	4,997,356.28
营业税	771,694.62	203,011.43
企业所得税	19,999,934.85	27,465,441.56
个人所得税	1,111,644.95	125,955.73
城市维护建设税	516,225.25	352,760.30
房产税	189,469.73	155,106.22
教育费附加	287,682.53	154,873.85
土地使用税	24,572.25	317,460.25
其他	614,198.95	514,495.52
合计	27,422,109.82	34,286,461.14

其他说明：

报告期无各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的情况。

37、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	583,083.34	282,416.67
合计	583,083.34	282,416.67

报告期无已逾期未支付的利息情况

其他说明：

无

38、应付股利



报告期无重要的超过 1 年未支付的应付股利。

39、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
预收股权转让款	0.00	6,044,040.00
高管奖励	0.00	7,997,403.04
往来款	52,960,010.53	36,234,113.94
合计	52,960,010.53	50,275,556.98

(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
杭州弘健生物科技有限公司	200,000.00	尚未结算
英才华网网络技术（北京）有限公司广州分公司	67,151.00	尚未结算
广州安达信医疗信息咨询有限公司	31,409.40	尚未结算
合计	298,560.40	--

其他说明

无。

40、报告期无划分为持有待售的负债

41、报告期无一年内到期的非流动负债

42、报告期无其他流动负债

43、报告期无长期借款



44、报告期无应付债券

45、报告期无长期应付款

46、报告期无长期应付职工薪酬

47、报告期无专项应付款

48、报告期无预计负债

49、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
政府补助	16,888,415.44	33,481,174.79	20,449,579.42	29,920,010.81	--
税控机抵减增值税	1,341.26	0.00	448.44	892.82	--
合计	16,889,756.70	33,481,174.79	20,450,027.86	29,920,903.63	--

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
基于电化学基因传感器检测技术的试剂与仪器开发及产业化	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	0.00	0.00	与收益相关
新型核酸检测技术的开发及其配套试剂的研制（二期）	237,037.03	1,973,333.79	1,045,926.15	0.00	1,164,444.67	与收益相关
乙型和丙型肝炎病毒性肝炎诊断及临床检测的研究-参与项目（重大专项）	0.00	2,024,300.00	1,012,150.00	0.00	1,012,150.00	与收益相关



病毒性肝炎系列诊断试剂盒高技术产业化项目	7,452,002.07	0.00	1,421,007.65	0.00	6,030,994.42	与资产相关
分子诊断技术工程实验室	0.00	1,470,000.00	1,470,000.00	0.00	0.00	与收益相关
肿瘤早期诊断、药物选择、疗效监测等体外诊断试剂的研制	768,576.92	0.00	384,288.46	0.00	384,288.46	与收益相关
开放式全自动管式化学发光免疫检测系统的研制	1,592,800.00	3,270,100.00	2,445,533.33	0.00	2,417,366.67	与收益相关
诊断试剂关键性原辅材料的研制	64,200.00	53,500.00	74,900.00	0.00	42,800.00	与收益相关
基于荧光定量 PCR 和高通量检测技术常见病原体诊断试剂研制及多种试剂储备研究	1,073,350.00	1,359,341.00	618,885.65	80,465.35	1,733,340.00	与收益相关
HIV 耐药检测试剂研究	377,466.67	393,700.00	451,200.00	0.00	319,966.67	与收益相关
基于下一代测序技术的唐氏综合征无创筛查系统研发和应用研究	0.00	3,200,000.00	888,888.88	0.00	2,311,111.12	与收益相关
重大血源性传染病分子诊断试剂的研发及产业化	0.00	890,000.00	222,500.00	0.00	667,500.00	与收益相关
人感染 H7N9 等新发流感应急综合防治研究	0.00	575,000.00	143,750.00	0.00	431,250.00	与收益相关
基于高通量测序技术的胚胎植入前染色体非整倍体检测应用及标准化研究	0.00	1,700,000.00	0.00	0.00	1,700,000.00	与收益相关
艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治	434,099.99	0.00	217,049.99	0.00	217,050.00	与收益相关
重要的乙型肝炎临床检测试剂的优化	339,350.00	0.00	169,675.00	0.00	169,675.00	与收益相关



与改进						
研发费用后补助	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与收益相关
国家创新基金-EB病毒 Zta IgA 抗体诊断试剂盒(酶联免疫法)	0.00	210,000.00	210,000.00	0.00	0.00	与收益相关
中山市食品药品监督管理局新型 EB 病毒抗体	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	与收益相关
科学技术部-长期可植入轴流式左心室辅助装置	0.00	880,000.00	66,100.00	813,900.00	0.00	与收益相关
现代服务业发展专项引导资金	1,166,666.67	0.00	366,666.63	800,000.04	0.00	与收益相关
优生优育早期诊断快速检测试剂盒开发及产业化	130,714.29	0.00	130,714.29	0.00	0.00	与收益相关
蛋白质分子标志物的临床检测技术及产品-863 课题	824,850.00	718,200.00	951,075.00	0.00	591,975.00	与收益相关
遗传性、先天性疾病系列优生优育体外诊断产品研制-863 课题	0.00	1,221,700.00	407,233.33	0.00	814,466.67	与收益相关
卵巢癌新标志物 HE4 免疫检测试剂的研制开发	37,500.00	0.00	37,500.00	0.00	0.00	与收益相关
PCT 胶体金免疫层析检测试剂的研制开发及产业化	55,000.00	0.00	55,000.00	0.00	0.00	与收益相关
全自动化学发光免疫分析系统的建立及系列配套肿瘤标志物检测试剂产品的产业化开发	535,135.13	0.00	291,891.89	0.00	243,243.24	与收益相关
传染病免疫诊断试剂的研制-863	479,666.67	0.00	239,833.33	0.00	239,833.34	与收益相关
蛋白质相互作用均相发光分析仪器和配套试剂研究	0.00	3,100,000.00	310,000.00	2,170,000.00	620,000.00	与收益相关



蛋白质功能分析试剂国产化	0.00	492,000.00	164,000.00	0.00	328,000.00	与收益相关
肺癌个性化治疗创新检测试剂研制和应用研究	0.00	1,100,000.00	305,555.56	0.00	794,444.44	与收益相关
地中海贫血筛查、诊断新技术研发和应用研究	0.00	500,000.00	138,888.89	0.00	361,111.11	与收益相关
重大血源性传染病分子诊断试剂的研发及产业化	0.00	400,000.00	200,000.00	0.00	200,000.00	与收益相关
南方医科大学科技惠民项目	0.00	4,950,000.00	825,000.00	0.00	4,125,000.00	与收益相关
合计	16,888,415.44	33,481,174.79	16,585,214.03	3,864,365.39	29,920,010.81	--

其他说明：

1) “基于荧光定量PCR和高通量检测技术常见病原体诊断试剂研制及多种试剂储备研究”的其他变动原因为：根据国家卫生和计划生育委员会财务司“国卫财务预便函[2013]79号文”将压减的2013年科技重大专项中央财政预算补助的5%资金返还至“卫生部规划财务司”账号。

2) “科学技术部-长期可植入轴流式左心室辅助装置”、“蛋白质相互作用均相发光分析仪器和配套试剂研究”的其他变动原因为：将收到的财政预算拨款下拨至项目合作单位。

3) “现代服务业发展专项引导资金”的其他变动原因为：递延收益所属的泰州达安达瑞医学检验有限公司本期不再纳入合并范围。

50、报告期无其他非流动负债

51、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	457,651,814.00	0.00	91,530,362.00	0.00	0.00	91,530,362.00	549,182,176.00

其他说明：

1) 根据本公司2014年7月3日召开的2014年第三次临时股东大会决议，本公司以2013年12月31



日股本 457,651,814 股为基数，按每 10 股送红股 2 股，共计送红股 91,530,362 股。送股后，本公司总股本为 549,182,176 股。

2) 期末股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）“信会师粤报字[2014]第 00643 号”验资报告验证。

52、报告期无其他权益工具

53、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）	5,643,445.95	446.56	0.00	5,643,892.51
其他资本公积	16,940,901.75	2,750,000.00	3,568,640.00	16,122,261.75
合计	22,584,347.70	2,750,446.56	3,568,640.00	21,766,154.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) “资本溢价（股本溢价）”本期增加446.56元：

本公司联营企业-厦门优迈科医学仪器有限公司，本年度因股东溢价增资，产生资本公积1,337.00元，本公司按33.40%持股比例计算，增加资本公积446.56元。

2) “其他资本公积”本期增加2,750,000.00元：

本公司本年度以权益结算的股份支付形成2,750,000.00元。

3) “其他资本公积”本期减少3,568,640.00元：

本公司本年度处置广东达元食品药品安全技术有限公司，转出资本公积3,568,640.00元。

54、报告期无库存股

55、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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	



			期转入损益			东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-184,115.99	9,567.99	0.00	0.00	9,567.99	0.00	-174,548.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	-184,115.99	9,567.99	0.00	0.00	9,567.99	0.00	-174,548.00
其他综合收益合计	-184,115.99	9,567.99	0.00	0.00	9,567.99	0.00	-174,548.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

56、报告期无专项储备

57、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	61,593,989.91	17,091,195.17	0.00	78,685,185.08
合计	61,593,989.91	17,091,195.17	0.00	78,685,185.08



盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度按母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积 17,091,195.17 元。

58、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	157,737,642.12	81,446,124.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	10,490,126.38	0.00
调整后期初未分配利润	168,227,768.50	81,446,124.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,055,517.37	143,765,384.46
减：提取法定盈余公积	17,091,195.17	10,386,464.79
应付普通股股利	10,525,991.68	4,992,565.25
转作股本的普通股股利	91,530,362.00	41,604,710.00
期末未分配利润	202,135,737.02	168,227,768.50

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 10,490,126.38 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。

59、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	1,082,696,761.22	630,312,325.83	853,243,924.45	436,239,006.86
其他业务	3,456,672.41	961,361.26	1,128,398.25	156,098.15
合计	1,086,153,433.63	631,273,687.09	854,372,322.70	436,395,105.01



60、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	879,626.66	92,694.49
城市维护建设税	2,101,320.73	2,032,754.34
教育费附加	921,388.79	904,730.92
资源税	0.00	0.00
地方教育费附加	614,259.18	594,828.90
合计	4,516,595.36	3,625,008.65

其他说明：

无。

61、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,265,441.76	55,742,900.62
交通费	20,424,801.43	22,375,887.64
办公费	20,767,429.86	18,081,461.39
会议费	4,778,702.77	15,017,313.38
运杂费	11,130,025.50	13,036,662.50
差旅费	12,761,406.77	10,548,435.34
业务招待费	8,887,923.63	8,873,040.65
折旧、摊销费	5,796,963.94	4,419,071.38
材料费	8,557,650.21	3,522,192.28
广告、业务宣传费	3,523,277.98	2,661,744.94
其他	11,371,044.96	8,277,615.07
合计	169,264,668.81	162,556,325.19

其他说明：

无。



62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,874,584.52	59,966,322.32
科研材料及调研费	32,989,507.46	32,234,461.51
折旧、摊销费	19,614,538.43	15,357,474.16
租赁、物业管理及水电费	12,705,480.64	10,627,021.51
审计咨询费	5,125,418.56	4,862,974.08
差旅费	5,885,675.43	5,217,545.51
办公费	4,320,575.40	3,791,200.76
修理费	1,744,344.41	2,620,710.43
业务招待费	2,885,208.67	3,146,766.01
交通、汽车费	3,946,258.37	3,361,930.16
会议费	690,312.35	2,734,892.50
税费	3,020,397.09	2,384,451.12
通讯费	1,249,688.63	1,471,047.36
存货损失	2,517,325.74	1,564,579.99
其他	6,491,850.24	5,983,611.34
合计	168,061,165.94	155,324,988.76

其他说明：

无。

63、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,003,399.40	11,870,469.33
减：利息收入	473,198.11	295,812.94
汇兑损益	82,394.00	644,721.31



其他	1,602,005.95	233,640.59
合计	17,214,601.24	12,453,018.29

其他说明：

无。

64、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	5,555,355.52	3,722,987.81
九、在建工程减值损失	1,873,892.72	0.00
合计	7,429,248.24	3,722,987.81

其他说明：

佛山达安医疗设备有限公司因转让 100.00% 股权，与购买方相商在建工程转入资产减值损失。

65、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00

其他说明：

不适用。

66、投资收益

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,502,537.34	-2,083,358.28
处置长期股权投资产生的投资收益	88,938,806.06	88,231,328.83
其他	80,657.53	0.00
合计	84,516,926.25	86,147,970.55

其他说明：

其他是理财产品收益。

67、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
非流动资产处置利得合计	296,301.31	149,541.18	296,301.31
其中：固定资产处置利得	296,301.31	149,541.18	296,301.31
政府补助	21,053,549.91	18,683,944.48	21,053,549.91
其他	2,178,473.82	537,724.84	2,178,473.82
合计	23,528,325.04	19,371,210.50	23,528,325.04

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
开放式全自动管式化学发光 免疫检测系统的研制	2,445,533.33	1,194,400.00	与收益相关
分子诊断技术工程实验室	1,470,000.00	0.00	与收益相关
病毒性肝炎系列诊断试剂盒 高技术产业化项目	1,421,007.65	1,460,216.36	与资产相关
基于电化学基因传感器检测 技术的试剂与仪器开发及产 业化	1,300,000.00	6,500,000.00	与收益相关
新型核酸检测技术的开发及 其配套试剂的研制（二期）	1,045,926.15	0.00	与收益相关
乙型和丙型病毒性肝炎诊断	1,012,150.00	0.00	与收益相关



及临床检测的研究-参与项目 (重大专项)			
蛋白质分子标志物的临床检测技术及产品-863 课题	951,075.00	824,850.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心研发费用补贴	899,992.00	0.00	与收益相关
基于下一代测序技术的唐氏综合征无创筛查系统研发和应用研究	888,888.88	0.00	与收益相关
优生优育早期诊断快速检测试剂盒开发及产业化	130,714.29	828,135.61	与收益相关
其他	9,488,262.61	7,876,342.51	与收益相关
合计	21,053,549.91	18,683,944.48	--

其他说明：

无。

68、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
非流动资产处置损失合计	127,070.93	350,255.01	127,070.93
其中：固定资产处置损失	127,070.93	350,255.01	127,070.93
对外捐赠	3,000.00	65,556.00	3,000.00
其中：公益性捐赠支出	3,000.00	65,556.00	3,000.00
罚款、滞纳金	38,184.34	14,475.56	38,184.34
其他	355,871.48	60,412.50	355,871.48
合计	524,126.75	490,699.07	524,126.75

其他说明：

营业外支出的其他部分主要为：付客户违约赔偿金。

69、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
当期所得税费用	42,218,162.16	35,041,903.35
递延所得税费用	-4,923,931.57	2,811,209.62
合计	37,294,230.59	37,853,112.97

(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	195,914,591.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,387,188.72
子公司适用不同税率的影响	1,561,592.96
调整以前期间所得税的影响	8,717,165.37
非应税收入的影响	-11,308,789.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,322,015.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,247.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	616,304.81
所得税费用	37,294,230.59

其他说明

无。

70、其他综合收益

详见附注 55。

71、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
----	-------	-------



银行存款利息收入	473,198.11	295,812.94
政府补助	37,949,510.67	18,342,582.56
往来款及其他	114,522,817.27	90,716,761.45
合计	152,945,526.05	109,355,156.95

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
付现费用	180,236,583.27	178,680,154.95
往来款及其他	117,465,227.18	96,203,806.44
合计	297,701,810.45	274,883,961.39

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
预收股权转让款	0.00	6,044,040.00
合计	0.00	6,044,040.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
对处于设立过程的公司的投资款	0.00	1,000,216.00
其他	294,677.15	0.00
合计	294,677.15	1,000,216.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。



(5) 报告期无收到的其他与筹资活动有关的现金

(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
票据承兑和贷款手续费	1,392,689.18	0.00
银行承兑汇票和信用证保证金	16,066,195.96	0.00
合计	17,458,885.14	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

72、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	158,620,360.90	147,470,258.00
加：资产减值准备	7,429,248.24	3,722,987.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,830,034.66	30,411,752.65
无形资产摊销	5,313,403.73	4,986,804.06
长期待摊费用摊销	3,664,465.54	4,711,582.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-169,230.38	200,713.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,003,399.40	11,870,469.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-84,516,926.25	-86,147,970.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,708,551.79	-441,353.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	3,496,708.79



列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-42,809,889.14	-22,787,464.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-220,743,893.11	-114,650,989.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	159,464,867.85	44,133,596.51
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	40,377,289.65	26,977,095.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	151,179,655.26	106,268,641.71
减: 现金的期初余额	106,268,641.71	66,987,634.26
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	44,911,013.55	39,281,007.45

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中:	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	0.00

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	37,920,194.00
其中：	--
佛山达安医疗设备有限公司	13,815,704.00
佛山达益生物工程技术有限公司	7,749,890.00
佛山达迈生物技术有限公司	14,714,600.00
泰州达安达瑞医学检验有限公司	1,640,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,056,879.66
其中：	--
佛山达安医疗设备有限公司	404,938.52
佛山达益生物工程技术有限公司	34,705.36
佛山达迈生物技术有限公司	54,720.90
泰州达安达瑞医学检验有限公司	562,514.88
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
佛山达安医疗设备有限公司	0.00
佛山达益生物工程技术有限公司	0.00
佛山达迈生物技术有限公司	0.00
泰州达安达瑞医学检验有限公司	0.00
处置子公司收到的现金净额	36,863,314.34

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	151,179,655.26	106,268,641.71
其中：库存现金	50,675.02	30,459.60
可随时用于支付的银行存款	151,128,980.24	106,238,182.11



可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	151,179,655.26	106,268,641.71

其他说明：

无。

73、所有者权益变动表项目注释

报告期无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：

74、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	18,061,195.43	银行承兑汇票和信用证保证金
固定资产	26,249,211.79	作为借款的抵押物
投资性房地产	13,784,716.70	作为借款的抵押物
合计	58,095,123.92	--

其他说明：

无。

75、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	1,263,090.75	6.1190	7,728,879.31
欧元	0.00	0.00	0.00
港币	2,635.02	0.7889	2,078.77



加元	25,312.43	5.2755	133,535.72
----	-----------	--------	------------

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

76、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：

不适用

77、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、报告期无非同一控制下企业合并

报告期末发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

报告期末发生同一控制下企业合并。

3、报告期无反向购买

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



单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
佛山达安医疗设备有限公司	42,530,100.00	100.00%	转让	2014年12月01日	股权协议	34,042,233.75	0.00%	0.00	0.00	0.00	--	0.00
佛山达益生物工程技术有限公司	20,827,972.00	100.00%	转让	2014年03月01日	股权协议	13,842,472.68	0.00%	0.00	0.00	0.00	--	0.00
佛山达迈生物技术有限公司	27,225,846.00	100.00%	转让	2014年11月01日	股权协议	19,915,353.36	0.00%	0.00	0.00	0.00	--	0.00
泰州达安达瑞医学检验有限公司	1,640,000.00	50.46%	转让	2014年11月01日	股权协议	-1,039,002.88	9.54%	360,000.00	360,000.00	0.00	市场价格	0.00

其他说明：

无。

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：

与上期相比本期新增合并单位 6 家，原因为：

公司设立广州云康生物科技有限公司、广州昶通贸易有限公司、广州达医安贸易有限公司、广州达安企业管理有限公司、上海达善生物科技有限公司、佛山达世佳顺医疗技术有限公司。

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	
1、广州市达安基因科技有限公司	广州市	广州市	投资	100.00%	0.00%	设立或投资
2、广州市达瑞生物技术股份有限公司	广州市	广州市	生物制药	53.00%	0.00%	设立或投资
3、上海达善生物科技有限公司	上海市	上海市	生物科技	0.00%	27.03%	设立或投资
4、中山生物工程有限公司	中山市	中山市	生物制药	100.00%	0.00%	设立或投资
5、广州达泰生物工程技术有限公司	广州市	广州市	生物制药	95.00%	0.00%	设立或投资
6、达安诊断有限公司 (DAAN DIAGNOSTICS LTD)	加拿大	加拿大	临床检验	100.00%	0.00%	设立或投资
7、广州安皓生物技术有限公司	广州市	广州市	生物制药	0.00%	100.00%	设立或投资
8、广州安赢医疗设备有限公司	广州市	广州市	生物制药	0.00%	100.00%	设立或投资
9、西藏达安生物科技有限公司	拉萨市	拉萨市	生物制药	100.00%	0.00%	设立或投资
10、高新达安健康产业投资有限公司	天津市	天津市	投资	60.00%	0.00%	设立或投资



11、合肥达安医学检验所有限公司	合肥市	合肥市	临床检验	50.00%	30.00%	设立或投资
12、成都高新达安医学检验有限公司	成都市	成都市	临床检验	0.00%	60.00%	设立或投资
13、广州达安临床检验中心有限公司	广州市	广州市	临床检验	0.00%	60.00%	设立或投资
14、上海达安医学检验所有限公司	上海市	上海市	临床检验	0.00%	60.00%	设立或投资
15、南昌高新达安临床检验所有限公司	南昌市	南昌市	临床检验	0.00%	60.00%	设立或投资
16、昆明高新达安医学检验所有限公司	昆明市	昆明市	临床检验	0.00%	60.00%	设立或投资
17、济南达安健康管理服务有限公司	济南市	济南市	健康管理	0.00%	60.00%	设立或投资
18、广州达康软件科技有限公司	广州市	广州市	软件	0.00%	60.00%	设立或投资
19、广州达安妙医斋生物科技有限公司	广州市	广州市	生物制药	0.00%	60.00%	设立或投资
20、广州达安妙医斋医疗门诊部有限公司	广州市	广州市	医学检验	0.00%	60.00%	设立或投资
21、广州华生达救援生物技术有限公司	广州市	广州市	生物制药	0.00%	60.00%	非同一控制下 企业合并
22、广州云康生物科技有限公司	广州市	广州市	健康服务	0.00%	60.00%	设立或投资
23、达安国际集团有限公司 (DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED)	香港	香港	贸易	100.00%	0.00%	设立或投资
24、佛山达世佳顺医疗技术有限公司	佛山市	佛山市	生物制药	100.00%	0.00%	设立或投资
25、广州昶通贸易有限公司	广州市	广州市	贸易	0.00%	60.00%	设立或投资
26、广州达医安贸易有限公司	广州市	广州市	贸易	100.00%	0.00%	设立或投资
27、广州达安企业管理有限公司	广州市	广州市	商务服务	0.00%	100.00%	设立或投资

无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：

控股权或董事会席位。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。



(2) 重要的非全资子公司

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
广州市达瑞生物技术股份有限公司	47.00%	5,660,538.67	0.00	22,227,948.95
上海达善生物科技有限公司	72.97%	-29,143.16	0.00	70,856.84
广州达泰生物工程技术有限公司	5.00%	-78,789.69	0.00	-112,570.29
高新达安健康产业投资有限公司	40.00%	-279,294.24	0.00	48,276,314.84
合肥达安医学检验所有限公司	20.00%	26,107.93	0.00	-455,244.60
成都高新达安医学检验有限公司	40.00%	-41,984.04	0.00	-1,040,739.20
广州达安临床检验中心有限公司	40.00%	34,658.93	0.00	3,389,130.06
上海达安医学检验所有限公司	40.00%	853,646.74	0.00	-4,391,012.28
南昌高新达安临床检验所有限公司	40.00%	143,908.33	0.00	-636,165.27
昆明高新达安医学检验所有限公司	40.00%	-478,837.22	0.00	-1,512,755.25
济南达安健康管理服务有限公司	40.00%	388,661.78	0.00	-1,951,139.45
广州达康软件科技有限公司	40.00%	-219,705.60	0.00	-233,631.49
广州达安妙医斋生物科技有限公司	40.00%	-20.79	0.00	-18,358.51
广州达安妙医斋医疗门诊部有限公司	40.00%	-225,635.82	0.00	-934,640.51
广州华生达救援生物技术有限公司	40.00%	-65,467.75	0.00	-228,492.89
广州云康生物科技有限公司	40.00%	-383.78	0.00	-383.78
广州昶通贸易有限公司	40.00%	-123,416.76	0.00	596,583.24

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
广州市达瑞生物技术股份有限公司	102,098,976.54	25,940,776.67	128,039,753.21	76,520,710.68	4,193,073.80	80,713,784.48	67,976,351.35	17,484,439.53	85,460,790.88	48,145,988.03	2,062,866.09	50,208,854.12
上海达善生物科技有限公司	303,569.17	0.00	303,569.17	8,045.00	0.00	8,045.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州达泰生物工程技术有限公司	2,863,838.02	549,091.02	3,412,929.04	5,664,334.85	0.00	5,664,334.85	4,728,214.16	605,131.44	5,333,345.60	6,008,957.60	0.00	6,008,957.60
高新达安健康产业投资有限公司	54,689,643.11	117,248,358.34	171,938,001.45	57,389,614.59	0.00	57,389,614.59	34,070,480.89	129,258,502.55	163,328,983.44	45,198,022.78	0.00	45,198,022.78
合肥达安医学检验有限公司	16,189,435.26	1,207,317.79	17,396,753.05	11,672,976.04	0.00	11,672,976.04	11,289,344.75	1,760,979.36	13,050,324.11	7,457,086.74	0.00	7,457,086.74
成都高新达安医学检验有限公司	48,073,502.19	4,353,184.36	52,426,686.55	35,028,534.54	0.00	35,028,534.54	27,132,466.51	11,507,125.52	38,639,592.03	21,136,479.93	0.00	21,136,479.93
广州达安临	140,221,903.08	14,968,919.11	155,190,822.19	122,592,997.04	4,125,000.00	126,717,997.04	84,269,488.34	8,014,708.49	92,284,196.83	63,898,019.00	0.00	63,898,019.00



床检验中心 有限公司												
上海达安医 学检验所有 限公司	41,813,925.76	46,023,122.71	87,837,048.47	48,814,579.18	0.00	48,814,579.18	32,683,117.67	48,858,326.55	81,541,444.22	44,653,091.78	0.00	44,653,091.78
南昌高新达 安临床检验 所有限公司	14,549,463.51	2,196,742.75	16,746,206.26	8,336,619.43	0.00	8,336,619.43	10,903,773.76	3,069,760.46	13,973,534.22	5,923,718.22	0.00	5,923,718.22
昆明高新达 安医学检验 所有限公司	7,707,199.76	2,577,878.02	10,285,077.78	4,066,965.90	0.00	4,066,965.90	6,645,260.37	2,858,706.90	9,503,967.27	2,088,762.35	0.00	2,088,762.35
济南达安健 康管理服务 有限公司	15,523,435.59	2,783,514.43	18,306,950.02	18,084,798.64	0.00	18,084,798.64	2,147,522.54	3,318,310.83	5,465,833.37	6,215,336.44	0.00	6,215,336.44
广州达康软 件科技有限 公司	1,117,222.29	2,919,659.92	4,036,882.21	3,620,960.94	0.00	3,620,960.94	1,040,179.07	0.00	1,040,179.07	74,993.79	0.00	74,993.79
广州达安妙 医斋生物科 技有限公司	2,569,649.50	1,000,000.00	3,569,649.50	85,545.77	0.00	85,545.77	3,718,504.36	1,000,000.00	4,718,504.36	1,234,348.67	0.00	1,234,348.67
广州达安妙 医斋医疗门 诊部有限公	636,367.38	1,176,176.02	1,812,543.40	3,149,144.68	0.00	3,149,144.68	3,182,157.26	1,229,213.66	4,411,370.92	5,183,882.64	0.00	5,183,882.64



司												
广州华生达 救援生物技术 有限公司	11,762,962.63	1,761.81	11,764,724.44	7,335,956.66	0.00	7,335,956.66	4,579,729.68	3,019.42	4,582,749.10	-9,688.06	0.00	-9,688.06
广州云康生 物科技有限 公司	240.55	0.00	240.55	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州昶通贸 易有限公司	32,053,675.13	107,553.15	32,161,228.28	30,669,770.19	0.00	30,669,770.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
广州市达瑞生物技术股份有限公司	96,196,690.20	12,074,031.97	12,074,031.97	19,526,616.05	64,707,270.66	12,073,354.29	12,073,354.29	11,493,673.05
上海达善生物科技有限公司	0.00	-59,475.83	-59,475.83	-52,600.83	0.00	0.00	0.00	0.00
广州达泰生物工程技术有限公司	134,329.94	-1,575,793.81	-1,575,793.81	27,652.10	140,532.16	-1,258,586.48	-1,258,586.48	-15,007.10
高新达安健康产业投资有限公司	0.00	-3,582,573.80	-3,582,573.80	21,340,733.75	0.00	-47,958.91	-47,958.91	-6,708,435.21
合肥达安医学检验所有限公司	18,112,981.81	130,539.64	130,539.64	-644,036.65	15,039,421.15	710,519.44	710,519.44	220,975.60
成都高新达安医学检验有限公司	46,958,345.30	-104,960.09	-104,960.09	703,705.07	39,057,766.09	-249,716.16	-249,716.16	-1,153,364.32
广州达安临床检验中心有限公司	201,489,330.24	86,647.32	86,647.32	-1,887,336.71	133,994,820.40	747,283.61	747,283.61	16,658,676.32
上海达安医学检验所有限公司	35,248,259.56	2,134,116.85	2,134,116.85	-1,014,988.90	33,025,606.33	3,439,884.13	3,439,884.13	3,418,642.89



南昌高新达安临床检验所有限公司	12,767,911.38	359,770.83	359,770.83	769,309.67	9,577,641.68	-374,542.24	-374,542.24	1,005,486.46
昆明高新达安医学检验所有限公司	6,144,634.84	-1,197,093.04	-1,197,093.04	649,877.80	5,480,293.42	-1,274,770.24	-1,274,770.24	117,219.52
济南达安健康管理服务有限公司	19,577,893.68	971,654.45	971,654.45	68,979.34	1,618,897.47	-3,830,062.18	-3,830,062.18	108,888.00
广州达康软件科技有限公司	0.00	-549,264.01	-549,264.01	3,063,575.55	236,893.20	-13,152.87	-13,152.87	61,840.92
广州达安妙医斋生物科技有限公司	97,087.38	-51.96	-51.96	-10,820.19	330,000.00	8,218.51	8,218.51	-19,081.49
广州达安妙医斋医疗门诊部有限公司	82,910.80	-564,089.56	-564,089.56	-1,988.33	382,912.10	-45,138.36	-45,138.36	-43,212.33
广州华生达救援生物技术有限公司	5,660,364.02	-163,669.38	-163,669.38	268,916.97	0.00	-17,139.15	-17,139.15	-14,249.89
广州云康生物科技有限公司	0.00	-959.45	-959.45	240.55	0.00	0.00	0.00	0.00
广州昶通贸易有限公司	27,093,570.40	-308,541.91	-308,541.91	6,663,927.35	0.00	0.00	0.00	0.00

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

本公司无上述情况。

(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

本公司无上述情况。

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



本公司无上述情况。

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	
厦门优迈科医学仪器有限公司	厦门市	厦门市	体外诊断产品的开发、生产和销售	33.40%	0.00%	权益法
杭州安杰思医学科技有限公司	杭州市	杭州市	检测仪器及设备的研发、生产、销售	49.63%	0.00%	权益法
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	广州市	广州市	分子诊断检验仪器、试剂的研究、开发、销售	42.50%	0.00%	权益法
广州天成医疗技术有限公司	广州市	广州市	专业技术服务业	40.00%	0.00%	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：

无。

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：

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息



	期末余额/ 本期发生额				年初余额/ 上期发生额			
	厦门优迈科医学 仪器有限公司	杭州安杰思医学 科技有限公司	广州立菲达安诊 断产品技术有限 公司	广州天成医疗技 术有限公司	厦门优迈科医学 仪器有限公司	杭州安杰思医学 科技有限公司	广州立菲达安诊 断产品技术有限 公司	广州天成医疗 技术有限公司
流动资产（元）	8,876,212.86	13,869,562.68	16,386,206.61	43,090,369.98	24,305,259.84	10,294,057.06	8,583,299.80	7,003,552.75
非流动资产（元）	23,541,060.71	16,043,508.39	6,821,289.15	1,795,863.13	1,597,538.01	16,164,733.71	4,888,687.41	272,218.29
资产合计（元）	32,417,273.57	29,913,071.07	23,207,495.76	44,886,233.11	25,902,797.85	26,458,790.77	13,471,987.21	7,275,771.04
流动负债（元）	1,025,421.09	20,333,098.82	765,391.51	38,251,224.84	2,439,050.54	16,891,144.86	7,907,431.52	2,221,013.94
非流动负债（元）	1,640,000.00	0.00	0.00	0.00	470,000.00	0.00	0.00	0.00
负债合计（元）	2,665,421.09	20,333,098.82	765,391.51	38,251,224.84	2,909,050.54	16,891,144.86	7,907,431.52	2,221,013.94
少数股东权益（元）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东 权益（元）	29,751,852.48	9,579,972.25	22,442,104.25	6,635,008.27	22,993,747.31	9,567,645.91	5,564,555.69	5,054,757.10
按持股比例计算的 净资产份额（元）	9,937,118.73	4,754,540.23	9,537,894.31	2,654,003.31	7,679,911.60	3,440,525.47	2,364,936.17	2,021,902.84
调整事项（元）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—商誉（元）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



—内部交易未实现利润（元）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—其他（元）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值（元）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值（元）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入（元）	1,087,698.17	24,091,861.71	1,331,958.26	60,083,342.88	2,011,805.42	10,844,167.45	1,119,476.86	13,988,331.72
净利润（元）	-13,243,231.83	12,326.34	-635,451.44	1,580,251.17	-4,168,378.29	-2,944,076.99	-5,758,205.30	73,640.17
终止经营的净利润（元）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益（元）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额（元）	-13,243,231.83	12,326.34	-635,451.44	1,580,251.17	-4,168,378.29	-2,944,076.99	-5,758,205.30	73,640.17
本年度收到的来自联营企业的股利（元）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：	--	--
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	6,600,706.60	14,837,120.73
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-786,786.38	1,881,386.73
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-786,786.38	1,881,386.73

其他说明

无。

(5) 无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) 无合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 无与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 无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

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他



无。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司特定部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（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。本公司暂无利率风险

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可



能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2014 年度及 2013 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	7,728,879.31	135,614.49	7,864,493.80	5,488,861.64	113,952.74	5,602,814.38
合计	7,728,879.31	135,614.49	7,864,493.80	5,488,861.64	113,952.74	5,602,814.38

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	28,852,500.00	0.00
合计	28,852,500.00	0.00

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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、可随时变现的有价证券以及对未来 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债务。

本公司暂无流动性风险

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	--	--	--	--
(一)以公允价值计量且 变动计入当期损益的金 融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2.指定以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(二)可供出售金融资产	57,252,114.39	0.00	0.00	57,252,114.39
(1)债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)权益工具投资	57,252,114.39	0.00	0.00	57,252,114.39
(3)其他	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.出租用的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2.出租的建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
3.持有并准备增值后转 让的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2.生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的 资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00



其他	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)指定为以公允价值 计量且变动计入当期损 益的金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的 负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量 的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量 的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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。

确定依据是取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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、报告期无持续的公允价值计量项目。



7、本期无发生的估值技术变更。

8、报告期无不以公允价值计量的金融资产和金融负债的情况

9、其他

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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(元)	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
广州中大控股有限公司	广州市	国有资产投资经营管理	150,000,000.00	20.17%	20.17%

本企业的母公司情况的说明

广州中大控股有限公司是由中山大学依法设立的国有独资有限责任公司，代表中山大学统一持有校办企业及学校对外投资的股权，负责经营、监督和管理，并承担相应的保值增值责任。

经营范围:经授权的国有资产的投资、经营、管理；科技、经济、金融信息咨询。

本企业最终控制方是：中山大学

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
1、广州市达安基因科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	何蕴韶	投资	10,000,000.00	100.00%	100.00%	68769957-4
2、广州市达瑞生物技术股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	何蕴韶	生物制药	8,300,000.00	53.00%	53.00%	75199856-1
3、上海达善生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	秦炜	生物制药	1,000,000.00	27.03%	27.03%	31243280-6
4、中山生物工程有限	控股子	有限责任	中山市	周新宇	生物制药	13,000,000.00	100.00%	100.00%	28202068-2



公司	公司	公司							
5、广州达泰生物工程技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	何蕴韶	生物制药	5,300,000.00	95.00%	95.00%	76769832-8
6、达安诊断有限公司(DAAN DIAGNOSTICS LTD)	控股子公司	有限责任公司	加拿大	何蕴韶	临床检验	加币 100 元	100.00%	100.00%	-
7、广州昶通贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	周新宇	医疗器械批发、贸易代理、货物进出口等	6,000,000.00	60.00%	60.00%	08805725-4
8、广州达医安贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	周新宇	非许可类医疗器械经营;软件批发;贸易代理;货物进出口等	10,000,000.00	100.00%	100.00%	30460206-X
9、广州达安企业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	程钢	商品信息咨询服务	1,000,000.00	100.00%	100.00%	30464819-9
10、广州安皓生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	程钢	生物制药	1,000,000.00	100.00%	100.00%	05064596-6
11、广州安赢医疗设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	程钢	生物制药	100,000.00	100.00%	100.00%	05064601-0
12、西藏达安生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	拉萨市	杨恩林	生物制药	500,000.00	100.00%	100.00%	58576571-0
13、高新达安健康产业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津市	何蕴韶	投资	136,660,000.00	60.00%	60.00%	67595353-9
14、合肥达安医学检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	何蕴韶	临床检验	8,000,000.00	80.00%	80.00%	68362384-7
15、成都高新达安医学检验有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	邓文国	临床检验	20,000,000.00	60.00%	60.00%	68904187-2
16、广州达安临床检验中心有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	何蕴韶	临床检验	20,000,000.00	60.00%	60.00%	78379932-1
17、上海达安医学检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	何蕴韶	临床检验	50,000,000.00	60.00%	60.00%	79148029-X
18、南昌高新达安临床	控股子	有限责任	南昌市	邓文国	临床检验	10,000,000.00	60.00%	60.00%	69608586-5



检验所有限公司	公司	公司							
19、昆明高新达安医学检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	昆明市	邓文国	临床检验	10,000,000.00	60.00%	60.00%	56316724-2
20、济南达安健康管理服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	济南市	王铁丁	健康管理	5,100,000.00	60.00%	60.00%	59700635-9
21、广州达康软件科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	王旭波	软件	1,000,000.00	60.00%	60.00%	55839509-9
22、广州达安妙医斋生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	邓文国	生物制药	3,530,000.00	60.00%	60.00%	56227048-3
23、广州达安妙医斋医疗门诊部有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	邓文国	医学检验	1,000,000.00	60.00%	60.00%	57601430-9
24、广州华生达救援生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	周新宇	生物制药	5,000,000.00	60.00%	60.00%	67971081-7
25、广州云康生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	王铁丁	研究和试验发展	0.00	60.00%	60.00%	30436079-3
26、达安国际集团有限公司 (DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED)	控股子公司	有限责任公司	中国香港	何皖平	生物制药	港币 10000 元	100.00%	100.00%	-
27、佛山达世佳顺医疗技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	何蕴韶	生物制药	1,000,000.00	100.00%	100.00%	09179262-0

3、本企业合营和联营企业情况

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
杭州安杰思医学科技有限公司	联营企业
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	联营企业
厦门优迈科医学仪器有限公司	联营企业
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	子公司联营企业
广州合安生物技术有限公司	子公司联营企业
广州市顺元医疗器械有限公司	子公司联营企业



广州天成医疗技术有限公司	子公司联营企业
广州和实生物技术有限公司	子公司联营企业

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
广东大洋医疗科技有限公司	本公司投资企业
南昌百特生物高新技术股份有限公司	本公司投资企业
广州达信生物技术有限公司	本公司投资企业
东莞达信生物技术有限公司	本公司投资企业的子公司
四川亿明药业股份有限公司	本公司投资企业的子公司
广东一恒药业有限公司	本公司投资企业的孙公司
广州爱健生物技术有限公司	本公司投资企业
广州安必平医药科技股份有限公司	本公司投资企业
广州安必平自动化检测设备有限公司	本公司投资企业的子公司
广州市达诚医疗技术有限公司	本公司投资企业的子公司
广州市康顺医学科技有限公司	本公司投资企业的子公司
广州合谐医疗科技有限公司	本公司投资企业
广州予康网络科技有限公司	本公司投资企业的子公司
广州市顺元软件技术有限公司	联营企业的子公司
广东华南新药创制有限公司	本公司投资企业
广州天骄医疗科技有限公司	联营企业的子公司
广州天康信息技术有限公司	联营企业的子公司
广州成天贸易有限公司	联营企业的子公司
杭州安杰思生物科技有限公司	联营企业的子公司
广州达元食品安全技术有限公司	联营企业的子公司
广东村村通科技有限公司	本公司投资企业
广州济士源生物技术有限公司	本公司投资企业
广州和康医疗技术有限公司	本公司投资企业



广州安汇医疗健康产业投资有限公司	本公司投资企业
广州健福医疗科技有限公司	本公司投资企业
广州邦宝医药有限公司	本公司投资企业
北京天峰汇泉投资管理有限公司	本公司投资企业
广州腾和投资咨询有限公司	本公司投资企业
珠海倍健电子科技有限公司	本公司投资企业
广州安健信投资管理有限公司	本公司投资企业
广州润虹医药科技有限公司	本公司投资企业
北京凯奥科技发展有限公司	本公司投资企业
赛业健康研究中心（太仓）有限公司	本公司投资企业
肇庆仁修堂医药有限公司	本公司投资企业
广州善祥堂生物科技有限公司	本公司投资企业
广州健佰氏药业控股有限公司	本公司投资企业
深圳市中科康医疗科技有限公司	本公司投资企业
广州同佳健康产业投资中心（有限合伙）	本公司投资企业
广州梭楞花开文艺培训有限公司	本公司投资企业
广州勤安投资管理有限公司	本公司投资企业
岳阳银华药业有限公司	本公司投资企业
苏州市施强医疗器械有限公司	本公司投资企业
四川吉百瑞生物医疗科技有限公司	本公司投资企业
广州科安投资管理有限公司	本公司投资企业
广东腾飞基因科技有限公司	本公司投资企业
广州达安京汉投资咨询有限公司	本公司投资企业
中山大学	实际控制人
广州中大产业集团有限公司	同一投资者
广州中大医疗器械有限公司	同一投资者
广州中大中山医科技开发有限公司	同一投资者
李明	子公司高管
张斌	公司高管

其他说明



无。

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	上期发生额
杭州安杰思医学科技有限公司	采购商品	1,153,846.20	3,846,154.04
杭州安杰思生物科技有限公司	采购商品	2,196,239.42	0.00
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	采购商品	562,806.62	391,876.73
广州达元食品安全技术有限公司	采购商品	4,273.50	32,297.37
厦门优迈科医学仪器有限公司	采购商品	114,729.60	686,087.62
广州市顺元医疗器械有限公司	采购商品	54,273.50	217,948.71
广州天成医疗技术有限公司	采购商品/接受劳务	9,391,093.48	4,593,768.69
广州天骄医疗科技有限公司	接受劳务	572,756.03	0.00
广州天康信息技术有限公司	接受劳务	564,198.11	0.00
广州成天贸易有限公司	采购商品	25,980.58	0.00
广东大洋医疗科技有限公司	采购商品	61,755,241.73	43,479,819.58
南昌百特生物高新技术股份有限公司	采购商品	0.00	3,860.00
广州爱健生物技术有限公司	采购商品	3,643,426.43	0.00
广州安必平医药科技股份有限公司	采购商品	3,932,618.42	2,810,054.88
广州安必平自动化检测设备有限公司	采购商品	109,401.71	553,846.14
广州市达诚医疗技术有限公司	采购商品	502,339.93	0.00
广州市康顺医学科技有限公司	接受劳务	165,000.00	331,500.00
广州和康医疗技术有限公司	接受劳务	600,000.00	0.00
广州健福医疗科技有限公司	采购商品	751,470.00	0.00



广州和实生物技术有限公司	采购商品	35,242.72	0.00
赛业健康研究中心（太仓）有限公司	采购商品	4,505,031.71	0.00
珠海倍健电子科技有限公司	采购商品	7,521.37	0.00
合计	--	90,647,491.06	56,947,213.76

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
中山大学	销售商品	68,904.90	225,043.67
杭州安杰思医学科技有限公司	销售商品	15,796.85	23,654.99
杭州安杰思生物科技有限公司	销售商品	11,928.93	0.00
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	销售商品/提供劳务	2,454,054.75	3,609,273.05
广州达元食品安全技术有限公司	销售商品	943.40	9,150.54
厦门优迈科医学仪器有限公司	销售商品	144,339.62	0.00
广州市顺元医疗器械有限公司	销售商品/提供劳务	2,385,596.08	512,820.50
广州市顺元软件技术有限公司	提供劳务	12,219.96	0.00
广州天成医疗技术有限公司	销售商品/提供劳务	6,199,157.52	751,624.76
广州爱健生物技术有限公司	销售商品	5,388,931.60	5,414,658.10
广州安必平医药科技股份有限公司	销售商品/提供劳务	958,567.33	1,181,283.31
广东一恒药业有限公司	销售商品/提供劳务	105,899.16	0.00
广州合谐医疗科技有限公司	销售商品/提供劳务	568,775.99	434,542.81
广州和康医疗技术有限公司	销售商品/提供劳务	182,952.71	0.00
广州邦宝医药有限公司	销售商品	943.40	0.00
广东腾飞基因科技有限公司	销售商品	1,415.09	0.00
广州和实生物技术有限公司	销售商品/提供劳务	204,345.55	0.00
北京凯奥科技发展有限公司	销售商品	943.40	0.00
赛业健康研究中心（太仓）有限公司	销售商品	2,830.19	0.00



肇庆仁修堂医药有限公司	销售商品	9,433.97	0.00
珠海倍健电子科技有限公司	销售商品	943.40	0.00
广州润虹医药科技有限公司	销售商品	22,641.51	0.00
广州健佰氏药业控股有限公司	销售商品	943.40	0.00
深圳市中科康医疗科技有限公司	销售商品	943.40	0.00
苏州市施强医疗器械有限公司	销售商品	943.40	0.00
广州中大医疗器械有限公司	销售商品	1,740.00	0.00
广州合安生物技术有限公司	销售商品	0.00	7,518.61
广州达信生物技术有限公司	销售商品	0.00	2,120.75
广州市康顺医学科技有限公司	销售商品	0.00	42000.00
合计	--	18,746,135.51	12,213,691.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 报告期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(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	上期确认的租赁收益
广州安必平医药科技股份有限公司	房屋及建筑物	57,600.00	564,846.66
广州市顺元医疗器械有限公司	房屋及建筑物	862,999.98	307,440.00
广州市顺元软件技术有限公司	房屋及建筑物	14,256.62	0.00
广州天成医疗技术有限公司	房屋及建筑物	82,302.88	0.00
广州和康医疗技术有限公司	房屋及建筑物	7,811.20	0.00
广东一恒药业有限公司	房屋及建筑物	37,078.40	0.00
广州予康网络科技有限公司	房屋及建筑物	25,855.20	0.00
广州和实生物技术有限公司	房屋及建筑物	118,580.13	0.00
合计	--	1,206,484.41	872,286.66



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
中山大学	广州达安临床检验中心有限公司	383,650.15	301,810.00

关联租赁情况说明

无。

(4) 报告期无关联担保情况

(5) 报告期无关联方资金拆借

(6) 报告期无关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,971,500.00	10,357,252.55

(8) 其他关联交易

无。

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
应收账款	中山大学	15,379.20	1,328.42	41,693.75	11101.19
	杭州安杰思医学科技有限公司	269,046.90	121,107.69	1,293,946.90	187,578.33



	杭州安杰思生物科技有限公司	9,400.00	47.00	0.00	0.00
	广州达元食品安全技术有限公司	0.00	0.00	970,400.52	96,118.55
	广州市顺元医疗器械有限公司	2,621,349.98	40,313.99	1,108,796.20	24,672.82
	广州市顺元软件技术有限公司	12,219.96	61.10	0.00	0.00
	广州天成医疗技术有限公司	6,502,128.00	32,510.64	601,340.51	3,006.70
	广州爱健生物技术有限公司	428,000.00	2,140.00	0.00-	0.00
	广州安必平医药科技股份有限公司	2,181,944.90	161,010.63	40,266.21	201.33
	广州市康顺医学科技有限公司	42,000.00	4,200.00	42,000.00	210.00
	广东一恒药业有限公司	61,847.04	309.24	0.00	0.00
	广州合谐医疗科技有限公司	1,105,000.00	53,785.00	508,000.00	2,540.00
	广州和康医疗技术有限公司	180,000.00	900.00	0.00	0.00
	广州和实生物技术有限公司	180,845.37	904.23	0.00	0.00
	北京凯奥科技发展有限公司	1,000.00	5.00	0.00	0.00
	肇庆仁修堂医药有限公司	1,000.00	5.00	0.00	0.00
	珠海倍健电子科技有限公司	1,367.52	6.84	0.00	0.00
	广州润虹医药科技有限公司	10,200.00	51.00	0.00	0.00
	深圳市中科康医疗科技有限公司	1,000.00	5.00	0.00	0.00
	苏州市施强医疗器械有限公司	1,000.00	5.00	0.00	0.00
	广州中大医疗器械有限公司	1,740.00	8.70	0.00	0.00
	广州合安生物技术有限公司	0.00	0.00	21,373.33	1,301.64
	广州达信生物技术有限公司	0.00	0.00	2,481.28	12.41
其他应收款	中山大学	73,401.53	367.01	0.00	0.00
	广州达元食品安全技术有限公司	0.00	0.00	15,285.80	2292.87
	广州市顺元医疗器械有限公司	801,356.20	4,006.78	0.00	0.00
	广东大洋医疗科技有限公司	6,000,000.00	600,000.00	6,000,000.00	30000.00
	广州中大中山医科技开发有限公司	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00



	广州爱健生物技术有限公司	-	0.00	800,000.00	4000.00
	李明	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00
	张斌	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00
	广州天成医疗技术有限公司	0.00	0.00	28,179.00	140.90
预付账款	杭州安杰思医学科技有限公司	12,790,000.00	0.00	11,090,000.00	0.00
	杭州安杰思生物科技有限公司	450,000.00	0.00	0.00	0.00
	广州天成医疗技术有限公司	6,085,122.04	0.00	0.00	0.00
	广东大洋医疗科技有限公司	4,271,129.35	0.00	0.00	0.00
	东莞达信生物技术有限公司	2,605,400.00	0.00	5,400.00	0.00
	广州合谐医疗科技有限公司	300.00	0.00	0.00	0.00
	北京凯奥科技发展有限公司	81,000.00	0.00	0.00	0.00
	赛业健康研究中心(太仓)有限公司	1,080,253.48	0.00	0.00	0.00
	广州达元食品安全技术有限公司	0.00	0.00	184,046.70	0.00
	广州爱健生物技术有限公司	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00

(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	广州立菲达安诊断产品技术有限公司	180,062.41	11,232.00
	厦门优迈科医学仪器有限公司	25,540.00	40,768.00
	广州市顺元医疗器械有限公司	203,500.00	140,000.00
	广州天成医疗技术有限公司	53,670.00	838,000.00
	广州天康信息技术有限公司	63,000.00	0.00
	南昌百特生物高新技术股份有限公司	11,164.00	22,764.00
	广州爱健生物技术有限公司	845,630.00	0.00
	广州安必平医药科技股份有限公司	2,173,926.40	1,401,468.10
	广州市达诚医疗技术有限公司	47,100.00	10,000.00
	广州市康顺医学科技有限公司	496,500.00	331,500.00
	广州和康医疗技术有限公司	400,000.00	0.00
	广州健福医疗科技有限公司	497,317.00	0.00



	广州和实生物技术有限公司	27,500.00	0.00
	广州安必平自动化检测设备有限公司	0.00	622,000.00
	广东大洋医疗科技有限公司	0.00	186,686.90
	广州达元食品安全技术有限公司	0.00	78,470.00
其他应付款	广州天成医疗技术有限公司	168,091.40	28,179.00
	南昌百特生物高新技术股份有限公司	2,000.00	0.00
	广州达信生物技术有限公司	854.80	854.80
	广州爱健生物技术有限公司	10,000.00	916,000.00
	广州安必平医药科技股份有限公司	306,800.00	6,800.00
	广州合安生物技术有限公司	0.00	185,614.18
	厦门优迈科医学仪器有限公司	0.00	3,000.00
	广州中大产业集团有限公司	0.00	0.60
	高管奖励	0.00	7,997,403.04
预收账款	广州安必平医药科技股份有限公司	500,000.00	1,776,055.00
	广东腾飞基因科技有限公司	39,000.00	0.00
	广州爱健生物技术有限公司	0.00	5,875,350.00
	中山大学	0.00	2,729.20

7、报告期无关联方承诺

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,750,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00



公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

无。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日的收盘价格与布莱克-舒尔茨(Black-Scholes)模型，确定公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,750,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无。

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

报告期无股份支付的修改、终止情况。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出



1) 本公司第四届董事会 2011 年第三次会议表决审议通过了公司《关于授权公司管理层设立新体外诊断产品公司的议案》，公司联合北京万泰生物药业股份有限公司、日本大塚电子株式会社设立新公司，依托各参与单位的优势资源，从事国内领先水平的创新型体外诊断产品的开发、生产和销售。新合资公司（厦门优迈科医学仪器有限公司）按约定分三期投入，首次拟注册资本 15,000,000.00 元人民币。其中万泰生物出资 6,240,000.00 元人民币，占新合资公司 41.6%的股权；本公司出资 5,010,000.00 元人民币，占新合资公司 33.4%的股权；大塚电子出资 3,750,000.00 元人民币，占新合资公司 25%的股权。三期投入完成后，本公司共投入现金预计不超过 16,700,000.00 元人民币，并保持合资公司 33.4%的股权不变。2011 年 10 月本公司投入现金 5,010,000.00 元，完成首次注资，2013 年 7 月本公司投入现金 5,010,000.00 元，完成第二次注资，2014 年 6 月本公司投入现金 6,680,000.00 元，完成第三次注资。截止 2014 年 6 月公司已按协议出资完毕。

2) 2012 年 1 月 13 日本公司第四届董事会 2012 年第一次临时会议表决通过了《关于成立分子诊断技术合资企业的议案》。公司拟与 LifeTechnologies Corporation（纳斯达克代码股票代码：LIFE，以下简称“LIFE”）的中国区全资子公司——英潍捷基（上海）贸易有限公司（以下简称“英潍捷基”），合作成立合资企业，依托 LIFE 在分子诊断技术资源优势及本公司在中国诊断产业的优势资源平台，进一步推动基因测序平在我国临床的应用，合资企业及其产品将在疾病预防和治疗方案选择中发挥重要作用。本公司与英潍捷基于 2012 年 1 月 8 日在中国广州签署《关于立菲达安诊断产品（广州）有限公司股东协议》，合作成立标的公司——立菲达安诊断产品（广州）有限公司。标的公司注册资本为 35,026,000 元人民币，其中本公司投资金额为 14,886,050 元人民币，占注册资本的 42.50%；英潍捷基投资金额为 20,139,950 元人民币，占注册资本的 57.50%。2012 年 5 月，公司以现金出资人民币 2,977,210.00 元，完成首次注资，2012 年 12 月，公司以现金出资人民币 4,465,815.00 元，完成第二次注资，2014 年 4 月，公司以现金出资人民币 7,443,025.00 元，截止 2014 年 4 月公司已按协议出资完毕。

(2) 本公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。

(3) 抵押资产情况

抵押物	抵押物净值	抵押内容	对公司的财务影响
公司位于上海市浦东新区哈雷路 898 弄 2 号房屋建筑物	40,033,928.49 元	为公司向上海浦东发展银行广州五羊支行的借款提供担保，截止至 2014 年 12 月 31 日，借款余额为 40,000,000.00 元。	到期偿还债务不存在困难，不会对公司造成不利影响。

2、或有事项



本公司无需要披露的或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、报告期无重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	122,467,625.05
经审议批准宣告发放的利润或股利	122,467,625.05

3、销售退回

报告期无销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

利润分配情况

根据本公司 2015 年 3 月 26 日董事会决议，公司拟以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 549,182,176.00 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.23 元（含税），每 10 股送红股 2 股，合计派发股利 122,467,625.05 元。本次股利分配后公司剩余未分配利润 32,248,614.42 元，转入下年未分配利润。该预案尚需提交公司 2015 年度股东大会批准后实施。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法



本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(2) 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

2、报告期无债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

2014 年 10 月中山市达安基因股份有限公司、广州三元科技有限公司、东莞市长盛创业投资行（有限合伙）、曾静及广东达元食品药品安全技术有限公司与广州绿洲生化科技股份有限公司签订了发行股份购买资产协议将对广东达元食品药品安全技术有限公司 32.79%的股权通过置换成对广州绿洲生化科技股份有限公司 17.94%的股份 848.6017 万股，3.4 元/股。换入资产的成本确定：标的资产的评估价格为 8,931.06 万元，以评估价格为基准而协商确定的价格为 8,800.00 万元乘以换出资产的比例 32.79%。

换入及换出资产如下表

单位：元

换入资产				换出资产				补价	应确认的收益	备注
资产类别	账面价值	公允价值	成本确定方式	资产类别	账面价值	公允价值	成本确定方式			
可供出售金融资产	28,852,500.00	28,852,500.00	公允价值计量	长期股权投资	10,873,150.85	28,852,500.00	公允价值计量	0.00	22,177,749.15	

4、报告期无年金计划

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用



7、无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

无。

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					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	406,810,124.60	99.58%	12,428,335.61	3.06%	394,381,788.99	338,357,021.16	99.42%	9,354,937.39	2.76%	329,002,083.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,733,078.79	0.42%	1,733,078.79	100.00%	0.00	1,960,173.79	0.58%	1,960,173.79	100.00%	0.00
合计	408,543,203.39	100.00%	14,161,414.40	3.47%	394,381,788.99	340,317,194.95	100.00%	11,315,111.18	3.32%	329,002,083.77

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 年以内小计	250,708,549.67	1,253,542.75	0.50%
1 至 2 年	58,625,043.95	5,862,504.40	10.00%
2 至 3 年	7,659,079.64	1,148,861.95	15.00%
3 至 4 年	4,769,159.20	1,907,663.68	40.00%
4 至 5 年	1,788,735.95	1,073,241.57	60.00%
5 年以上	1,182,521.26	1,182,521.26	100.00%
合计	324,733,089.67	12,428,335.61	--

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
其他组合	82,077,034.93	0.00	0.00%
合计	82,077,034.93	0.00	--

确定该组合依据的说明：

备用金、押金、保证金以及正常的关联方款项（合并范围内的关联方款项）。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,073,398.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 227,095.00 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
济南桑迪生物技术有限公司	65,000.00	通过各种方式追偿
上海市第六人民医院	76,845.00	通过各种方式追偿
解放军三二三医院	85,250.00	通过各种方式追偿
合计	227,095.00	--

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
宁夏国龙医疗发展股份有限公司	24,079,538.90	5.89	2,407,953.89
广州市达瑞生物技术股份有限公司	21,464,342.41	5.25	0.00
广州昶通贸易有限公司	15,451,014.73	3.78	0.00
成都高新达安医学检验有限公司	11,814,889.95	2.89	0.00
上海达安医学检验所有限公司	10,022,552.76	2.45	0.00
合计	82,832,338.75	20.26	2,407,953.89

(5) 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	157,282,939.48	99.64%	1,964,906.32	1.25%	155,318,033.16	78,944,813.88	99.31%	1,257,510.23	1.59%	77,687,303.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	574,002.96	0.36%	574,002.96	100.00%	0.00	550,845.63	0.69%	550,845.63	100.00%	0.00
合计	157,856,942.44	100.00%	2,538,909.28	1.61%	155,318,033.16	79,495,659.51	100.00%	1,808,355.86	2.27%	77,687,303.65

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 年以内小计	38,730,047.31	193,650.24	0.50%
1 至 2 年	492,859.55	49,285.95	10.00%
2 至 3 年	2,556,034.58	383,405.19	15.00%
3 至 4 年	1,193,093.20	477,237.28	40.00%
4 至 5 年	58,000.40	34,800.00	60.00%
5 年以上	826,527.66	826,527.66	100.00%
合计	43,856,562.30	1,964,906.32	--

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	113,426,377.18	0.00	0.00
合计	113,426,377.18	0.00	0.00

(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730,553.42元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(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	44,430,565.26	10,436,336.65



备用金、押金、保证金以及正常的关联方款项（合并范围内的关联方款项）	113,426,377.18	69,059,322.86
合计	157,856,942.44	79,495,659.51

(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
广州市达安基因科技有限公司	关联方往来款	65,682,670.90	1年以内	41.61%	0.00
刘乃成、刘乃焯、招焯辉	股权转让尾款	28,714,396.00	1年以内	18.19%	143,571.98
广州市达瑞生物技术股份有限公司	关联方往来款	14,068,591.57	1年以内	8.91%	0.00
广州达安临床检验中心有限公司	关联方往来款	6,228,056.91	1年以内	3.95%	0.00
广东大洋医疗科技有限公司	股权转让尾款	6,000,000.00	1-2年	3.80%	600,000.00
合计	—	120,693,715.38	—	76.46%	743,571.98

(6) 报告期无涉及政府补助的应收款项

(7) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 报告期无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：

无。

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	162,731,544.00	0.00	162,731,544.00	155,106,094.00	0.00	155,106,094.00
对联营、合营企业投资	22,919,971.06	0.00	22,919,971.06	24,436,665.59	0.00	24,436,665.59



合计	185,651,515.06	0.00	185,651,515.06	179,542,759.59	0.00	179,542,759.59
----	----------------	------	----------------	----------------	------	----------------

(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
广州市达瑞生物技术股份有限公司	4,400,000.00	0.00	0.00	4,400,000.00	0.00	0.00
广州达泰生物工程技术有限公司	5,035,000.00	0.00	0.00	5,035,000.00	0.00	0.00
广州市达安基因科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
达安诊断有限公司 (DAAN DIAGNOSTICS LTD)	8,499,674.00	0.00	0.00	8,499,674.00	0.00	0.00
合肥达安医学检验所有限公司	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00
佛山达安医疗设备有限公司	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00	0.00	0.00	0.00
中山生物工程有限公司	29,050,000.00	0.00	0.00	29,050,000.00	0.00	0.00
高新达安健康产业投资有限公司	81,996,000.00	0.00	0.00	81,996,000.00	0.00	0.00
西藏达安生物科技有限公司	500,000.00	4,500,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
达安国际集团有限公司 (DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED)	625,420.00	3,125,450.00	0.00	3,750,870.00	0.00	0.00
佛山达世佳顺医疗技术有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
广州达医安贸易	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00



有限公司						
合计	155,106,094.00	18,625,450.00	11,000,000.00	162,731,544.00	0.00	0.00



(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											
广东达元食品药品安全 技术有限公司	10,951,292.35	0.00	11,309,480.00	358,187.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
厦门优迈科医学仪器有 限公司	7,679,911.60	6,680,000.00	0.00	-4,423,239.43	0.00	446.56	0.00	0.00	0.00	9,937,118.73	0.00
杭州安杰思医学科技有 限公司	3,440,525.47	0.00	0.00	4,432.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,444,958.02	0.00
广州立菲达安诊断产品 技术有限公司	2,364,936.17	7,443,025.00	0.00	-270,066.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,537,894.31	0.00
小计	24,436,665.59	14,123,025.00	11,309,480.00	-4,330,686.09	0.00	446.56	0.00	0.00	0.00	22,919,971.06	0.00
合计	24,436,665.59	14,123,025.00	11,309,480.00	-4,330,686.09	0.00	446.56	0.00	0.00	0.00	22,919,971.06	0.00

(3) 其他说明

无。



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	607,768,298.16	347,493,312.43	522,259,172.62	293,191,335.23
其他业务	4,127,330.63	1,167,188.38	2,500,554.51	444,755.89
合计	611,895,628.79	348,660,500.81	524,759,727.13	293,636,091.12

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	46,530,543.71	29,395,293.13
权益法核算的长期股权投资收益	-4,330,686.09	-3,155,757.21
处置长期股权投资产生的投资收益	53,271,520.00	0.00
其他	80,657.53	0.00
合计	95,552,035.15	26,239,535.92

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
非流动资产处置损益	66,930,287.29	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	21,053,549.91	--



受的政府补助除外)		
非货币性资产交换损益	22,177,749.15	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,781,418.00	--
减: 所得税影响额	19,986,439.47	--
少数股东权益影响额	2,099,148.92	--
合计	89,857,415.96	--

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	19.68%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.13%	0.12	0.12

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

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用



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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	67,886,647.88	108,263,641.18	169,240,850.69
应收票据	420,815.00	351,856.00	1,177,060.00
应收账款	280,911,667.93	425,659,318.62	550,749,178.44
预付款项	26,740,211.04	51,558,440.10	79,573,132.18
其他应收款	29,267,512.27	38,540,642.16	99,098,932.31
存货	76,417,911.63	99,205,376.33	142,015,265.47
其他流动资产	3,758,125.58	5,572,369.87	2,020,898.06
流动资产合计	485,402,891.33	729,151,644.26	1,043,875,317.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		62,734,678.14	113,306,662.14
长期股权投资	111,058,574.55	30,344,396.81	33,484,263.18
投资性房地产	2,607,102.65	2,580,529.67	20,727,784.08
固定资产	164,992,632.50	174,745,779.20	222,597,873.13
在建工程	22,983,893.86	33,719,248.22	3,495,002.10
无形资产	62,412,886.71	52,805,436.53	51,081,415.73
开发支出	20,897,241.97	38,023,143.16	59,791,008.88
商誉	4,197,771.75	4,197,771.75	4,197,771.75
长期待摊费用	19,924,755.20	20,026,139.28	16,682,787.88
递延所得税资产	17,804,276.60	18,245,630.07	20,954,181.86
非流动资产合计	426,879,135.79	437,422,752.83	546,318,750.73
资产总计	912,282,027.12	1,166,574,397.09	1,590,194,067.88
流动负债：			
短期借款	140,000,000.00	145,000,000.00	284,000,000.00
应付票据	0.00	0.00	77,162,092.47



应付账款	60,466,185.10	79,725,027.29	157,084,850.85
预收款项	7,568,788.39	50,580,160.54	21,864,976.92
应付职工薪酬	12,663,103.27	18,873,887.98	21,058,926.76
应交税费	9,588,287.49	34,286,461.14	27,422,109.82
应付利息	269,218.15	282,416.67	583,083.34
其他应付款	36,953,475.08	50,275,556.98	52,960,010.53
流动负债合计	267,509,057.48	379,023,510.60	642,136,050.69
非流动负债：			
递延收益	17,396,177.36	16,889,756.70	29,920,903.63
递延所得税负债	1,171,619.00	4,126,468.79	3,496,708.79
非流动负债合计	18,567,796.36	21,016,225.49	33,417,612.42
负债合计	286,076,853.84	400,039,736.09	675,553,663.11
所有者权益：			
股本	416,047,104.00	457,651,814.00	549,182,176.00
资本公积	24,610,704.45	22,584,347.70	21,766,154.26
其他综合收益	-62,267.71	-184,115.99	-174,548.00
盈余公积	51,207,525.12	61,593,989.91	78,685,185.08
未分配利润	81,446,124.08	168,227,768.50	202,135,737.02
归属于母公司所有者权益合计	573,249,189.94	709,873,804.12	851,594,704.36
少数股东权益	52,955,983.34	56,660,856.88	63,045,700.41
所有者权益合计	626,205,173.28	766,534,661.00	914,640,404.77
负债和所有者权益总计	912,282,027.12	1,166,574,397.09	1,590,194,067.88

5、其他

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
货币资金	169,240,850.69	108,263,641.18	56.32	经营积累、处置股权
应收票据	1,177,060.00	351,856.00	234.53	新增部分客户以银行承兑汇票



				结算
预付款项	79,573,132.18	51,558,440.10	54.34	采购增加、仪器采购比重增加
其他应收款	99,098,932.31	38,540,642.16	157.13	应收股权转让款增加
存货	142,015,265.47	99,205,376.33	43.15	购入仪器配件
其他流动资产	2,020,898.06	5,572,369.87	-63.73	待抵扣增值税减少
投资性房地产	20,727,784.08	2,580,529.67	703.24	房屋出租增加
在建工程	3,495,002.10	33,719,248.22	-89.63	病毒性肝炎系列诊断试剂盒产业化工程完工结转为固定资产
开发支出	59,791,008.88	38,023,143.16	57.25	研发投入加大
短期借款	284,000,000.00	145,000,000.00	95.86	业务增加,采购支出增加
应付账款	157,084,850.85	79,725,027.29	97.03	采购增加、仪器采购比重增加
预收款项	21,864,976.92	50,580,160.54	-56.77	销售增加、仪器及出口销售增加
应付利息	583,083.34	282,416.67	106.46	银行借款增加,利息支出增加
递延收益	29,920,903.63	16,889,756.70	77.15	新增政府补贴科研项目
营业收入	1,086,153,433.63	854,372,322.70	27.13	公司的市场张力得到有效的发挥,各产品线持续稳步增长,仪器销售大幅增加
营业成本	631,273,687.09	436,395,105.01	44.66	随营业收入的增长而增长、仪器销售增加
财务费用	17,214,601.24	12,453,018.29	38.24	利用借款增加、利息支出增加
资产减值损失	7,429,248.24	3,722,987.81	99.55	按会计准则计提的坏账准备及在建工程减值准备



第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、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；
- 四、载有公司董事长签名的公司2014年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

中山大学达安基因股份有限公司

董事长：何蕴韶

2015年3月26日