
中山大学达安基因股份有限公司

(002030)

2014 年半年度报告



中国·广东·广州

2014 年 08 月



第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人何蕴韶、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2014 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 优先股相关情况	47
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	48
第九节 财务报告	50
第十节 备查文件目录	195

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
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
达瑞抗体	指	广州市达瑞抗体工程技术有限公司，系公司控股子公司
中山生物	指	中山生物工程有限公司，系公司全资子公司
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
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
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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
《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
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点



信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地
报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期
无变化，具体可参见 2013 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用



第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	490,558,832.19	380,839,221.34	28.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,178,446.40	56,880,423.51	5.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,112,265.46	28,009,356.07	46.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-50,427,872.65	-44,680,262.05	-12.86%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.12	8.33%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.12	8.33%
加权平均净资产收益率	8.23%	9.45%	-1.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,256,143,327.60	1,155,181,397.92	8.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	761,582,969.13	701,435,654.74	8.57%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	549,182,176
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☐ 是 ☒ 否

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	9,099,612.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,815.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,746,840.00	一次性转让孙公司佛山达益生物工程技术有限公司股权取得投资收益
减：所得税影响额	3,089,911.07	
少数股东权益影响额（税后）	686,545.56	
合计	19,066,180.94	--

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年上半年，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，公司继续立足中国市场，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，使得公司业绩继续得到持续的增长，公司保持了高效、较好的发展。主要经营成果如下：

1、公司业绩实现了持续的增长

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，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490,558,832.19元，比上年同期增长28.81%；利润总额78,645,643.61元，比上年同期增长14.11%；归属于上市公司股东的净利润60,178,446.40元，比上年同期增长5.80%。全面完成了2014年上半年的各项经营指标。

2、继续完善具有达安特色的营销体系，构建了全国性网络化多层次的业务平台，不断提高公司的盈利能力

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，积极将营销体系打成一个合作分享的平台。基于销售任务，强化、理顺区域管理体系，进行科学规划和优化资源配置。同时，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转变，保证产品的盈利能力，持续提高人均劳动效率，落实了专业化市场经营策略。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，保证了公司业绩的增长。

2014年上半年，公司分子诊断试剂的销售取得持续、较快的发展，保持了在国内分子诊断领域的领先地位，发展势头良好。公共卫生、时间分辨(TRF)、免疫、血筛、科研服务等产品线都获得持续较快的发展。

3、达安研究院继续加大自主创新的力度，以夯实和发展关键技术平台、不断提升产品研发能力和实现产业化为工作定位，构建开放型、强有力的研发平台，为公司保持持续、较快的发展提供了坚实的保证



报告期内，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。

4、继续加强全国性网络化医学独立实验室的建设，持续提升独立实验室的运营管理水平

报告期内，随着医改政策的不断推进和医疗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。

2014年上半年，医学独立实验室的经营获得持续发展，在效益与规模并行发展的工作目标的指引下，实现营业收入140,623,182.82元，比上年同期增长38.36%，各个实验室的运营状况正在得到不断改善。

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，以资源共享为基础，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、进一步推进企业文化体系的建设，不断提升公司的管理水平和运营效率

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，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。

2014年上半年公司继续推进公司的职业化、规范化管理，不断提升公司的管理能力，提高了整个公司



运营效率。

7、进一步完善了公司的绩效与激励体系，通过股权激励计划的制定来进一步推进公司人力资源管理体系的科学化建设

报告期内，公司继续加强工作指标——绩效——激励三位一体化的绩效与激励管理体系，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。

根据中华人民共和国财政部教科文司《关于回复教育部下属中山大学达安基因股份有限公司首期股票期权激励方案修改意见的函》（财教便函[2012]368号），公司修订了《首期股票期权激励计划（草案）》，并于2013年3月5日将修订的《首期股票期权激励计划（草案）》等相关文件再次提交中大控股、教育部、财政部审批。

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。公司根据财政部的批复意见对《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第一次临时会议审议通过。随后公司严格按照《中小企业板信息披露业务备忘录第12号：股权激励股票期权实施、授予与行权》等规定继续进行申报工作，将《首期股票期权激励计划（草案）》等相关文件报送证监会，并就上述事项做了沟通。根据证监会的有关反馈意见，公司对《首期股票期权激励计划（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《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）》及修订部分确认无异议并进行了备案。

2014年7月23日，公司召开第五届董事会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》，本激励计划（草案修订稿）尚需经提交股东大会审议。

8、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”；公司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

概述



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490,558,832.19元，其中：主营业务收入489,662,449.10元，营业收入比上年同期增长28.81%；利润总额78,645,643.61元，比上年同期增长14.11%；净利润60,178,446.40元，比上年同期增长5.80%，全面完成了董事会下达的2014半年度的各项经营指标，实现了公司持续、健康、稳定的发展。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

报表项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	490,558,832.19	380,839,221.34	28.81%	公司主营业务持续发展。
营业成本	244,506,131.61	188,769,887.22	29.53%	主营业务持续发展，相应成本增加。
销售费用	103,138,327.80	82,277,963.80	25.35%	1、业务增长相应的费用增加；2、子公司新产品服务市场拓展费用增加。
管理费用	76,048,379.03	69,263,695.77	9.80%	主营业务持续发展，相应管理费用增加。
财务费用	5,138,029.93	5,953,307.63	-13.69%	出售孙公司佛山达益生物工程技术有限公司，股权购买方延迟付款利息收入。
所得税费用	15,779,800.03	12,548,125.52	25.75%	利润总额增加，所得税费用相应增加。
研发投入	42,374,554.88	27,493,845.48	54.12%	开发新产品的研发投入加大。
经营活动产生的现金流量净额	-50,427,872.65	-44,680,262.05	-12.86%	1、仪器产品线扩张；2、新研发项目投入增加。
投资活动产生的现金流量净额	-55,954,916.67	-7,744,055.85	-622.55%	1、新研发项目投入固定资产增加；2、购置杭州房产支付部分款项。
筹资活动产生的现金流量净额	59,004,746.35	33,226,364.58	77.58%	1、仪器产品线扩张；2、新研发项目投入增加。
现金及现金等价物净增加额	-47,288,765.46	-19,386,513.69	-143.93%	1、仪器产品线扩张；2、新研发项目投入增加。
货币资金	60,974,875.72	108,263,641.18	-43.68%	1、仪器产品线扩张；2、新研发项目投入增加；3、支付部分厂房购置款。
应收票据	5,486,940.00	351,856.00	1,459.43%	应收票据未到期。
预付款项	70,387,333.28	51,558,440.10	36.52%	1、仪器产品线销售增加，采购增加；2、购买厂房预付款；3、工程预付款。
短期借款	210,000,000.00	145,000,000.00	44.83%	1、仪器产品线扩张；2、新研发项目投



				入增加。
应付账款	107,385,991.50	79,725,027.29	34.70%	各产品线销售增加, 采购增加。
预收款项	19,188,578.21	50,580,160.54	-62.06%	期初预收股权款及部分货款交易完成。
应交税费	19,591,430.13	34,286,461.14	-42.86%	2013 年汇算清缴完成。
未分配利润	217,916,088.52	157,737,642.12	38.15%	2013 年分红送配于 2014 年下半年完成
主营业务收入	489,662,449.10	380,490,584.54	28.69%	各产品线持续稳步增长。
资产减值损失	922,788.68	49,774.92	1,753.92%	根据企业会计准则计提的坏账准备
投资收益	10,632,322.15	26,567,377.17	-59.98%	报告期相比去年同期减少转让一个子公司股权。
营业外支出	360,789.96	49,796.37	624.53%	支付客户违约金及固定资产报废损失。
少数股东损益	2,687,397.18	-506,557.77	630.52%	子公司经营业绩增长。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无。

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	489,662,449.10	244,102,704.65	50.15%	28.69%	29.35%	-0.25%



分产品						
试剂类	218,610,490.44	80,301,214.10	63.27%	24.70%	15.54%	2.91%
仪器类	122,664,114.83	101,669,158.66	17.12%	30.06%	50.45%	-11.23%
服务收入	143,178,207.91	57,310,075.95	59.97%	32.24%	16.43%	5.44%
其他	5,209,635.92	4,822,255.94	7.44%	100.02%	99.64%	0.18%
分地区						
华南区	159,011,940.99	70,567,160.64	55.62%	30.48%	30.78%	-0.10%
华南以外地区	330,650,508.11	173,535,544.01	47.52%	27.85%	28.78%	-0.38%

四、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，公司及子公司拥有近两百项医疗器械注册证，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”、“达瑞抗体”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、产业链发展的创业平台优势

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，同时以积极的心态鼓励和扶持各个业务领域的创业发展模式，形成了具有强大产业整合能力、扩张能力和创业发展的平台优势，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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
96,065,713.34	77,224,580.82	24.40%
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效许可证经营）。	32.80%
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%
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、第三类 6825 医用高频仪器设备、第二类 6866 医用高分子材料及制品。（在有效期内方可经营）。服务：基因检测仪器、临床诊断仪器及设备、食品检测仪器及设备、实验室仪器及设备、计算机软件的技术开发、技术服务；批发、零售：实验室仪器及设备、食品检测仪器及设备；货物进出口（法律、法规禁止项目除外，法律、法规限制项目先取得许可证后经营）	46.63%
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%
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	经营范围变更为：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；销售：分子诊断试剂、生物产品、化学产品（爆炸品、危险化学品除外），测试工具、仪器设备（医疗器械除外），前述产品进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营），上述产品的展示和售后服务。	42.50%
广州合安生物技术有限公司	医学研究和试验发展；药品研发；生物技术推广服务。	35.00%
广州达信生物技术有限公司	主营项目类别：研究和试验发展。一般经营项目：医学研究和试验发展；生物技术推广服务；企业总部管理；企业管理咨询服务；科技中介服务；医疗设备租赁服务；市场管理。换取新执照。	18.12%
广州安必平医药科技有限公司	一般经营项目：计算机应用电子设备制造；实验分析仪器制造；化妆品及卫生用品批发；一类医疗器械批发；电气设备批发；计算机、软件及辅助设备批发；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；科技项目评估服务；科技成果鉴定服务；技术市场管理服务；科技企业技术扶持服务；高新技术创	4.98%



	业服务；科技文献服务；科技项目招标服务；化妆品及卫生用品零售；一类医药器械零售。医疗设备租赁服务；软件开发；信息技术咨询服务；医学研究和试剂发展；商品批发贸易(许可审批类商品除外)；货物进出口（专营专控商品除外）。	
广州爱健生物技术有限公司	一般经营项目为：生物技术推广服务；工程和技术研究和试验发展；医学研究和试验发展；一类医疗器械批发；一类医疗器械零售；医疗设备租赁服务。许可经营项目：二、三类医疗器械批发；二、三类医疗器械零售。	17.14%
广州市顺元医疗器械有限公司	一般经营项目：专用设备修理；软件开发；信息系统集成服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；医学研究和试验发展；一类医疗器械批发；一类医疗器械零售；婴儿用品批发。	33.40%
广州天成医疗技术有限公司	一般经营项目：劳动防护用品零售；汽车零售（九座以下小轿车除外）；工程施工总承包；工程结算服务；医学研究和试验发展；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；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）；汽车批发（九座以下小轿车除外）；劳动防护用品批发；室内装饰、设计；工程排水施工服务；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）；计算机零售；办公设备耗材零售；计算机零配件零售；软件零售；通信设备零售；安全技术防范产品零售；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务。	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%
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	计算机软硬件、网络技术开发，计算机系统集成及网络技术服务，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；销售：计算机及配件，网络设备，通讯器材，农产品，农副产品（不含许可经营项目）；国内版图书、报纸、期刊零售（有效期至2015年3	5.00%



	月 31 日); 呼叫中心业务、信息服务业务 (仅限互联网信息服务和移动网信息服务业务, 有效期至 2014 年 11 月 22 日); 设计、制作、发布、代理国内外各类广告, 房地产中介。	
广州合谐医疗科技有限公司	一般经营项目: 软件开发; 信息系统集成服务; 信息技术咨询服务; 数据处理和存储服务; 集成电路设计; 数字内容服务; 数字动漫制作; 游戏设计制作; 地理信息加工处理; 计算机及通讯设备租赁; 医疗设备租赁服务; 娱乐及体育设备出租; 工商咨询服务; 贸易咨询服务; 企业管理咨询服务; 企业形象策划服务; 教育咨询服务; 文化艺术咨询服务; 体育运动咨询服务; 策划创意服务; 营养健康咨询服务; 商品信息咨询服务; 市场营销策划服务; 网络技术的研究、开发; 计算机技术开发、技术服务; 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; 医疗用品及器材零售 (不含药品及医疗器械); 计算机零售; 计算机零配件零售; 文具用品零售; 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)。许可经营项目: 保险兼业代理; 预包装食品零售; 中药饮片零售; 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。	15.00%
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%
广州济士源生物技术有限公司	生物技术转让服务; 生物技术咨询、交流服务; 商品批发贸易 (许可审批类商品除外); 医学研究和试验发展; 生物技术开发服务; 生物技术推广服务; 商品零售贸易 (许可审批类商品除外)。	20.00%
广州和康医疗技术有限公司	生物技术推广服务; 技术推广服务; 企业形象策划服务; 医学研究和试验发展; 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; 会议及展览服务; 二、三类医疗器械批发; 二、三类医疗器械零售	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	19.90%



	日)。	
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)	15.30%
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;	40.00%
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;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。	10.00%

(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	期末账面价值(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	4.90%	0	4.90%	49,000.00	0.00	长期股权投资	现金购买
广州安汇医疗健康产业投资有限公司	其他	0.00	0	0.00%	0	19.99%	0.00	0.00	长期股权投资	尚未出资
广州腾和投资咨询有限公司	其他	0.00	0	0.00%	0	19.99%	0.00	0.00	长期股权投资	尚未出资
合计		49,000.00	0	--	0	--	49,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

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

(1) 募集资金总体使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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
佛山达安医疗设备有限公司	子公司	医疗设备、软件	研发、生产、销售：III类：6840 临床检验分析仪器，II类：6841 医用化验和基础设备器具，6870 软件；医疗仪器维修及其咨询服务	11,000,000.00	32,187,408.48	30,554,038.78	857,047.43	12,633,491.37	11,180,964.01

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	9,684.43	至	12,912.58
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	10,760.48		
业绩变动的原因说明	主营业务持续增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司董事会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》，该预案经董事会审议后提交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股派发现金红利0.13元（含税），每10股送红股2股，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），修改后的《2013年度利润分配预案》经董事会审议后提交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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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



第五节 重要事项

一、公司治理情况

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的规定，持续健全法人治理结构，坚持规范运作，认真做好各项治理工作，严格执行各项公司内部控制制度，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。

公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，符合公司已建立制度的规定。报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。报告期内公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。



五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

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 产权是 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
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	2014. 2.28	2,429.43	-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。	22.84%	参照净 资产评 估价值 交易	否	否	是	否	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》



3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期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

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
广州达元食品安全技术有限公司	联营企业子公司	采购商品/接受劳务	购买仪器	协议价格	11.64	11.64	0.06%	现金结算	11.64	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告：《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	采购商品/ 接受劳务	购买仪器	协议价格	230.71	230.71	1.23%	现金结算	230.71	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告： 《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	采购商品/ 接受劳务	购买仪器	协议价格	25.64	25.64	0.14%	现金结算	25.64	-	-
厦门优迈科医学 仪器有限公司	联营企业	采购商品/ 接受劳务	购买试剂	协议价格	4.41	4.41	0.02%	现金结算	4.41	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告： 《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	采购商品/ 接受劳务	购买试剂	协议价格	40.67	40.67	0.22%	现金结算	40.67	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告： 《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	采购商品/ 接受劳务	购买试剂	协议价格	8.42	8.42	0.05%	现金结算	8.42	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告： 《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	采购商品/ 接受劳务	接受劳务	协议价格	309.46	309.46	1.65%	现金结算	309.46	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告： 《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	采购商品/ 接受劳务	接受劳务	协议价格	3.22	3.22	0.02%	现金结算	3.22	-	-
广州天康信息技 术有限公司	联营企业 子公司	采购商品/ 接受劳务	接受劳务	协议价格	13.02	13.02	0.07%	现金结算	13.02	-	-
广东大洋医疗科 技有限公司	本公司投 资企业	采购商品/ 接受劳务	购买仪器	协议价格	2,953.0 0	2,953.00	15.79%	现金结算	2953	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告： 《2014 年度日常关联 交易预计的公告》



广州安必平医药科技有限公司	本公司投资企业	采购商品/接受劳务	购买仪器	协议价格	17.65	17.65	0.09%	现金结算	17.65	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告：《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	采购商品/接受劳务	购买仪器	协议价格	38.8	38.80	0.21%	现金结算	38.80	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告：《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	采购商品/接受劳务	购买试剂	协议价格	8.88	8.88	0.05%	现金结算	8.88	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告：《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	采购商品/接受劳务	购买仪器	协议价格	16.5	16.50	0.09%	现金结算	16.50	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告：《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	采购商品/接受劳务	购买仪器	协议价格	323.67	323.67	1.73%	现金结算	323.67	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告：《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	采购商品/接受劳务	接受劳务	协议价格	20.00	20.00	0.11%	现金结算	20.00	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告：《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	采购商品/接受劳务	接受劳务	协议价格	6.09	6.09	0.03%	现金结算	6.09	-	-
中山大学	实际控制人	采购商品/接受劳务	接受劳务	协议价格	1.53	1.53	0.01%	现金结算	1.53	-	-
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	协议价格	0.39	0.39	0.00%	现金结算	0.39	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告：《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	出售商品/ 提供劳务	销售试剂、提供 劳务	协议价格	216.00	216.00	0.44%	现金结算	216	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告： 《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	出售商品/ 提供劳务	销售仪器	协议价格	20.92	20.92	0.04%	现金结算	20.92	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告： 《2014 年度日常关联 交易预计的公告》
广州安必平医药科技有限公司	本公司投 资企业	出售商品/ 提供劳务	销售试剂	协议价格	21.48	21.48	0.04%	现金结算	21.48	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告： 《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/ 提供劳务	销售仪器	协议价格	537.89	537.89	1.10%	现金结算	537.89	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告： 《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	出售商品/ 提供劳务	提供劳务	协议价格	2.56	2.56	0.01%	现金结算	2.56	-	-
中山大学	实际控制 人	出售商品/ 提供劳务	销售试剂	协议价格	0.45	0.45	0.00%	现金结算	0.45	2014 年 03 月 28 日	2014 年第 13 号公告： 《2014 年度日常关联 交易预计的公告》
合计				--	--	4,833	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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）				公司已按照类别对 2014 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、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

出租用途：办公和生产经营场所。

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	面积、单价、月租	租赁起止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
中山大学达安基因股份有限公司	广州市顺元医疗器械有限公司	房屋建筑物-荔枝山路6号2号楼1楼和2楼	1830平方米、24/平方米、43,920元/月	2013年03月01日-2014年2月28日	协议价	87,840.00
中山大学达安基因股份有限公司	广州市顺元医疗器械有限公司	房屋建筑物-荔枝山路6号2号楼1楼和2楼	1830平方米、25.2/平方米、46,116元/月	2014年03月01日-2016年12月31日	协议价	184,464.00
中山大学达安基因股份有限公司	广州市顺元医疗器械有限公司	房屋建筑物-荔枝山路6号2号楼3楼302-305	80.82平方米、25.2/平方米、2,036.66元/月	2014年04月01日-2017年3月31日	协议价	6,109.98
中山大学达安基因股份有限公司	广州一恒药业有限公司	房屋建筑物-香山路19号103、104房	139.2平方米、25.2/平方米、3,507.84元/月	2014年3月1日-2017年2月28日	协议价	14,031.36
中山大学达安基因股份有限公司	广州天成医疗技术有限公司	房屋建筑物-香山路19号101、109、110 房地 产、荔 枝 山 路6号1号 楼 负一楼101	259.2平方米、25.2/平方米、6,531.84元/月	2013年11月1日-2016年10月31日	协议价	39,191.04
中山大学达安基因股份有限公司	广州天成医疗技术有限公司	房屋建筑物-香山路19号3号楼（临建楼）102A\103A	12.70平方米、25.2/平方米、320元/月	2014年4月23日-2017年4月23	协议价	640
中山大学达安基因股份有限公司	广州和实生物技术有限公司	房屋建筑物-香山路19号216、217、208（AB）303房间、香山路19号生产楼厂房、荔枝山路6号1号楼510、513、514房间	528.84平方米、25.2/平方米、13,326.77元/月	2014年4月1日-2017年3月31日	协议价	39,980.31
中山大学达安基因股份有限公司	广州和康医疗技术有限公司	房屋建筑物-香山路19号111房间、	18平方米、25.2/平方米、453.60元/月	2014年1月1日-2016年12月31日	协议价	3,008.00



中山大学达安基因股份有限公司	广州和康医疗技术有限公司	房屋建筑物-荔枝山路负一楼108房间	11.75平方米、25.2/平方米、296元/月	2014年5月7日-2017年5月6日	协议价	592.00
中山大学达安基因股份有限公司	广州合谐医疗科技有限公司	房屋建筑物-荔枝山路6号2号楼508房间	114平方米、25.2/平方米、2,872.80/月	2014年4月1日-2017年3月31日	协议价	8,618.40
上海达安医学检验所有限公司	上海迪诺医药科技有限公司	上海市张江高科技园区哈雷路898弄2号大楼的第3层301	10,000元/月	2014年03月01日至2019年02月28日	协议价	40,000.00
上海达安医学检验所有限公司	江西青峰药业有限公司	上海市张江高科技园区哈雷路898弄2号大楼的第1层部分区域、第3层部分区域和第4层区域（除机房外）	156,666元/月	2014年03月01日至2019年02月28日	协议价	469,998.00

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	2014 年 02 月 24 日	4,000	抵押	2014.2.24-2017.1.20	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		4,445		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		4,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		4,445		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		4,000		



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
无							否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		0		
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 （A1+B1）		4,445		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		4,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		4,445		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		4,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				5.25%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
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				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
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但保的情况。				

采用复合方式担保的具体情况说明

无采用复合方式担保的情况。

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、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

承诺事项	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、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、深圳市同创伟业投资有限公司	1、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。” 2、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	2004 年 07 月 20 日	长期有效	截至 2014 年 6 月 30 日，汪友明、红塔创新投资股份有限公司（目前持有公司股份 6,633,360 股，占公司总股本的 1.45%）、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。



		何对本公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的类同产品，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。			
	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、深圳市同创伟业投资有限公司	1、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。关联交易将严格遵循市场公正、公平的原则进行。	2004 年 07 月 20 日	长期有效	截至 2014 年 6 月 30 日，汪友明、红塔创新投资股份有限公司（目前持有公司股份 6,633,360 股，占公司总股本的 1.45%）、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。
其他对公司中小股东所作承诺	中山大学达安基因股份有限公司	1、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	2012 年 05 月 15 日	2012 年-2014 年	截至 2014 年 6 月 30 日，上述承诺人均遵守了上述承诺，



		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%。			未发现存在违反承诺的情况。
	公司现任董事、监事、高级管理人员	1、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	截至 2014 年 6 月 30 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。
	广州中大控股有限公司	1、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 6 月 30 日，上述承诺已履行完毕，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				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

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)

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%				491	491	19,289,064	4.21%
3、其他内资持股	19,288,573	4.21%				491	491	19,289,064	4.21%
境内自然人持股	19,288,573	4.21%				491	491	19,289,064	4.21%
二、无限售条件股份	438,363,241	95.79%				-491	-491	438,362,750	95.79%
1、人民币普通股	438,363,241	95.79%				-491	-491	438,362,750	95.79%
三、股份总数	457,651,814	100.00%				0	0	457,651,814	100.00%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

公司离任监事何立新先生在离任前持有公司1,959股，离职监事半年内所持有股份锁定。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用



二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		35, 828		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%	92, 326, 457	0	0	92, 326, 457		
广州生物工程中心	国有法人	15. 00%	68, 647, 773	0	0	68, 647, 773		
何蕴韶	境内自然人	1. 82%	8, 309, 994	-2, 769, 998	8, 309, 994	0		
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1. 47%	6, 718, 441	+6, 718, 441	0	6, 718, 441		
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	1. 45%	6, 633, 360	-1, 350, 000	0	6, 633, 360		
程钢	境内自然人	1. 39%	6, 367, 984	-2, 122, 662	6, 367, 984	0		
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	境内非国有法人	1. 34%	6, 146, 576	+6, 146, 576	0	6, 146, 576		
周新宇	境内自然人	1. 34%	6, 142, 170	0	4, 606, 627	1, 535, 543		
交通银行股份有限公司一泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	境内非国有法人	1. 18%	5, 402, 482	+5, 402, 482	0	5, 402, 482		
国信证券股份有限公司	境内非国有法人	1. 07%	4, 892, 660	+4, 892, 660	0	4, 892, 660		



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	92,326,457	人民币普通股	92,326,457
广州生物工程中心	68,647,773	人民币普通股	68,647,773
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	6,718,441	人民币普通股	6,718,441
红塔创新投资股份有限公司	6,633,360	人民币普通股	6,633,360
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	6,146,576	人民币普通股	6,146,576
交通银行股份有限公司－泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	5,402,482	人民币普通股	5,402,482
国信证券股份有限公司	4,892,660	人民币普通股	4,892,660
交通银行－易方达科讯股票型证券投资基金	4,489,204	人民币普通股	4,489,204
中国建设银行股份有限公司－银河行业优选股票型证券投资基金	3,388,803	人民币普通股	3,388,803
哥伦比亚大学	3,377,217	人民币普通股	3,377,217
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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易



☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
何蕴韶	董事长	现任	11,079,992	0	2,769,998	8,309,994			
吴翠玲	副董事长	现任							
谷晓丰	董事	现任							
孙晓	董事	现任							
周新宇	董事、总经理	现任	6,142,170	0	0	6,142,170			
程 钢	董事、副总 经理	现任	8,490,646	0	2,122,662	6,367,984			
胡志勇	独立董事	现任							
徐爱民	独立董事	现任							
王华东	独立董事	现任							
陆 纓	监事会主 席	现任							
黄立强	监事	现任							
常晓宁	监事	现任							
许 擎	监事	离任							
黄立英	监事	现任							
李 虎	监事	现任							
何立新	监事	离任	1,959	0	0	1,959			
张 斌	副总经理、 董事会秘 书	现任							
李 明	副总经理、 研发总监	现任							



杨恩林	副总经理、 财务总监	现任							
合计	—	—	25,714,767	0	4,892,660	20,822,107	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
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。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	60,974,875.72	108,263,641.18
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	5,486,940.00	351,856.00
应收账款	500,340,833.07	425,659,318.62
预付款项	70,387,333.28	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	46,130,394.91	38,540,642.16
买入返售金融资产	0.00	0.00



存货	114,770,665.62	99,205,376.33
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	5,572,369.87
流动资产合计	798,091,042.60	729,151,644.26
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
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	95,416,879.13	81,686,075.78
投资性房地产	16,562,014.64	2,580,529.67
固定资产	181,470,300.90	174,745,779.20
在建工程	29,770,756.25	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	49,331,266.95	52,805,436.53
开发支出	43,204,608.68	38,023,143.16
商誉	4,197,771.75	4,197,771.75
长期待摊费用	18,409,845.14	20,026,139.28
递延所得税资产	19,688,841.56	18,245,630.07
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	458,052,285.00	426,029,753.66
资产总计	1,256,143,327.60	1,155,181,397.92
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	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
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	107,385,991.50	79,725,027.29
预收款项	19,188,578.21	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	14,224,624.58	18,873,887.98
应交税费	19,591,430.13	34,286,461.14
应付利息	428,027.76	282,416.67
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	43,115,025.23	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
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	413,933,677.41	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
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	1,171,619.00	1,171,619.00
其他非流动负债	20,106,808.00	16,889,756.70
非流动负债合计	21,278,427.00	18,061,375.70
负债合计	435,212,104.41	397,084,886.30



所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	457,651,814.00	457,651,814.00
资本公积	24,636,324.70	24,636,324.70
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	61,593,989.91	61,593,989.91
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	217,916,088.52	157,737,642.12
外币报表折算差额	-215,248.00	-184,115.99
归属于母公司所有者权益合计	761,582,969.13	701,435,654.74
少数股东权益	59,348,254.06	56,660,856.88
所有者权益（或股东权益）合计	820,931,223.19	758,096,511.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,256,143,327.60	1,155,181,397.92

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

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	41,128,282.86	43,762,819.51
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	5,486,940.00	201,856.00
应收账款	354,470,835.39	329,002,083.77
预付款项	61,402,028.77	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	100,702,700.78	77,687,303.65



存货	73,668,317.94	68,191,722.92
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	636,859,105.74	562,426,095.07
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
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	207,925,970.17	189,542,759.59
投资性房地产	26,477,030.63	26,770,585.17
固定资产	98,443,142.77	78,712,103.11
在建工程	23,155,377.22	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	27,501,511.04	26,123,343.70
开发支出	30,035,068.57	26,807,425.96
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	11,794,547.65	12,543,923.82
递延所得税资产	5,586,900.05	6,536,254.23
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	430,919,548.10	388,435,723.96
资产总计	1,067,778,653.84	950,861,819.03
流动负债：		
短期借款	175,000,000.00	115,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	58,481,382.86	45,781,669.93



预收款项	11,742,654.38	41,890,485.71
应付职工薪酬	3,731,354.79	9,040,637.69
应交税费	17,300,441.23	15,090,682.11
应付利息	340,527.76	228,250.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	62,299,249.76	71,792,826.88
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	328,895,610.78	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
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	629,760.00	629,760.00
其他非流动负债	15,478,622.60	13,638,882.68
非流动负债合计	16,108,382.60	14,268,642.68
负债合计	345,003,993.38	313,093,195.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	457,651,814.00	457,651,814.00
资本公积	16,565,688.58	16,565,688.58
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	60,599,284.78	60,599,284.78
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	187,957,873.10	102,951,836.67
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	722,774,660.46	637,768,624.03



负债和所有者权益（或股东权益）总计	1, 067, 778, 653. 84	950, 861, 819. 03
-------------------	----------------------	-------------------

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

3、合并利润表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	490, 558, 832. 19	380, 839, 221. 34
其中：营业收入	490, 558, 832. 19	380, 839, 221. 34
营业收入中主营业务收入	489, 662, 449. 10	380, 490, 584. 54
营业收入中其他业务收入	896, 383. 09	348, 636. 80
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	431, 641, 308. 30	347, 930, 524. 78
其中：营业成本	244, 506, 131. 61	188, 769, 887. 22
营业成本中主营业务成本	244, 102, 704. 65	188, 712, 873. 75
营业成本中其他业务成本	403, 426. 96	57, 013. 47
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	1, 887, 651. 25	1, 615, 895. 44
销售费用	103, 138, 327. 80	82, 277, 963. 80
管理费用	76, 048, 379. 03	69, 263, 695. 77



财务费用	5,138,029.93	5,953,307.63
资产减值损失	922,788.68	49,774.92
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）	10,632,322.15	26,567,377.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,026,689.65	1,487,166.38
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）	69,549,846.04	59,476,073.73
加：营业外收入	9,456,587.53	9,495,713.90
减：营业外支出	360,789.96	49,796.37
其中：非流动资产处置损失	46,493.52	29,855.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	78,645,643.61	68,921,991.26
减：所得税费用	15,779,800.03	12,548,125.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,865,843.58	56,373,865.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	60,178,446.40	56,880,423.51
少数股东损益	2,687,397.18	-506,557.77
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.12
（二）稀释每股收益	0.13	0.12
七、其他综合收益	-31,132.01	-82,657.47
八、综合收益总额	62,834,711.57	56,291,208.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,147,314.39	56,797,766.04
归属于少数股东的综合收益总额	2,687,397.18	-506,557.77

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

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	284,090,765.54	244,879,288.62
其中：主营业务收入	282,133,675.65	244,297,403.82
其他业务收入	1,957,089.89	581,884.80
减：营业成本	150,475,429.12	132,577,175.63
其中：主营业务成本	150,181,874.58	132,444,208.57
其他业务成本	293,554.54	132,967.06
营业税金及附加	1,419,963.80	1,368,544.13
销售费用	34,365,861.89	37,156,017.19
管理费用	37,070,445.34	31,358,057.77
财务费用	4,647,832.03	4,955,617.59
资产减值损失	175,180.15	120,633.35
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）	31,054,397.87	-2,680,062.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,365,264.42	-2,680,062.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	86,990,451.08	34,663,180.91
加：营业外收入	7,103,562.25	7,771,926.29
减：营业外支出	316,210.61	6,277.09
其中：非流动资产处置损失	8,308.78	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	93,777,802.72	42,428,830.11
减：所得税费用	8,771,766.29	6,364,324.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	85,006,036.43	36,064,505.60
五、每股收益：	—	—
（一）基本每股收益	0.19	0.08



(二) 稀释每股收益	0.19	0.08
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	85,006,036.43	36,064,505.60

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

5、合并现金流量表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	404,478,972.61	324,677,524.23
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
处置交易性金融资产净增加额	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	4,852,492.09	1,311,350.47
收到其他与经营活动有关的现金	22,915,194.52	28,002,213.51
经营活动现金流入小计	432,246,659.22	353,991,088.21
购买商品、接受劳务支付的现金	251,156,185.51	214,908,257.13
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	86,767,256.70	82,677,634.26
支付的各项税费	49,465,611.51	23,258,035.46
支付其他与经营活动有关的现金	95,285,478.15	77,827,423.41
经营活动现金流出小计	482,674,531.87	398,671,350.26
经营活动产生的现金流量净额	-50,427,872.65	-44,680,262.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,249,890.00	34,734,221.35
取得投资收益所收到的现金	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	29,360.00	-3,208,313.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,634,937.46	8,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	19,743.13
投资活动现金流入小计	42,994,844.99	39,545,651.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,685,480.66	47,289,707.06
投资支付的现金	39,257,493.00	0.00
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	6,788.00	0.00
投资活动现金流出小计	98,949,761.66	47,289,707.06
投资活动产生的现金流量净额	-55,954,916.67	-7,744,055.85
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
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	188,000,000.00	100,000,000.00



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	188,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	123,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,647,253.65	6,773,635.42
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	348,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	128,995,253.65	66,773,635.42
筹资活动产生的现金流量净额	59,004,746.35	33,226,364.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	89,277.51	-188,560.37
五、现金及现金等价物净增加额	-47,288,765.46	-19,386,513.69
加：期初现金及现金等价物余额	108,263,641.18	67,886,647.88
六、期末现金及现金等价物余额	60,974,875.72	48,500,134.19

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

6、母公司现金流量表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	241,848,042.22	210,312,248.87
收到的税费返还	4,250,461.06	829,917.71
收到其他与经营活动有关的现金	118,028,159.82	101,771,588.43
经营活动现金流入小计	364,126,663.10	312,913,755.01
购买商品、接受劳务支付的现金	177,323,623.01	164,167,819.90
支付给职工以及为职工支付的现金	39,550,280.30	37,956,151.42
支付的各项税费	19,956,657.84	13,880,707.33



支付其他与经营活动有关的现金	155,689,665.28	94,217,721.83
经营活动现金流出小计	392,520,226.43	310,222,400.48
经营活动产生的现金流量净额	-28,393,563.33	2,691,354.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,749,890.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	35,419,662.29	5,430,489.05
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	0.00
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	63,169,552.29	5,430,489.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,941,224.86	40,874,323.75
投资支付的现金	41,748,475.00	616,610.00
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	6,788.00	0.00
投资活动现金流出小计	92,696,487.86	41,490,933.75
投资活动产生的现金流量净额	-29,526,935.57	-36,060,444.70
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	153,000,000.00	100,000,000.00
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	153,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	93,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,468,161.76	6,267,635.43
支付其他与筹资活动有关的现金	348,000.00	0.00



筹资活动现金流出小计	97,816,161.76	66,267,635.43
筹资活动产生的现金流量净额	55,183,838.24	33,732,364.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	102,124.01	-97,738.09
五、现金及现金等价物净增加额	-2,634,536.65	265,536.31
加：期初现金及现金等价物余额	43,762,819.51	31,357,514.88
六、期末现金及现金等价物余额	41,128,282.86	31,623,051.19

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	457,651,814.00	24,636,324.70	0.00	0.00	61,593,989.91	0.00	157,737,642.12	-184,115.99	56,660,856.88	758,096,511.62
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
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
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	457,651,814.00	24,636,324.70	0.00	0.00	61,593,989.91	0.00	157,737,642.12	-184,115.99	56,660,856.88	758,096,511.62
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,178,446.40	-31,132.01	2,687,397.18	62,834,711.57
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,178,446.40	0.00	2,687,397.18	62,865,397.18



							8,446 .40		397.18	843.58
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,132.01	0.00	-31,132.01
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,178,446.40	-31,132.01	2,687,397.18	62,834,711.57
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 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
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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
3. 对所有者(或股东)的分配	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
(五)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
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
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
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
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	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
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
(七) 其他	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	24,636	0.00	0.00	61,59	0.00	217,9	-215,	59,348	820,931



	, 814.00	, 324.70			3, 989.91		16, 088.52	248.00	, 254.06	, 223.19
--	----------	----------	--	--	-----------	--	------------	--------	----------	----------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	416,047,104.00	24,610,704.45	0.00	0.00	51,207,525.12	0.00	81,446,124.08	-62,267.71	52,955,983.34	626,205,173.28
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
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
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	416,047,104.00	24,610,704.45	0.00	0.00	51,207,525.12	0.00	81,446,124.08	-62,267.71	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	25,620.25	0.00	0.00	10,386,464.79	0.00	76,291,518.04	-121,848.28	3,704,873.54	131,891,338.34
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	133,275,258.08	0.00	3,704,873.54	136,980,131.62
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-121,848.28	0.00	-121,848.28
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	133,275,258.08	-121,848.28	3,704,873.54	136,858,283.34



(三)所有者投入和减少资本	0.00	25,620.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 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
3. 其他	0.00	25,620.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25
(四)利润分配	41,604,710.00	0.00	0.00	0.00	10,386,464.79	0.00	-56,983,740.04	0.00	0.00	-4,992,565.25
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	10,386,464.79	0.00	-10,386,464.79	0.00	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
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	-46,977,275.25	0.00	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
(五)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
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
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
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
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)专项储备	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
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
(七)其他	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	24,636,324	0.00	0.00	61,593,989	0.00	157,737,64	-184,115.9	56,660,856.8	758,096,511.62



		.70			.91		2.12	9	8	
--	--	-----	--	--	-----	--	------	---	---	--

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	457,651,814.00	16,565,688.58	0.00	0.00	60,599,284.78	0.00	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
前期差错更正	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
二、本年年初余额	457,651,814.00	16,565,688.58	0.00	0.00	60,599,284.78	0.00	102,951,836.67	637,768,624.03
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,006,036.43	85,006,036.43
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,006,036.43	85,006,036.43
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,006,036.43	85,006,036.43
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 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
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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
3. 对所有者(或股东)的分配	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
(五) 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
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
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
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
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	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
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	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	16,565,688.58	0.00	0.00	60,599,284.78	0.00	187,957,873.10	722,774,660.46

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	416,047,104.00	16,540,068.33	0.00	0.00	50,212,819.99	0.00	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
前期差错更正	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
二、本年年初余额	416,047,104.00	16,540,068.33	0.00	0.00	50,212,819.99	0.00	56,070,928.82	538,870,921.14



	4.00	.33			819.99		28.82	21.14
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	41,604,710.00	25,620.25	0.00	0.00	10,386,464.79	0.00	46,880,907.85	98,897,702.89
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	103,864,647.89	103,864,647.89
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	103,864,647.89	103,864,647.89
(三)所有者投入和减少资本	0.00	25,620.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 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
3. 其他	0.00	25,620.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,620.25
(四) 利润分配	41,604,710.00	0.00	0.00	0.00	10,386,464.79	0.00	-56,983,740.04	-4,992,565.25
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	10,386,464.79	0.00	-10,386,464.79	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
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	-46,597,275.25	-4,992,565.25
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)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
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
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
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
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	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



2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	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	16,565,688.58	0.00	0.00	60,599,284.78	0.00	102,951,836.67	637,768,624.03

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

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。

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。

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%。

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。

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。



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。

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。

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。

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。

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。

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。本次股本变更尚未验资。

公司属生物医学工程技术行业，公司经营范围为：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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公



允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）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，所有子公司均纳入合并财务报表。

2) 合并程序

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并



利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

（一）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（二）处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（三）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）开始持续计算的可辨认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。

（四）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净资产份额的差额，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。

- （2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法
- 无。

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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性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、应收票据、预付款项等,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资本公积(其他资本公积)。

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,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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，不得通过损益转回。



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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

报告期无可供出售金融资产。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据

报告期无将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	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。
其他组合	其他方法	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)。

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额



内转回，转回的金额计入当期损益。

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

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

1) 低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

2) 包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券



或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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为基础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。

(2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2) 损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调



整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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一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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-35 年	5.00%	2.71%-3.17%
机器设备	3-10 年	5.00%	9.50%-31.67%
电子设备	3-10 年	5.00%	9.50%-31.67%
运输设备	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。



当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

无。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

(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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

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

每期末，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。

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

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。



(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，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。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

19、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。

20、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与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）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。

21、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时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

22、政府补助

（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，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）会计政策

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；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业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。

对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，在项目期内分期确认为当期收益。

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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债



(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

报告期无融资租赁业务。



(3) 售后租回的会计处理

报告期无售后租回的业务。

25、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。



(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

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

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

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。

28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

五、税项

1、公司主要税种和税率

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	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按应纳流转税税额计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按应纳流转税税额计征	3%
地方教育附加	按应纳流转税税额计征	2%
增值税	自产试剂销售收入	6%
增值税	被认定为小规模纳税人的子公司的应税收入	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率：

无。

2、税收优惠及批文

(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、广州市达瑞抗体工程技术有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家审评、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：GF201144000498、GF201144000925、GF201144000820、GR201244000251，发证时间分别为2011年11月13日、2011年10月13日、2011年10月13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(广州市达瑞抗体工程技术有限公司为2012年至2014年，其他公司为2011年至2013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。

(3) 软件企业

佛山达安医疗设备有限公司根据《软件企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家审评、公示等程序，被认定为软件企业，并取得由广东省经济和信息化委员会签发的《软件企业证书》(证书编号为：粤R-2011-0014，发证时间为2011年4月23日)。根据国家对软件企业的相关税收政策，软件企业自



获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，佛山达安医疗设备有限公司2010年属于第一个获利年度，2010年至2011年享受所得税免征优惠，2012年至2014年享受减半征收企业所得税优惠。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

报告期减少合并单位：1) 佛山达益生物工程技术有限公司，原因是出售子公司股权；

报告期增加合并单位：1) 广州昶通贸易有限公司，2014年1月24日成立，广州市达安基因科技有限公司持股30%、广州安赢医疗设备有限公司持股30%。

(注：广州安赢医疗设备有限公司为广州市达安基因科技有限公司全资子公司)

2) 佛山达世佳顺医疗技术有限公司，2014年1月23日设立，中山大学达安基因股份有限公司持股100%。

3) 广州云康生物科技有限公司，2014年5月5日设立，中山大学达安基因股份有限公司持股60%。



(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
1、广州市达安基因科技有限公司	全资子公司	广州市	生物技术投资管理	10,000,000.00	一般经营项目为：医学研究和试验发展；生物技术推广服务；科技中介服务；办公设备租赁服务；医疗设备租赁服务；企业总部管理；工商咨询服务；企业管理咨询服务；企业形象策划服务；策划创意服务；市场管理；会议及展览服务；仪器仪表修理；创业投资服务；风险投资服务；企业自有资金投资服务；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；技术进出口；工程和技术研究和试验发展。	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
2、广州安	全资子	广州	生物制	1,000	生物制品、食品、体外诊断试剂、	1,000,00	0.00	100.0	100.0	是	0.00	0.00	0.00



皓生物技术有限公	公司	市	药	, 000. 00	医疗设备的研究, 开发、技术咨询、技术转让; 计算机软件开发及销售	0. 00		0%	0%				
3、广州安赢医疗设备有限公司	全资子公司	广州市	生物制药	100, 000. 00	医疗设备、体外诊断试剂、生物制品、药品、食品的研究、开发; 提供技术咨询、技术转让	100, 000. 00	0. 00	100. 00%	100. 00%	是	0. 00	0. 00	0. 00
4、广州市达瑞抗体工程技术有限公司	控股子公司	广州市	生物制药	8, 300, 000. 00	生产: III 类 6840 体外诊断试剂; II 类 6840 临床检验分析仪器, 6870 软件, 6840 体外诊断试剂 (凭有效医疗器械生产企业许可证经营); 销售: 三类、二类: 临床检验分析仪器 (凭有效医疗器械生产企业许可证经营); 销售: 体外诊断试剂 (特殊管理诊断试剂除外) (凭有效医疗器械生产企业许可证经营); 研究、开发抗体及生物技术制品、试剂、医疗器械并提供技术咨询服务; 医疗设备租赁。	4, 400, 000. 00	0. 00	53. 00%	53. 00%	是	19, 671, 309. 06	0. 00	0. 00
5、中山生物工程有限公司	全资子公司	中山市	生物制药	13, 000, 000. 00	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; 经营本企业生产所需的原辅材料、仪器	29, 050, 000. 00	0. 00	100. 00%	100. 00%	是	0. 00	0. 00	0. 00



					仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。（按（2001）粤外经贸发登字第 036 号文经营）。								
6、广州达泰生物工程技术有限公司	控股子公司	广州市	生物制药	5,300,000.00	生物制品、体外诊断试剂、药品、食品、医疗设备的研究、开发、技术咨询、技术服务及技术转让	5,035,000.00	0.00	95.00%	95.00%	是	-61,528.60	0.00	0.00
7、达安诊断有限公司（DAAN DIAGNOSTICS LTD）	全资子公司	加拿大	临床检验	648.02	医学检验、病理检验	8,499,674.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
8、佛山达安医疗设备有限公司	全资子公司	佛山市	医疗设备、软件	11,000,000.00	研发、生产、销售：III类：6840 临床检验分析仪器，II类：6841 医用化验和基础设备器具，6870 软件；医疗仪器维修及其咨询服务	11,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
9、佛山达迈生物技术有限公司	全资子公司	佛山市	生物制药	8,600,000.00	免疫学相关试剂研究、开发、技术咨询；科研用分子免疫学相关试剂销售	8,600,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00



司													
10、西藏达安生物科技有限公司	全资子公司	拉萨市	生物制药	5,000,000.00	许可经营项目：体外诊断试剂(特殊管理诊断试剂除外)；II类、III类：医用电子仪器设备，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），医用超声仪器及有关设备，医用高频仪器设备，医用X射线设备，临床检验分析仪器；II类：医用激光仪器设备，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，消毒和灭菌设备及器具，III类：医用磁共振设备。一般经营项目：技术咨询服务，进出口贸易。（上述经营范围中，国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证或审批文件经营。）	5,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
11、广州昶通贸易有限公司	控股子公司	广州市	医疗设备	6,000,000.00	一般经营项目：一类医疗器械批发；计算机批发；计算机零配件批发；软件批发；办公设备耗材批发；通讯设备及配套设备批发；通讯终端设备批发；贸易代理；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进	0.00	0.00	60.00%	60.00%	是	-9,672.00	0.00	0.00



					出口;商品批发贸易(许可审批类商品除外);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;计算机零售;计算机零配件零售;软件零售;办公设备耗材零售;办公设备租赁服务;医疗设备租赁服务;公共关系服务;策划创意服务;投资咨询服务;市场调研服务;营养健康咨询服务;市场营销策划服务;政府采购咨询服务;企业自有资金投资;受金融企业委托提供非金融业务服务;物流代理服务;仓储代理服务;其他仓储业(不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储);								
12、佛山达世佳顺医疗技术有限公司	全资子公司	佛山市	医疗设备、软件	1,000,000.00	医疗器械维修及其技术信息咨询服务;国内贸易(以上项目法律法规禁止的不得经营,涉及许可项目的须持有效许可证并按其核定项目经营)。	1,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
13、高新达安健康产业投资	控股子公司	天津市	投资	136,660,000.00	对医疗卫生及健康服务业投资;投资管理;投资咨询;医疗卫生及健康服务行业相关的技术咨询和技	81,996,000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	50,149,877.6	0.00	0.00



有限公司					术推广						7		
14、合肥达安医学检验有限公司	控股子公司	合肥市	临床检验	8,000,000.00	临床医学检验服务；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、技术培训、技术承包、技术中介、技术入股及实验室相关仪器和试剂销售	8,000,000.00	0.00	80.00%	80.00%	是	-779,278.57	0.00	0.00
15、成都高新达安医学检验有限公司	控股子公司	成都市	临床检验	20,000,000.00	临床医学检验和病理诊断服务；临床医学检验和病理诊断领域的技术研究、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；研究体外诊断试剂及生物制品、医疗设备等。	20,000,000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	-978,052.21	0.00	0.00
16、广州达安临床检验中心有限公司	控股子公司	广州市	临床检验	20,000,000.00	医学检验、病理检验	20,000,000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	5,202,729.06	0.00	0.00
17、上海达安医学检验有限公司	控股子公司	上海市	临床检验	50,000,000.00	医学检验和医学病理诊断，并提供相关领域的技术咨询，技术服务，技术转让，技术培训，技术承包和技术中介	50,000,000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	-5,951,367.26	0.00	0.00
18、南昌高新达安临床检验	控股子公司	南昌市	临床检验	10,000,000.00	医学检验、病理检验	10,000,000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	-777,159.12	0.00	0.00



所有有限公													
19、昆明高新达安医学检验有限公司	控股子公司	昆明市	临床检验	10,000,000.00	临床医学检验和临床病理检查服务；临床医学检验和病理诊断领域的技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让；体外诊断试剂、生物制品、医疗设备的研究；国内贸易，物资供销；货物进出口及技术进出口业务	10,000,000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	-1,435,168.33	0.00	0.00
20、泰州高新达安医学检验有限公司	控股子公司	泰州市	临床检验	20,000,000.00	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	20,000,000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	-2,132,945.53	0.00	0.00
21、济南达安健康管理服务有限公司	控股子公司	济南市	健康管理	5,100,000.00	健康档案管理、健康项目开发、健康信息咨询	5,100,000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	-3,050,128.61	0.00	0.00
22、广州达康软件科技有限公司	控股子公司	广州市	软件	1,000,000.00	软件研发与销售，信息咨询	1,000,000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	-114,553.65	0.00	0.00



23、广州达安妙医斋生物科技有限公司	控股子公司	广州市	生物制药	3,530,000.00	临床医学检验和病理诊断领域技术研究、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训、技术中介、技术投资、体外诊断试剂、生物制品、医疗设备的研究；销售：实验室相关仪器和试剂；货物进出口；生产：体外诊断试剂（由分支机构经营）；医疗服务（由分支机构持许可证经营）	3,238,438.00	0.00	60.00%	60.00%	是	-21,882.18	0.00	0.00
24、广州达安妙医斋医疗门诊部有限公司	控股子公司	广州市	医学检验	1,000,000.00	预防保健科、内科、医学检验科、中医科、心电诊断专业	1,000,000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	-840,180.59	0.00	0.00
25、达安国际集团有限公司（DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED）	全资子公司	香港	贸易	8,810.00	体外诊断试剂、生物制品、保健食品、医疗设备及其配套项目的开发、投资、贸易以及技术服务	3,750,870.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00



26、广州云康生物科技有限公司	控股子公司	广州市	研究和试验发展	0	研究和试验发展	0.00	0.00	60.00%	60.00%	是	0.00	0.00	0.00
-----------------	-------	-----	---------	---	---------	------	------	--------	--------	---	------	------	------

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

☐ 适用 ☒ 不适用

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	----------------------	---



广州华生达 救援生物技术 有限公司	控股子 公司	广州市	生物 制药	5,000 ,000. 00	用于快速监测检测救 援生物技术及制品的 研究、开发和咨询服 务。批发和零售贸易	5,500,0 00.00	0.00	60.00 %	60.00 %	是	-168,281 .14	0.00	0.00
-------------------------	-----------	-----	----------	----------------------	--	------------------	------	------------	------------	---	-----------------	------	------

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

☐ 适用 ☒ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期减少合并单位：1) 佛山达益生物工程有限公司，原因是出售子公司股权；

报告期增加合并单位：1) 广州昶通贸易有限公司，2014年1月24日成立，广州市达安基因科技有限公司持股30%、广州安赢医疗设备有限公司持股30%。

（注：广州安赢医疗设备有限公司为广州市达安基因科技有限公司全资子公司）

2) 佛山达世佳顺医疗技术有限公司，2014年1月23日设立，中山大学达安基因股份有限公司持股100%。



3) 广州云康生物科技有限公司, 2014年5月5日设立, 中山大学达安基因股份有限公司持股60%。

√ 适用 □ 不适用

(1) 与上年相比本年(期)新增合并单位 3 家, 原因为:

1) 广州昶通贸易有限公司, 2014年1月24日成立, 广州市达安基因科技有限公司持股30%、广州安赢医疗设备有限公司持股30%。

(注: 广州安赢医疗设备有限公司为广州市达安基因科技有限公司全资子公司)

2) 佛山达世佳顺医疗技术有限公司, 2014年1月23日设立, 中山大学达安基因股份有限公司持股100%。

3) 广州云康生物科技有限公司, 2014年5月5日设立, 中山大学达安基因股份有限公司持股60%。

(2) 与上年相比本年(期)减少合并单位 1 家, 原因为:

1) 佛山达益生物工程技术有限公司, 原因是出售子公司股权。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	期末净资产	本期净利润
广州昶通贸易有限公司	-24,180.00	-24,180.00
佛山达世佳顺医疗技术有限公司	999,934.07	-65.93
广州云康生物科技有限公司	0.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
佛山达益生物工程技术有限公司	5,552,599.22	-15,886.52

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

报告期减少合并单位: 1) 佛山达益生物工程技术有限公司, 原因是出售子公司股权;

报告期增加合并单位: 1) 广州昶通贸易有限公司, 2014年1月24日成立, 广州市达安基因科技有限公司持股30%、广州安赢医疗设备有限公司持股30%。



(注：广州安赢医疗设备有限公司为广州市达安基因科技有限公司全资子公司)

2) 佛山达世佳顺医疗技术有限公司，2014 年 1 月 23 日设立，中山大学达安基因股份有限公司持股 100%。

3) 广州云康生物科技有限公司，2014 年 5 月 5 日设立，中山大学达安基因股份有限公司持股 60%。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

同一控制下企业合并的其他说明

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

非同一控制下企业合并的其他说明

无。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
佛山达益生物工程技术有限公司	2013 年 02 月 28 日	处置价款减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

非分步处置子公司。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

反向购买的其他说明

无。

9、本报告期发生的吸收合并

☐ 适用 ☒ 不适用

吸收合并的其他说明

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

达安诊断有限公司 (DAAN DIAGNOSTICS LTD): 加元折算汇率 6月30日基准汇率 5.6930
 美元折算汇率 6月30日基准汇率 6.16233
 欧元折算汇率 6月30日基准汇率 8.3846
 达安国际集团有限公司: 港元折算汇率 6月30日基准汇率 0.7958
 (DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED)

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	59,095.90	--	--	30,459.60
人民币	--	--	59,095.90	--	--	30,459.60
银行存款:	--	--	58,342,396.68	--	--	106,238,182.11
人民币	--	--	56,405,997.19	--	--	100,635,367.73
美元	297,328.60	6.1623	1,832,223.31	900,270.90	6.0969	5,488,861.64



欧元	0.13	8.3846	1.09	0.13	8.4189	1.09
加元	17,953.53	5.6930	102,209.45	19,417.77	5.7259	111,184.21
港币	2,470.02	0.7958	1,965.64	3,520.02	0.7862	2,767.44
其他货币资金:	--	--	2,573,383.14	--	--	1,994,999.47
人民币	--	--	2,573,383.14	--	--	1,994,999.47
合计	--	--	60,974,875.72	--	--	108,263,641.18

其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	2,573,383.14	1,994,999.47
.....		
合 计	2,573,383.14	1,994,999.47

备注: 截止 2014 年 6 月 30 日, 其他货币资金 2,573,383.14 元, 为本公司开具信用证存入开证行的保证金存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,646,940.00	351,856.00
商业承兑汇票	840,000.00	0.00



合计	5,486,940.00	351,856.00
----	--------------	------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

☐ 适用 ☒ 不适用

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

☐ 适用 ☒ 不适用

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

4、应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

说明

无

5、应收利息

(1) 应收利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项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%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	515,179,130.03	99.61%	14,838,296.96	2.88%	438,883,307.62	99.42%	13,223,989.00	3.01%
其他组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
组合小计	515,179,130.03	99.61%	14,838,296.96	2.88%	438,883,307.62	99.42%	13,223,989.00	3.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,046,208.44	0.39%	2,046,208.44	100.00%	2,578,153.79	0.58%	2,578,153.79	100.00%
合计	517,225,338.47	—	16,884,505.40	—	441,461,461.41	—	15,802,142.79	—

应收账款种类的说明

1) 账龄组合：根据应收账龄划分应收账款基数并按照相应比例计提坏账；

2) 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。

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	457,676,881.80	88.49%	2,216,177.45	385,778,437.00	87.39%	1,928,892.21
1 至 2 年	31,797,489.28	6.15%	3,179,748.93	27,704,336.75	6.28%	2,770,433.69
2 至 3 年	13,987,769.46	2.70%	2,098,165.41	14,881,234.49	3.37%	2,232,185.18
3 年以上	11,716,989.49	2.27%	7,344,205.17	10,519,299.38	2.38%	6,292,477.92
3 至 4 年	4,834,772.58	0.94%	1,933,909.03	4,823,614.47	1.09%	1,929,445.78
4 至 5 年	3,679,801.94	0.71%	2,207,881.16	3,331,631.91	0.75%	1,998,979.14
5 年以上	3,202,414.97	0.62%	3,202,414.97	2,364,053.00	0.54%	2,364,053.00
合计	515,179,130.03	--	14,838,296.96	438,883,307.62	--	13,223,989.00

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

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
个别认定的应收账款	2,046,208.44	2,046,208.44	100.00%	个别认定可能无法收回
合计	2,046,208.44	2,046,208.44	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

☐ 适用 ☒ 不适用



单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湖北鄂州钢铁职工医院	销售款	2014 年 04 月 30 日	9,541.00	经多方沟通催收无果	否
武汉百泰基因工程有限公司	销售款	2014 年 04 月 30 日	38,000.00	经多方沟通催收无果	否
江苏省常州市武进人民医院	销售款	2014 年 04 月 30 日	1,000.00	经多方沟通催收无果	否
防城港市第一人民医院	销售款	2014 年 04 月 30 日	6,926.00	经多方沟通催收无果	否
太原市第四人民医院	销售款	2014 年 04 月 30 日	12,000.00	经多方沟通催收无果	否
中山大学附属第三医院	销售款	2014 年 04 月 30 日	700.00	经多方沟通催收无果	否
佛山科学技术学院	销售款	2014 年 04 月 30 日	3,200.00	经多方沟通催收无果	否
湖北省人民医院	销售款	2014 年 04 月 30 日	4,320.00	经多方沟通催收无果	否
广州市精神病医院	销售款	2014 年 04 月 30 日	2,780.00	经多方沟通催收无果	否
广州军区广州总医院	销售款	2014 年 04 月 30 日	900.00	经多方沟通催收无果	否
珠海市第二人民医院	销售款	2014 年 04 月 30 日	3,000.00	经多方沟通催收无果	否
合计	--	--	82,367.00	--	--

应收账款核销说明

经多方沟通催收无果，确认无法收回。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
宁夏国龙医疗发展股份有限公司	客户	23,483,186.92	1-2 年	4.54%
新乡市百福健康管理有限公司	客户	8,685,000.00	1 年以内	1.68%



福建省龙岩市第二医院	客户	8,659,482.62	1 年以内	1.67%
北京四环科学仪器厂有限公司	客户	8,107,956.90	1 年以内	1.57%
南阳市中医中药研究所附属医院	客户	4,342,500.00	1-2 年	0.84%
合计	--	53,278,126.44	--	10.30%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
杭州安杰思医学科技有限公司	联营企业	273,046.90	0.05%
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	联营企业	2,260,000.00	0.44%
广州达元食品安全技术有限公司	联营企业控股子公司	970,400.52	0.19%
广州市顺元医疗器械有限公司	子公司联营企业	585,853.98	0.11%
广州天成医疗技术有限公司	子公司联营企业	202,670.44	0.04%
广州和实生物技术有限公司	子公司联营企业	39,980.31	0.01%
广州达信生物技术有限公司	本公司投资企业	2,481.28	0.00%
广州爱健生物技术有限公司	本公司投资企业	418,000.00	0.08%
广州安必平医药科技有限公司	本公司投资企业	1,363,370.00	0.26%
广东一恒药业有限公司	本公司投资企业	14,031.36	0.00%
广州合谐医疗科技有限公司	本公司投资企业	512,618.40	0.10%
合计	--	6,642,453.19	1.28%

(7) 终止确认的应收款项情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

☐ 适用 ☒ 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----



	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项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%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	24,073,838.69	48.53%	2,243,753.75	9.32%	19,430,413.80	46.47%	1,419,424.80	7.31%
其他组合	24,300,309.97	48.98%	0.00	0.00%	20,529,653.16	49.10%	0.00	0.00%
组合小计	48,374,148.66	97.51%	2,243,753.75	4.64%	39,960,066.96	95.57%	1,419,424.80	7.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,236,744.78	2.49%	1,236,744.78	100.00%	1,853,413.30	4.43%	1,853,413.30	100.00%
合计	49,610,893.44	---	3,480,498.53	---	41,813,480.26	---	3,272,838.10	---

其他应收款种类的说明

1) 账龄组合：根据应收账龄划分其他应收款基数按照相应比例计提坏账；

2) 其他组合：为合并内的关联公司、员工个人借款、押金保证金，该部分根据企业的坏账计提政策不计提坏账；

3) 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。

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，采用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	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	14,599,473.74	60.64%	72,997.37	13,170,790.75	67.78%	65,853.94
1 至 2 年	5,037,182.55	20.92%	503,718.27	3,176,100.81	16.35%	317,610.08
2 至 3 年	2,065,535.36	8.58%	309,830.30	1,887,735.79	9.72%	283,160.37
3 年以上	2,371,647.04	9.85%	1,357,207.82	1,195,786.45	6.15%	752,800.41
3 至 4 年	1,011,849.78	4.20%	404,739.91	124,123.40	0.64%	49,649.36
4 至 5 年	1,018,323.38	4.23%	610,994.03	921,280.00	4.74%	552,768.00
5 年以上	341,473.88	1.42%	341,473.88	150,383.05	0.77%	150,383.05
合计	24,073,838.69	--	2,243,753.75	19,430,413.80	--	1,419,424.80

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	账面余额	坏账准备
其他组合	24,300,309.97	0.00
合计	24,300,309.97	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海兆盛电子科技有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	个别认定可能无法收回
往来款	136,744.78	136,744.78	100.00%	个别认定可能无法收回
合计	1,236,744.78	1,236,744.78	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用



期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

☐ 适用 ☒ 不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
佛山市志华家居用品有限公司	10,500,342.00	股权转让款	21.17%
广东大洋医疗科技有限公司	6,000,000.00	股权转让尾款	12.09%
南方医科大学	2,100,000.00	科研项目合作款	4.23%
陕西省渭南市中医医院	2,000,000.00	科研项目合作款	4.03%
广东省妇幼保健院	1,625,000.00	科研项目合作款	3.28%
合计	22,225,342.00	—	44.80%

说明

- 1) 佛山市志华家居用品有限公司为转让子公司佛山达益生物工程技术有限公司100%股权余款；
- 2) 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%股权余款；
- 3) 南方医科大学和陕西省渭南市中医医院为科研合作款；
- 4) 广东省妇幼保健院为科研合作款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
佛山市志华家居用品有限公司	股权购买方	10,500,342.00	1 年以内	21.17%



广东大洋医疗科技有限公司	本公司投资企业	6,000,000.00	1 年以内	12.09%
南方医科大学	项目合作单位	2,100,000.00	1-5 年	4.23%
陕西省渭南市中医医院	项目合作单位	2,000,000.00	1-3 年	4.03%
广东省妇幼保健院	项目合作单位	1,625,000.00	1 年以内	3.28%
合计	--	22,225,342.00	--	44.80%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中山大学	实际控制人	169,535.19	0.34%
广州达元食品安全技术有限公司	联营企业控股子公司	15,285.80	0.03%
广东大洋医疗科技有限公司	本公司投资企业	6,000,000.00	12.09%
广州中大中山医科技开发有限公司	同一投资者	63,944.35	0.13%
张斌	高管	80,704.25	0.16%
李明	高管	344,574.69	0.69%
合计	--	6,674,044.28	13.44%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

☐ 适用 ☒ 不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐ 适用 ☒ 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	64,239,954.47	91.27%	49,066,478.96	95.17%



1 至 2 年	3,577,368.11	5.08%	1,181,899.48	2.29%
2 至 3 年	1,831,810.60	2.60%	671,082.30	1.30%
3 年以上	738,200.10	1.05%	638,979.36	1.24%
合计	70,387,333.28	—	51,558,440.10	—

预付款项账龄的说明

2-3年及3-4年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) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
杭州安杰思医学科技有限公司	联营企业	13,690,000.00	1 年以内	合同尚在执行
郑州安瑞杰生物技术有限公司	供应商	11,300,405.00	1 年以内	合同尚在执行
广东大洋医疗科技有限公司	本公司投资企业	8,588,629.13	1 年以内	合同尚在执行
Life Technologies Holdings Pte Ltd(Applied Biosystems B.V.)	供应商	7,377,595.76	1 年以内	合同尚在执行
广州天成医疗技术有限公司	联营企业	6,197,013.50	1 年以内	合同尚在执行
合计	—	47,153,643.39	—	—

预付款项主要单位的说明

- 1) 杭州安杰思医学科技有限公司：仪器设备采购款；
- 2) 郑州安瑞杰生物技术有限公司：仪器设备采购款；
- 3) 广东大洋医疗科技有限公司：仪器设备采购款；
- 4) Life Technologies Holdings Pte Ltd(Applied Biosystems B.V.)：仪器设备采购款；
- 5) 广州天成医疗技术有限公司：仪器货款及维修服务预付款

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 预付款项的说明

预付账款与去年同期相比增加了18,828,893.18元，增加比例为36.52%，主要为仪器采购款，杭州厂房购置预付款。

9、存货

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	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	35,729,142.29	0.00	35,729,142.29	29,840,271.25	0.00	29,840,271.25
在产品	4,562,790.83	0.00	4,562,790.83	3,756,978.09	0.00	3,756,978.09
库存商品	58,977,288.94	0.00	58,977,288.94	51,522,699.03	0.00	51,522,699.03
周转材料	985,900.81	0.00	985,900.81	1,716,697.53	0.00	1,716,697.53
发出商品	14,515,542.75	0.00	14,515,542.75	12,368,730.43	0.00	12,368,730.43
合计	114,770,665.62	0.00	114,770,665.62	99,205,376.33	0.00	99,205,376.33

(2) 存货跌价准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 存货跌价准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

存货的说明

期末数中没有存货用于担保。

期末数中没有存货所有权受到限制。

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税留抵税额	0.00	5,572,369.87
合计	0.00	5,572,369.87

其他流动资产说明

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。

11、可供出售金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、持有至到期投资

☐ 适用 ☒ 不适用

13、长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
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	32.80%	32.80%	38,767,584.37	2,325,058.00	36,442,526.37	1,081,518.33	86,341.00
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	49.00%	49.00%	5,267,873.47	558.75	5,267,314.72	0.00	-40,807.35
杭州安杰思医学科技有限公司	46.63%	46.63%	26,553,751.39	17,780,296.51	8,773,454.88	7,920,809.43	-794,191.03
厦门优迈科医学仪器有限公司	33.40%	33.40%	41,587,269.72	3,240,125.88	38,347,143.84	788,552.86	-4,648,012.66
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	42.50%	42.50%	25,306,576.56	14,185,687.30	11,120,889.26	536,107.43	-4,603,949.75
广州合安生物技术有限公司	35.00%	35.00%	1,177,166.64	11,700.93	1,165,465.71	0.00	-156,001.03
广州市顺元医疗器	33.40%	33.40%	9,861,82	6,521,057.	3,340,762.	6,625,681.58	302,958.2



械有限公司			0.62	67	95		7
广州天成医疗技术 有限公司	40.00%	40.00%	7,009,38 0.93	978,016.46	6,031,364. 47	17,515,688.6 2	1,005,905 .59
广州和实生物技术 有限公司	40.00%	40.00%	1,470,76 3.93	40,822.67	1,429,941. 26	0.00	-70,058.7 4

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计未存在重大差异。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东达元食品药品安全技术有限公司	权益法	6,169,980.00	10,514,963.20	-570,558.45	9,944,404.75	32.80%	32.80%	--	0.00	0.00	0.00
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	权益法	2,484,806.79	2,615,647.04	-19,995.60	2,595,651.44	49.00%	49.00%	--	0.00	0.00	0.00
杭州安杰思医学科技有限公司	权益法	7,020,868.00	3,440,525.47	709,661.46	4,150,186.93	46.63%	46.63%	--	0.00	0.00	0.00
厦门优迈科医学仪器有限公司	权益法	16,700,000.00	7,679,911.60	5,127,563.77	12,807,475.37	33.40%	33.40%	--	0.00	0.00	0.00
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	权益法	14,886,050.00	2,364,936.17	5,486,346.35	7,851,282.52	42.50%	42.50%	--	0.00	0.00	0.00
广州合安生	权益法	1,000,000.00	440,489.00	-52,000.00	388,489.00	35.00%	35.00%	--	0.00	0.00	0.00



物技术有限公司		00.00	.47	.29	.18	%					
广州市顺元医疗器械有限公司	权益法	1,544,600.00	1,266,021.02	61,847.37	1,327,868.39	33.40%	33.40%	---	0.00	0.00	0.00
广州天成医疗技术有限公司	权益法	2,000,000.00	2,021,902.84	402,362.24	2,424,265.08	40.00%	40.00%	--	0.00	0.00	0.00
广东华南新药创制有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	11.11%	11.11%	---	0.00	0.00	0.00
南昌百特生物高新技术股份有限公司	成本法	15,264,852.75	15,264,852.75	0.00	15,264,852.75	4.98%	4.98%	---	0.00	0.00	0.00
广东村村通科技有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	5.00%	5.00%	---	0.00	0.00	0.00
广州合谐医疗科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	15.00%	15.00%	---	0.00	0.00	0.00
广东大洋医疗科技有限公司	成本法	2,841,000.00	2,841,000.00	0.00	2,841,000.00	19.98%	19.98%	---	0.00	0.00	0.00
广州达信生物技术有限公司	权益法	3,640,000.00	5,372,494.42	0.00	5,372,494.42	18.12%	18.12%	---	0.00	0.00	0.00
广州安必平医药科技有限公司	权益法	1,287,944.80	9,385,670.37	0.00	9,385,670.37	4.98%	4.98%	---	0.00	0.00	0.00
广州爱健生物技术有限公司	权益法	2,022,800.00	1,888,450.43	0.00	1,888,450.43	17.14%	17.14%	---	0.00	0.00	0.00
广州济士源生物技术有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	0.00	200,000.00	20.00%	20.00%	---	0.00	0.00	0.00
广州和康医疗技术有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	10.00%	10.00%	---	0.00	0.00	0.00



广州邦宝医药有限公司	成本法	111,111.00	111,111.00	0.00	111,111.00	10.00%	10.00%	--	0.00	0.00	0.00
广州健福医疗科技有限公司	成本法	719,100.00	719,100.00	0.00	719,100.00	19.90%	19.90%	--	0.00	0.00	0.00
北京天峰汇泉投资管理有限公司	成本法	49,000.00	49,000.00	0.00	49,000.00	4.90%	4.90%	--	0.00	0.00	0.00
赛业健康研究中心（太仓）有限公司	成本法	1,250,000.00	0.00	1,250,000.00	1,250,000.00	15.30%	15.30%	--	0.00	0.00	0.00
广州和实生物技术有限公司	权益法	600,000.00	0.00	571,976.50	571,976.50	40.00%	40.00%	--	0.00	0.00	0.00
肇庆仁修堂医药有限公司	成本法	708,000.00	0.00	708,000.00	708,000.00	6.00%	6.00%	--	0.00	0.00	0.00
北京凯奥科技发展有限公司	成本法	55,600.00	0.00	55,600.00	55,600.00	10.00%	10.00%	--	0.00	0.00	0.00
合计	--	96,065,713.34	81,686,075.78	13,730,803.35	95,416,879.13	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

长期股权投资的说明

1) 杭州安杰思医学科技有限公司：期初中山大学达安基因股份有限公司持股35.96%，2014年广州市达安基因科技有限公司购买股权10.67%共1,780,000.00，截止2014年6月30日已出资1,020,868.00元，合并持股46.63%。

2) 广州合安生物技术有限公司：2014年注册资本增加至10,000,000.00万元，广州市达安基因科技有限公司增加投资后持股比例变更为35%增加出资为2,500,000.00元，增加的出资于2014年7月到位。

3) 赛业健康研究中心（太仓）有限公司：注册资本6,250,000.00元，广州市达安基因科技有限公司（625,000.00元，10.0%）；广州市达瑞抗体工程技术有限公司（625,000.00元，10.0%）注：中山大学达安基因股份有限公司对广州市达瑞抗体工程技术有限公司持股53%，因此公司对赛业健康研究中心（太仓）有限公



司总持股15.30%.

4) 肇庆仁修堂医药有限公司: 广州市达安基因科技有限公司出资708,000.00元, 持股6.00%.

5) 北京凯奥科技发展有限公司: 广州市达安基因科技有限公司出资55,600.00元, 持股10.0%.

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,805,113.99	17,356,161.00	0.00	21,161,274.99
1. 房屋、建筑物	3,805,113.99	17,356,161.00	0.00	21,161,274.99
二、累计折旧和累计摊销合计	1,224,584.32	3,374,676.03	0.00	4,599,260.35
1. 房屋、建筑物	1,224,584.32	3,374,676.03	0.00	4,599,260.35
三、投资性房地产账面净值合计	2,580,529.67	13,981,484.97	0.00	16,562,014.64
1. 房屋、建筑物	2,580,529.67	13,981,484.97	0.00	16,562,014.64
五、投资性房地产账面价值合计	2,580,529.67	13,981,484.97	0.00	16,562,014.64
1. 房屋、建筑物	2,580,529.67	13,981,484.97	0.00	16,562,014.64

单位： 元

	本期
本期折旧和摊销额	403,426.96
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

期末用于抵押的投资性房地产净值为14,059,534.04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6月30日，借款余额为



35,000,000.00元。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	376,513,891.33	36,066,703.74		18,485,962.24	394,094,632.83
其中：房屋及建筑物	103,834,290.64	0.00		17,356,161.00	86,478,129.64
机器设备	254,757,753.17	33,914,648.08		983,410.65	287,688,990.60
运输工具	5,669,348.63	-282,005.00		145,143.31	5,242,200.32
电子设备	12,252,498.89	2,434,060.66		1,247.28	14,685,312.27
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	201,768,112.13	6,755.96	14,626,454.39	3,776,990.55	212,624,331.93
其中：房屋及建筑物	17,919,482.97	0.00	1,607,528.64	3,205,021.18	16,321,990.43
机器设备	171,360,544.44	6,375.98	11,863,264.96	486,663.39	182,743,521.99
运输工具	3,883,275.54	0.00	-110,305.89	73,326.01	3,699,643.64
电子设备	8,604,809.18	379.98	1,265,966.68	11,979.97	9,859,175.87
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	174,745,779.20	--			181,470,300.90
其中：房屋及建筑物	85,914,807.67	--			70,156,139.21
机器设备	83,397,208.73	--			104,945,468.61
运输工具	1,786,073.09	--			1,542,556.68
电子设备	3,647,689.71	--			4,826,136.40
电子设备		--			
五、固定资产账面价值合计	174,745,779.20	--			181,470,300.90
其中：房屋及建筑物	85,914,807.67	--			70,156,139.21
机器设备	83,397,208.73	--			104,945,468.61



运输工具	1,786,073.09	--	1,542,556.68
电子设备	3,647,689.71	--	4,826,136.40

本期折旧额 14,626,454.39 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产说明

1) 本期折旧额14,626,454.39元。

2) 本期由在建工程转入固定资产原价为0.00元。

3) 期末用于抵押的固定资产账面净值为26,754,669.31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6月30日，借款余额为35,000,000.00元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	23,155,377.22	0.00	23,155,377.22	21,399,328.38	0.00	21,399,328.38
佛山达安厂房工程	4,076,711.06	0.00	4,076,711.06	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	1,982,113.97	0.00	1,982,113.97	2,082,113.97	0.00	2,082,113.97
中生物二期厂房工程	446,554.00	0.00	446,554.00	2,105.00	0.00	2,105.00
科学城大楼展厅布置工程	110,000.00	0.00	110,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	29,770,756.25	0.00	29,770,756.25	33,719,248.22	0.00	33,719,248.22

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
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	1,762,836.84	0.00	6,788.00	79.74%	项目已进入验收阶段	0.00	0.00	0.00%	自有资金、财政拨款	23,155,377.22
佛山达安厂房工程	20,000,000.00	4,048,786.66	27,924.40	0.00		20.24%	完成土地平整	0.00	0.00	0.00%	自有资金	4,076,711.06
佛山达益厂房工程	6,221,914.21	6,186,914.21	0.00	0.00	6,186,914.21	99.44%	主体工程已完工	0.00	0.00	0.00%	自有资金	0.00
佛山达迈厂房工程	2,117,113.97	2,082,113.97		0.00	100,000.00	98.35%	主体工程已完工	0.00	0.00	0.00%	自有资金	1,982,113.97
中山生物二期厂房工程	15,000,000.00	2,105.00	444,449.00	0.00	0.00	0.01%	前期设计勘察阶段	0.00	0.00	0.00%	自有资金	446,554.00
科学城大楼展厅布置工程	0.00	0.00	110,000.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	0.00%	自有资金	110,000.00



合计	70,176,602.08	33,719,248.22	2,345,210.24	0.00	6,293,702.21	---	---	0.00	0.00	---	---	29,770,756.25
----	---------------	---------------	--------------	------	--------------	-----	-----	------	------	-----	-----	---------------

在建工程项目变动情况的说明

佛山达益转让股权在建工程转出。

(3) 在建工程减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 在建工程的说明

期末无用于抵押或担保的在建工程。

19、工程物资

☐ 适用 ☒ 不适用

工程物资的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

20、固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	71,112,667.48	3,180,995.63	4,098,723.52	70,194,939.59



二、累计摊销合计	18,307,230.95	2,556,441.69	0.00	20,863,672.64
三、无形资产账面净值合计	52,805,436.53	624,553.94	4,098,723.52	49,331,266.95
无形资产账面价值合计	52,805,436.53	624,553.94	4,098,723.52	49,331,266.95

本期摊销额 2,556,441.69 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出	0.00	37,147,595.24	34,223,191.40	2,924,403.84	0.00
开发支出	38,023,143.16	5,226,959.64	0.00	45,494.12	43,204,608.68
合计	38,023,143.16	42,374,554.88	34,223,191.40	2,969,897.96	43,204,608.68

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 12.34%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 50.81%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

报告期末发生单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的开发项目。

注：无形资产的减少为佛山达益生物工程有限公司转让股权导致合并报表内的无形资产-土地减少。

22、商誉

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	期末减值准备
中山生物工程有限公司	4,197,771.75	0.00	0.00	4,197,771.75	0.00
广州华生达救援生物技术有限公司	708,803.44	0.00	0.00	708,803.44	708,803.44
合计	4,906,575.19	0.00	0.00	4,906,575.19	708,803.44

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法



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。

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	18,734,730.93	1,525,305.40	1,386,463.92	1,159,997.10	17,713,575.31	--
仪器维护费	186,517.35	96,153.85	95,927.22	0.00	186,743.98	--
园林工程款	102,469.47	0.00	90,256.08	0.00	12,213.39	--
车间改造	573,704.83	0.00	442,317.42	0.00	131,387.41	--
服务费	428,716.70	0.00	62,791.65	0.00	365,925.05	--
合计	20,026,139.28	1,621,459.25	2,077,756.29	1,159,997.10	18,409,845.14	--

长期待摊费用的说明

无。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,836,659.16	2,836,659.16
可抵扣亏损	11,131,851.34	8,739,285.67
预提费用	3,964,422.93	3,964,422.93
递延收益	1,755,908.13	2,705,262.31
小计	19,688,841.56	18,245,630.07
递延所得税负债：		



计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1, 171, 619. 00	1, 171, 619. 00
小计	1, 171, 619. 00	1, 171, 619. 00

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	965, 173. 62	965, 173. 62
可抵扣亏损	7, 690, 543. 38	7, 487, 943. 21
合计	8, 655, 717. 00	8, 453, 116. 83

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	期末数	期初数	备注
2014 年度	1, 728, 286. 70	1, 728, 286. 70	--
2015 年度	739, 081. 28	739, 081. 28	--
2016 年度	2, 624, 498. 28	2, 624, 498. 28	--
2017 年度	1, 124, 337. 60	1, 124, 337. 60	--
2018 年度	1, 271, 739. 35	1, 271, 739. 35	--
2019 年度	202, 600. 17	0. 00	--
合计	7, 690, 543. 38	7, 487, 943. 21	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的权益法联营企业资本公积变动	6, 365, 836. 00	6, 365, 836. 00
小计	6, 365, 836. 00	6, 365, 836. 00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	18, 109, 807. 27	18, 109, 807. 27
可抵扣亏损	44, 527, 405. 46	34, 957, 143. 22



预提费用	24,747,866.59	24,747,866.59
递延收益	10,772,720.90	17,101,748.77
小计	98,157,800.22	94,916,565.85

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	19,688,841.56	98,157,800.22	18,245,630.07	94,916,565.85
递延所得税负债	1,171,619.00	6,365,836.00	1,171,619.00	6,365,836.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

☐ 适用 ☒ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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。

25、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,191,869.03	922,788.68	0.00	82,367.00	19,032,290.71
十三、商誉减值准备	708,803.44	0.00	0.00	0.00	708,803.44
合计	18,900,672.47	922,788.68	0.00	82,367.00	19,741,094.15

资产减值明细情况的说明

无。

26、其他非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

其他非流动资产的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

27、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	35,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	175,000,000.00	115,000,000.00
合计	210,000,000.00	145,000,000.00

短期借款分类的说明

抵押借款：期末用于抵押的固定资产账面净值为 26,754,669.31 元，用于抵押的投资性房地产净值为 14,059,534.04 元，同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 6 月 30 日，借款余额为 35,000,000.00 元。

信用借款：按企业信誉发放的借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

28、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

交易性金融负债的说明

☐ 适用 ☒ 不适用



29、应付票据

☐ 适用 ☒ 不适用

应付票据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

30、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	107,385,991.50	79,725,027.29
合计	107,385,991.50	79,725,027.29

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

31、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款及科研合作款	19,188,578.21	50,580,160.54
合计	19,188,578.21	50,580,160.54

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

32、应付职工薪酬



单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,832,890.82	62,809,379.05	69,485,733.62	11,156,536.25
二、职工福利费	0.00	1,098,552.10	1,098,552.10	0.00
三、社会保险费	505,547.20	7,085,557.06	5,991,627.06	1,599,477.20
其中：医疗保险费	229,424.78	2,230,996.19	1,825,564.95	634,856.02
基本养老保险费	205,244.76	4,192,028.79	3,598,172.42	799,101.13
年金缴费	0.00	9,009.40	9,009.40	0.00
失业保险费	16,028.47	224,863.58	194,929.25	45,962.80
工伤保险费	9,293.85	78,480.54	69,180.27	18,594.12
生育保险费	23,748.14	178,298.48	146,799.23	55,247.39
综合保险费	21,807.20	171,880.08	147,971.54	45,715.74
四、住房公积金	277,999.80	4,347,574.51	4,246,476.10	379,098.21
五、辞退福利	0.00	200,404.00	200,404.00	0.00
六、其他	257,450.16	1,975,518.34	1,143,455.58	1,089,512.92
其中：工会经费和职工教育经费	198,978.68	606,032.61	606,448.61	198,562.68
合计	18,873,887.98	77,516,985.06	82,166,248.46	14,224,624.58

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 198,562.68 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 200,404.00 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。

33、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,193,511.08	4,997,356.28



营业税	176,216.61	203,011.43
企业所得税	13,003,416.10	27,465,441.56
个人所得税	946,886.62	125,955.73
城市维护建设税	414,337.02	352,760.30
房产税	127,652.48	155,106.22
教育费附加	288,950.51	154,873.85
土地使用税	0.00	317,460.25
其他	440,459.71	514,495.52
合计	19,591,430.13	34,286,461.14

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程
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。

34、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	428,027.76	282,416.67
合计	428,027.76	282,416.67

应付利息说明

银行的计息期是本月21日至次月20日，期末余额为公司计提的6月21日至6月30的银行贷款利息。

35、应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

应付股利的说明

36、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元



项目	期末数	期初数
预收股权转让款	14,714,600.00	6,044,040.00
高管奖励	0.00	7,997,403.04
往来款	28,400,425.23	36,234,113.94
合计	43,115,025.23	50,275,556.98

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
上海联合产权交易所	7,950,000.00	预收股权转让款	--
佛山市三水凯乐德卫浴有限公司	5,764,600.00	预收股权转让款	--
广东省妇幼保健院	2,000,000.00	科研合作经费	7月10日已支付
南方医科大学	1,800,000.00	科研合作经费	7月10日已支付
广州安必平医药科技有限公司	1,500,000.00	科研合作经费	8月07日已支付

37、预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

预计负债说明

☐ 适用 ☒ 不适用

38、一年内到期的非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

39、其他流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

其他流动负债说明

☐ 适用 ☒ 不适用

40、长期借款

☐ 适用 ☒ 不适用

41、应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

☐ 适用 ☒ 不适用

42、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

☐ 适用 ☒ 不适用

长期应付款的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

43、专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

专项应付款说明

☐ 适用 ☒ 不适用

44、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------



递延收益-政府补助	20,105,690.96	16,888,415.44
递延收益-税控机抵减增值税	1,117.04	1,341.26
合计	20,106,808.00	16,889,756.70

其他非流动负债说明

递延收益本报告期转入营业外收7,944,392.26元。

报告期收到政府补助金额为11,161,667.79元。

涉及政府补助的负债项目

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	1,273,333.79	695,926.15	0.00	814,444.67	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	0.00	0.00	7,452,002.07	与资产相关
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	192,144.22	0.00	576,432.70	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	2,687,270.02	0.00	2,175,629.98	与收益相关
诊断试剂关键性原辅材料的研制	64,200.00	0.00	16,050.00	0.00	48,150.00	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	-80,466.00	228,104.52	0.00	764,779.48	与收益相关
HIV 耐药检测试剂研究	377,466.67	393,700.00	291,216.67	0.00	479,950.00	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	108,524.99	0.00	325,575.00	与收益相关
重要的乙型肝炎临床检测试	339,350.00	0.00	84,837.50	0.00	254,512.50	与收益相关



剂的优化与改进						
优生优育早期诊断快速检测试剂盒开发及产业化	130,714.28	0.00	130,714.28	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	655,087.50	0.00	887,962.50	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	18,750.00	0.00	18,750.00	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	30,000.00	0.00	25,000.00	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	535,135.14	0.00	145,945.95	0.00	389,189.18	与收益相关
传染病免疫诊断试剂的研制-863	479,666.67	0.00	119,916.67	0.00	359,750.00	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	2,500.00	0.00	17,500.00	与收益相关
现代服务业发展专项引导资金	1,166,666.67	0.00	133,333.32	0.00	1,033,333.35	与收益相关
乙型和丙型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	812,100.00	507,562.50	0.00	304,537.50	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	2,500,000.00	217,391.30	0.00	2,282,608.70	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	203,616.67	0.00	1,018,083.33	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	930,000.00	155,000.00	0.00	775,000.00	与收益相关
蛋白质功能分析试剂国产化	0.00	123,000.00	20,500.00	0.00	102,500.00	与收益相关
合计	16,888,415.44	11,161,667.79	7,944,392.26	0.00	20,105,690.96	---



45、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		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	0.00	0.00	0.00	0.00	457,651,814.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

46、库存股

库存股情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

47、专项储备

专项储备情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

48、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	5,643,445.95	0.00	0.00	5,643,445.95
其他资本公积	18,992,878.75	0.00	0.00	18,992,878.75
合计	24,636,324.70	0.00	0.00	24,636,324.70

资本公积说明

无。

49、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	61,593,989.91	0.00	0.00	61,593,989.91
合计	61,593,989.91	0.00	0.00	61,593,989.91

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

50、一般风险准备

一般风险准备情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

51、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	157,737,642.12	--
调整后年初未分配利润	157,737,642.12	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,178,446.40	--
期末未分配利润	217,916,088.52	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无。

52、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	489,662,449.10	380,490,584.54
其他业务收入	896,383.09	348,636.80
营业成本	244,506,131.61	188,769,887.22

(2) 主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制品业	489,662,449.10	244,102,704.65	380,490,584.54	188,712,873.75
合计	489,662,449.10	244,102,704.65	380,490,584.54	188,712,873.75

(3) 主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
试剂类	218,610,490.44	80,301,214.10	175,305,406.08	69,497,961.07
仪器类	122,664,114.83	101,669,158.66	94,310,592.21	67,575,190.47
服务收入	143,178,207.91	57,310,075.95	108,270,043.56	49,224,212.42
其他	5,209,635.92	4,822,255.94	2,604,542.69	2,415,509.79
合计	489,662,449.10	244,102,704.65	380,490,584.54	188,712,873.75

(4) 主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



华南区	159,011,940.99	70,567,160.64	121,864,329.68	53,957,322.63
华南以外地区	330,650,508.11	173,535,544.01	258,626,254.86	134,755,551.12
合计	489,662,449.10	244,102,704.65	380,490,584.54	188,712,873.75

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
新乡市百福健康管理有限公司	8,247,863.24	1.68%
北京四环科学仪器厂有限公司	8,107,956.90	1.66%
青岛美赫尔国际贸易有限公司	5,948,717.92	1.21%
广州爱健生物技术有限公司	5,378,931.60	1.10%
AL MANAR EXCHANGE CO	4,962,912.43	1.01%
合计	32,646,382.09	6.66%

营业收入的说明

无。

53、合同项目收入

☐ 适用 ☒ 不适用

合同项目的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

54、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	-328.24	28,102.61	5%
城市维护建设税	1,086,734.25	918,806.00	5%、7%
教育费附加	489,499.66	401,674.17	3%
地方教育附加	311,745.58	267,312.66	2%
合计	1,887,651.25	1,615,895.44	--

营业税金及附加的说明



营业税本期发生额为负原因为：2012年11月开始部分服务收入营业税改为征收增值税，按本公司业务营改增后营业税的征收范围较小，前期部分已开服务发票退回，开具红字时出现了负数导致。

55、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,134,414.31	26,613,555.39
交通费	8,150,656.24	8,579,879.38
办公费	5,374,682.01	5,033,390.92
会议费	6,709,890.15	11,304,125.18
运杂费	4,735,480.61	5,492,129.73
差旅费	4,435,187.50	4,058,355.58
业务招待费	2,735,603.25	2,497,361.80
折旧、摊销费	2,257,014.38	2,397,765.95
材料费	4,391,082.57	1,320,973.28
广告、业务宣传费	1,032,380.66	754,373.72
其他	6,358,771.07	5,922,702.09
销售服务费	24,718,609.55	8,303,350.78
劳务费	2,104,555.50	0.00
合计	103,138,327.80	82,277,963.80

56、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,641,972.47	24,849,643.57
科研材料及调研费	14,644,833.62	12,706,439.51
折旧、摊销费	7,951,857.67	7,591,919.65
租赁、物业管理及水电费	6,390,888.34	4,651,377.44



审计咨询费	4,769,030.66	1,045,432.45
差旅费	1,981,871.79	2,037,154.72
办公费	1,856,170.18	1,551,915.18
修理费	1,473,530.87	584,030.80
业务招待费	1,052,408.89	1,305,832.93
交通、汽车费	1,317,541.00	1,732,138.08
会议费	224,539.75	1,904,248.80
税费	852,413.86	753,552.16
通讯费	486,949.44	678,666.98
存货损失	1,102,686.92	873,714.60
其他	2,146,019.24	2,625,887.31
员工福利费、教育经费、社保费及公积金	4,155,664.33	4,371,741.59
合计	76,048,379.03	69,263,695.77

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,781,589.39	5,731,907.67
减：利息收入	1,076,368.37	747,960.28
汇兑损益	-123,697.08	-246,148.92
其他	556,505.99	1,215,509.16
合计	5,138,029.93	5,953,307.63

58、公允价值变动收益

☐ 适用 ☒ 不适用

公允价值变动收益的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

59、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	-4,026,689.65	1,487,166.38
处置长期股权投资产生的投资收益	13,746,840.00	23,933,174.24
其他	912,171.80	1,147,036.55
合计	10,632,322.15	26,567,377.17

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东达元食品药品安全技术有限公司	-570,558.45	1,107,038.27	联营企业净利润的变动
广州市顺元医疗器械有限公司	61,847.37	0.00	联营企业净利润的变动
广州天成医疗技术有限公司	402,362.24	0.00	联营企业净利润的变动
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	-19,995.60	-18,907.44	联营企业净利润的变动
杭州安杰思医学科技有限公司	-311,206.54	-957,296.42	联营企业净利润的变动
厦门优迈科医学仪器有限公司	-1,552,436.23	-657,379.67	联营企业净利润的变动
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	-1,956,678.65	-2,153,516.79	联营企业净利润的变动
广州合安生物技术有限公司	-52,000.29	-107,550.89	联营企业净利润的变动
广州安必平医药科技有限公司	0.00	4,484,880.21	联营企业净利润的变动
广州市顺元医疗器械有限公司	0.00	51,430.39	联营企业净利润的变动
广州天成医疗技术有限公司	0.00	-261,531.28	联营企业净利润的变动
广州和实生物技术有限公司	-28,023.50	0.00	--
合计	-4,026,689.65	1,487,166.38	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

投资收益的汇回无重大限制。

60、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	922,788.68	49,774.92
合计	922,788.68	49,774.92

61、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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	117,209.07	134,419.45	117,209.07
其中：固定资产处置利得	117,209.07	134,419.45	0.00
政府补助	9,099,612.64	9,334,891.20	9,099,612.64
其他	239,765.82	26,403.25	239,765.82
合计	9,456,587.53	9,495,713.90	9,456,587.53

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位： 元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
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	3,800,000.00	与收益相关	是
新型核酸检测技术的开发及其配套试剂的研制	695,926.15	0.00	与收益相关	是
乙型和丙型肝炎病毒诊断及临床检测的研究-参与项目(重大专项)	507,562.50	0.00	与收益相关	是
肿瘤早期诊断、药物选择、疗效监测等体外诊断试剂的研制	192,144.22	109,615.39	与收益相关	是
开放式全自动管式化学发光免疫检测系统的研	2,687,270.02	298,700.00	与收益相关	是



制				
诊断试剂关键性原辅材料的研制	16,050.00	16,050.00	与收益相关	是
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	228,104.52	357,783.33	与收益相关	是
HIV 耐药检测试剂研究	291,216.67	99,333.33	与收益相关	是
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	217,391.30	0.00	与收益相关	是
艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治	108,524.99	338,325.00	与收益相关	是
重要的乙型肝炎临床检测试剂的优化与改进	84,837.50	264,487.50	与收益相关	是
高危型人乳头瘤病毒实时荧光 PCR 检测试剂盒产业化	0.00	300,000.00	与收益相关	是
人乳头瘤病毒分型及淋球菌实时荧光 PCR 和 RDB 检测试剂盒产业化	0.00	750,000.00	与收益相关	是
病毒性肝炎系列诊断试剂盒高技术产业化	0.00	292,500.00	与资产相关	是
广州市创新型企业	0.00	324,286.49	与收益相关	是
肿瘤个体化治疗标志物荧光原位杂交检测试剂盒研制	0.00	166,000.00	与收益相关	是
广东转化医学公共平台	0.00	63,142.55	与收益相关	是
中山大学达安基因股份有限公司创新路线图制定	0.00	100,702.70	与收益相关	是
市科技局-基于基因检测技术的健康咨询和健康管理服务	0.00	300,000.00	与收益相关	是
国家创新基金-EB 病毒 Zta IgA 抗体诊断试剂盒	0.00	39,200.00	与收益相关	是
金标呼吸道合胞病毒诊断试剂盒-中山市科技局科技计划	0.00	37,500.00	与收益相关	是
中山市食品药品监督管理局新型 EB 病毒抗体诊断试剂	0.00	75,000.00	与收益相关	是
《基层全覆盖远程医学服务应用示范》	0.00	180,000.00	与收益相关	是
中山市食品药品监督管理局新型 EB 病毒抗体诊断试剂	2,500.00	0.00	与收益相关	是
优生优育早期诊断快速检测试剂盒开发及产业	130,714.28	0.00	与收益相关	是



化				
蛋白质分子标志物的临床检测技术及产品-863课题	655,087.50	0.00	与收益相关	是
遗传性、先天性疾病系列优生优育体外诊断产品研发-863 课题	203,616.67	0.00	与收益相关	是
卵巢癌新标志物 HE4 免疫检测试剂的研制开发	18,750.00	0.00	与收益相关	是
PCT 胶体金免疫层析检测试剂的研制开发及产业化	30,000.00	0.00	与收益相关	是
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	145,945.95	0.00	与收益相关	是
传染病免疫诊断试剂的研制-863	119,916.67	0.00	与收益相关	是
蛋白质相互作用均相发光分析仪器和配套试剂研究	155,000.00	0.00	与收益相关	是
蛋白质测序新技术新装备及配套试剂国产化	20,500.00	0.00	与收益相关	是
现代服务业发展专项引导资金	133,333.32	0.00	与收益相关	
其他	1,155,220.38	1,422,264.91	与收益相关	是
合计	9,099,612.64	9,334,891.20	--	--

62、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	46,493.52	29,855.26	46,493.52
其中：固定资产处置损失	46,493.52	29,855.26	
对外捐赠	2,084.00	0.00	2,084.00
罚款、滞纳金	4,394.61	6,000.00	4,394.61
其他	307,817.83	13,941.11	307,817.83
合计	360,789.96	49,796.37	360,789.96

营业外支出说明

营业外支出的其他部分主要为：付客户违约赔偿金。

63、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,999,105.23	12,628,201.62
递延所得税调整	-1,219,305.20	-80,076.10
合计	15,779,800.03	12,548,125.52

64、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 计算公式

1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。



(2) 计算过程:

1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项 目	本期金额	上期金额 (注)
归属于本公司普通股股东的合并净利润	60,178,446.40	56,880,423.51
本公司发行在外普通股的加权平均数	457,651,814.00	457,651,814.00
基本每股收益 (元/股)	0.13	0.12

普通股的加权平均数计算过程如下:

项 目	本期金额	上期金额 (注)
年初已发行普通股股数	457,651,814.00	457,651,814.00
加: 本期发行的普通股加权数	0.00	0.00
减: 本期回购的普通股加权数	0.00	0.00
年末发行在外的普通股加权数	457,651,814.00	457,651,814.00

注: 上期金额, 按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算。

2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润 (稀释)	60,178,446.40	56,880,423.51
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	457,651,814.00	457,651,814.00
稀释每股收益 (元/股)	0.13	0.12

普通股的加权平均数 (稀释) 计算过程如下:

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	457,651,814.00	457,651,814.00
可转换债券的影响	0.00	0.00
股份期权的影响	0.00	0.00



年末普通股的加权平均数（稀释）	457,651,814.00	457,651,814.00
-----------------	----------------	----------------

65、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4. 外币财务报表折算差额	-31,132.01	-82,657.47
小计	-31,132.01	-82,657.47
合计	-31,132.01	-82,657.47

其他综合收益说明

无

66、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入	325,503.22
政府补助	11,161,667.79
往来款及其他	11,428,023.51
合计	22,915,194.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	63,323,344.79
往来款及其他	31,962,133.36
合计	95,285,478.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明



(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

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	金额
在建工程-待摊支出	6,788.00
—	0.00
合计	6,788.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

为在建工程发生的电话费、餐费、交通费等。为方便核算计入此科目，但该费用不符合资本化条件，因此转出。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
贷款资信调查费、手续费	348,000.00
合计	348,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

为贷款发生的贷款资信调查费、手续费。

67、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	62,865,843.58	56,373,865.74
加：资产减值准备	922,788.68	49,774.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,354,952.20	13,982,420.26
无形资产摊销	2,556,441.69	3,340,524.29
长期待摊费用摊销	897,342.76	4,064,702.29
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）	-130,991.64	-3,217,013.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	269.03	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	5,247,114.92	5,431,261.86
投资损失（收益以“-”号填列）	17,952,228.68	3,321,366.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,072,427.09	-643,088.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,799,395.87	-12,424,730.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,758,607.93	-116,279,884.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,425,379.92	8,228,578.77
其他	961,948.26	-6,908,039.43
经营活动产生的现金流量净额	-50,427,872.65	-44,680,262.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	60,974,875.72	48,500,134.19
减：现金的期初余额	108,263,641.18	67,886,647.88
现金及现金等价物净增加额	-47,288,765.46	-19,386,513.69

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--



1. 处置子公司及其他营业单位的价格	14,634,937.46	8,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	14,634,937.46	8,000,000.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,634,937.46	8,000,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	60,974,875.72	108,263,641.18
其中：库存现金	59,095.90	30,459.60
可随时用于支付的银行存款	58,342,396.68	106,238,182.11
可随时用于支付的其他货币资金	2,573,383.14	1,994,999.47
三、期末现金及现金等价物余额	60,974,875.72	108,263,641.18

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

68、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

☐ 适用 ☒ 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用



九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
广州中大控股有限公司	控股股东	有限责任公司（国有独资）	广州市	魏明海	国有资产投资经营管理	100,000,000.00	20.17%	20.17%	中山大学	19049760-0

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。



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	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	生物技术投资管理	10,000,000.00	100.00%	100.00%	68769957-4
2、广州市达瑞抗体工程技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	何蕴韶	生物制药	8,300,000.00	53.00%	53.00%	75199856-1
3、中山生物工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市	周新宇	生物制药	13,000,000.00	100.00%	100.00%	28202068-2
4、广州达泰生物工程有限公司	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
5、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%	-
6、佛山达安医疗设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	何蕴韶	医疗设备、软件	11,000,000.00	100.00%	100.00%	79776452-5
7、佛山达迈生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	何蕴韶	生物制药	8,600,000.00	100.00%	100.00%	68243882-6
8、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
9、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
10、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	5,000,000.00	100.00%	100.00%	58576571-0
11、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
12、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
13、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
14、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
15、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



16、南昌高新达安临床检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	邓文国	临床检验	10,000,000.00	60.00%	60.00%	69608586-5
17、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
18、泰州高新达安医学检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	泰州市	邓文国	临床检验	20,000,000.00	60.00%	60.00%	56912498-0
19、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
20、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
21、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
22、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
23、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
24、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	周新宇	生物制药	港币 10000 元	100.00%	100.00%	-
25、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	医疗器械维修及其技术信息咨询；国内贸易	1,000,000.00	100.00%	100.00%	79776452-5
26、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	批发业	6,000,000.00	60.00%	60.00%	08805725-4
27、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

3、本企业的合营和联营企业情况



被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
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	有限责任公司	广州市	石松	食品药品安全技术	12,200,000.00	32.80%	32.80%	联营企业	67887045-6
广州达元食品安全技术有限公司	有限责任公司 (法人独资)	广州市	石松	食品安全技术	10,280,000.00	32.80%	32.80%	联营企业的子公司	77119037-5
佛山市达辉生物技术有限公司	有限责任公司 (法人独资)	佛山市	石松	分子生物学相关试剂的研究开发、技术咨询；研究用分子生物学试剂销售	8,600,000.00	32.80%	32.80%	联营企业的子公司	68243900-1
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	有限责任公司	武汉市	赵和平	生物体外诊断技术研发及服务	5,000,000.00	49.00%	49.00%	联营企业	67581004-4
杭州安杰思医学科技有限公司	有限责任公司	杭州市	周新宇	检测仪器及设备的研发、生产、销售	16,683,333.00	46.63%	46.63%	联营企业	56606675-4
杭州安杰思软件技术有限公司	有限责任公司 (法人独资)	杭州市	张承	服务：计算机软硬件的技术开发、技术咨询、成果转让；批发、零售：计算机软硬件	300,000.00	46.63%	46.63%	联营企业的子公司	06786194-8
杭州安杰思医疗器械有限公司	有限责任公司 (法人独资)	杭州市	张承	批发、零售：医疗器械（限一类），实验室仪器，食品检测仪器；货物进出口	100,000.00	46.63%	46.63%	联营企业的子公司	06097907-0



厦门优迈科医学仪器有限公司	有限责任公司 (中外合资)	厦门市	邱子欣	体外诊断产品的开发、生产和销售	30,000,000.00	33.40%	33.40%	联营企业	58125313-6
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	有限责任公司 (外商投资企业 与内资合资)	广州市	TAN KAH LING MAVIS	分子诊断检验仪器、试剂的研究、开发、销售	35,026,000.00	42.50%	42.50%	联营企业	59830515-8
广州合安生物技术有限公司	有限责任公司	广州市	程钢	疫苗、诊断试剂的研发；提供技术咨询及服务	3,000,000.00	35.00%	35.00%	联营企业	69515467-0
广州市顺元医疗器械有限公司	有限责任公司 (自然人投资 或控股)	广州市	庄少彬	医疗器械	1,501,600.00	33.40%	33.40%	联营企业	74598237-9
广州天成医疗技术有限公司	有限责任公司	广州市	周新宇	医疗技术研究、技术咨询、技术服务	5,000,000.00	40.00%	40.00%	联营企业	05656806-8
广州天骄医疗科技有限公司	有限责任公司 (法人独资)	广州市	汪洋	医学研究和试验发展	100,000.00	40.00%	40.00%	联营企业的子公司	06866126-X
广州天康信息技术有限公司	有限责任公司 (法人独资)	广州市	杨恩林	软件开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机软件的销售。	100,000.00	40.00%	40.00%	联营企业的子公司	06583711-9
广州和实生物技术有限公司	有限责任公司	广州市	陈华云	科技推广和应用服务业	3,000,000.00	40.00%	40.00%	联营企业	08852766-6



4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广东大洋医疗科技有限公司	本公司投资企业	69648715-1
南昌百特生物高新技术股份有限公司	本公司投资企业	15840524-3
广州安必平医药科技有限公司	本公司投资企业	68930535-6
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	57216356-9
广州市达诚医疗技术有限公司	本公司投资企业子公司	77334283-8
广州市康顺医学科技有限公司	本公司投资企业子公司	71425343-X
广州爱健生物技术有限公司	本公司投资企业	77567682-3
广州达信生物技术有限公司	本公司投资企业	55665465-9
东莞达信生物技术有限公司	本公司投资企业	57010177-8
四川亿明药业股份有限公司	本公司投资企业	59049185-7
广东一恒药业有限公司	本公司投资企业	77097887-3
广州合谐医疗科技有限公司	本公司投资企业	68327519-2
广东华南新药创制有限公司	本公司投资企业	68057438-1
广东村村通科技有限公司	本公司投资企业	76730716-3
广州济士源生物技术有限公司	本公司投资企业	07464755-2
广州和康医疗技术有限公司	本公司投资企业	07842361-X
广州安汇医疗健康产业投资有限公司	本公司投资企业	08485485-4
广州健福医疗科技有限公司	本公司投资企业	74755878-2
广州邦宝医药有限公司	本公司投资企业	69515767-9
北京天峰汇泉投资管理有限公司	本公司投资企业	07855932-2
北京天峰启航股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司投资企业	08549320-2
广州腾和投资咨询有限公司	本公司投资企业	06868568-3
北京凯奥科技发展有限公司	本公司投资企业	77767248-X
赛业健康研究中心（太仓）有限公司	本公司投资企业	56684134-3
肇庆仁修堂医药有限公司	本公司投资企业	30416636-8
广州善祥堂生物科技有限公司	本公司投资企业	--
中山大学	实际控制人	45586314-4



广州中大产业集团有限公司	同一投资者	23125115-7
广州中大医疗器械有限公司	同一投资者	23124788-7
广州中山大学出版社有限公司	同一投资者	19048164-1
广州中大中山医科技开发有限公司	同一投资者	19050759-X
中山大学科技园有限公司	同一投资者	66180587-7
何皖平	子公司高管	--
张斌	高管	--
李明	高管	--

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
广州达元食品安全技术有限公司	购买仪器	协议价格	116,373.50	0.06%	2,090.60	0.00%
杭州安杰思医学科技有限公司	购买仪器	协议价格	2,307,051.33	1.23%	1,752,136.84	0.96%
杭州安杰思生物科技有限公司	购买仪器	协议价格	256,410.27	0.14%	0.00	0.00%
厦门优迈科医学仪器有限公司	购买试剂	协议价格	44,083.43	0.02%	0.00	0.00%
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	购买试剂	协议价格	406,650.71	0.22%	0.00	0.00%
广州市顺元医疗器械有限公司	购买试剂	协议价格	84,188.03	0.05%	98,290.59	0.05%
广州天成医疗技术有限公司	接受劳务	协议价格	3,094,596.03	1.65%	396,770.35	0.22%



广州天骄医疗科技有限公司	接受劳务	协议价格	32,198.23	0.02%	0.00	0.00%
广州天康信息技术有限公司	接受劳务	协议价格	130,200.00	0.07%	0.00	0.00%
广东大洋医疗科技有限公司	购买仪器	协议价格	29,529,992.83	15.79%	13,737,468.82	7.56%
广州安必平医药科技有限公司	购买仪器	协议价格	176,520.00	0.09%	1,415,019.95	0.78%
广州安必平自动化检测设备有限公司	购买仪器	协议价格	388,034.20	0.21%	369,230.76	0.20%
广州市达诚医疗技术有限公司	购买试剂	协议价格	88,835.66	0.05%	0.00	0.00%
广州市康顺医学科技有限公司	购买仪器	协议价格	165,000.00	0.09%	0.00	0.00%
广州爱健生物技术有限公司	购买仪器	协议价格	3,236,665.76	1.73%	0.00	0.00%
广州和康医疗技术有限公司	接受劳务	协议价格	200,000.00	0.11%	0.00	0.00%
广州健福医疗科技有限公司	接受劳务	协议价格	60,945.00	0.03%	0.00	0.00%
中山大学	接受劳务	协议价格	15,337.08	0.01%	0.00	0.00%
合计	—	—	40,333,082.06	21.57%	17,771,007.91	9.77%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
杭州安杰思医学科技有限公司	销售试剂	协议价格	3,867.92	0.00%	1,981.13	0.00%
广州立菲达安诊断产品技术有限	销售试剂、提供劳务	协议价格	2,160,000.83	0.44%	3,418,761.29	0.90%



公司						
广州天成医疗技术有限公司	销售仪器	协议价格	209,178.97	0.04%	25,573.34	0.01%
广州安必平医药科技有限公司	销售试剂	协议价格	214,823.90	0.04%	1,035,235.91	0.27%
广州爱健生物技术有限公司	销售仪器	协议价格	5,378,931.60	1.10%	0.00	0.00%
广东一恒药业有限公司	提供劳务	协议价格	25,613.21	0.01%	0.00	0.00%
中山大学	销售试剂	协议价格	4,500.00	0.00%	10,947.02	0.00%
广州合安生物技术有限公司	销售试剂	协议价格	0.00	0.00%	7,518.61	0.00%
广州达信生物技术有限公司	提供劳务	协议价格	0.00	0.00%	2,120.75	0.00%
广州市达诚医疗技术有限公司	销售仪器	协议价格	0.00	0.00%	17,924.53	0.00%
广州市顺元医疗器械有限公司	销售仪器	协议价格	0.00	0.00%	512,820.50	0.13%
合计	--	--	7,996,916.43	1.63%	5,032,883.08	1.31%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司委托管理/出包情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	本报告期确认
-------	-------	--------	-------	-------	------	--------



					定价依据	的租赁收益
中山大学达安基因股份有限公司	广州市顺元医疗器械有限公司	房屋建筑物	2013 年 03 月 01 日	2014 年 02 月 28 日	协议价	87,840.00
中山大学达安基因股份有限公司	广州市顺元医疗器械有限公司	房屋建筑物	2014 年 03 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	协议价	184,464.00
中山大学达安基因股份有限公司	广州市顺元医疗器械有限公司	房屋建筑物	2014 年 04 月 01 日	2017 年 03 月 31 日	协议价	6,109.98
中山大学达安基因股份有限公司	广州一恒药业有限公司	房屋建筑物	2014 年 03 月 01 日	2017 年 02 月 28 日	协议价	14,031.36
中山大学达安基因股份有限公司	广州天成医疗技术有限公司	房屋建筑物	2013 年 11 月 01 日	2016 年 10 月 31 日	协议价	39,191.04
中山大学达安基因股份有限公司	广州天成医疗技术有限公司	房屋建筑物	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 22 日	协议价	640.00
中山大学达安基因股份有限公司	广州和实生物技术有限公司	房屋建筑物	2014 年 04 月 01 日	2017 年 03 月 31 日	协议价	39,980.31
中山大学达安基因股份有限公司	广州和康医疗技术有限公司	房屋建筑物	2014 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	协议价	3,008.00
中山大学达安基因股份有限公司	广州和康医疗技术有限公司	房屋建筑物	2014 年 05 月 07 日	2017 年 05 月 06 日	协议价	592.00
中山大学达安基因股份有限公司	广州合谐医疗科技有限公司	房屋建筑物	2014 年 04 月 01 日	2017 年 03 月 31 日	协议价	8,618.40
上海达安医学检验所有限公司	上海迪诺医药科技有限公司	房屋建筑物	2014 年 03 月 01 日	2019 年 02 月 28 日	协议价	40,000.00
上海达安医学检验所有限公司	江西青峰药业有限公司	房屋建筑物	2014 年 03 月 01 日	2019 年 02 月 28 日	协议价	469,998.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中山大学	广州达安临床检验中心有限公司	房屋及建筑物	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	150,905.00

关联租赁情况说明



中山大学达安基因股份有限公司对广州市顺元医疗器械有限公司的房屋租赁2013年是以24元/平方米的租金计算，含水电费。2014年开始25.2元/平方米计算。

(4) 关联担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

关联担保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州达元食品安全技术有限公司	970,400.52	96,118.55	970,400.52	96,118.55
	杭州安杰思医学科技有限公司	273,046.90	1,365.23	1,293,946.90	187,578.33
	广州立菲达安诊断产品技术有限公司	2,260,000.00	11,300.00	0.00	0.00
	广州市顺元医疗器械有限公司	585,853.98	2,929.27	1,108,796.20	24,672.82
	广州天成医疗技术有限公司	202,670.44	1,013.35	601,340.51	3,006.70



	广州和实生物技术 有限公司	39,980.31	199.90	0.00	0.00
	中山大学	0.00	0.00	41,693.75	11,101.19
	广州合安生物技术 有限公司	0.00	0.00	21,373.33	1,301.64
	广州安必平医药科 技有限公司	1,363,370.00	6,816.85	40,266.21	201.33
	广州爱健生物技术 有限公司	418,000.00	2,090.00	0.00	0.00
	广州达信生物技术 有限公司	2,481.28	12.41	2,481.28	12.41
	广东一恒药业有限 公司	14,031.36	70.16	0.00	0.00
	广州合谐医疗科技 有限公司	512,618.40	2,563.09	508,000.00	2,540.00
	广州市康顺医学科 技有限公司	0.00	0.00	42,000.00	210.00
其他应收款	广州达元食品安全 技术有限公司	15,285.80	2,292.87	15,285.80	2,292.87
	广东大洋医疗科技 有限公司	6,000,000.00	30,000.00	6,000,000.00	30,000.00
	中山大学	169,535.19	0.00	0.00	0.00
	广州爱健生物技术 有限公司	0.00	0.00	800,000.00	4,000.00
	广州天成医疗技术 有限公司	0.00	0.00	28,179.00	140.90
	广州中大中山医科 技开发有限公司	63,944.35	0.00	40,000.00	0.00
	张斌	80,704.25	0.00	50,000.00	0.00
	李明	344,574.69	0.00	100,000.00	0.00
预付账款	广州达元食品安全 技术有限公司	184,046.70	0.00	184,046.70	0.00



	杭州安杰思医学科技有限公司	13,690,000.00	0.00	11,090,000.00	0.00
	广州合安生物技术有限公司	600,000.00	0.00	0.00	0.00
	广州市顺元医疗器械有限公司	801,356.20	0.00	0.00	0.00
	广州天成医疗技术有限公司	6,197,013.50	0.00	0.00	0.00
	广东大洋医疗科技有限公司	8,588,629.13	0.00	0.00	0.00
	广州爱健生物技术有限公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00
	东莞达信生物技术有限公司	5,400.00	0.00	5,400.00	0.00
	赛业健康研究中心(太仓)有限公司	2,429,498.53	0.00	0.00	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广州达元食品安全技术有限公司	78,470.00	78,470.00
	杭州安杰思医学科技有限公司	900,000.00	0.00
	杭州安杰思生物科技有限公司	100,000.00	0.00
	厦门优迈科医学仪器有限公司	18,332.80	40,768.00
	广州立菲达安诊断产品技术有限公司	296,759.72	11,232.00
	广州市顺元医疗器械有限公司	98,500.00	140,000.00
	广州天成医疗技术有限公司	48,340.38	838,000.00
	广州天骄医疗科技有限公司	16,077.85	0.00
	南昌百特生物高新技术股份有限公司	3,860.00	22,764.00
	广州安必平医药科技有限公司	502,614.00	1,401,468.10
	广州安必平自动化检测设备有限公司	0.00	622,000.00



	广州市达诚医疗技术有限公司	62,750.00	10,000.00
	广州市康顺医学科技有限公司	496,500.00	331,500.00
	广东大洋医疗科技有限公司	0.00	186,686.90
	广州健福医疗科技有限公司	65,745.00	0.00
其他应付款	广州天成医疗技术有限公司	75,481.40	28,179.00
	广州安必平医药科技有限公司	1,517,000.00	6,800.00
	广州合安生物技术有限公司	0.00	185,614.18
	广州爱健生物技术有限公司	10,000.00	916,000.00
	广州达信生物技术有限公司	854.80	854.80
	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
	厦门优迈科医学仪器有限公司	0.00	3,000.00
	中山大学	199,073.77	0.00
预收账款	广州安必平医药科技有限公司	3,000,000.00	1,776,055.00
	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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份支付情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

以权益结算的股份支付的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

以现金结算的股份支付的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以股份支付服务情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

☐ 适用 ☒ 不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他或有负债及其财务影响

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、前期承诺履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
转让子公司-佛山达迈生物技术有限公司股权	2014 年 2 月 21 日，本公司下属子公司广州市达安基因科技有限公司（达安科技）与佛山市三水凯乐德卫浴有限公司（凯乐德）签署《上海市产权交易合同》，达安科技将其持有的佛山达迈 100.00%股权以人民币 26,500,000.00 元转让给凯乐德，佛山市恒洁卫浴有限公司以全部资产为本次交易提供担保。	17,900,000.00	
首期股票期权激励计划事宜	本公司第五届董事会2014年第一次临时会议于2014年2月24日审议并通过《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》。2014年7月14日，公司获悉证监会已对公司报送《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）》及修订部分确认无异议并进行了备案。 2014 年 7 月 23 日，公司召开第五届董事会 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，本激励计划（草案修订稿）尚需经提交股东大会审议		此议案尚需经达安基因股东大会审议通过

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	102,056,353.72
经审议批准宣告发放的利润或股利	102,056,353.72

3、其他资产负债表日后事项说明

（1）根据《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57 号）文，决定简并和统一增值税征收率，将 6%和 4%的增值税征收率统一调整为 3%，并自 2014 年 7 月 1 日起执行。公司自产试剂部分原根据财



税（2009）9 号文件第二条第（三）项按简易方法 6%征收率缴纳增值税，自 2014 年 7 月 1 日起按新政策调整为 3%。

（2）财政部在 2014 年修订了企业会计准则，修订的企业会计准则自 2014 年 7 月 1 日起实施。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

本公司无非货币性资产交换。

2、债务重组

本公司无债务重组。

3、企业合并

本公司无企业合并。

4、租赁

☐ 适用 ☒ 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项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%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	318,879,917.74	87.16%	9,963,721.12	3.12%	294,027,077.95	86.40%	9,354,937.39	3.18%
其他组合	45,554,638.77	12.45%	0.00	0.00%	44,329,943.21	13.03%	0.00	0.00%
组合小计	364,434,556.51	99.61%	9,963,721.12	2.73%	338,357,021.16	99.43%	9,354,937.39	3.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,428,228.44	0.39%	1,428,228.44	100.00%	1,960,173.79	0.57%	1,960,173.79	100.00%
合计	365,862,784.95	--	11,391,949.56	--	340,317,194.95	--	11,315,111.18	--

应收账款种类的说明

- 1) 账龄组合：根据应收账龄划分应收账款基数并按照相应比例计提坏账；
- 2) 其他组合：为合并内的关联公司款项；



3) 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。

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	282,015,859.43	88.44%	1,410,079.30	256,666,283.76	87.29%	1,283,331.42
1 至 2 年	18,758,868.77	5.88%	1,875,886.88	18,879,943.47	6.42%	1,887,994.35
2 至 3 年	10,778,876.47	3.38%	1,616,831.47	10,746,282.90	3.65%	1,611,942.44
3 年以上	7,326,313.07	2.30%	5,060,923.47	7,734,567.82	2.64%	4,571,669.18
3 至 4 年	2,654,395.87	0.83%	1,061,758.35	3,275,623.13	1.11%	1,310,249.25
4 至 5 年	1,681,880.19	0.53%	1,009,128.11	2,993,811.90	1.02%	1,796,287.14
5 年以上	2,990,037.01	0.94%	2,990,037.01	1,465,132.79	0.51%	1,465,132.79
合计	318,879,917.74	--	9,963,721.12	294,027,077.95	--	9,354,937.39

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

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------



个别认定的应收账款	1,428,228.44	1,428,228.44	100.00%	个别认定可能无法收回
合计	1,428,228.44	1,428,228.44	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

☐ 适用 ☒ 不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	性质
宁夏国龙医疗发展股份有限公司	客户	23,483,186.92	货款
广州市达瑞抗体工程技术有限公司	子公司	15,417,584.99	货款
成都高新达安医学检验有限公司	子公司	9,966,428.02	货款
新乡市百福健康管理有限公司	客户	8,685,000.00	货款
福建省龙岩市第二医院	客户	8,659,482.62	货款

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
宁夏国龙医疗发展股份有限公司	客户	23,483,186.92	1-2 年	6.42%



广州市达瑞抗体工程技术有限公司	子公司	15,417,584.99	4-5 年	4.21%
成都高新达安医学检验有限公司	子公司	9,966,428.02	4 年以内	2.72%
新乡市百福健康管理有限公司	客户	8,685,000.00	1 年以内	2.37%
福建省龙岩市第二医院	客户	8,659,482.62	1 年以内	2.37%
合计	--	66,211,682.55	--	18.09%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
广州市达瑞抗体工程技术有限公司	子公司	15,417,584.99	4.21%
成都高新达安医学检验有限公司	子公司	9,966,428.02	2.72%
上海达安医学检验所有限公司	子公司	8,590,742.61	2.35%
广州爱健生物技术有限公司	本公司投资企业	418,000.00	0.11%
广州达安临床检验中心有限公司	子公司	6,016,887.84	1.64%
南昌高新达安临床检验所有限公司	子公司	3,704,415.77	1.01%
合肥达安医学检验所有限公司	子公司	2,650,513.60	0.72%
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	联营企业	2,260,000.00	0.62%
广州市达安基因科技有限公司	子公司	1,880,529.32	0.51%
西藏达安生物科技有限公司	子公司	1,628,652.00	0.45%
广州安必平医药科技有限公司	本公司投资企业	1,363,370.00	0.37%
广州达元食品安全技术有限公司	联营企业子公司	970,400.52	0.27%
广州市顺元医疗器械有限公司	联营企业	585,853.98	0.16%
中山生物工程有限公司	子公司	574,984.17	0.16%
广州合谐医疗科技有限公司	本公司投资企业	512,618.40	0.14%
广州达泰生物工程技术有限公司	子公司	442,418.22	0.12%
昆明高新达安医学检验所有限公司	子公司	305,593.78	0.08%
杭州安杰思医学科技有限公司	联营企业	270,046.90	0.07%
Daan Diagnostics Ltd.	子公司	123,438.45	0.03%
广州安皓生物技术有限公司	子公司	1,000.00	0.00%
合计	--	57,683,478.57	15.74%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

☐ 适用 ☒ 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项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%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	27,918,046.57	27.21%	1,906,697.63	6.83%	9,885,491.02	12.44%	1,257,510.23	12.72%
其他组合	74,691,351.84	72.79%	0.00	0.00%	69,059,322.86	86.87%	0.00	0.00%
组合小计	102,609,398.41	100.00%	1,906,697.63	1.86%	78,944,813.88	99.31%	1,257,510.23	12.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00 %	0.00	0.00	550,845.63	0.69%	550,845.63	100.00 %
合计	102,609,398.41	---	1,906,697.63	---	79,495,659.51	---	1,808,355.86	---

其他应收款种类的说明

1) 账龄组合：根据应收账龄划分其他应收款基数按照相应比例计提坏账；

2) 其他组合：为合并内的关联公司款项、个人借款、押金保证金，该部分根据企业的坏账计提政策不计提坏账；

3) 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。

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	21, 126, 433. 19	75. 67%	105, 632. 17	4, 839, 164. 97	48. 95%	24, 195. 82
1 至 2 年	1, 534, 348. 75	5. 50%	153, 434. 88	2, 661, 744. 91	26. 93%	266, 174. 49
2 至 3 年	3, 767, 117. 06	13. 49%	565, 067. 56	1, 193, 093. 20	12. 07%	178, 963. 98
3 年以上	1, 490, 147. 57	5. 34%	1, 082, 563. 03	1, 191, 487. 94	12. 05%	788, 175. 94
3 至 4 年	67, 787. 57	0. 24%	27, 115. 03	58, 000. 00	0. 59%	23, 200. 00
4 至 5 年	917, 280. 00	3. 29%	550, 368. 00	921, 280. 00	9. 32%	552, 768. 00
5 年以上	505, 080. 00	1. 81%	505, 080. 00	212, 207. 94	2. 14%	212, 207. 94
合计	27, 918, 046. 57	--	1, 906, 697. 63	9, 885, 491. 02	--	1, 257, 510. 23

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提



☐ 适用 ☒ 不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
广州市达安基因科技有限公司	子公司	37,610,564.21	1 年以内	36.65%
广州达瑞抗体工程有限公司	子公司	13,905,456.52	1 年以内	13.55%
佛山市志华家居用品有限公司	子公司股权购买方	10,500,342.00	1 年以内	10.23%
广东大洋医疗科技有限公司	本公司投资企业	6,000,000.00	1-2 年	5.85%
广州达泰生物工程技术有限公司	子公司	5,605,274.00	1 年以内	5.46%
合计	--	73,621,636.73	--	71.74%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------



广州市达安基因科技有限公司	子公司	37,610,564.21	36.65%
广州达瑞抗体工程有限公司	子公司	13,905,456.52	13.55%
广东大洋医疗科技有限公司	本公司投资企业	6,000,000.00	5.85%
广州达泰生物工程技术有限公司	子公司	5,605,274.00	5.46%
广州达元食品安全技术有限公司	联营企业的子公司	15,285.80	0.01%
达安国际集团有限公司 (DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS)	子公司	9,860.67	0.01%
广州安赢医疗设备有限公司	子公司	6,715.00	0.01%
广州中大中山医科技开发有限公司	—	63,944.35	0.06%
李明	—	344,574.69	0.34%
张斌	—	80,704.25	0.08%
合计	—	63,642,379.49	62.02%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

☐ 适用 ☒ 不适用



3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东达元食品药品安全技术有限公司	权益法	6,169,980.00	10,951,292.35	-570,558.45	10,380,733.90	32.80%	32.80%	--	0.00	0.00	0.00
杭州安杰思医学科技有限公司	权益法	6,000,000.00	3,440,525.47	-285,591.09	3,154,934.38	46.63%	46.63%	--	0.00	0.00	
厦门优迈科医学仪器有限公司	权益法	10,020,000.00	7,679,911.60	5,127,563.77	12,807,475.37	33.40%	33.40%	--	0.00	0.00	
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	权益法	7,443,025.00	2,364,936.17	5,486,346.35	7,851,282.52	42.50%	42.50%	--	0.00	0.00	
广东华南新药创制有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	11.11%	11.11%	--	0.00	0.00	0.00
广州市达瑞抗体工程技术有限公司	成本法	4,400,000.00	4,400,000.00	0.00	4,400,000.00	53.00%	53.00%	--	0.00	0.00	0.00



广州达泰生物工程技术有限公司	成本法	5,035,000.00	5,035,000.00	0.00	5,035,000.00	95.00%	95.00%	--	0.00	0.00	0.00
广州市达安基因科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
达安诊断有限公司(Daan Diagnostics Ltd.)	成本法	8,499,674.00	8,499,674.00	0.00	8,499,674.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
合肥达安医学检验所有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	80.00%	80.00%	--	0.00	0.00	0.00
佛山达安医疗设备有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
中山生物工程有限公司	成本法	29,050,000.00	29,050,000.00	0.00	29,050,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
高新达安健康产业投资有限公司	成本法	81,996,000.00	81,996,000.00	0.00	81,996,000.00	60.00%	60.00%	--	0.00	0.00	0.00
西藏达安生物科技有限公司	成本法	5,000,000.00	500,000.00	4,500,000.00	5,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
达安国际集团有限公司(DAAN INTERNATIONAL)	成本法	3,750,870.00	625,420.00	3,125,450.00	3,750,870.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00



HOLDINGS LIMITED)											
合计	--	202,364,549.0 0	189,542,759.5 9	17,383,210.5 8	206,925,970.17	--	--	--			

长期股权投资的说明

无。



4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	282,133,675.65	244,297,403.82
其他业务收入	1,957,089.89	581,884.80
合计	284,090,765.54	244,879,288.62
营业成本	150,475,429.12	132,577,175.63

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制品业	282,133,675.65	150,181,874.58	244,297,403.82	132,444,208.57
合计	282,133,675.65	150,181,874.58	244,297,403.82	132,444,208.57

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
试剂类	169,732,478.40	58,375,230.18	145,319,538.89	62,782,726.73
仪器类	103,670,464.34	87,689,171.64	90,793,157.51	66,953,289.21
服务收入	4,805,724.75	414,634.87	5,864,319.61	500,490.67
其他	3,925,008.16	3,702,837.89	2,320,387.81	2,207,701.96
合计	282,133,675.65	150,181,874.58	244,297,403.82	132,444,208.57

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	68,589,247.50	36,510,571.60	53,698,356.43	29,112,205.89



华南以外地区	213,544,428.15	113,671,302.98	190,599,047.39	103,332,002.68
合计	282,133,675.65	150,181,874.58	244,297,403.82	132,444,208.57

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
新乡市百福健康管理有限公司	8,247,863.24	2.92%
青岛美赫尔国际贸易有限公司	5,948,717.92	2.11%
广州爱健生物技术有限公司	5,378,931.60	1.91%
AL MANAR EXCHANGE CO	4,962,912.43	1.76%
福建省龙岩市第二医院	4,330,499.42	1.53%
合计	28,868,924.61	10.23%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	35,339,004.76	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,365,264.42	-2,680,062.05
其他	80,657.53	0.00
合计	31,054,397.87	-2,680,062.05

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山达安医疗设备有限公司	35,339,004.76	0.00	子公司分红
合计	35,339,004.76	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元



被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东达元食品药品安全技术有限公司	-570,558.45	1,107,038.27	联营企业净利润的变动
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	0.00	-18,907.44	联营企业净利润的变动
杭州安杰思医学科技有限公司	-285,591.09	-957,296.42	联营企业净利润的变动
厦门优迈科医学仪器有限公司	-1,552,436.23	-657,379.67	联营企业净利润的变动
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	-1,956,678.65	-2,153,516.79	联营企业净利润的变动
合计	-4,365,264.42	-2,680,062.05	--

投资收益的说明

6、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	85,006,036.43	36,064,505.60
加：资产减值准备	175,180.15	120,633.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,076,965.79	8,382,828.36
无形资产摊销	1,751,425.17	1,532,133.31
长期待摊费用摊销	845,530.02	2,793,874.70
财务费用（收益以“—”号填列）	4,647,832.03	4,913,386.64
投资损失（收益以“—”号填列）	-31,054,397.87	-2,680,062.05
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	949,354.18	1,779,951.84
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,476,595.02	-9,070,144.37
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-69,658,033.13	-62,837,732.26
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-26,656,861.08	29,272,905.70
其他	0.00	-7,580,926.29
经营活动产生的现金流量净额	-28,393,563.33	2,691,354.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	41,128,282.86	31,623,051.19



减：现金的期初余额	43,762,819.51	31,357,514.88
现金及现金等价物净增加额	-2,634,536.65	265,536.31

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

☐ 适用 ☒ 不适用

反向购买形成长期股权投资的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	9,099,612.64	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,815.07	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,746,840.00	一次性转让孙公司佛山达益生物工程技术有限公司股权取得投资收益
减：所得税影响额	3,089,911.07	--
少数股东权益影响额（税后）	686,545.56	--
合计	19,066,180.94	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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

单位：元



	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	60,178,446.40	56,880,423.51	761,582,969.13	701,435,654.74
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	60,178,446.40	56,880,423.51	761,582,969.13	701,435,654.74

(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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	60,178,446.40	56,880,423.51	761,582,969.13	701,435,654.74
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	60,178,446.40	56,880,423.51	761,582,969.13	701,435,654.74

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.23%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.62%	0.09	0.09

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	60,974,875.72	108,263,641.18	-43.68%	新研发项目投入增加
应收票据	5,486,940.00	351,856.00	1459.43%	应收票据未到期



预付款项	70,387,333.28	51,558,440.10	36.52%	1、仪器产品线销售增加，采购增加；2、购买厂房预付款；3、工程预付款。
短期借款	210,000,000.00	145,000,000.00	44.83%	1、仪器产品线扩张；2、新研发项目投入资金。
应付账款	107,385,991.50	79,725,027.29	34.70%	各产品线销售增加，采购增加
预收款项	19,188,578.21	50,580,160.54	-62.06%	期初预收股权款及部分货款交易完成。
应交税费	19,591,430.13	34,286,461.14	-42.86%	2013 年汇算清缴完成。
未分配利润	217,916,088.52	157,737,642.12	38.15%	2013 年分红送配于下半年度完成
营业收入	489,662,449.10	380,490,584.54	28.69%	各产品线持续稳步增长。
营业成本	244,102,704.65	188,712,873.75	29.35%	主要业务收入增长，成本同比增长。
资产减值损失	922,788.68	49,774.92	1753.92%	根据企业会计准则计提的坏账准备。
投资收益	10,632,322.15	26,567,377.17	-59.98%	报告期相比去年同期减少转让一个子公司股权。
营业外支出	360,789.96	49,796.37	624.53%	支付客户违约金及固定资产报废损失。
少数股东损益	2,687,397.18	-506,557.77	630.52%	子公司经营业绩增长
投资活动产生的现金流量净额	-55,954,916.67	-7,744,055.85	-622.55%	1、新研发项目投入固定资产增加；2、购置杭州房产支付部分款项。
筹资活动产生的现金流量净额	59,004,632.83	33,226,364.58	77.58%	1、仪器产品线扩张；2、新研发项目投入资金。

十七、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 8 月 26 日批准报出。



第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2014半年度报告全文；
- 二、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；
- 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。

中山大学达安基因股份有限公司

董事长：何蕴韶

2014 年 8 月 26 日