

江苏华生恒业科技股份有限公司

公开转让说明书

（申报稿）

todaysoft 华生基因

主办券商



申万宏源证券有限公司

二〇一五年六月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益做出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司在生产经营过程中,由于所处行业及自身特点所决定,特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注:

一、公司的创新业务存在一定的不确定性

报告期内,公司的主要收入来自于软件产品的销售与服务。2014年8月,公司开发完成“个体化精准医疗基因检测移动互联网服务平台”并上线运行,正式启动个体化精准医疗基因检测移动O2O服务,公司业务从传统的软件销售服务向全新的移动医疗互联网服务领域拓展。公司计划以该平台为依托,通过改造传统的医疗检查服务流程,建立高效率的移动互联O2O服务模式,在全国范围率先建立服务网络,为医生和病患提供“更便捷、更准确、更节省”的基因检测服务。由于这是一项全新的产品和业务,机遇和风险并存,因此,公司在这一项新业务方面的收入具有一定的不确定性。

二、公司对重要客户存在一定的依赖

2014年度,公司对第一大客户的销售额占公司当年度主营业务收入的47.36%;而公司对第二至第五名客户的收入合计占公司当年度营业收入的比例为27.73%,公司对第一大客户存在一定的程度的依赖,如果公司对第一大客户的收入不能持续或款项收回存在风险,且公司的创新业务也未能实现快速增长,则公司将存在业绩下滑的风险。

三、关联交易金额较大的风险

公司报告期内关联交易较多,尤其是采购关联交易2014年度、2013年度较多,金额分别为13,823,622.56元、4,581,718.17元,占当年度采购金额的比例分别为29.37%、16.60%。虽然较2013年度,2014年度的采购关联交易占比已经减少,但仍占当年度采购金额的16.60%,且均采用协议定价,公司今后将减少和规范关联交易,确保不存在损害公司及股东利益的行为,不存在利益输送行为。

四、行业竞争加剧风险

从整个基因测序全产业链来看,由于行业上游设备与耗材主要由美国寡头技术垄断,因此国内基因测序行业竞争主要集中于第三方测序服务提供与数据分析服务领域即公司所处的产业链环节。随着基因测序市场规模的进一步扩大,将有越来越多的国内厂商进入这一领域,尤其是在数据分析方面具有天然优势的互联网企业的进入将会给整个测序数据分析领域带来异常激烈的竞争。

五、公司业务进一步拓展,面临医疗行业准入风险

目前,公司基因测序相关软件产品仅用于实验室数据分析领域,涉及医疗的基因检测报告软件还处于科研服务阶段。但随着基因(尤其是 NGS)测序技术日益成熟,公司的产品将获得由科研服务进入临床应用的机会。由于医疗行业的特殊性,按照《医疗器械监督管理条例》、《食品药品监管总局办公厅、国家卫生计生委办公厅关于加强临床使用基因测序相关产品和技术管理的通知》等相关规定,公司的软件产品如运用于临床诊断,将有可能被要求到主管机构注册。由于国家对医疗器械管理非常严格,产品注册周期较长、流程繁琐,因此公司业务如拓展进入临床领域,将面临一定的医疗行业准入风险。

六、税收政策变化可能带来的风险

2012年8月6日,江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准公司成为高新技术企业,并颁发《高新技术企业证书》,证书编号:GR201232000420,有效期三年。上述《高新技术企业证书》将于2015年8月6日到期,目前公司正在积极办理高新技术企业认证续期工作。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策,公司将可能恢复执行25.00%的企业所得税税率,无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

七、应收账款期末余额增长较快的风险

公司2014年12月31日、2013年12月31日应收账款净额分别为914.82万元、101.76万元;2014年12月31日、2013年12月31日应收账款净额占2014年度、2013年度营业收入的比例分别为22.04%、2.82%,2014年12月31日、2013年12月31日应收账款金额占2014年12月31日、2013年12月31日资产总额的比例分别为15.69%、2.07%。总体来看,公司2014年12月31日应收账款净额、占当年营业收入的比例及占2014年12月31日资产总额的比例较大,

应收账款存在可能发生坏账的风险。

八、非经常性损益依赖的风险

公司2014年度和2013年度，非经常性损益分别为1,061,555.38元、1,763,550.64元，占当期营业收入的比例分别为2.56%、4.88%，占当期净利润的比例分别为17.32%、36.14%，非经常性损益对公司业绩影响较大，非经常性损益主要为公司收到的政府补助。公司面临因非经常性损益波动对经营业绩带来影响的风险。

九、人才流失风险

作为基因测序数据分析软件产品及服务的提供商，公司的创新能力和持续发展很大程度上取决于核心技术人员的技术水平及研发能力。随着该行业的迅猛发展，业内的人才竞争也日益激烈。能否维持现有技术队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势，以及生产经营的稳定性和持久性。

目 录

声 明.....	i
重大事项提示.....	ii
目 录.....	v
释 义.....	vii
第一节 基本情况.....	1
一、公司简介.....	1
二、股票挂牌情况.....	2
三、公司股权基本情况.....	3
四、公司股本形成及其变化情况.....	7
五、公司重大资产重组情况.....	13
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	13
七、公司最近两年的主要数据及财务指标.....	15
八、定向发行情况.....	16
九、中介机构基本情况.....	17
第二节 公司业务.....	18
一、公司主要业务.....	18
二、公司的组织结构及业务流程.....	21
三、公司业务关键资源要素.....	26
四、公司的具体业务情况.....	41
五、公司的商业模式.....	47
六、公司所处的行业基本情况.....	49
第三节 公司治理.....	62
一、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况.....	62
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	62
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况.....	64
四、公司独立性.....	66
五、同业竞争情况.....	68
六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	72

七、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	73
第四节 公司财务	79
一、最近两年主要财务报表、审计意见.....	79
二、报告期财务指标分析.....	98
三、报告期利润形成的有关情况.....	100
四、公司最近两年主要资产情况.....	109
五、公司最近两年主要债务情况.....	119
六、报告期股东权益情况.....	122
七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	122
八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	130
九、报告期内公司资产评估情况.....	130
十、股利分配政策和最近两年分配情况.....	132
十一、公司纳入合并报表的企业的情况.....	132
十二、公司风险因素及管理措施.....	132
第五节 有关声明	136
第六节 附件	142
一、主办券商推荐报告.....	142
二、财务报表及审计报告.....	142
三、法律意见书.....	142
四、公司章程.....	142
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件.....	142
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	142

释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、华生恒业	指	江苏华生恒业科技股份有限公司
有限公司、华生有限	指	江苏华生恒业科技有限公司及前身华生恒业（江苏）生物科技有限公司
分公司、北京分公司	指	江苏华生恒业科技有限公司北京生物技术研究院及江苏华生恒业科技股份有限公司北京生物技术研究院
北京华生	指	北京华生恒业科技有限公司
汇金华远	指	北京汇金华远咨询服务中心（有限合伙）
海纳传媒	指	盐城海纳传媒有限公司
瓢城建设	指	江苏省瓢城建设工程有限公司
东方兴宇	指	东方兴宇软件产业有限公司
东方集团	指	盐城东方投资开发集团有限公司
海华鑫安	指	北京海华鑫安生物信息技术有限责任公司
华盛加育	指	北京华盛加育科技有限公司
梯梯艾	指	北京梯梯艾管理顾问有限公司
科联透平	指	北京科联透平科技发展有限公司
君合伟业	指	北京君合伟业文化传播有限公司
海纳装饰	指	盐城市海纳装饰工程有限公司
瓢城建设	指	江苏省瓢城建设工程有限公司
九略财务	指	盐城九略财务管理咨询有限公司
百达博雅	指	四川百达博雅投资有限公司
赢龙投资	指	成都赢龙投资有限公司
乐地投资	指	成都乐地投资有限公司
华生健康	指	盐城华生健康咨询中心（有限合伙）
开发区	指	盐城经济开发区
开发区国资委	指	盐城经济技术开发区国资委
开发区管委会	指	盐城经济技术开发区管理委员会

外包基地	指	盐城国际软件园和服务外包基地
外包基地管理办公室	指	盐城国际软件园和服务外包基地管理办公室
乾安基因	指	杭州乾安基因科技有限公司
联锦医疗	指	北京联锦医疗科技有限公司
伊神华虹	指	北京伊神华虹系统工程技术有限公司
华威创世	指	北京华威创世科技有限公司
平治东方	指	北京平治东方科技发展有限公司
台玻悦达玻璃	指	台玻悦达汽车玻璃有限公司
融恒管理	指	北京融恒医院管理有限公司
扬州广源	指	扬州广源集团有限公司
盐城正泰电气	指	盐城市正泰电气有限公司
东方新城建设	指	盐城东方新城建设投资有限公司
紫霄科技	指	南京紫霄科技有限公司
圣谷同创	指	北京圣谷同创科技发展有限公司
路思达生物	指	北京路思达生物信息科技有限公司
胤安基因	指	胤安国际(辽宁)基因科技股份有限公司
荣源医用	指	成安县荣源医用科技开发有限公司
宣筑装饰	指	上海宣筑室内装饰设计工程有限公司
华信大成	指	北京华信大成科技有限公司
铸禹科技	指	盐城铸禹科技有限公司
瑞奇伟业	指	北京瑞奇伟业机电设备制造有限公司
爱因基因	指	河南爱因基因科技股份有限公司
基因检测	指	基因检测是通过血液、其他体液、或细胞对 DNA 进行检测的技术。
基因测序	指	一种新型基因检测技术,能够从血液或唾液中分析测定基因全序列,预测罹患多种疾病的可能性,如癌症或白血病。
基因组	指	一个细胞或者生物体所携带的一套完整的单倍体序列,包括全套基因和间隔序列。
O2O	指	Online To Offline (在线离线/线上到线下),将线下的商务机会与互联网结合,让互联网成为线下交易的前台。

DNA	指	脱氧核糖核酸,由脱氧核糖及四种含氮碱基组成。可组成遗传指令,引导生物发育与生命机能运作。
APP	指	智能手机的第三方应用程序。
NGS	指	Next Generation Sequencing,是新一代测序技术,以高通量为特征。
STR	指	人体中染色体的一段,它以2个至5个碱基为核心进行重复,每个人的重复次数不同,并且具有遗传性。
遗传家系	指	记录某一家族各世代成员数目、亲属关系以及有关遗传性状或遗传病在该家系中分布情况的图示,亦称“系谱”。
聚焦爬虫	指	一种按照一定的规则,自动的抓取万维网信息的程序或者脚本,又被称为网页蜘蛛。
Illumina	指	一家遗传变异和生物学功能分析领域的产品、技术和服务供应商。
Chip-Seq 分析	指	染色质免疫共沉淀技术也称结合位点分析法,是研究体内蛋白质与DNA相互作用的有力工具,通常用于转录因子结合位点或组蛋白特异性修饰位点的研究,能够高效地在全基因组范围内检测与组蛋白、转录因子等互作的DNA区段。
定量PCR 技术	指	是一种在DNA扩增反应中,以荧光染剂侦测每次聚合酶链锁反应(PCR)循环后产物总量的方法技术。
基因芯片技术	指	将大量探针分子固定于支持物上后与标记的样品分子进行杂交,通过检测每个探针分子的杂交信号强度进而获取样品分子的数量和序列信息的技术。
碱基	指	指嘌呤和嘧啶的衍生物,是核酸、核苷、核苷酸的成分。
华大基因	指	一家专门从事生命科学的科技前沿机构。
分子靶向治疗	指	是在细胞分子水平上,针对已经明确的致癌位点,来设计相应的治疗药物,药物进入体内会特异地选择致癌位点来相结合发生作用,使肿瘤细胞特异性死亡,而不会波及肿瘤周围的正常组织细胞,又被称为“生物导弹”。
盐城地税局	指	江苏省盐城地方税务局稽查局

注:本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司简介

公司名称：江苏华生恒业科技股份有限公司
英文名称：Todaysoft Jiangsu Inc.
注册资本：2,500 万元
法定代表人：饶江
有限公司成立日期：2010 年 7 月 22 日
股份公司设立日期：2014 年 12 月 22 日
注册地址：盐城经济技术开发区希望大道南路 5 号 4 幢 14、15 层
邮编：224007
电话：+86-515-66692222
传真：+86-515-66692222
互联网网址：<http://www.js.todaysoft.com.cn>
电子邮箱：sales@todaysoft.com.cn
信息披露负责人：王光辉

所属行业：根据《中国证监会上市公司行业分类指引（2012 年修订）》标准，公司所属行业为：软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业可归类为：软件和信息技术服务业的软件开发（I6510）及数据处理和存储服务（I6540）；根据《挂牌公司投资性行业分类指引》，公司所属行业可归类为医疗保健技术（15101210）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业可归类为软件开发（I6510）及数据处理和存储服务（I6540）

主营业务：肿瘤个体化医疗、健康风险评测等领域的基因检测数据分析和业务信息管理软件研发、销售及移动互联网 O2O 服务，以及其他管理信息类软件的研发、销售及技术服务

经营范围：基因测序业务（国家有专项审批规定的除外）；软件开发、制作、销售及外包服务；计算机硬件及配件销售；自营和代理各类

商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营业务）

组织机构代码：55928735-6

二、股票挂牌情况

（一）股票代码：XXXX

（二）股票简称：XXXX

（三）股票种类：人民币普通股

（四）每股面值：1.00 元

（五）股票总量：2,500 万股

（六）挂牌日期：XXXX

（七）股东所持股份限售情况

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《业务规则》之 2.8 规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的

本公司的股份及其变动情况,在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述情况外,公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

(八) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未对所持股份做出严于《公司法》、《业务规则》、《公司章程》的自愿锁定的承诺。

(九) 股份转让方式: 协议转让

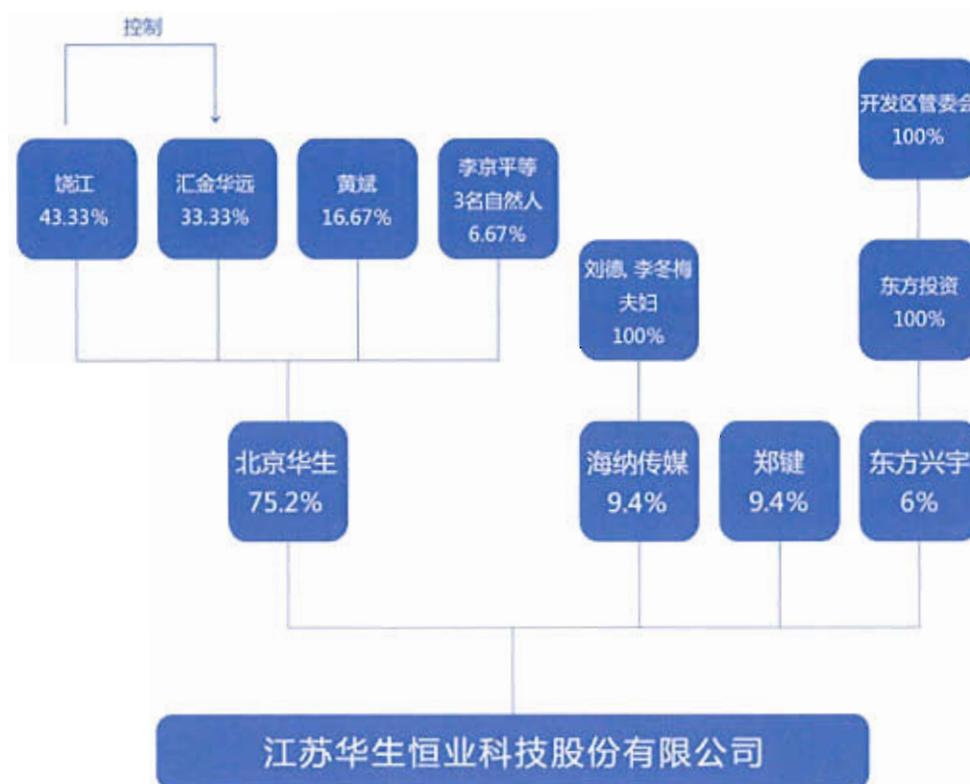
(十) 公司可转让股份数量

公司于 2014 年 12 月 22 日整体变更为股份公司,截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日,公司发起人持股未满一年,公司现有股东皆为发起人,无可转让股份。

三、公司股权基本情况

(一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日,公司的股权结构图如下:



(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

序号	股东姓名	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	持股方式	股权质押情况
1	北京华生	1880.00	75.20	境内法人	直接持有	否
2	海纳传媒	235.00	9.40	境内法人	直接持有	否
3	郑键	235.00	9.40	境内自然人	直接持有	否
4	东方兴宇	150.00	6.00	境内法人	直接持有	否
	合计	2,500.00	100.00	---	---	---

注：东方兴宇为国有独资公司下属的全资子公司，因此东方兴宇持有的华生恒业的股份为国有法人股。

(三) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司全体股东持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

(四) 股东相互间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司股东之间无任何关联关系。

(五) 公司控股股东、实际控制人的基本情况及报告期内的变化情况

1、控股股东

截至本公开转让说明书签署之日，北京华生持有公司 1880.00 万股，占公司股份总额的 75.20%，系公司控股股东。北京华生具体情况如下：

北京华生成立于 2000 年 5 月 12 日，在北京市工商行政管理局海淀分局注册登记，现持有注册号为 110108001333081 的《企业法人营业执照》，住所：北京市海淀区三才堂水清木华园 1 号楼 709；法定代表人：李京平；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；注册资本：1500 万元；经营范围为：技术开发、服务、咨询、转让、培训；销售计算机软硬件及外围设备、机械电器设备、建筑材料；技术进出口、货物进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至本公开转让说明书签署之日，北京华生股权结构如下表：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)	股东性质
1	饶江	650.00	43.33	自然人
2	北京汇金华远 咨询服务中心 (有限合伙)	500.00	33.33	有限合伙
3	黄斌	250.00	16.67	自然人
4	李京平	97.00	6.47	自然人
5	刘新华	2.00	0.13	自然人
6	倪受庸	1.00	0.07	自然人
合计		1,500.00	100.00	

注：1、饶江与李京平为夫妻关系

2、北京汇金华远咨询服务中心（有限合伙）为以投资为主要业务的合伙企业，合伙人共 8 人，饶江为汇金华远的执行事务合伙人，汇金华远的其余合伙人均为有限合伙人，

2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，饶江通过北京华生间接持有华生恒业 75.20% 的股份，为公司的实际控制人。

饶江先生，1963 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科毕业于清华大学力学系，获工学学士学位，研究生毕业于中国科学院热物理所，获工学硕士学位，1993 年获得中国科学院高级工程师职称。1989 年 3 月至 2000 年 3 月，就职于北京市科能中心，任部门经理；2000 年 4 月至今，历任北京华生恒业科技有限公司董事长兼总经理、董事长；2006 年 9 月至今，任北京华信大成科技有限

公司董事；2006年10月至今，任北京悌悌艾管理顾问有限公司董事；2010年6月至今，任北京华盛加育科技有限公司副董事长；2011年4月至今，历任北京海华鑫安生物信息技术有限责任公司董事兼经理、董事；2014年7月至今任盐城华生健康咨询中心(有限合伙)执行事务合伙人；2015年4月至今任北京汇金华远咨询服务中心(有限合伙)执行事务合伙人；2014年至今，历任有限公司、公司董事长及总经理。

3、报告期内，公司控股股东、实际控制人的变化情况

报告期内，北京华生自公司设立以来，一直持有公司70%以上的股权，因此报告期内公司的控股股东未发生变化。

2010年1月至2014年9月，饶江直接持有北京华生65.00%股权，足以对北京华生股东会决议产生决定性影响；2014年10月至本公开转让说明书签署之日，饶江直接持有北京华生43.33%的股权，汇金华远持有北京华生33.33%的股权，饶江为汇金华远的执行事务合伙人，其余合伙人均为有限合伙人，饶江共计拥有北京华生76.66%的表决权，亦足以对北京华生股东会决议产生决定性影响。因此，报告期内，公司实际控制人亦未发生变化。

(六) 公司法人股东的基本情况

1、北京华生恒业科技有限公司

截至本公开转让说明书签署之日，北京华生持有公司1880.00万股，基本情况见“三、公司股权基本情况”之“（五）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东”中相关介绍。

2、盐城海纳传媒有限公司

截至本公开转让说明书签署之日，盐城海纳传媒有限公司持有公司235.00万股，占公司股份总额的9.40%。

海纳传媒成立于2007年11月27日，在盐城工商行政管理局经济开发区分局注册登记，现持有注册号为320902000035160的《企业法人营业执照》；住所：盐城经济开发区希望大道南路5号4幢705；法定代表人：刘德；公司类型：有限公司；注册资本：500万元；经营范围：设计、制作、发布、代理国内户外广告、影视广告业务；建筑装饰工程施工；标牌设计、制作、安装；户外广告牌的设计、制作、安装；建材、金属材料、五金交电（除电动三轮车）、日用品销售。

截至本公开转让说明书签署之日，海纳传媒的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	刘德	350.00	70.00
2	李冬梅	150.00	30.00
合计		500.00	100.00

注：刘德与李冬梅为夫妻关系，因此海纳传媒为刘德、李冬梅夫妇 100%控股的公司。

3、东方兴宇软件产业有限公司

截至本公开转让说明书签署之日，东方兴宇软件产业有限公司持有公司 150.00 万股，占公司股份总额的 6.00%。

东方兴宇为国有独资公司盐城东方投资开发集团有限公司的全资子公司，成立于 2010 年 09 月 09 日，在盐城工商行政管理局经济开发区分局注册登记，现持有注册号为 320991000013135 的《企业法人营业执照》；住所：盐城经济开发区希望大道南路 29 号；法定代表人周军；公司类型：有限责任公司(法人独资)内资；注册资本：10,000 万元人民币；经营范围：软件园投资与管理；专业用计算机系统的研发及技术成果转化；物联网项目的建设及运营；科技中介服务；知识产权服务；会议及展览服务；电脑配件及耗材销售。

截至本公开转让说明书签署之日，东方兴宇股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	盐城东方投资开发集团有限公司	10,000.00	100.00
合计		10,000.00	100.00

注：盐城东方投资开发集团有限公司为国家授权的投资机构江苏省盐城经济开发区管理委员会全额出资的国有独资公司。

四、公司股本形成及其变化情况

(一) 有限公司历史沿革

1、有限公司成立

华生恒业(江苏)生物科技有限公司(后更名为江苏华生恒业科技有限公司) 2010 年 07 月 22 日，由法人北京华生恒业科技有限公司和自然人刘长波共同设立，有限公司设立时出资情况工商登记如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
----	------	----------	----------	---------	------

1	北京华生恒业科技有限公司	800.00	200.00	80.00	货币
2	刘长波	200.00	0.00	20.00	货币
合计		1000.00	200.00	100.00	--

2010年07月17日,盐城东诚亿佳会计师事务所出具了盐东诚亿佳验字【2010】495号的《验资报告》,对有限公司(筹)截至2010年7月16日申请设立登记的注册资本的实收情况进行了审验,验证股东北京华生的首期出资款200万元已全部到位。

2010年07月22日,有限公司取得盐城工商行政管理局经济开发区分局核发的《企业法人营业执照》(注册号:320991000012693),住所为盐城市经济开发区希望大道南路29号,法定代表人为饶江,注册资本为1000万元,实收资本200万元,经营范围为:基因工程有关产品的研发、生产和销售,生物信息软件、DNA软件开发销售;分子生物学相关产品的开发和服务;计算机软硬件及外围设备。

2、有限公司实收资本缴足

2010年11月15日,有限公司召开股东会,全体股东一致同意于2010年12月21日前,缴足剩余认缴的全部注册资本。2010年12月21日,盐城东诚亿佳会计师事务所对此次出资出具了盐东诚亿佳验字【2010】527号的《验资报告》,验证截至2010年12月21日止,有限公司收到了全体股东的第二期出资。股东缴足认购资本后,有限公司的股权结构如下图:

序号	股东名称	认缴资本(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	北京华生恒业科技有限公司	800.00	800.00	80.00	货币
2	刘长波	200.00	200.00	20.00	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	--

2010年12月21日,有限公司在盐城工商行政管理局经济开发区分局完成了前述工商变更登记手续。

3、有限公司第一次股权转让

2011年02月16日,有限公司召开股东会,全体股东一致同意股东北京华生将其持有有限公司的100.00万元出资额转让给新股东刘德,由于此时有限公司才成立不到1年,处于初创期,因此转让价格为每一元出资作价一元,其他股

东放弃优先购买权，转让双方签订了《股权转让协议》。本次股权转让完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	北京华生恒业科技有限公 司	700.00	70.00	货币
2	刘长波	200.00	20.00	货币
3	刘德	100.00	10.00	货币
	合计	1,000.00	100.00	--

2011年3月9日，有限公司完成了前述的工商变更登记手续。

4、有限公司第二次股权转让

2013年6月16日，股东刘长波与北京华生签署了《股权转让协议》，将其持有的200万元出资额中的100万元出资额（即10%的股权）转让给北京华生，转让价格为一元出资作价一元，转让双方签订了《股权转让协议》。本次股权转让完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	北京华生恒业科技有限 公司	800.00	80.00	货币
2	刘长波	100.00	10.00	货币
3	刘德	100.00	10.00	货币
	合计	1,000.00	100.00	--

2013年6月26日，有限公司完成了前述的工商变更登记手续。

5、有限公司第一次增资

2013年9月28日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司的注册资本增加至1063.83万元；新增的注册资本63.83万元由新股东国有独资公司东方兴宇软件产业有限公司以人民币300.00万元的价格认购，溢价部分即236.17万元人民币计入资本公积，原股东放弃优先认缴出资权。

本次增资的定价依据是有限公司经评估的净资产值，2013年3月28日，江苏华信资产评估有限公司出具苏华评报字[2013]第056号《东方兴宇软件产业有

限公司拟增资江苏华生恒业科技有限公司涉及股权评估项目评估报告》，该《评估报告》于2013年5月12日在开发区国资委进行了评估备案，开发区国资委于2013年10月10日下发了《关于同意认购江苏华生恒业科技有限公司新增6%股权的批复》（盐开国资[2013]1号）。

2013年10月8日，江苏苏亚金城会计师事务所对此次增资出具了《验资报告》（苏亚盐验【2013】034号），验证截至2013年9月29日止，有限公司收到了东方兴宇的投资款人民币300万元。

本次增资完成后，有限公司股权结构如下图：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	北京华生恒业科技有限公 司	800.00	75.20	货币
2	刘长波	100.00	9.40	货币
3	刘德	100.00	9.40	货币
4	东方兴宇软件产业有限公 司	63.83	6.00	货币
	合计	1063.83	100.00	--

2013年10月25日，有限公司完成了前述工商变更登记手续。

6、有限公司第三次股权转让

2014年5月12日，股东刘长波与股东刘德签署了《股权转让协议》，双方约定刘长波将其所持有限公司9.4%的股权，即100万元出资额转让给股东刘德，转让价格为一元出资作价一元。此次股权转让完成后，刘长波不再持有有限公司股权，刘德持有有限公司18.8%的股权，股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	北京华生恒业科技有限公 司	800.00	75.20	货币
2	刘德	200.00	18.80	货币
3	东方兴宇	63.83	6.00	货币
	合计	1,063.83	100.00	--

2014年5月19日，有限公司完成了前述工商变更登记手续。

7、有限公司第四次股权转让

2014年6月23日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意股东刘德将其持有的有限公司200万元出资转让给新股东郑键和盐城海纳传媒有限公司，转让价格为一元出资作价一元，转让后郑键和海纳传媒各持有100万元出资额（对应9.4%的出资比例），其他股东放弃优先认购权，对应双方分别签署了《股权转让协议》。

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构如下图：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	北京华生恒业科技有限公司	800.00	75.20	货币
2	盐城海纳传媒有限公司	100.00	9.40	货币
3	郑键	100.00	9.40	货币
4	东方兴宇软件产业有限公司	63.83	6.00	货币
合计		1063.83	100.00	--

2014年6月27日，有限公司完成了前述工商变更登记手续。

溢价增资前一次和后两次的股权转让的《股权转让协议》，皆为平价转让，盐城市地税局第一税务分局于2015年1月，对这三次股权转让（刘长波平价转让给北京华生的100万元出资额以及刘长波转让给刘德，后刘德再次转让给郑键的100万元出资额）向公司核定征收了股权转让中的转让方的个人所得税款，盐城市地税局核定的股权转让收入是相应比例股权对应的净资产份额。

由于地税局向公司核定征收了此笔税款，但公司并非股权转让的纳税义务人或代扣代缴义务人，因此公司就上述三次股权转让的转让方（纳税义务人）具有相应的债权，截至本公开转让说明书签署之日，实际控制人饶江已经将此笔税款归还给公司，公司为上述三次股权转让的转让方垫付税款产生的债权，转换成实际控制人对股权转让方的债权。

（二）股份公司成立

2014年9月8日，江苏苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)出具苏亚盐专审[2014]第74号《审计报告》，审验确认截至2014年6月30日止，有限公司经审计的净资产为26,113,370.91元。

2014年9月11日，江苏华信资产评估有限公司出具的苏华评报字(2014)第213号《江苏华生恒业科技股份有限公司股份制改造涉及的净资产评估项目资产评估

报告》，确认截至 2014 年 6 月 30 日止，有限公司经评估后净资产为 29,288,200.00 元。

2014 年 9 月 12 日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意：以 2014 年 6 月 30 日为股改基准日，以公司经审计的净资产 26,113,370.91 元按 1:0.96 的比例折合为股本 2,500 万元，每股面值人民币 1 元，净资产扣除股本后的余额计入资本公积。各股东在股份公司中的持股比例按整体变更前各股东的出资比例维持不变。同日，有限公司召开职工代表大会，选举了职工代表监事。

2014 年 10 月 25 日，有限公司全体股东共同签署《江苏华生恒业科技股份有限公司发起人协议》，该协议就拟设立股份公司名称、住所、经营宗旨和范围、注册资本和股东总额、发起人的权利义务等内容做出了明确约定。

2014 年 11 月 22 日，股份公司全体发起人召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股份公司章程，并选举产生了第一届董事会成员和第一届监事会非职工代表监事。同日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举饶江为董事长；通过聘任饶江为公司总经理、王光辉为公司董事会秘书、财务负责人等议案。同日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。

2014 年 12 月 20 日，苏亚金诚事务所出具苏亚盐验[2014]第 24 号《验资报告》，审验确认截至 2014 年 11 月 22 日止，公司全体发起人以有限公司经审计的 2014 年 6 月 30 日净资产人民币 26,113,370.91 元，按 1:0.96 的比例折合为 25,000,000 股，每股面值 1.00 元，其中 25,000,000.00 元计入实收资本，余额 1,113,370.91 元计入公司的资本公积。

2014 年 12 月 22 日，公司办理完毕股份公司的工商变更登记手续，取得盐城市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 320991000012693。

整体变更后，股份公司的股本结构如下：

序号	股东姓名或名称	持股数额(万股)	持股比例(%)	出资方式
1	北京华生恒业科技有限公司	1880.00	75.20	净资产折股
2	盐城海纳传媒有限公司	235.00	9.40	净资产折股
3	郑键	235.00	9.40	净资产折股
4	东方兴宇软件产业有限公司	150.00	6.00	净资产折股
	合计	2500.00	100.00	--

由于在整体改制过程中，存在以未分配利润转增股本的情形，公司作为代扣

代缴义务人向盐城市地税局缴纳了相应的个税，并取得了盐城市地税局开具的《税收完税证明》，截止本公开转让说明书签署之日，自然人股东郑键已经向公司偿还了税款。

2015年1月22日，江苏省国资委下发了《江苏省国资委关于江苏华生恒业科技股份有限公司（筹）国有股权管理事项的批复》（苏国资复【2015】11号），同意有限公司整体变更为股份有限公司的国有股权设置方案：股份公司设总股本25,000,000股，其中东方兴宇产业软件有限公司（国有股东，简称东方兴宇）持有1,500,000股，占总股本的6%。

从整体变更截至本公开转让说明书签署之日，股份公司股权结构未发生变化。

五、公司重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在重大资产重组的情况。

六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事

1、饶江先生，公司董事长，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（五）控股股东及实际控制人基本情况”。2014年11月22日由股份有限公司创立大会暨第一次股东大会选举为公司董事，同日由公司董事会选举为董事长，任期三年。

2、刘德先生，1976年生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。2007年11月至今，任盐城市海纳传媒有限公司执行董事兼总经理；2011年4月至今，任江苏省瓢城建设工程有限公司执行董事兼总经理。2013年6月至今任公司董事，2014年11月22日由股份有限公司创立大会暨第一次股东大会选举为公司董事，任期三年。

3、黄斌先生，1969年生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师，社会职务为北京大学校友理事会理事、北京大学四川校友会执行会长、成都住宅与房地产协会副会长。2005年1月至今，就职于成都赢龙投资有限公司，任执行董事兼总经理；2006年6月至今就职于成都赢龙房地产开发有限公司，

任执行董事；2006年7月至今，就职于成都乐地投资有限公司，任董事、总经理；2011年9月至今，就职于洋洋成都饭店有限公司，任经理；2012年12月至今，就职于四川百达博雅投资有限公司，任执行董事、经理；2013年6月至今任公司董事，2014年11月22日由股份有限公司创立大会暨第一次股东大会选举为公司董事，任期三年。

4、徐朝培先生，1983年生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年6月至今任盐城东方投资开发集团有限公司办公室副主任。2014年11月22日由股份有限公司创立大会暨第一次股东大会选举为公司董事，任期三年。

5、张喆先生，1978年生，中国籍，无境外永久居留权，本科毕业于山东大学计算机专业。2001年07月至2002年12月就职于北京久其软件股份有限公司，任软件工程师；2003年01月至2004年06月任职于浪潮软件，任系统集成工程师；2004年06月至2006年06月就职于北京方正奥德计算机系统有限公司，任研发经理；2007年7月至2011年5月就职于北京华信大成科技有限公司，任副总经理。2011年5年至今，就职于北京海华鑫安生物信息技术有限责任公司任董事兼副总经理。2013年6月至今任公司董事，2014年11月22日由股份有限公司创立大会暨第一次股东大会选举为公司董事，任期三年。

（二）监事

1、苏中祥先生，1980年出生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历。2000年9月至2004年7月就读于华东师范大学，专业为计算机科学与技术。2004年8月至2005年8月，就职于盐城盐阜资讯网络传媒有限公司，任副总经理；2005年9月至2011年6月就职于盐城中学网校，任主任；2011年7月至今就职于公司，历任技术服务部经理、IT事业部信息总监职位。2014年11月22日由股份有限公司创立大会暨第一次股东大会选举为监事，同日由公司监事会选举为监事会主席，任期三年。

2、陈进先生，1978年生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历，工商管理硕士。2010年9月至今就职于盐城东方投资开发集团有限公司，任总账会计、财务部副经理；2011年3月至今兼任东方赛普物联网产业研究有限公司，任财务负责人；2013年12月至今兼任盐城成大实业总公司计财部经理。2013年9月至今任公司监事，2014年11月22日由股份有限公司创立大会暨第一次股东大会选举为公司监事，任期三年。

3、陆叶梅女士，1986年生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历。2004年9月至2008年7月就读于苏州科技学院，专业为电子信息与工程。2008年8月至2010年7月，就职于唯音数码（上海）有限公司，任人事专员；2010年10月至今就职于本公司，任职人事专员。2014年9月12日由股份有限公司职工代表大会选举为公司职工代表监事，任期三年。

（三）高级管理人员

1、饶江先生，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（五）控股股东及实际控制人基本情况”。2014年11月22日由公司董事会聘任为公司总经理。

2、王光辉：男，1968年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，会计师、注册财税管理师。1990年8月至1994年3月，就职于盐城联孚石化有限公司，任财务科会计；1994年9月至2002年12月就职于盐城兴久石化有限公司，任财务科长；2003年2月至2008年1月就职于江苏科行集团有限公司，历任财务经理兼董事会秘书、总裁办主任；2008年2月至2012年5月就职于江苏同和涂装机械有限公司，任副总经理兼财务总监；2011年3月至今兼任盐城九略财务管理咨询有限公司监事；2012年6月至今就职于公司，任财务总监；2014年11月22日由股份有限公司第一次董事会聘任为公司财务总监、董事会秘书，任期三年，2015年3月17日由股份公司第二次董事会聘任为副总经理，任期至第一届董事会任期届满为止。

七、公司最近两年的主要数据及财务指标

项 目	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产(元)	58,314,659.12	49,061,333.91
股东权益合计(元)	35,324,198.88	29,196,543.95
归属于申请挂牌公司股东权益合计(元)	35,324,198.88	29,196,543.95
每股净资产(元)	1.41	2.74
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.41	2.74
资产负债率(母公司)(%)	39.42	40.49
流动比率(倍)	1.82	2.11
速动比率(倍)	1.82	2.10
项 目	2014年度	2013年度
营业收入(元)	41,503,232.03	36,101,618.66

净利润(元)	6,127,654.93	4,879,962.26
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	6,127,654.93	4,879,962.26
扣除非经常性损益后的净利润(元)	5,066,099.55	3,116,411.62
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	5,066,099.55	3,116,411.62
毛利率(%)	51.07	40.94
净资产收益率(%)	18.99	20.54
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	15.70	13.12
基本每股收益(元/股)	0.58	0.48
稀释每股收益(元/股)	0.58	0.48
应收账款周转率(次)	8.17	39.53
存货周转率(次)	-	20.81
经营活动产生的现金流量净额(元)	19,373,782.11	8,993,751.92
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.82	0.89

注:

1、加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中: P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、基本每股收益= P_0 / S

其中: P_0 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; S_0 为期初股份总数; S_1 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; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 为报告期月份数; M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

3、每股净资产,以各期末实收资本(或股本)为基础计算。

八、定向发行情况

本次挂牌不存在同时定向发行的情况。

九、中介机构基本情况

(一) 主办券商：申万宏源证券有限公司

法定代表人：李梅
住所：上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
联系电话：021-33389888
传真：021-54047982
项目小组负责人：张云建
项目小组成员：张云建、邢相锋、张焱、刘洋、赵春慧

(二) 律师事务所：江苏永衡昭辉律师事务所

负责人：黎民
住所：南京玄武大道 699-1 徐庄软件基地管委会行政服务中心
联系电话：025-83193322
传真：025-83191022
经办律师：丁铮、李昆

(三) 会计师事务所：中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

负责人：张增刚
住所：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11
层
联系电话：010-67085873
传真：010-67084147
经办注册会计师：洪红青、王旻

(四) 资产评估机构：江苏华信资产评估有限公司

负责人：胡兵
住所：南京市鼓楼区云南路 31-1 号 22 层
联系电话：025-84400063
传真：025-84410423
经办注册资产评估师：胡泽荣、仲从飞

(五) 证券挂牌场所：全国中小企业股份转让系统

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

法定代表人：杨晓嘉

电话：010-63889600

传真：010-63889694

(六) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

第二节 公司业务

一、公司主要业务

(一) 主要业务

公司主要从事肿瘤个性化医疗、健康风险评测等领域的基因检测数据分析和业务信息管理软件研发、销售及移动互联网 O2O 服务,以及其他管理信息类软件的研发、销售及技术服务。

(二) 主要产品或服务及其用途

公司主要产品及服务如下:

1、提供肿瘤个性化医疗信息服务的移动互联网平台,包含以下两个部分:

(1) 供医生使用的智能手机客户端 APP、电脑桌面 WEB 服务端,主要功能是帮助医生查询与临床症状相对应的药物和药物所对应的基因检测项目、价格,还包含完整的肿瘤个性化医疗有关的知识库,可以查询基因、药物、分子靶向治疗方案等临床以及科研信息。

(2) 后台管理信息系统和数据库,此管理系统和数据库可记录、管理所有用户的信息,包括医生的使用记录、病人的病历和基因检测结果等。

2、基因检测数据分析软件系统,包含以下四个部分:

(1) 新一代基因测序临床检查报告系统,即 NGS_CKits 系统。该系统依据公司研发团队从公开发表的关于中国人全基因组关联分析的科学研究(GWAS)文献收集的数据,以及中国大陆地区各种疾病的统计数据为基础编写的统计分析程序,可自动生成关于受检测人员罹患各种疾病风险的报告。

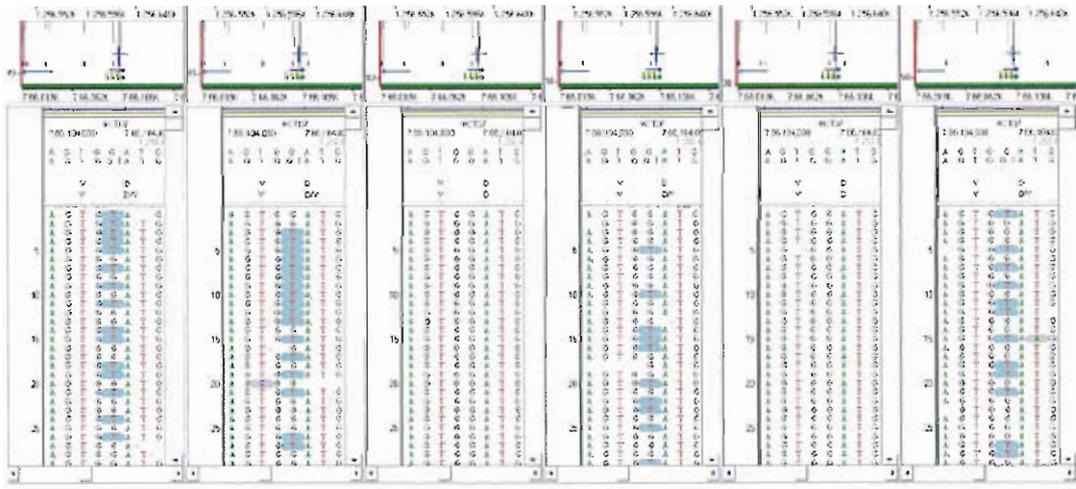
(2) 样本采集管理系统,该系统提供互联网端口,为渠道用户及实验检测机构提供样本信息记录、管理等功能。

(3) 大规模 DNA 测序平台数据分析软件系统,可提供新一代大规模基因测序工程的整套软件解决方案,可以实现序列装配、定位和比对,用于 DNA 序列的 SNP/InDel/CNV 等变异检测以及 RNA-Seq 转录组分析、Chip-Seq 分析等。系统还提供了生命科学专家和医生所易于接受的 Windows 平台以及图形化界面,并提供了丰富的功能化模块和工具满足用户所需要的功能。

以 DNA 序列变异查找为例,该系统提供了丰富的功能,可以快速查找编码区

域、剪切位点、启动子区域的变异，可按同义突变、错义突变和无义突变等检索序列变异，也可按照给定基因和染色体的位置查找序列变异。系统实现了与 dbSNP、dbNSFP、COSMIC 数据库的对接，可快速查找与数据库一致或不一致的位点变异。

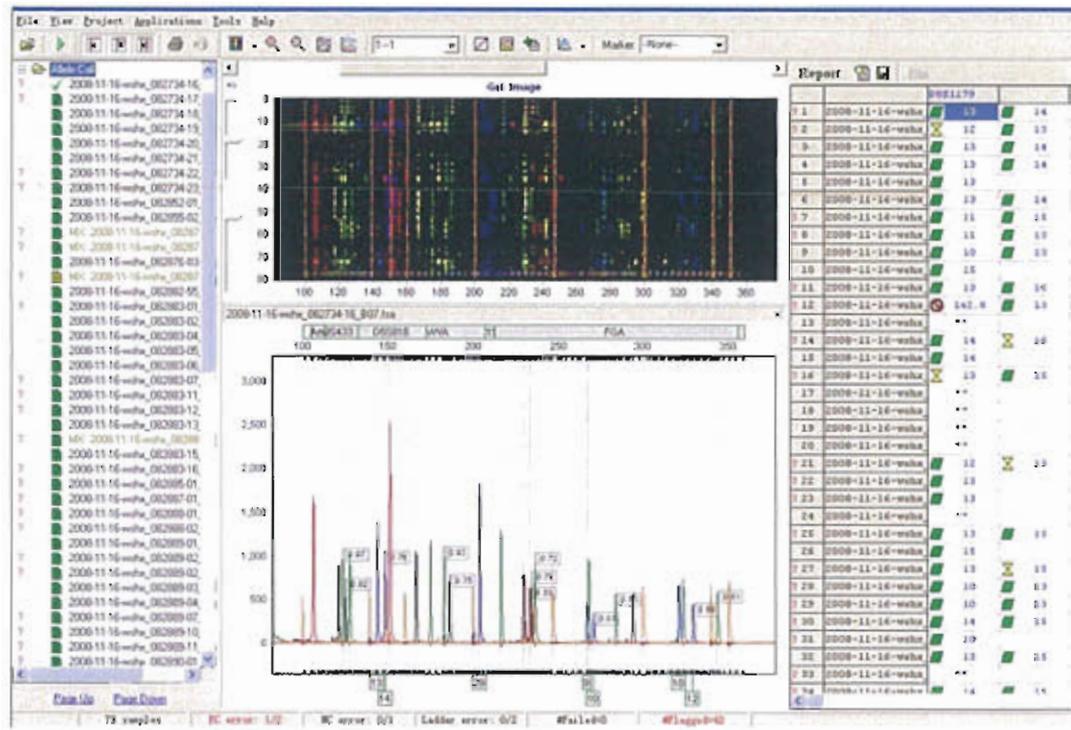
系统还提供了变异比较工具，并支持遗传家系分析，可根据样本间的遗传结构关系查找彼此共有或者特异的序列位点变异，也可直接比较无遗传关系样本间的共有或差异位点变异。该工具极大的简化了功能变异位点检索、分析流程，可快速实现从数（十）万变异位点中筛选真正有害变异位点。一个家系样本比较图如下：



目前该系统的客户已经遍布除非洲以外的四大洲的 500 余家实验室和医疗检测机构，其中包括美国国家癌症中心（National Cancer Institute）、美国疾控中心（Centers for Disease Control and Prevention）、约翰霍普金斯基梅尔癌症中心（Johns Hopkins Kimmel CancerCenter）、英国剑桥医学遗传学实验室（Oxford MedicalGenetics Lab）、日本东京大学（University of Tokyo）等。

（4）（华生）DNA 片段数据分析软件系统

DNA 片段分析软件系统（简称 GeneMarker），旨在为基因测序领域科研人员提供精确、快速、友好、自动化的数据分析平台。本系统是 DNA 片段数据分析领域的一个整体解决方案，集成了 STR 分析，遗传家系处理、峰图定量分析等十几个功能强大的分析应用模块，从而使操作人员摆脱了繁琐、费时的中间步骤，直接对实验结果进行更深入的分析。分析界面如下图：



GeneMarker 还是一个开放的分析平台。作为一个独立于硬件厂商的软件产品，它不但可以支持多家厂商的数据格式，而且还不断增加对世界上各种最新 DNA 片断分析方法的支持，为研究工作提供更大的自由和持久不断的动力。

GeneMarker 能够处理 ABI、Amersham、Beckman、SpectruMedix 等公司的毛细管电泳仪输出的 DNA 片断峰图数据。

3、基因检测（DNA）实验室管理信息系统

该系统是专门用于各种从事基因检测技术服务的实验室的管理信息系统，具有业务流程管理、数据质量校核监督、实验样本信息管理等功能，并包含基因信息的实验原始数据与分析结果的数据库系统。

4、其他管理信息类软件

该部分产品主要包括企业信息管理系统、企业事务信息管理平台、人力资源信息管理系统等企业管理类软件。

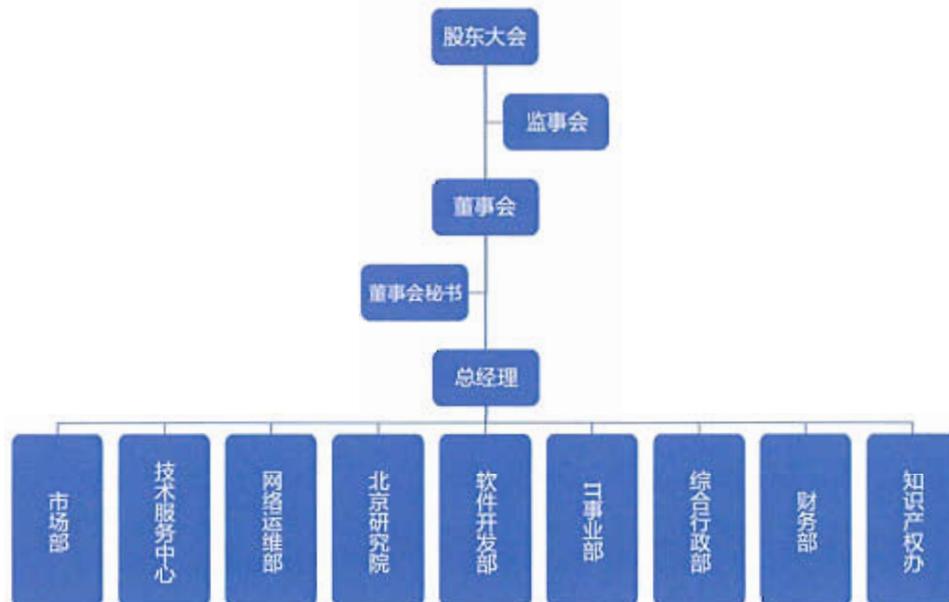
公司在软件研发领域所采集、应用的数据均来自 FDA、药厂的标准化信息或者公开发表的科学文献中的数据,这些数据的取得合法合规,并不侵犯他人权益,不会导致法律纠纷,也不会对公司经营产生其他不利影响。

随着公司基因检测互联网 O2O 服务业务的深入开展,公司将会依托平台收集整理恶性肿瘤患者基因检测分析相关数据。在这一过程中,公司将会严格保障病人个人隐私,只收集整理具有科学研究价值的病理相关内容。将病人个体案例运用于科学研究属于合理使用,并不违反国家法律禁止性规定,不涉及侵犯他人隐私,也不会导致法律纠纷,更不会对公司经营产生其他不利影响。

目前,公司已充分认识到在收集整理个体案例数据中保护患者隐私对企业长远发展的重要性,并已着手制定严格保障患者隐私的规章制度,能够有效避免潜在的法律纠纷风险。

二、公司的组织结构及业务流程

(一) 公司组织结构图



公司各部门具体职责如下:

部门	职责描述
市场部	负责市场部整体市场开拓及统筹规划协调工作;制定年度营销策略和营销计划;确定公司产品和服务的需求、竞争者和潜在客户,制定价格策略,确保公司利润最大化和客户满意度最大化;监督产品研发,根据客户的需求开发新的产品或服务。

技术服务中心	负责个体化医疗信息服务的移动互联网平台的线下服务：主要包括负责整合众多检测机构个性化医疗检测项目；保证金琉璃 app 上检测项目准确无误；负责基因检测的生产保存过程；支持市场的售前和售后服务。
网络运维部	公司计算机网络系统的日常维护和管理，公司机房、服务器及日常 IT 办公设备的维护和管理，公司对外软件产品服务的运维。
北京研究院	负责公司生物相关产品的研发工作，包括基因知识库，个体化医疗数据建模，基因搜索引擎等。
软件开发部	负责公司新产品、新技术的调研、论证、开发、设计工作，制定研发计划、监控研发流程、组织研发成果评审。
IT 事业部	负责公司自身管理业务系统建设组织规划；负责各业务系统运行情况的监控与管理，提供业务需求整理、变更和用户体验优化；提供各业务系统的问题受理、响应、处理和转交等方面的服务；面向各部门提供各类业务系统的操作指导、数据应用、模块分配、参数设置等；负责公司互联网平台的推广、信息维护、用户体验和性能优化。
综合行政部	负责公司相关文件的起草、印制和分发，上级和外部来文的签收、登记和领导批示后的传阅、催办、回复；公司行政类文件的审核、编号、立卷、存档工作；各类物品的采购工作；根据各部门对人力资源的需求，进行员工的招聘、考核、选拔、调配、离职等工作；制定薪酬制度和培训计划。 负责公司日常管理后勤：安保、水电、公司财物保管、采购等后勤保障工作。
财务部	负责公司会计核算、纳税筹划、财务报告、资金管理、成本核算与成本监控、财务分析、风险控制等，并作为主要部门参与公司的经营决策、投资管理、资本运营等。
知识产权办	负责公司知识产权及商标申请、年审等相关工作以及相关人才、技术等项目申报。

(二) 公司业务流程

1、研发流程

公司的研发流程分为四个阶段，分别是：立项阶段、开发阶段、结项阶段、维护阶段。

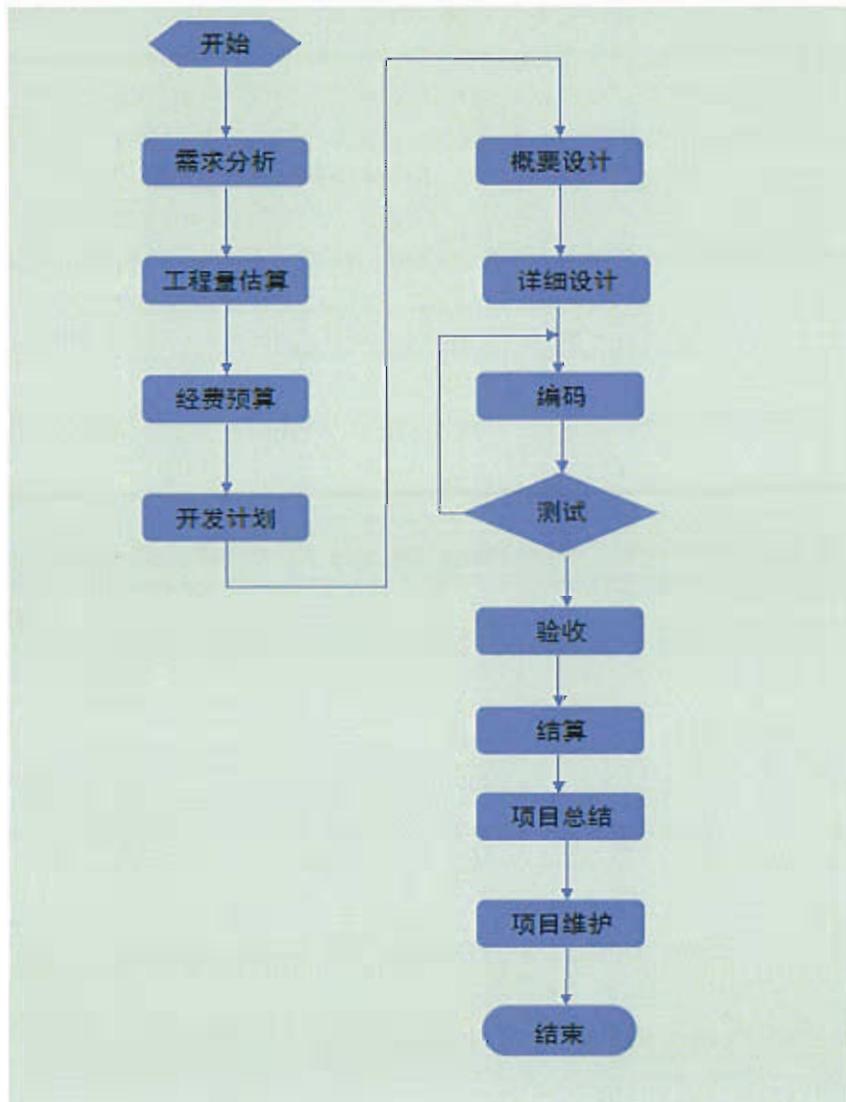
立项阶段：在公司市场部（或者管理层）提出项目需求的基础上对项目进行需求调研工作，然后进行需求分析，明确要开发的项目范围，对项目范围进行 WBS 分解，完成可行的开发计划；

开发阶段：从概要设计和详细设计两步完成设计工作。概要设计注重项目框架性整体设计，详细设计涉及详细的业务编码说明。依据设计由代码编写人员完成编码工作，测试工作从项目的需求阶段介入到项目验收完成截止，所有的测试不成功均回到上一层；

结项阶段：完成项目集成测试后，项目进入结项阶段，由项目经理提交结项

申请,客户进行项目验收,验收通过后由财务部门进行项目结算,项目组总结整个项目过程中的经验教训,项目文件存档,完成项目总结;

维护阶段:项目组在项目承诺期内保证项目正常运营。项目维护期内有可能客户会提新的需求,项目可能会继续进行二期,同样按研发流程完成项目二期研发工作;在整个项目从开始到结项的过程中,始终会有项目监控人员介入跟踪项目进度及各方面指标的完成情况。公司研发流程如下图所示:



2. 采购流程

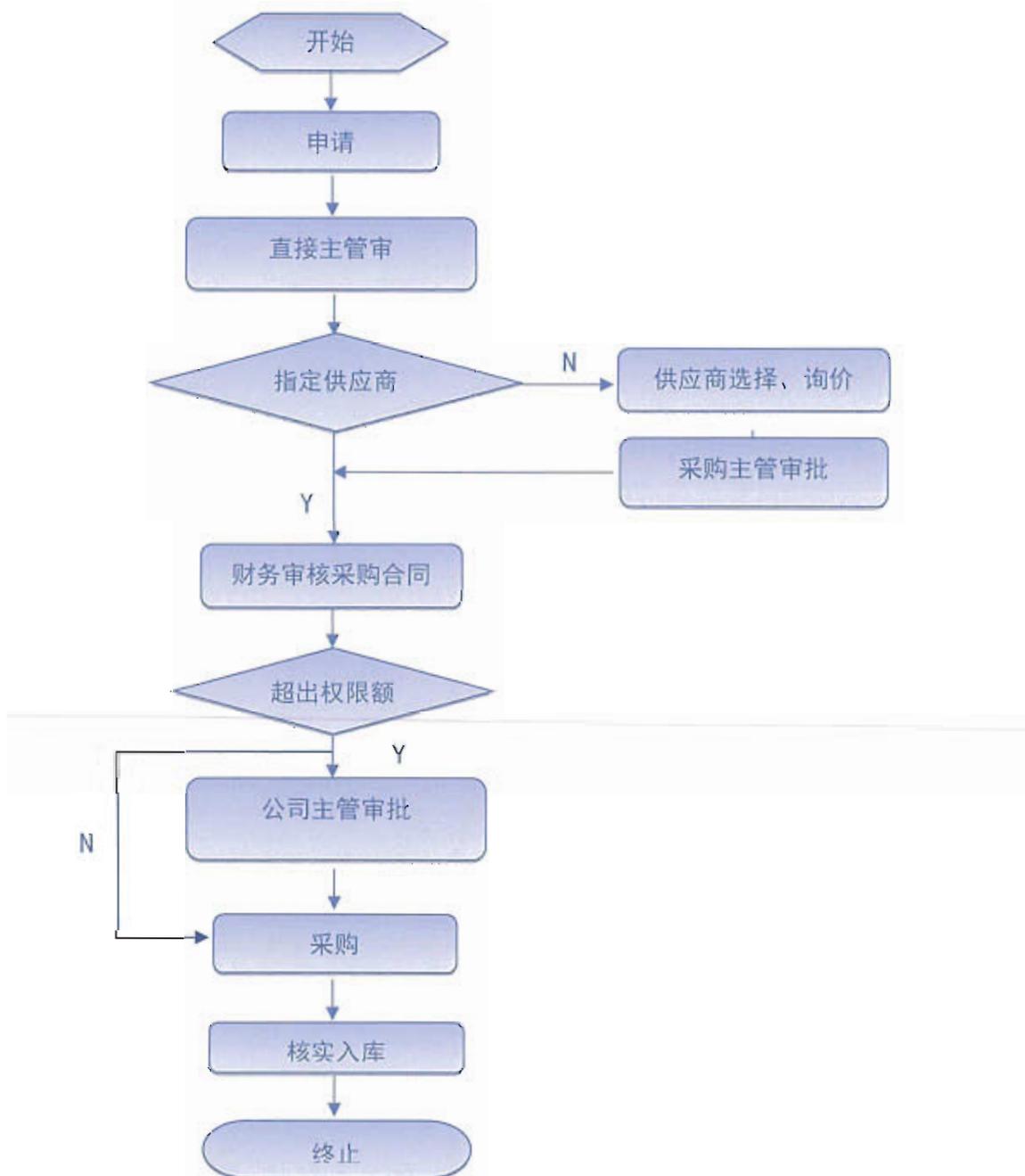
公司采购流程主要包括以下几个阶段:

- (1) 项目采购流程由需求人员提交采购申请,并由本部门主管签字审批;

(2) 部门审核通过后交由采购部门, 采购部门判断如果是公司指定供应商供货则拟采购合同, 交由财务审核, 若非指定供应商供货, 则采购部门执行询价、比价、议价、定价等采购流程, 生成采购比较表交由采购主管审批, 采购主管审批通过拟订采购合同, 交由财务审核;

(3) 若采购额度超出签字人交由公司主管领导审批, 若未超出权限, 则直接采购;

(4) 采购物品到货后由采购人员和采购申请部门委派的相关人员进行验货, 货物合格登记入。公司采购流程如下图所示:



3、销售流程

(1) 针对提供个性化医疗信息服务的移动互联网平台的销售业务流程如下:

首先, 公司通过组建市场销售和服务团队, 将标准化的销售模式和指标落实到每一个团队成员, 通过团队成员为广大医生提供技术服务; 其次, 公司通过赞助医疗专业论坛和网络推广, 双管齐下扩散华生基因品牌; 第三, 随着基因检测样本数的快速增长, 平台将面向广大医生和病人提供“肿瘤个性化治疗大数据”服务。公司可通过上述服务获得平台服务费、广告服务费用以及大数据服务费, 从而获得稳定收入、利润和现金流。

(2) 针对基因检测数据分析的相关软件产品和服务销售业务流程如下:

公司提供的针对基因检测数据分析相关软件产品和服务以渠道销售为主。

三、公司业务关键资源要素

(一) 公司产品或服务所使用的主要技术

1、肿瘤个性化医疗知识库核心技术

肿瘤个性化医疗知识库相关的技术包括网络数据自动挖掘、分拣技术、网络数据自动分级及冲突解决技术、聚焦爬虫及本体技术在网络医学数据上的挖掘技术。知识库内容包括与多种恶性肿瘤治疗有关的分子靶向治疗方案、药物的详细信息; 与分子靶向药物对应的靶向基因及检测信息; 与化疗耐药性相关的基因检测信息; 预后监测的基因检测项目信息等。

(1) 网络数据自动挖掘、分拣技术

肿瘤个性化医疗知识库数据来自特定领域的互联网链接, 数据内容繁杂, 更新频繁。为了保持知识库的完整性、即时性, 自动网络数据挖掘、分拣技术必不可少。自动网络数据挖掘、分拣技术内容包括: 网络数据快速抓取、识别与分拣、数据可靠性分级、人工校验整合。与百度等常规网络数据挖掘技术不同, 要求对专业网站信息进行深度挖掘与分拣。这里的“深度挖掘”意味着对非结构性的文字信息进行准确理解的基础上再提取信息。此技术目前公司处于中试阶段。

(2) 网络数据自动分级及冲突解决技术

与百度等常规网络数据挖掘技术不同, 知识库的专业性质要求对数据的可靠性进行分析评估, 确定其可靠的级别(知识界将数据的可靠性分为三个级别: 来

自 NCCN, FDA, NCI 等权威网站上的数据被认为是最高级别、虽然没有来自这些网站,但发表在权威杂志上的数据被认为是第二级别、其它数据被认为是第三级别、可靠度被认为最低)。冲突解决技术包括基于关联分析以及投票打分策略的算法。此技术公司目前处于研发阶段。

(3) 聚焦爬虫及本体技术在网络医学数据上的挖掘技术

针对普通网络爬虫效率不高、浪费网络和处理机资源的缺点,公司开发面向网络个性化医疗数据的聚焦爬虫,准确的获得公共医疗领域的网络数据。在异源数据库整合的过程中存在同一对象描述不同的情况,难以建立数据库之间的关系,利用本体技术完成不同数据库之间对象统一的问题。此技术公司目前处于研发阶段。

2、基因测序数据分析核心技术,包括基于传统测序实验数据的图像、图形分析技术,以及基于新一代 DNA 测序平台(NGS)实验数据的快速分析技术等。

(1) 一代测序图形图像突变识别技术

运用了两项世界首创技术:反相关曲线技术和准确识别插入、缺失杂合子突变技术,实现了高通量、高灵敏度和高准确率的基因变异和基因突变检测,如纯合子变异(Homozygote),杂合子变异(Heterozygote),插入/缺失(Indel)、移码突变以及杂合子插入/缺失(Heterozygous Insertion and Deletion)。它具有优异的准确性及敏感度,可以接收大部分的定序图谱档案,如 Applied BioSystems, Beckman Coulter 或 MegaBACE 系统的输出数据,应用在研发、诊断、分析 DNA 特异性上都是最佳的工具。

(2) DNA 片段分析峰图识别技术

采用专业优化的信号处理算法,帮助排除检测系统带来的噪音和干扰,使实验结果的真实原貌得到更准确的还原。如基线校正(Baseline Subtraction)、相关性消除(Pull-up Removal)、饱和信号修补(Saturation Repair)等。采用多种统计方法辅助分析,如 Stutter Recognition、False Plus-A Correction 等,自动鉴别信号,以得到最合理精确的分型结果。可快速准确计算出等位基因(Allele)的位置,获得等位基因的 Repeat Number。优化的算法保证了数据处理运算的快捷,使用此技术测试,处理 1000 个样本只需 276 秒。良好的设计保障了软件的稳定运行,即使发生了意外,内置的异常处理模块也能防止程序的崩

溃，使用户能及时保存数据。

(3) 新一代测序短序列拼接技术

创造性地引入 Condensation 算法，采用数理统计学的原理，有效地去除原始数据中的错误，并使得发现 SNP 更加容易。同时在序列装配过程中，可以有效地过滤和识别较短的“Repeat”，提高装配的正确率和组装长度。

(4) 新一代测序位点变异和拷贝数变异识别技术

采用 Blast 算法和 BWT 变换相结合，可以提升位点变异检测的精度，同时可以识别长片段的插入缺失 (InDel)。CNV 分析结合基于 SNP 位点的算法和基于隐马尔可夫模型 (HMM) 的算法，极大的提升了拷贝数变异 (CNV) 识别的准确度。

(5) 基因位点变异引擎和个体化医疗知识库整合技术

已实现与单核苷酸多态库 dbSNP、癌基因体细胞突变库 COSMIC 以及非同义突变多态库 dbNSFP 的整合，可快速的检索基因变异位点是否对应某类癌症等疾病的特定分子亚型，给出生物学医学意义的数据分析结果。

(二) 公司的无形资产情况

1、商标权

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东北京华生恒业科技有限公司已将其持有的 5 项与华生恒业经营有关的商标权和 6 项商标申请权全部永久地无偿转让给华生恒业，北京华生已于 2015 年 2 月 12 日做出无偿转让声明，该声明已经北京市方证公证处公证（公证文号为（2015）京方正内民证字第 10408 号）。商标具体情况如下：

(1) 注册商标

序号	商标名册	核定使用商品	注册号	注册有效期截至日	取得方式
1	华生基因	第5类	11822125	2024年7月6日	受让取得
2	华生恒业	第9类	10179368	2023年1月13日	受让取得
3	华生基因	第42类	11828112	2024年5月13日	受让取得

4	华生恒业	第42类	10179397	2023年1月13日	受让取得
5	华生基因	第44类	11828145	2024年8月20日	受让取得

(2) 注册商标申请权

序号	商标名册	核定使用商品	注册号	取得方式
1	金琉璃	第42类	14304188	受让取得
2	华生基因通	第42类	14167821	受让取得
3	华生基因宝典	第42类	14167841	受让取得
4	华生基因宝典	第44类	14167906	受让取得
5	华生基因通	第44类	14167882	受让取得
6	金琉璃	第44类	14304234	受让取得

注：转让注册商标须经核准后，予以公告，受让人自公告之日起享有商标专用权。公司目前已与北京盛邦知识产权代理有限公司签订了知识产权代理协议，办理上述注册商标及商标申请权的受让手续，前述 11 项商标转让或变更申请人皆已于 2015 年 3 月 6 日取得国家工商总局商标局的《商标转让申请受理通知书》，商标权的转让或变更申请人，办理周期一般皆为 9 个月左右，变更申请人不影响注册商标的审批进度。

2、专利技术

(1) 已取得的专利权利

截至本公开转让说明书签署日，公司取得 2 项发明专利权利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	有效期限	专利权人	取得方式
1	甲型 H1N1 流感病毒检测试剂盒及检测方法	发明	2011100303674	自 2012 年 4 月 1 日起五年	中科院北京基因研究所	排他许可使用
2	一种基于 SOLID 测序技术的基因 SNP 位点检测方法	发明	2013103512670	自 2013 年 9 月 11 日起二十年	华生恒业	受让取得

上述两项发明专利权利中，第 1 项发明专利（专利名称：甲型 H1N1 流感病毒检测试剂盒及检测方法，专利号：2011100303674）为排他许可使用专利技术。公司与专利权人中科院北京基因研究所于 2012 年 3 月 27 日签订专利实施许可合同，排他许可使用期限为 5 年，此合同于 2012 年 3 月 31 日在国家知识产权局备案。

第 2 项发明专利（专利名称：一种基于 SOLID 测序技术的基因 SNP 位点检测方法，专利号：2013103512670）的申请人原为有限公司与北京华生，2014 年 7 月 2 日，双方签订转让协议，约定将上述专利权申请权由有限公司与北京华生无偿转让给华生恒业，2014 年 7 月 18 日国家知识产权局的许可此项专利申请权由北京华生和华生恒业变更为华生恒业，2014 年 12 月 24 日，前述专利通过了国家知识产权局实审，2015 年 2 月 18 日，公司获得了此专利权。

（2）专利技术申请权

截至本公开转让说明书签署日，公司正在申请两项发明专利：

序号	专利名称	专利类型	申请号	申请日	取得方式
1	基于小波分析法处理溶液曲线的方法、装置和电子终端	发明	2012102736203	2012 年 8 月 2 日	受让取得
2	一种高通量转录组测试数据的分析方法	发明	2014104229734	2014 年 8 月 26 日	原始取得

上述两项专利申请权中，第 1 项专利申请权（专利名称：基于小波分析法处理溶液曲线的方法、装置和电子终端，专利申请号：2012102736203），华生恒业与北京华生皆为申请人，2014 年 7 月 21 日国家知识产权局的许可变更申请人变更为为华生恒业，此项变更亦获得了各自股东会的通过。

3、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司目前共拥有 35 项软件著作权，具体情况如下：

（1）原始取得的软件著作权

序号	软件著作权名称	登记号	开发完成日期	首次发表日期	共有人
1	华信协同办公平台系统 V1.0	2011SR028456	2011年02月28日	2011年02月28日	北京华生
2	教学辅助工具软件 V1.0	2011SR028450	2011年01月18日	2011年01月18日	北京华生
3	请假登记系统 V1.0	2011SR028457	2011年02月21日	2011年02月21日	北京华生
4	信息公告系统 V1.0	2011SR028451	2010年12月16日	2010年12月16日	北京华生
5	(华生)DNA 片段分析软件系统 V1.95	2011SR064871	2011年02月01日	2011年02月01日	北京华生
6	(华生) 基因变异分析软件 V3.98	2011SR064922	2011年02月20日	2011年02月20日	北京华生
7	(华生) 大规模 DNA 测序平台软件系统 V2.10	2011SR064878	2011年03月10日	2011年03月10日	北京华生
8	华生公安影像资料应用管理系统软件 V1.0	2012SR113657	2012年07月20日	2012年07月20日	--
9	(华生) 总部事务信息管理平台软件 V1.0	2013SR028417	2012年03月12日	2012年03月12日	--
10	(华生) 人事档案管理系统软件 V1.0	2013SR028415	2012年10月26日	未发表	--
11	HsERP 管理系统软件 v1.0	2013SR020039	2012年11月20日	未发表	--
12	(华生) 医院等级评审服务平台系统软件 V1.0	2013SR074464	2013年03月15日	2013年03月30日	--
13	华生健康风险基因检测报告软件 V1.0	2013SR089231	2013年03月26日	2013年04月24日	--
14	(华生) 临床测序管理系统软件 V1.0	2013SR088101	2013年03月26日	2013年05月24日	--
15	华生基因检测服务移动支付系统 V1.0	2014SR005820	2013年10月12日	未发表	--
16	NGS-CKits 新一代基因测序报告系统软件 V0.3	2014SR098213	2013年12月27日	未发表	--
17	华生肿瘤个体化治疗移动服务平台 V1.0	2014SR132674	2014年06月17日	2014年06月17日	--

上述原始取得的软件著作权中,其中第 1-7 项软件著作权为公司与北京华生共有,双方就使用上述原始取得的软件著作权中,其中第 1-7 项软件著作权为公司与北京华生共有,双方就使用、收益方面做出约定为: 1) 该七项软件著作权,

属于两家公司共同共有；2) 两家公司可单独行使或共同行使以上七件软件著作权，但北京华生行使上述软件著作权所产生的收益，归华生恒业所有；3) 转让或者许可他人使用该七项软件著作权的，应由华生恒业决定，所得收益归华生恒业所有。

前述共有的软件著作权中，第 1 至 4 项为办公通用软件，与公司的主营业务不相关。第 5 至 7 项软件著作权已经被新的软件所替代，具体情况见下表：

序号	共有的软件著作权名称	所有权人	能替代旧软件的新一代软件著作权名称	所有权人
1、	(华生)DNA 片段分析软件系统 V1.95	有限公司 北京华生	(华生)DNA 片段分析软件系统 V2.0.0	有限公司
2、	(华生)基因变异分析软件 V3.98	有限公司 北京华生	(华生)基因变异分析软件 v4.0	有限公司
3	(华生)大规模 DNA 测序平台软件系统 V2.10	有限公司 北京华生	新一代大规模 DNA 测试分析系统 V1.0	有限公司

(2) 受让取得的软件著作权

序号	软件著作权名称	登记号	开发完成日期	首次发表日期
1	今软基因遗传变异 SNP 分析软件 V1.0	2011SR011832	2004 年 03 月 31 日	2004 年 03 月 31 日
2	华生 GeneMarker/AFLP 分析软件 V1.0	2011SR011827	2005 年 09 月 30 日	2005 年 09 月 30 日
3	华生 DNAmaster 系统 V1.0	2011SR011826	2005 年 09 月 30 日	2005 年 09 月 30 日
4	华生生物信息微阵列分析软件 V1.0	2011SR011824	2007 年 08 月 01 日	2007 年 08 月 01 日
5	华信客情管理系统 V1.0	2011SR020600	2006 年 08 月 31 日	2007 年 01 月 01 日
6	商用短信收发与客户管理软件 V1.0	2011SR020599	2009 年 05 月 31 日	2009 年 05 月 31 日
7	多媒体智能终端电话归	2011SR066367	2011 年 03 月 11 日	2011 年 03 月 11 日

	属地判别软件 V1.0			
8	(华生)基因变异分析软件 v4.0	2014SR119297	2012年02月10日	2012年02月10日
9	(华生)DNA片段分析软件系统 V2.0.0	2014SR119298	2012年10月31日	2012年10月31日
10	DNA鉴定分析专家系统 V1.0	2014SR119302	2012年03月01日	2012年03月01日
11	华生聚类分析软件 V1.0	2014SR119301	2011年10月10日	未发表
12	华生DNA实验室分析管理系统 V1.0	2014SR119296	2008年03月30日	2008年04月01日
13	华生家系分析软件 V1.0	2014SR119299	2011年02月10日	未发表
14	新一代大规模DNA测试分析系统 V1.0	2014SR119300	2008年09月20日	2008年09月20日
15	DNA实验室数据自动提取系统 V1.0	2014SR119303	2008年12月12日	2008年12月13日
16	Y-STR染色体数据库系统	2014SR119295	2008年12月12日	2008年12月12日
17	华生Fragile-X软件 V1.0.0	2014SR119305	2013年08月23日	2013年08月23日
18	混合样本DNA鉴定分析系统 V1.0	2014SR119304	2008年12月12日	2008年12月12日

上述18项软件著作权由公司受让取得,其中第1-7项软件著作权为出让方有偿转给公司,第8-18项软件著作权为出让方无偿转让给公司。

有限公司于2010年7月份成立,2010年7月至2011年2月,即有限公司的初创阶段,华生恒业向控股股东北京华生有偿购买了4项软件著作权,向关联方华信大成购买了3项软件著作权,对应双方就对应软件著作权均签署了《转让协议》。截至本说明书出具之日,这7项软件著作权登记证书已变更到公司名下。2014年8月公司委托江苏华信资产评估有限公司对公司有偿受让7项软件著作权中的6项软件著作权进行了追溯评估,评估基准日为2011年12月31日。江苏华信资产评估有限公司于2014年9月10日出具了苏华评报字【2014】第227号资产评估报告。评估软件著作权情况如下:

序号	内容或名称	评估值	购买价格
1	华信客情管理系统 V1.0	90,700.00	480,000.00
2	商用短信收发与客户管理软件 V1.0	450,000.00	520,000.00
3	华生 GeneMarker/AFLP 分析软件 V1.0	1,532,400.00	501,375.00

4	今软基因遗传变异 SNP 分析软件 V1.0	2,219,100.00	771,375.00
5	华生 DNAmaster 系统 V1.0	2,738,000.00	821,375.00
6	华生生物信息微阵列分析软件 V1.0	522,600.00	501,375.00
	合计	7,552,800.00	3,595,500.00

上述 6 项软件著作权的定价依据是转让双方 2011 年在友好协商基础上确定的转让价格,交易时双方都认可各项资产的交易价格、交易价格符合当时的市场行情,定价合理、公允,但由于软件技术的快速发展,且软件需要后期投入、进行升级等方面的因素,导致软件价值的不确定性较大。评估师在此次评估时对单项资产以成本法进行追溯评估,成本包括开发维护成本及机会成本,评估师认为个别价值较小软件的评估价格低于当时的购买价格。公司在报告期内对所有入账的无形资产按照既定的会计政策进行摊销,如未来无形资产有减值迹象,公司将根据情况合理计提减值准备。

上述 7 项有偿受让的软件著作权中除了上述 6 项被追溯评估的软件著作权外,还有 1 项软件著作权:多媒体智能终端电话归属地判别软件 V1.0,登记号 2011SR066367,公司没有对其进行追溯评估。具体情况如下:此软件著作权为有限公司成立之初,2011 年 3 月 11 日从华信大成购买的,当时的购买价格为 80 万元,后来网络上出现了免费使用的电话归属地判别软件,此软件著作权已无使用价值,故按照当时的账面净值,全额计提了减值准备,因此没有对其进行追溯评估。

公司在有限公司阶段,对关联交易决策程序除章程外没有特别地规定,对上述的交易没有执行董事会或股东会的决策程序。在变更为股份公司过程中,公司在《公司章程》对关联交易做出规定,并制定了《关联交易管理制度》,且出具承诺函,不再进行不规范的资金拆借,尽力减少或避免关联交易的发生,对于无法避免的关联交易,公司将严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定履行相关决策批准程序。

(三) 公司获奖、业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署日,公司取得的获奖、业务许可资格或资质情况如下:

1、公司获奖情况

名称	证书类型	发放单位	发放时间
----	------	------	------

GenenMarker/AFLP 分析软件	高新技术产品认定证书	江苏省科学技术厅	2011 年 10 月
华生 GenenMarker/AFLP 分析软件	高新技术产品认定证书	江苏省科学技术厅	2011 年 8 月
华生 GenenMarker/AFLP 分析软件 V1.0	2011 年盐城市科学技术进步奖	盐城市人民政府	2012 年 12 月
华生 GenenMarker/AFLP 分析软件 V1.0	第十届江苏省优秀软件产品奖	江苏省经济和信息化委员会	2012 年 12 月

2、取得业务许可资格或资质情况

2014 年 8 月 12 日，公司取得中华人民共和国增值电信业务经营许可证，许可证编号为：苏 B2-20140310，有效期为 2014 年 8 月 12 日，至 2019 年 08 月 11 日。

2014 年 5 月 11 日，公司取得了江苏省食品药品监督管理局颁发的《互联网药品信息服务资格证书》，编号为（苏）-非经营性-2015-0023，有效期为 2015 年 5 月 11 日至 2020 年 5 月 10 日。

2012 年 8 月 6 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准公司成为高新技术企业，并颁发《高新技术企业证书》，证书编号：GR201232000420，有效期三年。上述《高新技术企业证书》将于 2015 年 8 月 6 日到期，目前公司正在积极办理高新技术企业认证续期工作。

2013 年 6 月 3 日，经江苏省经济和信息化委员会审核通过，公司取得《软件企业认定证书》，证书编号：苏 R-2013-J1005。

2011 年 12 月 19 日，经江苏省经济和信息化委员会审核通过，华生 GenenMarker/AFLP 分析软件 V1.0 取得《软件产品登记证书》，证书编号：苏 DGY-2011-9607；2012 年 12 月 14 日，经江苏省经济和信息化委员会审核通过，（华生）总部事务信息管理平台软件 V1.0 取得《软件产品登记证书》，证书编号：苏 DGY-2012-J0023；2013 年 5 月 22 日，经江苏省经济和信息化委员会审核通过，HsERPg 管理系统软件 V1.0 取得《软件产品登记证书》，证书编号：苏 DGY-2013-J0008。

2014 年 3 月 18 日，江苏信诚资信评估有限公司评定公司信用等级为 AAA，有效期为 2014 年 3 月 18 日至 2015 年 3 月 17 日。

（四）公司取得的特许经营权情况

公司无特许经营权。

(五) 公司的主要固定资产情况

截至 2014 年 12 月 31 日, 公司固定资产原值为 5,364,628.17 元, 净值 4,330,107.57 元, 占 2014 年期末资产的 7.43%, 公司主营业务特征决定了其轻资产特性。公司固定资产主要是运输工具、电子设备、办公设备。

截至 2014 年 12 月 31 日, 固定资产如下表:

类别	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率
运输工具	993,105.00	281,379.92	711,725.08	71.67%
电子设备	3,973,147.23	501,488.56	3,471,658.67	87.38%
办公设备	398,375.94	251,652.12	146,723.82	36.83%
合计	5,364,628.17	1,034,520.60	4,330,107.57	80.72%

截至本说明书签署之日, 公司租赁的房屋情况如下:

出租方	房产证号	房屋坐落	面积(m ²)	租赁期限
盐城东方投资开发集团有限公司	盐房权证市区开字第 0028655 号	盐城市希望大道南路 5 号盐城经济技术开发区国际软件园 A 区 4 号楼 14、15 层	2790.19	2014 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

华生恒业为盐城经济技术开发区招商引资项目, 盐城国际软件园和服务外包基地为盐城经济技术开发区的平台公司——东方集团的全资子公司东方兴宇投资建设的, 此外包基地的房屋所有权人为东方集团, 外包基地管理办公室是外包基地的主要管理部门。根据华生恒业与外包基地管理办公室签订的《补充协议书》(此协议是对前述双方前述的《入园协议》的变更), 双方约定华生恒业承租盐城国际软件园 A 区 4 号楼 14、15 层, 租赁免租期为 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日, 免租期满后, 租金按照市场价进行确定。

(六) 公司人员结构及核心技术人员情况

1、员工人数及结构及核心技术人员情况

截至本公开转让说明书签署日, 公司共有员工 84 人, 其具体人数及结构如下:

(1) 按年龄划分

年 龄	人数(人)	比例(%)
29岁以下	52	61.90
30-39岁	22	26.19
40岁以上	10	11.90
合计	84	100.00

(2) 按专业结构划分

专业结构	人数(人)	比例(%)
管理人员	8	9.52
研发人员	53	63.10
营销人员	19	22.62
财务人员	4	4.76
合计	84	100.00

(3) 按教育程度划分

教育程度	人数(人)	比例(%)
研究生	12	14.29
本科	50	59.52
专科	19	22.62
中专及以下	3	3.57
合计	84	100.00

2、公司核心技术人员简历情况

(1) 饶江：基本情况详见第二章“基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员简历”。

(2) 刘劲松：男，1975年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学位，助理研究员。1994年9月至1998年7月就读于西安交通大学，专业为供热通风与空调工程专业；1998年9月至2001年6月就读于北京工业大学，专业为基础数学专业；2001年6月至2004年6月，就职于北京华大基因研究中心，任科研人员；2004年9月至2008年6月就读于复旦大学，专业为理论物理专业。2009年4月至2010年12月，就读于美国爱荷华州立大学；2011年1月至2012年1月，就职于Georgia Institute of Technology，任科研人员；2012年2月至今就职于本公司，担任基因产品研发总监职位。

刘劲松先生在本公司任职期间，主要负责从事基因测序和个性化医疗新产品的开发工作。

(3) 王友柱：男，1980年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。1999年9月至2003年6月就读于南京大学，专业为信息工程专业；2003年7月至2005年9月，就职于南京大学，任助教（软件测试）；2005年9月至2007年4月，就职于IBM公司，任工程师；2007年5月至2009年9月，就职于南京大学软件学院，任研究员；2009年1月至2011年6月，就职于IBM公司，任工程师；2007年5月至2009年9月，就读于南京大学，专业为软件工

程专业。2010年12月至今就职于本公司，历任质控部经理，现任软件工程部技术总监职位。

王友柱先生在本公司任职期间，主要承担公司生物信息项目及其产品的研发工作。目前参与的“基于新一代基因测序技术个性化医疗云计算平台开发与产业化”项目横跨生物信息软件开发、基因组学、医学与遗传学等各大领域。

(4) 张尧：男，1984年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2003年9月至2007年6月就读于青岛农业大学，专业为生物技术专业；2007年9月至2010年6月就读于西北农林科技大学，专业为植物学专业。2010年7月至2011年8月，就职于合肥会通节能材料有限公司，任销售工程师；2011年10月至今就职于本公司，担任产品工程师职位。

张尧先生在本公司任职期间，主要负责生物相关产品开发及技术支持工作。

(5) 李楠：女，1983年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，DNA片段分析软件开发工程师。2002年9月至2006年7月就读于吉林大学，专业为光信息科学与技术专业；2006年9月至2009年7月就读于吉林大学，专业为理论物理中心（核结构理论）；2009年9月2010年3月参加东软（沈阳）人才实训中心关于“嵌入式系统软件开发工程师”的培训；2010年5月2014年9月就职于北京华生恒业科技有限公司；2014年10月至今，就职于江苏华生恒业科技股份有限公司北京研究院，任DNA片段分析软件开发工程师，

李楠女士在本公司任职期间主要负责产品的需求分析、设计、测试、BUG定位、算法设计等。

3、核心技术人员持有公司的股份情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术（业务）人员持有公司股份情况如下：

截至本公开转让说明书签署日，除饶江先生通过北京华生间接持有公司股份外，公司其他核心技术（业务）人员均未持有公司股份。

4、核心技术团队变动情况

报告期内，公司核心技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

(七) 研发能力和技术储备情况

1、公司研发机构设置

公司研发中心设有两个部门：北京生物技术研究院负责肿瘤个性化医疗知识库系统、华生基因搜索引擎等产品研发与设计工作；软件开发部负责健康和肿瘤个性化系统平台研发和设计工作、负责分子实验室操作平台研发和设计、负责新一代基因检测临床分析平台研发工作。

上述两个部门的研发职责具体分工如下：

(1) 北京生物技术研究院负责肿瘤个性化医疗相关产品研发设计工作。具体负责：肿瘤个性化医疗知识的搜集、挖掘和整理工作；肿瘤相关知识自动采集、挖掘技术研发和实现；知识库后台系统研发和设计工作；华生基因搜索引擎的研发和设计工作，包括网络爬虫技术研发及定向数据采集技术研发和相关的设计工作。

(2) 软件开发部负责公司多个系统产品平台研发工作。具体负责：健康风险基因检测报告系统平台研发工作；肿瘤个性化基因检测移动互联网平台研发和设计工作；基于微信的综合搜索分享平台研发和设计工作；分子检测中心实验室管理系统研发和设计工作；基于新一代基因检测临床分析系统研发和设计工作。

2、研发人员情况

截至2014年12月31日，公司核心技术人员、研发人员占员工比例情况如下：

人员类别	人数	占研发人员比例 (%)	占总员工人数比例 (%)
核心技术人员	5	9.43	5.95
研发人员	53	100	63.10

公司目前技术人员较为稳定，人员流失率较低，近两年核心技术人员团队未出现重大变动。

3、公司目前处于研发阶段的项目

序号	项目名称	目前阶段	产品或技术与现有产品或技术的优劣势比较
1	肿瘤个性化医疗知识库系统	已完成所有 FDA/CFDA 批准和国际热点靶向和免疫、常见化疗药物等相关资料的搜集整理工作，包括以药物为核心的疾病、基因、用药方案、临床案例、指南共识等知识的搜集、挖掘、翻译和整理工作，并整合成一统一的知识库系	丁香园、医脉通等机构有类似产品发布，但未见专注于肿瘤个性化医疗的产品发布。优势：1、专注于肿瘤个性化医

		统, 方便用于检索、查询。	疗; 2、来自国际主流和权威网站, 经人工整理和翻译, 保持最新最全。 劣势: 1、仅包括肿瘤靶向、免疫和化疗药物, 未包括其它肿瘤类药物; 2、对于国内医生、患者经验交流以及病历分享等部分材料暂未涉及。
2	华生基因搜索引擎	初步完成基于网络爬虫的知识自动获取技术研发, 下一阶段实现文档语义分析和自动分类整理技术研发和实现, 部分知识提供微信端接口, 可实现检索查询功能。	国内未见同类产品。
3	健康风险基因检测报告系统平台	已经实现常见 22 项肿瘤风险自动出报告功能; 儿童天赋自动出报告功能; 客户报告管理功能。	常见 22 项肿瘤风险自动出报告在国内最全面的肿瘤风险分析报告系统
4	肿瘤个性化基因检测移动互联网平台	已经开发医生端 APP, 此 APP 实现快速查找肿瘤个体知识, 快速开展肿瘤个性化检测服务。	国内唯一一款把肿瘤个性化知识解读和多家机构检测服务结合在一起的综合服务平台
5	基于微信的综合搜索分享平台	已经完成一期设计工作, 正在研发中。	平台提供资讯、基因、药物、检测一体分享服务, 国内未见同类产品
6	分子检测中心实验室管理系统	已经完成设计工作, 正在研发中	满足国内大型分子实验室要求, 具有高度可定制性。
7	基于新一代基因检测医院肿瘤分析系统	已经完成产品研发, 已经在多家大型三甲医院实施。	国内未见同类产品

4、研发资金投入情况

公司 2014 年、2013 年开发支出占主营业务收入的比重分别为 54.56%、77.85%。公司非常重视技术研发, 组建了专门的科研队伍、建立了独立的实验室、配备了专用的实验设备, 为公司产品的技术革新提供了坚实的基础。公司的研发投入保证了公司产品在行业内的技术优势。

公司最近两年开发支出情况:

项目	2014 年	2013 年
开发支出(元)	22,644,307.76	28,106,683.30
营业收入(元)	41,503,232.03	36,101,618.66
占营业收入比例(%)	54.56	77.85

注：公司 2014 年度开发支出借方发生额为 22,644,307.76 元，全部投入到个性化医疗云计算平台，金额为 22,644,307.76 元。公司 2013 年度开发支出借方发生额为 28,106,683.30 元，其中，投入到个性化医疗云计算平台的金额为 18,172,060.66 元；基因检测服务移动支付系统开发支出金额为 5,054,622.64 元；国际教育培训在线考试系统投入金额 4,880,000.00 元。

5、技术保密措施

公司建立了完善的信息安全及保密管理体系措施，与核心技术员工均签订了《保密协议》，同时在研发流程中设置了完善的文档数据管理体系。公司自成立以来未发生因核心技术人员违约、泄密或其他原因而导致公司利益受损的情形。

四、公司的具体业务情况

(一) 公司业务收入构成、各期主要产品或服务的规模、销售收入

报告期内，公司主营业务收入构成情况如下：

单位：元

业务类型	2014 年度		2013 年度	
	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)
1、软件产品	17,047,008.64	41.07	2,405,128.23	6.66
其中：与基因检测数据分析相关的软件	10,641,025.75	25.64	-	-
2、商品销售	3,350,427.36	8.07	1,431,538.54	3.97
3、技术开发	-	-	10,557,380.00	29.24
4、技术服务	19,410,845.72	46.77	20,080,817.21	55.62
其中：与基因检测相关数据分析的技术服务	17,779,245.22	42.84	13,143,395.97	36.41
5、基因检测数据分析服务	1,694,950.31	4.08	1,626,754.68	4.51
合计	41,503,232.03	100.00	36,101,618.66	100.00

注：在软件产品中，除与基因检测数据分析相关的软件外，其余主要为企业信息管理系统、企业事务信息管理平台、人力资源信息管理系统等企业管理类软件等其他企业信息管理软件。

(二) 公司的主要客户情况

1、公司产品或服务的主要消费群体

公司主要产品为基因检测数据分析软件、移动互联网 O2O 服务，以及其他管

理信息类软件的研发、销售及技术服务。公司客户主要包括各种基因检测科研服务机构、肿瘤治疗相关的医药企业，以及各种专业技术人员和关注基因检测的部分社会人群。

2、公司前五名客户情况

2014年，公司前五大客户销售额及占主营业务收入的比例如下：

序号	2014年度前五名客户	金额(元)	比例(%)
1	杭州乾安基因科技有限公司	19,656,103.95	47.36%
2	北京伊神华虹系统工程技术有限公司	3,504,273.49	8.44%
3	北京融恒科技发展有限公司	2,920,754.67	7.04%
4	北京中科卓信软件测评技术中心	2,435,897.44	5.87%
5	北京中科普创科技有限公司	2,649,572.65	6.38%
前五名客户合计		32,864,715.40	79.19%
2014年主营业务收入		41,503,232.03	100.00

2013年度，公司前五大客户销售额及占主营业务收入的比例如下：

序号	2013年度前五名客户	金额(元)	比例(%)
1	北京长信通信信息技术有限公司	10,268,480.00	28.44%
2	San Valley BioTechnology Inc	5,807,193.78	16.09%
3	北京融恒科技发展有限公司	5,192,452.74	14.38%
4	北京平治东方科技发展有限公司	3,585,066.87	9.93%
5	北京华大恒泰科技有限公司	2,622,141.63	7.26%
前五名客户合计		27,475,335.02	76.11%
2013年度主营业务收入		36,101,618.66	100.00

2014年度和2013年度公司前五大客户的销售额占当年主营业务收入的比例为79.19%、76.11%。2014年公司客户杭州乾安基因科技有限公司收入占比较高，其主要原因是公司对杭州乾安基因科技有限公司形成的收入主要由两项业务构成：一是软件产品销售；二是技术服务。其中软件产品销售包括《华生健康风险基因检测报告软件V1.0》、《(华生)临床测序管理系统软件V1.0》；技术服务内容为“研究开发肿瘤易感基因数据库，通过编写接口程序、配置参数等技术工作将肿瘤的易感基因数据库与基因检测风险报告集成为一个完整的肿瘤健康风险基因检测数据分析及自动化报告生成软件系统，每开发完成并移交一种肿瘤易感基因数据库的价格为930,000.00元”其中软件产品销售形成收入6,495,726.60元，技术服务形成收入13,160,377.35万元。因此，2014年公司客户杭州乾安基因科技有限公司收入占比较高，其主要是由于公司对上述客户技术服务形成收入较高所致。随着公司业务开展，公司将会拓展销售渠道，获取更

多客户资源。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

(三) 公司的主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况

1、公司主要原材料与能源供应情况

公司主要从事肿瘤个体化医疗、健康风险评测等领域的数据分析软件研发、销售及移动互联网服务，以及其他管理信息类软件的研发、销售及技术服务，基于上述业务特征，公司存在对外采购软件及软件委托开发情形。公司所使用的能源主要为电力，不存在瓶颈性或限制性问题。

2、公司前五名供应商情况

2014 年，公司供应商采购金额及占采购总额的比例如下：

序号	2014 年前五名供应商	金额(元)	比例(%)
1	胤安国际(辽宁)基因科技股份有限公司	13,800,000.00	29.32
2	北京路思达生物信息技术有限公司	7,200,000.00	15.30
3	北京天地超云科技有限公司	6,895,000.00	14.64
4	北京华信大成科技有限公司	4,360,000.00	9.26
5	北京金泰华科贸有限公司	3,680,000.00	7.82
前五名供应商合计		35,935,000.00	76.34
2014 年采购总额		47,071,489.51	100.00

2013 年度，公司供应商采购金额及占采购总额的比例如下：

序号	2013 年度前五名供应商	金额(元)	比例(%)
1	北京华信大成科技有限公司	8,040,000.00	29.13
2	北京圣谷同创发展有限公司	5,400,000.00	19.57
3	北京联创智融信息技术有限公司	5,064,500.00	18.35
4	北京华生恒业科技有限公司	4,108,000.00	14.88
5	成安县荣源医用技术开发有限公司	4,000,000.00	14.49
前五名供应商合计		26,612,500.00	96.42
2013 年采购总额		27,598,890.00	100.00

2014 年度以及 2013 年度，公司前五大供应商采购额占当年采购总额的比例为 76.34%和 96.42%。公司不存在对单一供应商采购比例超过 30%情况，但由于公司业务处于知识密集型行业，公司产品及服务科技含量高、技术较为精密复杂，同时公司产品具有独创性、定制性特点，公司为保证产品质量，采用了集中采购

模式并制定了严格供应商管理制度，对供应商选择也较为集中，尤其是 2013 年前五名供应商采购占比较高达 96.42%。上述供应商中，北京华生恒业科技有限公司为公司控股股东，北京华信大成科技有限公司为关联方（实际控制人及其配偶能施加重大影响的公司）。

（四）公司的重大业务合同及其履行情况

报告期内对公司持续经营有重大影响的部分业务合同及履行情况如下：

1、销售及受托技术服务合同

序号	签署年度	合同类型	合同相对方	合同标的	合同金额 (元)	履行情况
1	2014	销售合同	杭州乾安基因科技有限公司	华生健康风险基因检测报告软件；（华生）临床测序管理系统软件	7,600,000.00	履行完毕
2	2013	销售合同	San Valley BioTechnology Inc	（华生）大规模 DNA 测序平台软件系统	940,010.00 (美元)	履行完毕
3	2014	销售合同	北京伊神华虹系统工程技术有限公司	华生总部事务信息管理软件；ERP 管理软件	4,100,000.00	履行中
4	2014	销售合同	北京中科普创科技有限公司	华生 Genemarker 分析软件	1,800,000.00	履行完毕
5	2014	销售合同	北京中科卓信软件测评技术中心	华生 Genemarker 分析软件	1,750,000.00	履行完毕
6	2014	销售合同	北京平治东方科技发展有限公司	华生总部事务信息管理软件	1,700,000.00	履行完毕
7	2014	销售合同	北京中科卓信软件测评技术中心	华生总部事务信息管理软件；ERP 管理软件	1,100,000.00	履行完毕
8	2014	销售合同	北京平治东方科技发展有限公司	DMS 数据管理系统	980,000.00	履行完毕
9	2014	销售合同	北京中科普创科技有限公司	华生 Genemarker 分析软件	700,000.00	履行完毕

10	2014	销售合同	北京中科普创科 技术有限公司	华生总部事务 信息管理软件	600,000.00	履行完毕
11	2011	销售合同	北京华大恒泰科 技有限责任公司	HSC 智能终端 系统	14,484,000. 00	履行完毕
12	2014	技术服务合 同	杭州乾安基因科 技有限公司	肿瘤易感基因 数据库开发	930,000	履行中
13	2013	受托开发合 同	北京融恒科技发 展有限公司	DNA 实验室管 理信息系统开 发	8,600,000.0 0	履行完毕
14	2012	受托开发合 同	北京长信通信信 息技术有限公司	网络在线考试 管理系统开发	4,960,000.0 0	履行完毕
15	2013	受托开发合 同	北京融恒医院管 理有限公司	基因诊断管理 信息系统开发	4,000,000.0 0	履行完毕
16	2012	受托开发合 同	北京长信通信信 息技术有限公司	网络综合监控 管理系统定制 开发	2,980,000.0 0	履行完毕
17	2013	技术服务合 同	北京平治东方科 技发展有限公司	基因诊断管理 信息系统技术 服务	2,260,000.0 0	履行完毕
18	2013	受托开发合 同	北京华大恒泰科 技有限责任公司	DNA 实验室管 理系统开发	1,300,000.0 0	履行完毕
19	2013	技术服务合 同	北京中科天博软 件技术有限公司	DNA 实验室管 理系统开发	1,300,000.0 0	履行完毕
20	2013	受托开发合 同	北京长信通信信 息技术有限公司	网络在线互动 培训平台系统 开发	1,250,000.0 0	履行完毕
21	2013	技术服务合 同	北京华威创世科 技有限公司	DNA 实验室管 理系统开发	1,068,000.0 0	履行完毕

注：上述第 12 号与乾安基因签订的技术服务合同，合同约定的金额为 93 万/每套，实际履行了 15 套，实际履行金额为 13,950,000 元。

注：公司销售及受托技术服务合同的披露标准为：涉及前五大客户且在报告期内确认收入的所有合同或合同含税金额 100 万元以上的所有合同

2、采购及委托技术服务合同

序号	签署 年度	合同类型	合同相对方	合同标的	合同金额 (元)	履行情况
1	2013	采购合同	北京华信大成科 技有限公司	计算机硬件及 软件	12,057,150. 00	履行完毕
2	2014	采购合同	北京路思达生物 信息技术有限公司	基因测序仪	6,680,000.0 0	履行中

3	2014	采购合同	北京天地超云科技有限公司	云计算平台	3,895,000.00	履行完毕
4	2014	采购合同	北京金泰华科贸有限公司	DMS 数据管理系统	3,680,000.00	履行完毕
5	2014	采购合同	北京航星网讯技术股份有限公司	计算机硬件及软件	3,525,000.00	履行完毕
6	2014	委托服务合同	胤安国际(辽宁)基因科技股份有限公司	多种癌症 GWAS 位点数据库技术服务	20,240,000.00	履行中
7	2014	委托开发合同	北京平治东方科技发展有限公司	医疗数据采集专用移动设备开发	6,000,000.00	履行中
8	2013	委托开发合同	北京联创智融信息技术有限公司	基因检测服务移动支付系统技术开发	4,890,000.00	履行完毕
9	2013	委托开发合同	北京圣谷同创科技发展有限公司	单基因遗传病数据库系统开发	4,600,000.00	履行中
10	2013	委托开发合同	北京华生恒业科技有限公司	碱基序列高速比对引擎开发	4,108,000.00	履行完毕
11	2012	委托开发合同	北京圣谷同创科技发展有限公司	CANCER PANEL 基因测序实验数据分析与管理系统开发	4,100,000.00	履行中
12	2013	委托服务合同	北京华信大成科技有限公司	LIMS 平台技术服务	3,920,000.00	履行中
13	2013	委托开发合同	北京华信大成科技有限公司	网络在线考试管理系统开发	3,900,000.00	履行完毕
14	2013	委托开发合同	北京华信大成科技有限公司	基因测序云计算平台开发	3,600,000.00	履行完毕
15	2014	委托服务合同	北京路思达生物信息技术有限公司	技术咨询服务	3,200,000.00	履行完毕
16	2014	委托开发合同	北京天地超云科技有限公司	云计算分布式文件系统开发	3,000,000.00	履行完毕
17	2013	委托开发合同	北京华信大成科技有限公司	网络综合监控开发	2,200,000.00	履行完毕
18	2014	委托开发合同	成安县荣源医用技术开发有限公司	华生云资源管理系统开发	1,800,000.00	履行完毕
19	2013	委托服务合同	成安县荣源医用技术开发有限公司	DNA 实验室管理系统 I 期技术服务	1,800,000.00	履行完毕

20	2013	委托服务合同	成安县荣源医用技术开发有限公司	基因诊断管理系统技术服务	1,800,000.00	履行完毕
21	2013	委托开发合同	北京华信大成科技有限公司	信贷分析系统(监控)开发	1,580,000.00	履行完毕

注：公司采购及委托技术服务合同的披露标准为：涉及前五大供应商且在报告期内确认支出的所有合同或合同含税金额 150 万元以上的所有合同。

3、借款合同

序号	签署年度	合同名称	合同相对方	合同金额(元)	履行情况	合同期间	是否存在担保
1	2013	借款合同	江苏省射阳农村商业银行盐海支行	8,000,000	履行中	自实际提款日起算 36 个月	东方集团、北京华生、饶江、刘长波、刘德提供担保

注：借款合同的披露标准为合同金额为 500 万元以上

报告期内公司重大业务合同均能够正常签署，合法有效，并且履行正常，不存在合同纠纷。

五、公司的商业模式

公司以基因测序数据分析相关软件为核心，兼具细分领域互联网服务的新型商业模式特征的高新技术企业。公司发展战略明确，确立了独具特色的“双核驱动”发展道路：一方面，继续致力基因测序数据分析软件的研发与服务，充分整合自身在人才、技术、市场等方面的既有优势，不断增强企业的核心竞争力与持续经营能力，为企业进一步创新发展提供坚实保障；另一方面，着眼基因检测行业的发展大势，大胆创新，率先推出与基因检测相关的肿瘤个性化精准医疗细分领域的互联网服务，力求在行业经营模式变革中抢占先机，为企业长远发展培育更具价值的新的利润增长点。

2014 年，公司研发推出恶性肿瘤个性化精准医疗基因检测（移动）互联网 O2O 服务，成功克服当前普遍存在的广大恶性肿瘤患者不断增长的基因检测需求与当地有限医疗技术手段之间的矛盾，在患者、医生与一线城市检测机构之间搭

建起深度垂直领域(移动)互联网 O2O 服务平台,使数量庞大的肿瘤患者无需再费时费力奔赴一线城市检测机构即可进行检测,广大中小医院医生在本单位不具备检测条件的情况下也可得到检测结果。当前,该服务平台正处于快速发展阶段,一旦用户积累到一定程度,将会在不同层面产生丰厚的利润回报,仅依托平台收集整理肿瘤临床案例统计数据就会成为公司宝贵的无形资产,随时可以转化为巨大的经济价值。具体实施计划如下:

首先,公司在移动互联网平台的支持下,以 O2O 模式为目标,改造传统基因检测销售流程,打造标准化的销售服务体系;其次,公司在移动互联网平台的支撑下,快速组建、培训地面推广、服务团队:第一年,计划组建市场销售和服务团队的规模达到 160 人,将标准化的销售模式和指标落实到每一个团队成员;第二年计划地面销售服务团队规模达到 400 人;计划第三年达到 1600 人;同时,公司将同步实施品牌战略,通过赞助医疗专业论坛和网络推广双管齐下来实现华生基因品牌扩散的目的,力争在三至五年内在行业内部形成一定的品牌知名度。随着基因检测样本数的快速增长,平台将面向广大医生和病人提供“肿瘤个体化治疗大数据”服务。与此同时,公司可通过上述服务获得平台服务费、广告服务费以及大数据服务费,从而获得稳定收入、利润和现金流。

(一) 公司的研发模式

研发实力是公司竞争力的重要保障。公司重视研发规划制定、研发项目管理、研发资金投入、研发团队建设及研发成果转化等体系建设方面工作,已逐步形成了一套成熟高效的研发体系,不断加强公司的核心竞争优势。公司专注于行业发展方向和客户需求,在经过严谨的可行性分析论述后,确定研发方向,不断丰富公司技术储备。同时,公司专门成立研发部负责研发工作,核心技术人员均有专业领域丰富的技术研发经验与工程设计经验。通过多年的研发工作,本公司业已形成了比较成熟完备的核心技术研发体系,公司将充分发挥公司的人才和技术优势,致力服务于国内外企业,为客户提供高质量、高水平的实施服务。

(二) 公司的采购模式

由于公司业务处于知识密集型行业,公司产品及服务科技含量高、技术较为精密复杂,同时公司产品具有独创性、定制性特点,公司为保证产品质量采用了集中采购模式并制定了严格供应商管理制度,对供应商选择也较为集中。在具体

的采购执行过程中,首先由需求人员提交采购申请,部门审核通过后交由采购部门进行判断,如果是公司指定供应商供货则拟采购合同,交由财务审核,若非指定供应商供货,则采购部门执行询价、比价、议价、定价等采购流程,生成采购比较表交由采购主管审批,采购主管审批通过拟订采购合同,交由财务审核;采购物品到货后由采购人员和采购申请部门委派的相关人员进行验货,货物合格登记入。

(三) 公司的销售模式

1、针对提供个性化医疗信息服务的移动互联网平台的销售模式如下:

首先,公司通过组建市场销售和服务团队,将标准化的销售模式和指标落实到每一个团队成员,通过团队成员为广大医生提供技术服务;同时,公司通过赞助医疗专业论坛和网络推广,双管齐下扩散华生基因品牌;第三,随着基因检测样本数的快速增长,平台将面向广大医生和病人提供“肿瘤个性化治疗大数据”服务。公司可通过上述服务获得平台服务费、广告服务费以及大数据服务费,从而获得稳定收入、利润和现金流。

2、针对基因检测数据分析的相关软件产品和服务销售业务流程如下:

公司提供的针对基因检测数据分析相关软件产品和服务以渠道销售为主。

六、公司所处的行业基本情况

根据《中国证监会上市公司行业分类指引(2012年修订)》标准,公司所属行业为:软件和信息技术服务业(I65);根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所属行业可归类为:软件和信息技术服务业的软件开发(I6510)及数据处理和储存服务(I6540)。

(一) 公司所处行业的概况

1、行业管理体制和行业政策

(1) 行业管理体制

公司主营业务为肿瘤个性化医疗、健康风险评测等领域的基因检测数据分析和业务信息管理软件研发、销售及移动互联网O2O服务,处于数据分析管理软件开发与移动互联网服务的交叉领域,涉及的政府主管部门包括工业和信息化部、科学技术部。目前公司尚处于科研服务阶段的部分基因检测软件产品,在进入临

床服务阶段以后，将接受国家食品药品监督管理局、国家卫生和计划生育委员会的监管。

工信部的主要职责是研究提出工业发展战略，拟订工业行业规划和产业政策并组织实施；指导工业行业技术法规和行业标准的拟订；按国务院规定权限，审批、核准国家规划内和年度计划规模内工业、通信业和信息化固定资产投资项；拟订及组织实施高技术产业中涉及生物医药、新材料等的规划、政策和标准以及工业日常运行监测等。

科技部的主要职责是研究提出科技发展的宏观战略和科技促进经济社会发展的方针、政策、法规；研究科技促进经济社会发展的重大问题；研究确定科技发展的重大布局和优先领域；推动国家科技创新体系建设，提高国家科技创新能力。

国家食品药品监督管理局负责药品、医疗器械、化妆品和消费环节食品安全的监督管理。

国家卫生和计划生育委员会是主管医疗卫生工作的职能部门，负责制定医疗机构和医疗服务全行业管理办法并监督实施。制定医疗机构及其医疗服务、医疗技术、医疗质量、医疗安全以及采供血机构管理的规范、标准并组织实施；负责国家基本药物采购、配送、使用的管理制度。

(2) 行业主要法律法规及政策

公司业务所适用的国家法律法规以及产业政策包括：

序号	法律法规名称	编号	制定单位	实施时间
1	《中华人民共和国电信条例》	国务院令 第291号	国务院	2000年9月25日
2	《互联网信息服务管理办法》	国务院令 第292号	国务院	2000年9月25日
3	《互联网安全保护技术措施规定》	公安部令 (第82号)	公安部	2006年3月1日
4	《关于白细胞回升系统等产品分类界定的通知》	国食药监械 [2006]268号	国家食品药品 监督管理局	2006年06月18 日
5	《全国人民代表大会常务委员会关于加强网络信息保护的决 定》	-	全国人大常委 会	2012年12月28 日

6	《医疗器械监督管理条例》	国务院令 第650号	国务院	2014年6月1日
7	《食品药品监管总局关于实施<医疗器械注册管理办法>和<体外诊断试剂注册管理办法>有关事项的通知》	食药监械管 (2014)144号	国家食品药品 监督管理总局	2014年10月1日
8	《医疗器械注册管理办法》	国家食品药 品监督管理 总局令第4 号	国家食品药 品监督管理 总局	2014年10月1日
9	《体外诊断试剂注册管理办法》	国家食品药 品监督管理 总局令第5 号	国家食品药 品监督管理 总局	2014年10月1日
10	《食品药品监管总局办公厅关于基因分析仪等3个产品分类界定的通知》	食药监办械 管(2014)8 号	国家食品药 品监督管理 总局 办公厅	2014年1月14日
11	《食品药品监管总局办公厅、国家卫生计生委办公厅关于加强临床使用基因测序相关产品和技术管理的通知》	食药监办械 管(2014)25 号	国家食品药 品监督管理 总局 办公厅、国家 卫生和计划 生育委员会 办公厅	2014年2月9日
12	《工业和信息化部通信保障局关于在打击治理移动互联网恶意程序专项行动中做好应用商店安全检查工作的通知》	-	工业和信息 化部	2014年5月30日

2、行业发展背景

公司业务处于基因检测(主要为基因测序技术)数据分析管理软件开发与移动互联网服务的交叉领域。基因检测是指对人体生物样本(血液、唾液、病变组织等)进行某种生化实验,对试验结果的数据进行分析以后,得到某些基因的局部热点区域的类型。有针对性的对这些位点类型进行解读,就形成了“基因检测报告”。例如,某些基因位点的类型意味着被检测者与普通人相比,从自身遗传角度来说存在罹患某种疾病的较高风险。而病变组织的基因突变类型则可帮助医生更加精确的诊断患者的病因,并提出适合患者个体的治疗、用药方案,即个性化医疗方案。

基因检测的试验方法主要包括定量PCR技术、基因芯片技术、基因测序技术

三种。目前被各界一致认为是未来基因检测技术发展方向的是基因测序技术。基因测序(又称DNA测序)是一种新型基因检测技术。DNA(脱氧核糖核酸)是生物细胞核里面的携带遗传物质的分子,一共只有4种碱基序列,而且总是成双成对的像糖葫芦一样串在一起,构成著名的双螺旋链条,分别用A、T、C、G这4个字符来表示,在计算机上看起来就成了一个个长长的字符串。这些字符构成了一本厚厚的“天书”,记录了一个人全部的遗传密码。由于生物中不同A、T、C、G4种碱基序列的排列组合,决定了DNA分子的多样性和特异性,从而决定了生物体多样性和复杂性。如人体拥有30亿对碱基,这些碱基的不同各种排列和组合,对应了不同生理特征和疾病特征。

基因测序技术通过提供血液或唾液分析测定基因全序列,破解基因密码(即A、T、C、G四种碱基序列),将DNA这个长长的字符串的至少一个局部读出来,从而预测罹患多种疾病的可能性。显然,基因测序完成以后,就这个局部而言,所有的基因特征信息全部一目了然。所以说基因测序是基因检测的“终极解决方案”,被称为“金标准”。自上世纪70年代一代测序技术问世以来,经过三十几年的发展,基因测序技术已经过了以下三个发展阶段:

第一代DNA测序技术是1975年由桑格(Sanger)和考尔森(Coulson)提出的经典的链终止法。90年代中期发明了第一台基于此法的全自动DNA测序仪,并采用荧光染料代替同位素标记,用集束化的毛细管电泳代替凝胶电泳,通过计算机进行图象识别,由应用生物系统公司(Applied Biosystems Inc.) (后与Invitrogen合并为Life Technologies公司)推上市场。第一代技术准确率高,读取长,是至今唯一可以进行“从头至尾”测序的方法,新的测序技术仍然依赖于Sanger技术的协助作用,但其存在成本高、速度慢等方面的不足,并不是最理想的测序方法。使用第一代Sanger测序技术完成的人类基因组计划,花费了30亿美元巨资,用了十三年的时间。

随后产生的二、三代测序技术以高通量为共同特征,也被称为“新一代测序技术Next Generation Sequencing NGS”。以Roche公司的454测序平台,Illumina公司的Solexa测序系统以及ABI公司的SOLID测序系统标志着第二代测序技术诞生。这种“大规模平行测序”,主要基于连接测序(Solid技术),或者合成测序(454和Solexa技术)。这些方法与第一代测序技术比较增加了通量,尽管各

系统在高通量水平、测序准确度、存储格式、技术方法上各有差异，但共同特征是大大降低了测序成本并极大地提高了测序速度，完成一个人的基因组测序现在只需要一周左右的时间。然而第二代测序技术在测序前要通过PCR手段对待测片段进行扩增，增加了测序的错误率。而且二代测序产生的测序结果长度较短，需要对测序结果进行人工拼接，因此比较适合于对已知序列的基因组进行重新测序，而在对全新的基因组进行测序时还需要结合第一代测序技术。三代基因测序技术比较如下表所示：

	通量	准确度	读长	成本	代表机器生产厂商
一代测序 (Sanger)	低	高 99.999%	中 1000 bps	高	ABI/LIFE
二代测序 (NGS)	高	较高	短 200-500 bps	低	Illumina, LIFE Roche 454
三代测序 (TGS)	很高	单次为 85%，可通 过多次进行纠错	长 100 kb	高	PACB SMRT Oxford Nanopore

从三代基因测序技术发展现状来看，二代基因测序技术（NGS）凭借其高通量、低成本和高准确度取代第一代测序技术成为测序市场的领跑者，是目前基因测序的主流技术。根据 Illumina 公司数据，全球 NGS 的应用市场规模预计为 200 亿美元，药品研发和临床应用是增速最快的领域，增速超过 15%，肿瘤诊断和个性化用药是最有应用前景的领域，市场规模 120 亿美元。

基因测序的应用领域十分广泛，基因测序能实现在人体、动植物、真菌微生物等各个方面的广泛应用，在科学研究、人体健康诊断、临床治疗以及疾病预防、以及农业育种、种植业、畜牧业和海洋生物等等领域也都逐步开始应用，市场前景广阔。

从移动互联网服务方面来看，目前将移动互联网技术与医疗领域相结合即“移动医疗”并正成为新的发展趋势。确保人人享有基本卫生医疗服务是打造健康中国的重要一环，“互联网+”代表一种新的经济形态，即充分发挥互联网在生产要素配置中的优化和集成作用，将互联网的创新成果深度融合于社会各领域当中。“互联网+”形态作用到医疗行业，就是要充分利用移动互联技术，让老百姓人人连接基本卫生医疗服务。患者移动服务与支付平台的前端可连接任何入口或者是移动互联APP，后端可连接任何医院的内部信息。患者移动服务与支付平台为医院提供从院内到院外、从资金流到信息流、从门诊到住院的闭环服务。

未来通过这样基本刚需服务把患者连接起来,协助医院为患者提供更多除医疗服务之外的康复和健康服务。例如健康管理、复诊提醒、科研随访、用药提醒、慢性病管理等。

3、发展趋势

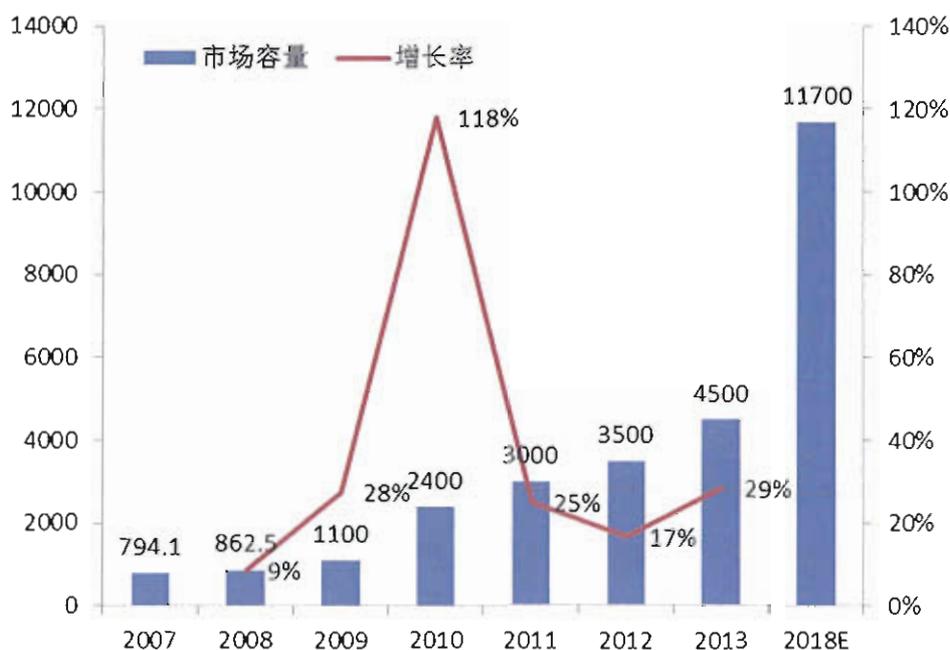
伴随着经济发展与生活水平的提高,人们对于自身健康状况的关注度与健康管理的需求与日俱增,测序设备的客户范围也不断扩大,基因测序应用服务的大规模临床应用正在到来。无论是针对新生人群的遗传病筛查,还是面向健康人群的疾病风险指导,亦或是在靶向性药物研发和应用领域,基因测序业务已经显示出自身优势。据研究机构测算,从单纯计算基因病筛查的细分市场容量考量,孕前利用测序技术筛查遗传病,全国范围内仅5%的渗透率可以带来70亿元的市场容量,而利用无创产前筛查,针对30岁以上的高危孕100%渗透率将带来76亿元市场容量,针对全部孕妇50%渗透率将带来140亿元市场容量。如果未来随着技术进步,基因测序成本下降到人人都希望了解自己的基因信息以指导日常保健和临床用药,市场规模预计可达到万亿以上。

(二) 公司所处行业的规模

1、行业的发展现状

从基因测序服务行业全景来看,主要分为测序设备与耗材生产、测序服务提供、生物信息分析三个主要阶段。公司业务处于基上述三个阶段中的生物信息分析环节,因此公司业务发展与整个基因测序行业发展趋势高度相关。目前,基因测序行业总体发展情况主要呈现出以下几个特点:

(1) 基因测序行业增长迅速。基因测序产业近些年得到迅猛发展。尤其是新一代测序技术诞生以来,全球基因测序市场总量从2007年的794.1万美元增长至2013年的45亿美元,预计未来几年全球市场仍将保持快速增长,2018年达到117亿美元,年复合增长率为21.2%。如下图所示:



(2) 基因测序仪器与数据分析领域前景广阔。基因测序仪器的生产具有很高的技术壁垒，目前全球市场由Illumina、Life和Roche主导。位于中游的基因测序服务提供商提供的检测结果取决于自身具有数据库的大小和数据分析能力，随着高通量测序仪的推出，数据分析能力成为行业发展的瓶颈。目前产业链上各龙头公司都积极进行上下游扩展，构建基因测序全产业链服务。

(3) 基因测序技术日臻成熟。在过去十年中，基因测序已经从学术界一个小众的研究领域，逐步发展为推动临床诊断技术历史性革新的关键力量和新一代个性化药物研发的决速步骤，2014年初，人类全基因组测序成本已经降到1000美元以下，成本的降低将会带来应用范围和深度几何级数的上升，毫无疑问，尽管收费价格会随之下降，市场的爆发与繁荣值得基期待。

(4) 基因测序成本不断降低。新一代测序技术可以一次性检测大量基因，并且速度更快，成本更低。根据NIH的统计，自2001年起尤其是2006年新一代测序技术推出以来，DNA测序成本以超“摩尔定律”的速度不断降低，从每个基因组1亿美元下降到2013年的5000美元。2014年Illumina宣布其新产品HiSeq X Ten可以实现单基因组测序成本降到1000美元以下。尽管其计算方法与NIH的成本定义有所差异，但它预示着测序成本不断降低的趋势仍会继续。这将使得生命科学领域的研究可以进行广泛的实验，另一方面令个人基因组信息大范围受用于普通

人的设想越来越成为可能。

2、行业产业链分析

基因测序行业伴随着市场整体的飞速发展，产业内部历经了多次角力和整合，分工逐步明确，资源被优化布局，形成了以产业链为纵向，以终端用户为横向的立体化网络，相互关联、彼此渗透。纵向来看，设备和耗材供应商、第三方测序服务供应商以及面向社会大众的测序服务终端提供商构成了产业链的上、中、下游；横向来看，实现了面向科研机构、临床诊断、药企和CRO、个人用户这些不同终端用户的专业化分工。具体如下：

①产业链上游由基因检测仪器（包括基因芯片）和试剂生产商构成。目前全球规模最大的测序仪生产企业年销售达数十亿美元。目前该环节主要被寡头技术垄断，市场上主流新一代测序平台主要由美国 Illumina、Ion Torrent/Life Technologies（2014年被 Thermo Fisher 收购）、454 Life Sciences/Roche、Pacific Biosciences 这四大生产商制造。

②产业链中游为基因测序服务供应商由基因测序中心与实验室、数据分析软件系统开发、数据分析平台提供与数据服务三部分共同构成。该领域是目前国内企业竞争最具优势，同时也是竞争最为激烈的环节。2014年以前，公司业务主要集中于该产业链环节中的数据分析软件开发、数据分析平台提供与数据服务领域。自2014年下半年，历时两年打造的新产品“基因检测移动O2O（金琉璃）平台”开始上线运行，公司业务开始延伸到产业链的下游“基因检测网络终端服务”这一环节。

③产业链下游为面向社会大众的服务终端提供商，如体检中心。目前除国际上个别公司提供网络直销，如23andme.Com以外，国内尚未出现大规模的基因检测服务终端。

（三）公司所处行业的风险特征

1、行业风险特征

（1）公司业务进一步拓展，面临医疗行业准入风险

目前，公司基因测序相关软件产品仅用于实验室数据分析领域，涉及医疗的基因检测报告软件还处于科研服务阶段。但随着基因（尤其是 NGS）测序技术日益成熟，公司的产品将获得由科研服务进入临床应用的机会。由于医疗行业的特

殊性，按照《医疗器械监督管理条例》、《食品药品监管总局办公厅、国家卫生计生委办公厅关于加强临床使用基因测序相关产品和技术管理的通知》等相关规定，公司的软件产品将有可能被要求到主管机构注册。由于国家对医疗器械管理非常严格，产品注册周期较长（大约需1年左右时间）、流程繁琐，因此公司业务如拓展进入临床领域，将面临一定的医疗行业准入风险。

（2）人才流失风险

作为基因测序数据分析软件产品及服务的提供商，公司的创新能力和持续发展很大程度上取决于核心技术人员的技术水平及研发能力。随着该行业的迅猛发展，业内的人才竞争也日益激烈。能否维持现有技术队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势，以及生产经营的稳定性和持久性。虽然公司采取了多种措施，核心团队较为稳固，但如果现有核心团队成员流失且新成员未能及时补充，将极大影响公司的发展。因此，公司存在一定的人力资源风险。

（3）行业竞争加剧风险

由于行业上游设备与耗材主要由美国寡头技术垄断，因此国内基因测序行业竞争主要集中于第三方测序服务提供与数据分析领域。随着市场规模的进一步扩大，将有越来越多的国内厂商进入这一领域，尤其是在数据分析方面具有天然优势的互联网企业的进入将会给整个测序数据分析领域带来异常激烈的竞争。

（4）报告期内，公司的主要收入来自于软件产品的销售与服务。2014年8月，公司开发完成“个性化精准医疗基因检测移动互联网服务平台”并上线运行，正式启动个性化精准医疗基因检测移动O2O服务，公司业务从传统的软件销售服务向全新的移动医疗互联网服务领域拓展。公司计划以该平台为依托，通过改造传统的医疗检查服务流程，建立高效率的移动互联O2O服务模式，在全国范围率先建立服务网络，为医生和病患提供“更便捷、更准确、更节省”的基因检测服务。由于这是一项全新的产品和业务，机遇和风险并存，因此，公司在这一项新业务方面的收入具有一定的不确定性。

2、影响行业发展的有利和不利因素

（1）有利因素

①国家大力鼓励生物技术的行业发展

国务院先后出台《生物产业发展“十一五”规划》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要》、《促进生物产业加快发展的若干政策》、《加快医药行业结构调整的指导意见》、《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》等文件，支持生物技术行业的发展。

②基因测序技术向更快速、更准确、更廉价的方向发展

随着生物医学及信息技术的进步，新的测序技术正在不断被发明，每项技术都有超过前代产品的特色。低成本、高通量是未来的发展趋势，随着测序技术的发展，其用途也会更加广泛，这将会给测序数据分析及使用领域带来广阔的市场空间。

③测序价格大幅降低，市场规模快速扩大

若干年前测定第一条基因序列时，其成本高达27亿美元，而现在成本已经降至1000 美元以下。根据Illumina的测算，基因测序的市场规模有200亿美元左右。其中，肿瘤学120亿美元、生命科学50亿美元、生育和基因健康20亿美元、其他应用10亿美元。目前，我国基因测序市场中，产前基因检测市场能达到七百亿元人民币。整个基因测序行业的蓬勃发展将会给产业链各环节业务带来广阔的市场空间。

(2) 不利因素

①行业监管严格

2014 年2 月，我国食药监管总局、国家卫计委办公厅联合发布公告《关于加强临床使用基因测序相关产品和技术管理的通知》，旨在加强基因测序技术临床应用的监管，以保证公众使用产品的安全和有效。因此，行业相关产品如进入临床使用领域将面临严格的审批程序及监管。

②市场竞争激烈，议价能力相对不足

在基因测序服务产业链中，由于技术寡头垄断的原因，上游企业最为强势，主要是海外公司。国内测序服务企业大量集中在中、下游的第三方测序服务提供、生物信息分析环节，他们需要投入资金，从上游获得设备或者技术，然后才能提供测序服务。因此，由于上游的技术垄断，涉及测序数据分析软件开发等生物信息分析服务提供商议价能力相对较弱，这将挤压该类企业利润空间，使其盈利能力受到一定程度影响。

③测序服务市场及受众人群较为局限，尚未在全国范围内大面积铺开

基因测序服务作为新型、高端的健康服务产品目前仅在北京、上海、深圳等一线城市较为活跃并引起关注。虽然，随着技术进步目前测序价格与之前相比已大为降低，但是测序服务对普通人群来说仍比较昂贵。同时也由于行业监管和理论界争议等原因，该项服务的市场宣传也并不十分到位，普通老百姓对该项服务的有效性认识也相对比较匮乏。因此，测序服务在全国范围内大面积铺开尚需时日。

(四) 公司在行业中的竞争地位及竞争优势

1、行业的竞争格局

如前所述，公司业务过去长期处于基因测序产业链中游即“测序工厂”中的数据分析管理软件开发环节，目前已经延伸到互联网服务的终端业务。

由于基因测序所生成的原始数据并不能反映任何有价值的信息，必须通过专业人员进行分析和解读，因此如何利用计算机科学和信息技术揭示大量而复杂的生物数据所赋有的规律对于整个基因测序行业尤为重要。然而，现今的生物信息分析涉及的数据存储、解读及共享是整个基因测序行业目前面临的重大难题，主要原因一是来自于数据量的庞大，二是源于数据的复杂性。基于上述原因，数据处理与分析能力成为赢得该领域市场的有力武器，目前，Google、苹果等在技术和资源等方面具有先天优势的互联网公司对医疗健康行业兴趣日渐增长，该领域业务与互联网技术相结合将很可能成为未来发展趋势。公司业务正是处于这一产业链环节并力争在国内市场上成为该领域领先者。

同时，公司还在积极开拓新的业务领域，借助移动互联网技术力争从传统软件开发企业转变为以互联网为基础的大型数据分析云服务中心，为众多医疗、实验机构服务，并最终成为直接服务于社会大众的互联网数据服务商。

2、行业壁垒

(1) 技术壁垒

与普通IT行业不同，基因检测数据分析软件和互联网产品具有很高的技术壁垒，首先企业需要深刻理解生物信息概念，并创新性的开发包含DNA数据关键算法和展现形式的软件产品，其次企业还需要IT（网络技术、数据挖掘技术）开发团队同时理解和掌握遗传学、药理学、分子病理等相关概念和理论，同时需要深

刻理解医疗行业的各种特殊需求。

(2) 客户资源壁垒

根据行业特点，数据分析管理软件与移动互联网平台服务的客户粘性较高，业内公司市场开发团队往往需要经过长期发展与积累，才能获取大量的实验室、研究机构、个人客户等平台用户资源，因此，新企业进入该领域往往需要面对很高客户资源壁垒。

(3) 复合型人才团队壁垒

生物信息数据分析软件的开发、运维、市场拓展需要团队掌握软件工程、互联网运营技术、生物遗传技术、临床和分子医学知识，同时熟悉医疗健康市场的运作规律，并熟练运用互联网推广的手段和方法。这需要长期的培养和磨练，是竞争对手面对异常坚实的壁垒。

3、公司在行业中的竞争地位及主要竞争对手

公司开发的基因测序数据分析商业软件GeneMarker、NextGene等在国际上享有较高的知名度，在国内尚无竞争对手。同时，公司也是国内第一个运用O2O模式开展个体化医疗基因检测服务业务的公司。但在基因检测服务这个比较广阔的领域中，则有着数量众多的从业机构，主要竞争对手包括华大基因、贝瑞和康、上海宝藤等。

其中，华大基因是全球最大的商业测序服务供应商，总部在深圳，成立于1999年，目前拥有超过1000个生物信息学研究员，提供了全球超过15%的测序数据。涉足的领域包括测序及分析、基因筛查与检测、分子育种和动物克隆。2012年9月，华大基因以1.18 亿美元收购了美国基因测序公司Complete Genomics。

4、公司的竞争优势与劣势

(1) 优势

①跨领域复合业务优势

作为一个软件企业，公司由于长期致力于生物信息数据分析、数据库软件系统开发、营销业务。一方面，与一般IT企业相比较，公司除掌握软件开发、质量管控能力以外，同时还具有十多年的分子生物学、遗传学、临床医学领域技术服务经验以及DNA数据库分析技术积累和业务经验。另一方面，与普通生物技术公司相比，公司在软件开发与服务方面具有明显优势，公司的跨领域复合业务驾

驭整合能力将有助于其成为“全民基因档案的大数据服务商”。

②公司技术团队具有局部市场竞争优势和经验

公司核心技术团队为原本与控股股东北京华生签订劳动合同的,与华生恒业经营相关的技术团队,(北京华生和华生恒业的业务、无形资产及技术人员的整合,具体情况详见说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“(一)控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与本公司同业竞争情况”之“1、控股股东北京华生与本公司同业竞争情况”)此核心技术团队曾参与2007年“北京市DNA数据库一期工程项目”,此团队经过6年的技术开发和市场开拓,确立了市场的竞争优势并积累了丰富的经验。

③实施路径具有可行性

面对激烈的市场竞争,公司为扩展业务抢占市场份额制定了系统的发展战略与详细的实施计划,其中包括:开发个人基因特征比对引擎,目前该项工作已经基本完成;开发基因健康与诊疗知识库,其1.0版本已经开始试用;已开发“肿瘤个体化医疗移动互联网服务平台”,并于已经与多个医院签约推广应用;以互利合作的方式,将众多实验室的数据与各大医院分享,共同为社会大众提供基因与医疗健康有关的数据服务。

(2) 劣势

公司业务发展劣势主要体现在以下几个方面:首先,公司对市场的了解还有待深入,还需进行大量的市场调研和市场开发工作。其次,公司软件产品如进入临床领域将面临医疗行业准入门槛,申报各种资质需要一定的时间,同时,虽然公司在生物信息技术领域积累了丰富的经验,基因测序在医疗领域也必将具有巨大的应用前景,但是临床医疗技术毕竟有别于科研领域的遗传与生物技术。因此公司仍有很多需要学习的知识和需要积累的经验。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

有限公司阶段,《公司章程》对股东会、董事会、监事的权限职责划分基本明确,有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定召开股东会,对有限公司设立、管理层的变更、历次出资转让、增加注册资本、变更经营范围、变更住所、有限公司整体变更以及其他经营活动做出决议,并依法办理了工商变更登记。重大事项决策基本能够按照《公司法》和《公司章程》中规定的程序执行,但有限公司治理仍存在一定的瑕疵:如有限公司阶段未建立对外担保、重大投资、委托理财及关联交易等相关制度,但以上瑕疵不足以影响有限公司的正常合法经营。

有限公司整体变更为股份公司后,公司按照《公司法》等相关法律法规的要求,建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构,并制订了股份公司《公司章程》、“三会议事规则”、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《关联交易决策制度》等规范公司经营的规章制度。公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求,并能够按照《公司章程》及《三会议事规则》的要求勤勉、诚信地履行职责。由于股份公司成立至今时间较短,虽然建立了较为完善的公司治理制度,在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念,加强相关知识的学习,提高规范运作的意识,以保证公司治理机制的有效运行。自股份公司设立至本公开转让说明书签署之日,股份公司共召开两次股东大会、两次董事会及一次监事会会议,三会召开程序合法合规,决议内容均得到有效执行,公司三会建立健全运行良好。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司阶段,《公司章程》对股东会、董事会、监事的权限职责划分基本明确,有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定召开股东会,对有限公司设立、管理层的变更、历次出资转让、增加注册资本、变更经营范围、变更住所、有限公司整体变更以及其他经营活动做出决议,并依法办理了工商变

更登记。重大事项决策基本能够按照《公司法》和《公司章程》中规定的程序执行，但有限公司治理仍存在一定的瑕疵：如有限公司阶段未建立对外担保、重大投资、委托理财及关联交易等相关制度，但以上瑕疵不足以影响有限公司的正常合法经营。

股份公司阶段，公司根据《公司法》等法律法规制定了：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》《董事会秘书工作制度》等重要制度。公司各部门也制定了相应的内部规章制度，涵盖了公司生产经营管理、财务管理、人事管理、研发管理等内容。

《公司章程》第二十七条至第三十二条，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和诉讼权等权利作出原则性安排，并就此相关事项在三会议事规则和《经理工作细则》等其他制度作出了具体安排；《公司章程》第九条亦就纠纷解决机制作出原则性规定；公司就投资者关系管理制定了专门的《投资者关系管理制度》；公司制定了《财务管理制度》等财务内控管理制度。

股份公司成立至今，公司严格依照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的相关规定，按时召开股东大会、董事会和监事会。股份公司三会能够按照三会议事规则、《经理工作细则》及《关联交易决策制度》等公司制度规范运作，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

由于股份公司设立时间较短，在实际运作中，管理层还需不断深化公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司将对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程等相关规定履行职责，以确保有效地实施《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等制度，切实有效地保证中小股东的利益。

公司董事会认为：有限公司阶段，公司股东会、执行董事、监事制度的建立

和运行情况存有一定瑕疵，但目前公司的治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护；公司建立了较为完善的投资者关系工作管理制度和内部管理制度；公司目前治理机制执行情况良好。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。

2013年有限公司发生了33.16元滞纳金，具体情况为：有限公司有1名员工在2013年3月份工资进行了调整，调整方式为自2013年1月起工资进行增长，因此出现2013年1月和2月有限公司少代扣代缴个人所得税的情形，2013年4月，有限公司向盐城市地方税务局缴纳了税款所属期限为2013年1月1日至2013年12月31日期间及2013年2月1日至2013年2月28日期间的滞纳金合计33.16元。

2014年有限公司发生了32208.11元的滞纳金，具体情况为：江苏省盐城地方税务局稽查局于2014年7月对有限公司2011、2012、2013三个年度的纳税情况进行检查，认为有限公司在三个年度中存在少申报印花税、企业所得税、未代扣代缴个人所得税的情形，其中最主要部分是盐城地税局认为公司2013年度未代扣代缴股东之间股权转让产生的个人所得税，（根据相关法律规定，纳税义务人或代扣代缴义务方并不是有限公司，股东之间股权转让的具体情况详见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“四、公司股本形成及其变化情况”），2014年7月30日，盐城地方税务局稽查局出具盐地税稽处[2014]68号《税务处理决定书》，对前述其认为公司少申报的所有税种都进行追缴入库并对查补税款加收滞纳金。

报告期内公司的北京分公司存在因逾期未申报增资税事项而被罚款150元的事项。北京分公司收到处罚决定书后按时缴纳了罚款，并对增值税进行了补申报。鉴于本次处罚金额小，并且北京分公司及时进行了改正，本次增值税逾期未申报不属于重大违法违规行为，对本次挂牌不构成实质性障碍。

报告期内，公司存在五类业务收入（详见本说明书“第四节公司财务”之“三、报告期内利润形成的有关情况”之（一）营业收入的主要构成、变动趋势及原因”）

这五类业务收入中第五类收入“基因检测数据分析服务业务”，具体指公司接受客户委托，将其身体的检测样本送达医院、医学检验所等机构进行基因检测试验，并在这些检测结果的基础上，依据公司自主开发的软件平台，搜集网络公开数据，生成关于受检测人员罹患各种疾病风险的报告的业务。公司2013年、2014年此类业务收入占比均低于5%。

2014年2月，国家食药监总局办公厅和国家卫计委办公厅发布食药监办械管〔2014〕25号通知，加强对临床使用基因测序相关产品和技术管理。公司开展“基因检测数据分析服务业务”，生成关于受检测人员罹患各种疾病风险的报告，仅供受检测人员个人参考，并未成为医生临床诊断依据，不属于临床使用的范畴，因此并不违反《通知》禁止性规定。同时，公司本着审慎的原则，现已主动停止开展该项业务。由于该项业务收入占公司总营业收入比例低（公司2013年、2014年此类业务收入占比均低于5%），停止开展该业务不会对公司经营和财务产生重大不利影响。公司报告期内开展“基因检测数据分析服务业务”并不违反国家法律法规，也不存在遭受行政处罚的风险。

公司实际控制人亦出具《承诺函》，承诺：“若公司因从事根据医学机构检测结果，依据公司自主研发的软件平台，搜索网络公开数据，生成关于受检测人员罹患疾病风险的报告的业务而给公司造成的一切损失均由本人承担”

除上述已经披露情况之外，报告期内公司未因违法经营而被工商、税务、环保等部门重大行政处罚，公司不存在重大违法违规的情况，控股股东、实际控制人亦不存在重大违法违规的情况。

公司对此亦出具书面声明，郑重承诺：

“本公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁案件；本公司在生产经营过程中能够严格遵守国家有关税收法律法规的规定，执行的税种、税率符合现行法律法规和规范性文件的要求，公司自设立以来自觉交纳各种税款，不存在偷税漏税及欠税的情形，本公司自设立以来，没有受到有关税务方面的行政处罚；本公司业务经营对周围环境不造成污染，本公司在生产经营过程中能够遵守国家有关环保政策、环保法律法规、规章及各级政府相关规定，本公司自设立以来，没有受到有关环保方面的行政处罚；本公司自设立以来，生产经营行为严格遵守国家工商管理法律法规，没有因违法经营而受到处罚；本公司自设立以来，生产

的产品符合国家有关产品质量和技术监督标准，严格按照产品质量标准检验出厂，从未因违反有关质量和技术监督方面的法律法规受到处罚；本公司目前没有任何在大陆以外的经营活动；本公司及本公司各部门均独立运作，未依赖于任何股东或其它关联方；本公司拥有的房屋、土地使用权、专利技术、车辆、著作权及其它主要财产不存在任何其他的产权纠纷或潜在的纠纷；本公司没有因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债；本公司与关联方之间不存在重大债权债务关系，亦没有为股东提供担保的情况；本公司对外担保、重大投资、委托理财及关联交易等事项符合法律法规和公司章程的规定；本公司与全体员工均签订了劳动合同；本公司提供的所有文件资料均是真实、完整和准确的；文件复印件与其正本完全一致；所有文件上的签名及印章均是真实的。”

四、公司独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立性

公司拥有独立完整的研发、采购、销售业务体系，研发、生产、销售体系为公司在操作实践中积累形成，不存在权属争议。公司具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。同时，为了避免产生同业竞争的可能性，公司控股股东及持股 5%以上的股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上与公司构成竞争的业务和活动。

（二）资产独立性

公司是采用整体变更方式设立的股份公司，承继了有限公司的全部资产和负债。变更设立后，公司正在依法办理相关资产的变更登记，拥有车辆、商标、专利、软件著作权等资产。截至公开转让说明书签署之日，公司拥有 1 项专利权、1 项专利的排他使用权、2 项专利申请权；公司目前共拥有 35 项软件著作权，具体情况详见本说明书“第二节公司业务”之“三、公司业务关键资源要素”之“（二）公司的无形资产情况”。报告期内，存在公司资金被关联方占用的情况，关联方

占用公司资金的具体情况见本说明书“第四节公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“(二)重大关联方关联交易情况”。截至本公开转让说明书签署之日，公司已经收回了被关联方占用的资金。

截至本说明书签署之日，公司股东、实际控制人及其控制的其他企业法人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

综上，公司拥有独立完整的资产结构。

(三) 人员独立性

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，公司严格按照《劳动法》与本公司员工签订劳动合同，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司高级管理人员均在本公司全职工作；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

(四) 财务独立性

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、资产等被股东占用的情况，也未用自身资产或信用为股东及其控制的企业提供担保，或将所取得的借款、授信额度转借于股东使用的情况。

(五) 机构独立性

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。公司设置市场部、技术服务中心、网络运维部、北京研究院、软件开发部、IT事业部、综合行政部、财务部、知识产权办 9 个部门。公司组织结构设置合理，与公司运作匹配，各部门在部门经理统一管理下进行日常工作。

公司具有独立的经营和办公场所，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，机构设置和生产经营活动不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

五、同业竞争情况

(一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与本公司同业竞争情况

1、控股股东北京华生与本公司同业竞争情况

名称:	北京华生恒业科技有限公司
住所:	北京市海淀区三才堂水清木华园 1 号楼 709
成立日期:	2000 年 5 月 12 日
经营范围:	技术开发、服务、咨询、转让、培训；销售计算机软硬件及外围设备、机械电器设备、建筑材料；技术进出口、货物进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

有限公司的控股股东北京华生成立于 2000 年，其成立至 2010 年期间，此期间的主营业务是：农业、医疗、健康领域 DNA 实验数据分析、管理软件开发和面向国外的 DNA 数据软件外包开发服务业务。华生恒业成立于 2010 年 7 月，华生恒业成立之初，主要依托控股股东北京华生的资源，专门从事医疗、健康等领域的基因检测的数据分析和业务信息管理软件开发、以及其他管理信息类软件的研发、销售及技术服务。随着有限公司的不断发展和当地政府大力支持，实际控制人饶江先生将北京华生业务中与医疗、健康有关的核心技术及业务从北京华生逐步转移到有限公司，2014 年 7 月份，为了进一步提升公司的核心竞争力，避免今后的关联交易及同业竞争潜在风险，实际控制人饶江对北京华生和华生恒业的业务、无形资产及核心技术人员进行彻底整合，控股股东北京华生于 2014 年 7 月 2 日及 2014 年 11 月 6 日召开两次临时股东会，全体股东一致同意将与华生恒

业经营相关的无形资产全部无偿转让给华生恒业，与华生恒业经营相关的全体核心技术人员解除劳动合同，并承诺今后将不再涉足健康、医疗领域的数据分析业务；同时华生恒业召开了两次临时股东会，全体股东一致同意无偿受让上述无形资产，并与相关技术人员签订劳动合同。北京华生与有限公司签署了无偿转让的协议或做出了经公证无偿转让的声明，并履行了相关的登记手续，双方意思表示真实、转让程序合法有效。截止本说明书签署之日，公司已零对价受让北京华生拥有的及北京华生与公司共有的与公司经营相关的无形资产，完成了相关的登记手续，与北京华生已解除劳动合同的且与本公司经营相关的核心技术人员签订了劳动合同。

截至本公开转让说明书签署之日，控股股东北京华生已不再从事医疗、健康领域的数据分析软件的开发、销售，其主营业务是：农业领域 DNA 实验数据分析、管理软件开发和面向国外的 DNA 数据软件外包开发服务业务，主要产品为：玉米 DNA 数据库软件系统和玉米 DNA 测序数据软件开发服务，主要应用于科研服务、农业育种行业。目前，北京华生的主要产品与公司的主要产品实际的应用类型差别很大，且客户群体也完全不一致。

综上，截至本说明书签署之日，北京华生与公司的客户群、产品、市场完全不同，因此不存在与公司所从事的业务相同或相似的情况。

2、实际控制人及其配偶控制的及能施加重大影响的企业与公司的同业竞争的情况

(1) 实际控制人及其配偶控制的企业

截止本说明书签署之日，除控股股东北京华生之外，实际控制人饶江夫妇还能控制如下四家企业：北京科联透平科技发展有限公司、北京君合伟业文化传播有限公司、北京汇金华远咨询服务中心（有限合伙）、盐城华生健康咨询中心（有限合伙），以上四家企业从事的实际业务情况如下表所示：

名称	营业执照的经营范围	实际业务
科联透平	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；销售机械设备、电子产品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）。（未取得行政许可的项目除外）。	主营业务为透平机械的气体动力学设计及专业气动设计软件开发与销售，主要产品为 CECAD6.0、科联风机三维 CAD 软件、科联通风机试验分析计算软件、科联多级离心

		鼓风机总体计算软件, 主要应用于机械行业。
君合伟业	组织文化艺术交流活动(不含演出); 文艺创作; 会议服务; 承办展览展示活动; 企业策划、设计; 电脑动画设计; 摄影扩印服务; 经济贸易咨询; 教育咨询; 企业管理咨询。(未取得行政许可的项目除外)	主营业务为: 广告策划、代理; 策划、设计, 主要产品为: 策划、设计、咨询等服务, 主要应用于文化传播行业。
汇金华远	经济贸易咨询。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	为投资而设立的有限合伙企业
华生健康	健康信息咨询服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	为投资而设立的有限合伙企业

(2) 实际控制人及其配偶能施加重大影响的企业

截止本说明书签署之日, 实际控制人饶江夫妇能施加重大影响的企业如下: 北京华信大成科技有限公司、北京华盛加育科技有限公司、北京梯梯艾管理顾问有限公司, 以上三家公司从事的实际业务情况如下表所示:

名称	营业执照的经营范围	实际业务	与公司的关系
华信大成	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训; 销售开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、建筑材料; 软件开发; 经济贸易咨询; 技术进出口、货物进出口、代理进出口(未取得行政许可的项目除外)。	主营业务为教育类软件开发与销售。主要产品为商务宝、集中授权平台、网络在线考试、实时视频聊天平台系统。主要应用于教育、IT、电信行业	饶江、李京平夫妇皆任公司董事; 饶江直接持有 32% 的股权, 北京华生直接持有 10% 的股权, 另外两名股东分别持有 43% 和 15% 的股权
华盛加育	许可经营项目: 无; 研究开发计算机网络技术, 提供技术咨询, 技术服务。	主营业务为跨平台移动终端的教学研发、对外网络视频互动教学的研发, 主要产品为 3ICLASS、在线视频教学软件系统, 主要应用于教育、电信、IT 行业。	饶江任副董事长、李京平任董事; 北京华生持有 20% 的股权, 另外一名股东持有 80% 的股权;

梯梯艾	技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；企业管理咨询、市场调查；货物进出口、技术进出口、代理进出口。(未取得行政许可的项目除外)	主营业务为 BCIT 汽车、计算机方向的全球大专认证，技工培训、管理咨询服务，主要产品为汉语直通车培训、集装箱多式联运货运培训，主要应用于培训、管理咨询行业。	李京平任董事长兼总经理，饶江任董事；李京平持有 10% 的股权，另外一名股东持有 90% 的股权。
-----	---	---	---

注：上述表格中披露的“另外的股东”皆为非关联方

因各家公司工商登记确定的经营范围是根据工商局的要求，按照《国民经济行业分类》确定的，就华生恒业经营范围中的“软件开发、制作、销售及外包服务”与控股股东北京华生和关联方科联透平、君合伟业、华信大成、华盛加育、梯梯艾经营范围中的“技术开发、技术服务”虽然有一定的相似，但经营范围并不能准确说明各公司实际从事的业务，如上表所示，各企业实际从事的业务并不与华生恒业相同或近似，因此，截至本说明书签署之日，控股股东北京华生及七家关联企业均不存在与公司所从事的业务相同或近似的情况，不存在同业竞争的可能性。

(二) 持股 5%以上股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员作出的避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司持股 5%以上股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员向公司出具《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：“本人将不会直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人在作为股份公司股东（实际控制人）期间（本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内），本承诺持续有效；本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失”。为了避免控股股东北京华生与公司的潜在的同业竞争，出于审慎地考虑，实际控制人饶江出具《承诺函》，承诺将逐步整合北京华生与华生恒业的业务，计划将北京华生的所有与基因检测相关的业务（含农业领域和海外领域的基因检测服务）全部整合到华生恒业中。

六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）资金占用情况和对外担保情况

报告期内，存在公司资金被关联方占用的情况，不存在为关联方提供担保的情况。关联方占用公司资金的具体情况见本说明书“第四节公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）重大关联方关联交易情况”。

截至本公开转让说明书签署之日，公司已经收回了被关联方占用的资金，公司也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（二）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源行为的发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康、稳定发展。

除此之外，公司实际控制人、5%以上的自然人股东、全体董事、监事和高级管理人员均出具《关于规范关联交易的承诺》，承诺如下：

- “1、本人及与本人关系密切的家庭成员；
- 2、本人直接或间接控制的其他企业；
- 3、本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；
- 4、与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的或担任董事、高级管理人员的其他企业；

上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

特此承诺！”

七、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至目前，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属均不存在直接持有公司股份的情况。

公司董事长、总经理饶江及其配偶李京平、董事刘德、董事黄斌存在间接持有公司股份情况。公司控股股东北京华生持有公司 75.2% 的股份，饶江直接持有控股股东北京华生 43.33% 的股权，李京平直接持北京华生 6.47% 的股权，黄斌直接持有北京华生 16.67% 的股权，汇金华远持有北京华生 33.33% 的股权，饶江为汇金华远唯一的执行事务合伙人，直接持有其 0.4% 的出资额，李京平为汇金华远的有限合伙人，直接持有其 9.96% 的出资额。刘德及其配偶持有公司法人股东海纳传媒 100% 的股权，海纳传媒持有公司 9.40% 的股份。

除前述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在间接持有公司股份的情形。

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司所签订的重要协议或作出的重要承诺

公司与董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》及《保密协议》，公司董事、监事、高级管理人员均已出具《关于规范关联交易的承诺》和《避免同业竞争承诺函》。

(四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况及其作出的重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下表所示：

姓名	本公司职务	任职\兼职单位	任职\兼职单位职务	兼职单位与公司的关系
饶江	董事长、总经理	北京华生恒业科技有限公司	董事长	控股股东
		北京华信大成科技有限公司	董事	实际控制人及其配偶能施加重大影响的公司

		盐城华生健康咨询中心(有限合伙)	执行事务合伙人	实际控制人控制的企业
		北京汇金华远咨询服务中心(有限合伙)	执行事务合伙人	控股股东的股东
		北京梯梯艾管理顾问有限公司	董事	实际控制人及其配偶能施加重大影响的公司
		北京华盛加育科技有限公司	副董事长	实际控制人及其配偶能施加重大影响的公司
		北京海华鑫安生物信息技术有限责任公司	董事	实际控制人任董事、控股股东参股的公司
刘德	董事	江苏省瓢城建设工程有限公司	执行董事、总经理	董事刘德及其配偶控制的公司
		盐城海纳传媒有限公司	执行董事、总经理	董事刘德及其配偶控制的公司
黄斌	董事	成都赢龙投资有限公司	执行董事、总经理	董事黄斌实际控制的公司
		四川百达博雅投资有限公司	执行董事、经理	董事黄斌实施重大影响的公司
		成都赢龙房地产开发有限公司	执行董事	董事黄斌任执行董事的公司
		成都乐地投资有限公司	董事、总经理	董事黄斌实施重大影响的公司
		洋洋成都饭店有限公司	经理	董事黄斌任经理的公司
徐朝培	董事	盐城东方投资开发集团有限公司	办公室副主任	持股5%以上法人股东东方兴宇的母公司
张喆	董事	北京海华鑫安生物信息技术有限责任公司	董事兼副总经理	实际控制人任董事、控股股东参股的公司
苏中祥	监事会主席	---	---	---
陈进	监事	盐城东方投资开发集团有限公司	总账会计、财务部副经理	持股5%以上的法人股东东方兴宇的母公司
		东方赛普物联网产业研究院有限公司	财务负责人	持股5%以上的法人股东东方兴宇控股的子公司
		盐城成大实业总公司	计财部经理	公司监事兼职

				的公司
陆叶梅	职工代表监事	---	---	---
王光辉	副总经理、财务总监、董事会秘书	盐城九略财务管理咨询有限公司	监事	高管王光辉及其配偶控制的公司

公司董事、监事、高级管理人员均作出声明如下：除已披露的情况外，本人“没有投资其它公司（合伙企业）或担任其它公司董事、监事、高级管理人员（合伙人）”

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况及其做出的承诺

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员除投资本公司外，对外投资情况如下：

姓名	本公司职务	对外投资企业名称	出资额/持股数 (万元/万股)	出资额占比/ 持股比例 (%)	所投资企业同 本公司关系
饶江	董事长、总经理	北京华生恒业科技有限公司	650.00	43.33	控股股东
		北京华信大成科技有限公司	320.00	32.00	实际控制人及其配偶能施加重大影响的公司
		北京科联透平科技发展有限公司	60.00	60.00	实际控制人控制的公司
		盐城华生健康咨询中心（有限合伙）	299.00	99.67	实际控制人控制的有限合伙企业
		北京汇金华远咨询服务中心（有限合伙）	2.00	0.40	控股股东的股东
刘德	董事	江苏省瓢城建设工程有限公司	1000.00	100.00	董事刘德及其配偶控制的公司
		盐城市海纳装饰工程有限公司	1000.00	100.00	董事刘德及其配偶控制的公司
		盐城海纳传媒有限公司	500.00	100.00	持有公司6%股权的法人股东
黄斌	董事	成都赢龙投资有限公司	1700.00	85.00	董事黄斌控制的公司
		四川百达博雅投资有限公司	2500.00	50.00	董事黄斌能实施重大影响的公司
徐朝培	董事	---	---	---	---

张喆	董事	---	---	---	---
苏中祥	监事会主席	---	---	---	---
陈进	监事	---	---	---	---
陆叶梅	职工代表监事	---	---	---	---
王光辉	副总经理、财务总监、董事会秘书	盐城九略财务管理咨询有限公司	10.00	100.00	高管王光辉及其配偶控制的企业

公司董事、监事、高级管理人员均作出承诺如下：除已经披露的情况外，本人“没有投资其它公司（合伙企业）。”

（六）董事、监事、高级管理人员 2015 年度的薪酬

本公司的董事、监事及高级管理人员 2015 年度在本公司的薪酬标准情况如下：

序号	姓名	本公司职务	2015 年度月薪	在控股股东、实际控制人控制的企业中是否领薪
1	饶江	董事长兼总经理	20,000.00	否
2	刘德	董事	--	否
3	黄斌	董事	--	否
4	徐朝培	董事	--	否
5	张喆	董事	--	否
6	苏中祥	监事会主席	10,000	否
7	陈进	监事	--	否
8	陆叶梅	职工监事	4,400	否
9	王光辉	副总经理、财务总监、 董事会秘书	10,000	否

注：公司董事刘德、黄斌、徐朝培、张喆；监事陈进未在公司领取薪酬。

（七）公司管理层受到行政处罚、公开谴责情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行处于调查之中尚无定论的情况；最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数

额较大债务到期未偿还的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《关于诚信状况的书面声明》承诺：

“本人为江苏华生恒业科技股份有限公司董事、监事或高级管理人员，现承诺本人符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格，不存在下列情形：

- 1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；
- 2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；
- 3、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；
- 4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；
- 5、个人所负数额较大的债务到期未清偿；
- 6、被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期；
- 7、最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责；
- 8、因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会等有权机关立案调查，尚未有明确结论意见；
- 9、最近三年内因违反自律规则等受到纪律处分。”

(八) 董事、监事、高级管理人员的变动情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员发生的变动情况如下：

职位	变更前	变更后	变更时间	变更原因
董事	饶江（董事长） 刘长波（董事） 戚文敏（董事）	饶江（董事长） 刘长波（董事） 戚文敏（董事） 刘德（董事） 黄斌（董事） 张喆（董事）	2013年6月 16日	股东会决议

	饶江(董事长) 刘长波(董事) 戚文敏(董事) 刘德(董事) 黄斌(董事) 张喆(董事)	饶江(董事长) 刘长波(董事) 戚文敏(董事) 刘德(董事) 黄斌(董事) 张喆(董事) 王成林(董事)	2013年9月 28日	股东会决议
	饶江(董事长) 刘长波(董事) 戚文敏(董事) 刘德(董事) 黄斌(董事) 张喆(董事) 王成林(董事)	饶江(董事长) 刘德(董事) 黄斌(董事) 张喆(董事) 王成林(董事)	2014年5月 12日	股东会决议
	饶江(董事长) 刘德(董事) 黄斌(董事) 张喆(董事) 王成林(董事)	饶江(董事长) 刘德(董事) 黄斌(董事) 张喆(董事) 徐朝培(董事)	2014年11 月27日	公司整体变更
监事	张素霞(监事)	张晓强(监事)	2013年6月 16日	股东会决议
	张晓强(监事)	张晓强(监事) 陈进(监事)	2013年9月 28日	股东会决议
	张晓强(监事) 陈进(监事)	苏中祥(监事会主席) 陈进(监事) 陆叶梅(职工监事)	2014年11 月27日	有限公司整体变更为股份公司
高级管理人员	刘长波(总经理)	饶江(总经理)	2013年6月 16日	股东会决议
	饶江(总经理)	饶江(总经理) 王光辉(财务负责人、董事会秘书)	2014年11 月27日	有限公司整体变更为股份公司
	饶江(总经理) 王光辉(财务负责人、董事会秘书)	饶江(总经理) 王光辉(副总经理、财务负责人、董事会秘书)	2015年3月 17日	第二次董事会聘任王光辉为副总经理

截至本公开转让说明书出具之日,公司董事、监事、高级管理人员未再发生变动。

第四节 公司财务

本节财务数据及相关分析反映了公司近两年的财务状况、经营成果和现金流量，非经特别说明，均引自经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司近两年的财务报告中喜专审字（2015）第0025号。投资者欲对本公司的财务状况、经营成果和会计政策进行详细的了解，应当认真阅读本说明书所附财务报告。

一、最近两年主要财务报表、审计意见

（一）最近两年财务报表

1、公司财务报表编制基础

公司执行财政部颁布的《企业会计准则》及其后修订、发布的新基本会计准则、具体会计准则及其解释等。

2、主要财务报表

资产负债表

单位：元

资 产	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：		
货币资金	11,198,501.46	11,093,332.87
交易性金融资产		
应收票据		9,640,000.00
应收账款	9,148,235.10	1,017,602.48
预付款项	7,816,506.60	5,994,875.81
应收利息		
应收股利		
其他应收款	134,855.22	2,942,017.62
存货		
一年内到期的非流动资产	10,000.00	113,333.40
其他流动资产		
流动资产合计	28,308,098.38	30,801,162.18
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	4,330,107.57	1,281,788.25
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,890,038.22	3,616,307.57
开发支出	17,028,925.97	12,665,837.72
商誉		
长期待摊费用	1,618,582.31	676,777.85
递延所得税资产	138,906.67	19,460.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	30,006,560.74	18,260,171.73
资产总计	58,314,659.12	49,061,333.91

资产负债表(续)

单位:元

负债和所有者权益(或股东权益)	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债:		
短期借款	12,500,000.00	11,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,000.00	
预收款项	7,000.00	1,112,990.52
应付职工薪酬	463,497.34	430,262.04
应交税费	1,636,895.37	1,000,403.10
应付利息	28,416.65	25,666.63
应付股利		
其他应付款	905,544.52	1,024,397.21
一年内到期的非流动负债	40,775.35	
其他流动负债		
流动负债合计	15,583,129.23	14,593,719.50
非流动负债:		
长期借款		

应付债券		
长期应付款		271,070.46
专项应付款	7,000,000.00	5,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债	407,331.01	
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,407,331.01	5,271,070.46
负债合计	22,990,460.24	19,864,789.96
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	25,000,000.00	10,638,300.00
资本公积	1,113,370.91	2,361,700.00
减:库存股		
专项储备		
盈余公积	612,765.49	1,619,654.40
一般风险准备		
未分配利润	8,598,062.48	14,576,889.55
所有者权益(或股东权益)合计	35,324,198.88	29,196,543.95
负债和所有者权益(或股东权益)总计	58,314,659.12	49,061,333.91

利润表

单位:元

项目	2014年度	2013年度
一、营业收入	41,503,232.03	36,101,618.66
减:营业成本	20,308,906.19	21,319,854.50
营业税金及附加	364,864.92	124,953.36
销售费用	2,076,365.92	3,762,141.42
管理费用	12,373,361.60	6,676,621.24
财务费用	893,895.45	757,519.64
资产减值损失	924,288.56	96,234.26
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
投资收益		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	4,561,549.39	3,364,294.24
加:营业外收入	2,659,764.02	2,274,854.48
减:营业外支出	137,711.51	4,538.16
其中:非流动资产处置损失		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	7,083,601.90	5,634,610.56
减:所得税费用	955,946.97	754,648.30

四、净利润(净亏损以“-”号填列)	6,127,654.93	4,879,962.26
五、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.58	0.48
(二)稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益	6,127,654.93	4,879,962.26

现金流量表

单位:元

项目	2014年度	2013年度
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	36,071,970.64	26,502,777.89
收到的税费返还	1,304,223.77	254,825.14
收到其他与经营活动有关的现金	19,632,813.68	14,683,245.41
经营活动现金流入小计	57,009,008.09	41,440,848.44
购买商品、接受劳务支付的现金	24,906,084.79	18,550,246.85
支付给职工以及为职工支付的现金	5,476,365.31	5,430,299.73
支付的各项税费	3,355,008.12	1,058,379.65
支付其他与经营活动有关的现金	3,897,767.76	7,408,170.29
经营活动现金流出小计	37,635,225.98	32,447,096.52
经营活动产生的现金流量净额	19,373,782.11	8,993,751.92
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,934,896.80	16,662,458.33
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,934,896.80	16,662,458.33
投资活动产生的现金流量净额	-19,934,896.80	-16,662,458.33
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		3,000,000.00
取得借款收到的现金	16,500,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	16,500,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	833,716.72	636,176.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,833,716.72	2,136,176.70
筹资活动产生的现金流量净额	666,283.28	11,863,823.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	105,168.59	4,195,116.89
加：年初现金及现金等价物余额	11,093,332.87	6,898,215.98
六、期末现金及现金等价物余额	11,198,501.46	11,093,332.87

2014年所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,638,300.00	2,361,700.00	1,619,654.40	14,576,889.55	29,196,543.95
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	10,638,300.00	2,361,700.00	1,619,654.40	14,576,889.55	29,196,543.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,361,700.00	-1,248,329.09	-1,006,888.91	-5,978,827.07	6,127,654.93
（一）净利润				6,127,654.93	6,127,654.93
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				6,127,654.93	6,127,654.93
（三）所有者投入和减少资本	11,493,716.51				11,493,716.51
1. 所有者投入资本	11,493,716.51				11,493,716.51
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			612,765.49	-12,106,482.00	-11,493,716.51
1. 提取盈余公积			612,765.49	-612,765.49	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配				-11,493,716.51	-11,493,716.51
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转	2,867,983.49	-1,248,329.09	-1,619,654.40		
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,248,329.09	-1,248,329.09			
2. 盈余公积转增资本（或股本）	1,619,654.40		-1,619,654.40		
3. 盈余公积弥补亏损					

4. 其他									
(六) 专项储备									
(七) 其他									
四、本期末余额	25,000,000.00	1,113,370.91	612,765.49	8,598,062.48	35,324,198.88				

2013年度所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00		1,131,658.17	10,184,923.52	21,316,581.69
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	10,000,000.00		1,131,658.17	10,184,923.52	21,316,581.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	638,300.00	2,361,700.00	487,996.23	4,391,966.03	7,879,962.26
（一）净利润				4,879,962.26	4,879,962.26
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				4,879,962.26	4,879,962.26
（三）所有者投入和减少资本	638,300.00	2,361,700.00			3,000,000.00
1. 所有者投入资本	638,300.00	2,361,700.00			3,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			487,996.23	-487,996.23	
1. 提取盈余公积			487,996.23	-487,996.23	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配					

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
(七) 其他								
四、本期末余额	10,638,300.00	2,361,700.00	1,619,654.40	14,576,889.55	29,196,543.95			

(二) 审计意见

本次挂牌委托的中喜会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截至2014年12月31日、2013年12月31日的资产负债表,2014年度、2013年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计,出具了标准无保留意见审计报告,发表意见如下:

“我们认为,江苏华生恒业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了江苏华生恒业2013年12月31日及2014年12月31日的财务状况以及2013年度和2014年度的经营成果和现金流量。”

(三) 公司主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自2010年1月1日起,开始执行财政部2006年及以后期间颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化;其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计

量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

7、应收款项

(1) 本公司于期末对应收款项的可收回性进行全面分析，按以下情况计提坏账准备：

①对于金额超过 50 万元的应收款项，作为单项金额重大应收款项，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单项计提坏账准备。

②对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回的应收款项，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单项计提坏账准备。

③对于不符合单项计提减值准备条件或经单项测试未计提减值准备的应收款项，按信用风险特征划分为以下组合，按组合提坏账准备。

按账龄划分为四个组合，各组合坏账准备计提比例为：

组合类型	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3
1-2 年 (含 2 年)	10
2-3 年 (含 3 年)	50
3 年以上	100

(2) 坏账损失的确认标准：①债务人被依法宣告破产、撤消的；②、债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡的；③涉及诉讼的应收款项，如已生效的人民法院判决书（或裁定书）判定（或裁定）败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行且无望恢复执行的；④债务人遭受重大自然灾害或意外事故等导致停产，损失巨大，在三年内以其财产（包括保险款等）确实无法清偿应收款项的。

8、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品及自制半成品、库存商品（产成品）、包装物、低值易耗品、发出商品、委托加工材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用先进先出法确定其实际成本。

(3) 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销

在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

(5) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法、可变现净值的确定依据

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末在对存货进行全面盘点的基础上，如存在下列情形的，表明存货的可变现净值低于成本，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，可按存货类别计提存货跌价准备，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和相关税金后确定。

①存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

②使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

③因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

④所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

⑤其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

9、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中

的账面价值的份额作为投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

本公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的依据

控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资时,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

10、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

(2) 固定资产的计价

固定资产按其成本作为入账价值。外购的固定资产的成本包括买价、增值税(可抵扣的增值税进项税额除外)、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资

者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者，作为入账价值。

(3) 固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧，折旧方法为平均年限法，无残值，固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
电子设备	3	33.33
办公设备	5	20.00
运输工具	10	10.00

4、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

5、固定资产后续支出

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出等内容，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11、在建工程

(1) 在建工程的初始计量

在建工程成本按实际工程支出确定，实际成本包括在建期间发生的各项工

程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转固定资产的标准

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

12、借款费用

(1) 借款费用资本化原则、条件

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，才能开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(2) 资本化金额的确定方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的一般借款，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的加权平均利率计算确定。

13、无形资产

(1) 无形资产的确认

无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，公司的主要无形资产是专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款、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作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(3) 无形资产摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核；并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(4) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、研究与开发

本公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 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;
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

15、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用,按预计受益期间分期平均摊销,并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

16、职工薪酬

职工薪酬分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬,在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或者相关资产成本。主要包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,其他短期薪酬。

(2) 离职后福利,分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划,在职工为本公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划,根据预期累计福利单位法确定设定受益计划福利义务,并归属于职工提供服务的期间;因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额,计入当期损益或者相关资产成本;因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利,按照辞退计划条款的规定,合理预计和确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利,包括除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的

所有职工薪酬，具体包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

17、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等，其收入确认原则如下：

（1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司既没有保留通常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的计量，与交易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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权

在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

18、政府补助

（1）政府补助的分类

政府补助主要为财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

（2）政府补助的确认

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，予以确认。

与资产相关的政府补助，应当在实际收到时确认资产和递延收益，并在资产预计使用寿命内将递延收益平均分摊转入当期损益。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置时，尚未分摊的递延收益余额一次性转入资产处置当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还的,存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量,名义金额为 1 元。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

20、租赁

本公司租赁分为融资租赁和经营租赁。与资产所有权有关的全部风险与报酬实质上已转移至承租方的为融资租赁,其他的租赁作为经营租赁。

(1) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁

按出租方租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。融资租入的固定资产按本公司固定资产的折旧政策计提折旧。

21、公允价值计量

(1) 公允价值初始计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本公司以出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）作为公允价值。

(2) 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，主要使用的估值技术为市场法/收益法/成本法（选择一种或多种，选定后不可变更）。

(3) 公允价值层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

22、所得税会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

二、报告期财务指标分析

(一) 盈利能力分析

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
净利润	6,127,654.93	4,879,962.26
毛利率(%)	51.07	40.94
净资产收益率(%)	18.99	20.54
每股收益(元/股)	0.58	0.48

公司主要从事肿瘤个性化医疗、健康风险评测等领域的基因检测（主要为基因测序）数据分析和业务信息管理软件研发、销售及移动互联网 O2O 服务，以及其他管理信息类软件的研发、销售及技术服务。

公司 2014 年度、2013 年度实现的净利润分别为 6,127,654.93 元、4,879,962.26 元，净利润呈增长趋势，增长率为 25.57%。

公司 2014 年度、2013 年度综合毛利率分别为 51.07%、40.94%，毛利率呈增长趋势，毛利率的增长率为 10.13 个百分点。毛利率的增长率与净利润的增长率相差不大。公司毛利率变动分析详见本公开转让说明书本节之“三、报告期利润形成的有关情况”之“主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因”部分。

公司 2014 年度、2013 年度净资产收益率分别为 18.99%、20.54%，净资产收益率有小幅下降，主要是因为公司在报告期内年度的净利润增长 25.57%，但 2014 年公司进行股改，加权平均净资产增长 35.80%，从而导致 2014 年度加权平均净资产收益率较 2013 年度有所下降。

公司 2014 年度、2013 年度每股收益分别为 0.58 元、0.48 元，每股收益呈增长趋势，主要原因是由于公司在报告期内年度净利润有很大程度的增长，而公司普通股股数仅发生较小变化所致。

（二）偿债能力分析

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率 (%)	39.42	40.49
流动比率 (倍)	1.82	2.11
速动比率 (倍)	1.82	2.10

公司 2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日资产负债率分别为 39.42%和 40.49%，公司所处的行业特点决定公司是轻资产行业、同时公司盈利能力较强、负债率较低，2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日的资产负债率变动较小。

公司 2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日流动比率分别为 1.82、2.11，速动比率分别为 1.82、2.10。2014 年 12 月 31 日流动比率、速动比率较 2013 年 12 月 31 日流动比率、速动比率较低的原因是 2014 年 12 月 31 日短期借款余额有所增加，流动负债较高所致。

（三）营运能力分析

项目	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率 (次)	8.17	39.53
存货周转率 (次)	-	20.81

公司 2014 年度、2013 年度应收账款周转率分别为 8.17、39.53 次，2014 年度应收账款周转率较 2013 年度下降较大的主要原因是公司 2013 年 12 月 31 日应收账款余额为 1,017,602.48 元，余额较小；2014 年 12 月 31 日应收账款余

额为 9,148,235.10 元,余额较大,余额较大的原因是 2014 年度销售给乾安基因、海纳传媒的货款尚未收回,截至 2014 年 12 月 31 日上述两客户的款项余额分别为 708 万元、100 万元。针对公司销售货款账期较长的状况,公司已制定相关的应收账款管理、催收制度,加大对应收货款的催收力度。截至 2014 年 12 月 31 日,公司已根据公司坏账政策恰当计提了坏账准备。

公司 2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日无存货。

(四) 现金流量分析

单位:元

项目	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	19,373,782.11	8,993,751.92
投资活动产生的现金流量净额	-19,934,896.80	-16,662,458.33
筹资活动产生的现金流量净额	666,283.28	11,863,823.30
汇率变动对现金及现金等价物的影响		
现金及现金等价物净增加额	105,168.59	4,195,116.89

公司 2014 年度、2013 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 19,373,782.11 元、8,993,751.92 元,公司 2014 年度经营活动现金流量净额较 2013 年度增长较大的原因主要是 2014 年度营业收入、销售收付的现金流量净额较上年有较大幅度的增长。

公司 2014 年度、2013 年度投资活动产生的现金流量净额分别为 -19,934,896.80 元、-16,662,458.33 元。公司投资活动产生的现金流量为负数且较大的原因是由于公司研发投入较大。

公司 2014 年度、2013 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为 666,283.28 元、11,863,823.30 元。筹资活动现金流量变动较大主要是由于公司 2013 年从银行办理的 1,100 万元的短期借款所致。

三、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因

1、按照产品类别列示

单位:元

业务类型	2014 年度		2013 年度	
	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)
1、软件产品	17,047,008.64	41.07	2,405,128.23	6.66

其中：与基因检测数据分析相关的软件	10,641,025.75	25.64	-	-
2、商品销售	3,350,427.36	8.07	1,431,538.54	3.97
3、技术开发	-	-	10,557,380.00	29.24
4、技术服务	19,410,845.72	46.77	20,080,817.21	55.62
其中：与基因检测相关数据分析的技术服务	17,779,245.22	42.84	13,143,395.97	36.41
5、基因检测数据分析服务	1,694,950.31	4.08	1,626,754.68	4.51
合计	41,503,232.03	100.00	36,101,618.66	100.00

公司主要从事肿瘤个性化医疗、健康风险评测等领域的基因检测（主要为基因测序）数据分析和业务信息管理软件研发、销售及移动互联网 O2O 服务，以及其他管理信息类软件的研发、销售及技术服务。公司 2014 年度、2013 年度主营业务收入占营业收入的比例均为 100.00%，主营业务突出。

2、按地区分部列示

单位：元

地区	2014 年度		2013 年度	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
华东	24,231,490.97	58.38	2,410,389.09	6.68
华北	16,442,041.55	39.62	27,001,619.65	74.79
国际	754,227.81	1.82	6,689,609.92	18.53
华南	75,471.70	0.18	-	-
合计	41,503,232.03	100.00	36,101,618.66	100.00

公司主要从事肿瘤个性化医疗、健康风险评测等领域的基因检测（主要为基因测序）数据分析和业务信息管理软件研发、销售及移动互联网 O2O 服务，以及其他管理信息类软件的研发、销售及技术服务。客户主要在华东、华北地区，客户地区集中度较高，华东、华北地区客户占比 80%以上。2014 年华东地区客户收入大幅提升的原因是 2014 年公司开发新客户杭州乾安基因，对其销售额为 1,965.61 万元，公司对杭州乾安基因的销售主要为肿瘤易感基因数据库与健康风险基金检测报告软件系统集成、华生健康风险基因检测报告软件 V1.0 及（华生）临床测序管理系统软件 V1.0。2013 年的国际业务主要为对 San Valley BioTechnology Inc 销售的软件。公司客户的稳定性及连续性不强，导致收入的地区分部变动较大。

(二) 主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	增长率 (%)
营业收入	41,503,232.03	36,101,618.66	14.96
营业成本	20,308,906.19	21,319,854.50	-4.74
营业毛利	21,194,325.84	14,781,764.16	43.38
营业利润	4,561,549.39	3,364,294.24	35.59
利润总额	7,083,601.90	5,634,610.56	25.72
净利润	6,127,654.93	4,879,962.26	25.57

报告期内，公司营业收入、营业毛利、营业利润、利润总额、净利润呈增长趋势，增长率分别为 14.96%、43.38%、35.59%、25.72%、25.57%。

公司近两年主营业务产品毛利率情况如下：

单位：元

项目	2014 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
1、软件产品	17,047,008.64		100.00
2、商品销售	3,350,427.36	3,145,299.20	6.12
3、技术开发			
4、技术服务	19,410,845.72	16,676,397.97	14.09
其中：与基因检测相关的技术服务	17,779,245.22	16,105,056.97	9.42
5、基因检测	1,694,950.31	487,209.02	71.26
合计	41,503,232.03	20,308,906.19	51.07

单位：元

项目	2013 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
1、软件产品	2,405,128.23		100.00
2、商品销售	1,431,538.54	1,298,359.19	9.30
3、技术开发	10,557,380.00	8,289,711.84	21.48
4、技术服务	20,080,817.21	10,824,653.19	46.09
其中：与基因检测相关的技术服务	13,143,395.97	6,348,093.19	51.70
5、基因检测	1,626,754.68	907,130.28	44.24
合计	36,101,618.66	21,319,854.50	40.94

公司主要从事肿瘤个性化医疗、健康风险评测等领域的基因检测（主要为基因测序）数据分析和业务信息管理软件开发、销售及移动互联网 O2O 服务，以及其他管理信息类软件的研发、销售及技术服务。公司 2014 年度、2013 年度综合毛利率分别为 51.07%、40.94%，呈增长趋势。根据审计报告披露，公司业务分为以下项目：(1) 软件产品；(2) 商品销售；(3) 技术开发；(4) 技术服务；(5) 基因检测数据分析服务业务。其中：(1) 软件产品主要为公司受让北京华生的软件著

作权及公司自行开发形成的软件产品,由于该软件在受让时计入资产成本或自行开发时计入资产成本,销售时无成本结转,毛利率 100%。(2)商品销售业务情况为:2014 年度销售的 DMS 数据管理系统,2013 年度销售的台玻-戴尔 R720 服务器、HSC 智能系统,该类业务系公司从外部采购,然后销售给客户,商品销售业务的附加值较低,毛利率较低,2014 年度、2013 年度毛利率分别为 6.12%、9.30%。(3)技术开发业务系公司为客户开发的软件,软件权属归客户,公司到税务部门备案,并申请退税。2013 年度技术开发业务主要为公司委托开发的网络在线互动培训平台系统、网络在线考试管理系统开发、网络综合监控管理系统定制开发、信贷分析系统等管理软件,平均毛利率为 21.48%,2014 年度无技术开发业务。(4)技术服务业务系公司为客户开发的软件,软件权属归客户,公司未到税务部门备案,不能申请退税的业务。2013 年度技术服务业务主要为 San Valley BioTechnology Inc 提供的软件销售及技术服务、DNA 实验室信息系统、基因诊断管理信息系统等技术服务,平均毛利率为 46.09%,2014 年度技术服务业务主要为肿瘤易感基因数据库与健康风险基金检测报告软件系统集成、DNA 实验室管理信息系统 1 期、基因诊断管理信息系统开发等,平均毛利率为 14.09%。公司销售给杭州乾安基因科技有限公司肿瘤易感基因数据库与健康风险基金检测报告软件系统集成,该类业务收入占公司技术开发、服务业务收入的比例为 67.80%,而该类业务的采购价为 92 元/种,销售价为 93 元/种,毛利率 1.08%,该类业务是基于公司销售给杭州乾安基因科技有限公司的华生健康风险基因检测报告 V1.0 软件,是为该软件销售提供的售后技术服务,是公司委托胤安国际(辽宁)基因科技股份有限公司开发的,公司未直接提供开发服务,故毛利率较低,该类业务低毛利率导致公司技术开发、技术服务毛利率远低于 2013 年度技术开发、技术服务毛利率。(5)基因检测数据分析服务业务是指:公司接受客户委托,将其身体的检测样本送达医院、医学检验所等机构进行基因检测试验,并在这些检测结果的基础上,依据公司自主开发的软件平台,自动生成关于受检测人员罹患各种疾病风险的报告。公司自 2013 年开始这项业务。2014 年,随着市场的拓展以及团队技术能力的增强,公司在优选基因检测方案和实验机构并开发升级软件系统的基础上,显著降低了服务成本,使得基因检测数据分析服务业务的毛利率从 2013 年度的 44.24%提升到 2014 年度的 71.26%。

公司 2013 年销售的软件产品主要为华生总部事务信息管理平台软件 V1.0、HsERP 管理系统软件，收入金额分别为 2,194,017.11 元、211,111.12 元。华生总部事务信息管理平台软件 V1.0、HsERP 管理系统软件是公司原始取得的，未发生成本，在销售时没有成本结转。

公司 2014 年销售的软件产品主要为华生 GeneMarker/AFLP 分析软件 V1.0、华生健康风险基因检测报告软件 V1.0、华生临床测序管理系统软件 V1.0、HsERP 管理系统软件等；金额分别为 4,145,299.15 元、3,418,803.50 元、3,076,923.10 元、2,816,239.30 元。华生 GeneMarker/AFLP 分析软件 V1.0 系公司从北京华生公司购买的，购买价款为 501,375.00 元。华生健康风险基因检测报告软件 V1.0、华生临床测序管理系统软件 V1.0 是公司从北京华生公司无偿受让的，无成本。HsERP 管理系统软件是公司原始取得的，未发生成本，在销售时没有成本结转。

由于对以上软件著作权公司拥有其所有权，在销售时仅让渡资产使用权，权属未发生转移，故无成本结转。

公司主要通过直销、代理商、医院等渠道开展 (5) 基因检测服务。其中，直销渠道 2014 年度销售基因检测服务的价格为 5,199 元，但对员工、朋友及其介绍的朋友等实行 1,500 元的优惠价格；通过代理商渠道销售基因检测服务的价格为 1,200 或 1,500 元；通过医院渠道销售基因检测服务的价格为 7,999 元，公司收取 70% 或 65% 的分成。

公司 2013 年度仅通过直销方式开展健康风险监测业务、未开展肿瘤基因检测业务，2014 年通过代理商、医院方式开展健康风险监测业务、肿瘤基因检测业务。公司直销渠道 2014 年度销售基因检测服务的价格为 5,199 元，成本为 630 元，2013 年度销售基因检测服务的价格为 5,000 元，成本为 3,500 元，2014 年度成本较低的原因是 2014 年度与其他合作商共同开发基因检测产品，2013 年度委托其他机构开发、成本较高，导致 2013 年度毛利率较低。

(三) 主要费用及变动情况

最近两年，公司主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年度	增长率 (%)	2013 年度
销售费用	2,076,365.92	-44.81	3,762,141.42
管理费用	12,373,361.60	85.32	6,676,621.24

财务费用	893,895.45	18.00	757,519.64
销售费用与营业收入之比(%)	5.00	-52.02%	10.42
管理费用与营业收入之比(%)	29.81	61.22	18.49
财务费用与营业收入之比(%)	2.15	2.38	2.10

总体上看,公司2014年度销售费用较上年度均有较大幅度的下降,主要原因是公司2013年度发生206.4万元的广告宣传费,其他费用变动不大。2014年度管理费用较上年有较大幅度的增长,主要原因是2014年度研发费用较上年增加4,875,225.30元。2014年度财务费用较上年增加18%,财务费用主要受银行借款利息影响较大。

1、销售费用占营业收入比例分析

公司销售费用主要为销售部门员工工资、广告宣传费、差旅费、招待费等。公司2014年度、2013年度销售费用与营业收入之比分别为5.00%、10.42%,销售费用占营业收入比例下降较大的原因主要是销售费用中的广告宣传费下降较大及营业收入增长较大。

2、管理费用占营业收入比例分析

公司管理费用主要包括研发费用、工资、福利费、无形资产摊销、咨询费、装修费用等。公司2014年度、2013年度管理费用与营业收入之比分别为29.81%、18.49%,管理费用占营业收入比例增加较大的原因主要是管理费用中的研发费用上升较大,2014年度研发费用较上年增长4,875,225.30元,增长率为164.16%。

公司2014年度、2013年度管理费用明细情况如下:

项 目	2014年度	2014年度 各费用占比	2013年度	2013年度 各费用占比
研发费用	7,845,012.12	63.40%	2,969,786.82	44.48%
工资	943,368.02	7.62%	819,527.60	12.27%
无形资产摊销费	681,761.76	5.51%	182,564.16	2.73%
装修费	605,449.09	4.89%	97,524.72	1.46%
办公费	441,621.07	3.57%	480,702.33	7.20%
招待费	284,786.10	2.30%	349,646.10	5.24%
审计费	273,418.45	2.21%	-	-
评估费	210,147.17	1.70%	-	-
折旧费	123,008.91	0.99%	163,898.05	2.45%
咨询费	106,418.86	0.86%	753,947.94	11.29%
水电费	95,511.40	0.77%	72,092.07	1.08%
物业管理费	83,674.31	0.68%	27,082.97	0.41%
奔驰车费用	78,447.28	0.63%	25,857.85	0.39%

差旅费	68,485.50	0.55%	35,408.80	0.53%
养老保险	58,895.00	0.48%	42,705.00	0.64%
交通费	56,592.63	0.46%	54,544.96	0.82%
其他	54,969.28	0.44%	133,617.73	2.00%
顾问费	50,000.00	0.40%	-	-
推荐费	50,000.00	0.40%	-	-
培训费	45,800.00	0.37%	73,296.42	1.10%
工会经费	41,248.35	0.33%	-	-
邮电费	39,856.94	0.32%	108,908.34	1.63%
残保金	32,481.59	0.26%	-	-
职工教育经费	25,780.22	0.21%	-	-
医疗保险	23,558.00	0.19%	17,082.00	0.26%
住房公积金	16,706.00	0.14%	11,760.00	0.18%
福利费	16,290.00	0.13%	232,026.62	3.48%
印花税	10,714.00	0.09%	16,322.40	0.24%
失业保险	4,417.50	0.04%	4,047.86	0.06%
工伤保险	2,963.30	0.02%	2,135.25	0.03%
生育保险	1,978.75	0.02%	2,135.25	0.03%
合计	12,373,361.60	100.00%	6,676,621.24	100.00%

公司 2014 年度开发支出借方发生额为 22,644,307.76 元,全部投入到个性化医疗云计算平台,金额为 22,644,307.76 元。开发支出当年减少主要是两部分,一是费用化,金额为 13,322,843.44 元;二是确认为无形资产,金额为 4,958,376.07 元。

公司 2013 年度开发支出借方发生额为 28,106,683.30 元,其中,投入到个性化医疗云计算平台的金额为 18,172,060.66 元;基因检测服务移动支付系统金额为 5,054,622.64 元,其中的 4,890,000.00 元于 2014 年资本化;国际教育培训在线考试系统,当年投入金额 4,880,000.00 元,全部费用化。开发支出当年减少主要是两部分,一是费用化金额为 19,245,221.65 元,二是确认为无形资产金额为 0.00 元。

3、财务费用占营业收入比例分析

公司 2014 年度、2013 年度财务费用分别为 893,895.45 元、757,519.64 元,增长率为 18%。公司财务费用主要为银行借款利息支出、手续费支出、存款利息收入等。其中,2014 年度、2013 年度银行借款利息支出分别为 903,215.01 元、692,344.43 元。公司 2014 年度、2013 年度财务费用与营业收入之比分别为 2.15%、2.10%,公司财务成本负担较小。

(四) 重大投资收益和非经常性损益情况

1、公司对外投资情况

报告期内，公司无重大投资。

2、公司最近两年非经常性损益情况如下：

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	1,354,620.00	1,750,000.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,791.26	265,491.18
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-156,273.36	-251,940.54

项 目	2014 年度	2013 年度
23. 少数股东权益影响额		
合 计	1,061,555.38	1,763,550.64

公司最近两年非经常性损益中，主要为 2014 年度、2013 年度收到的政府补助，金额分别为 1,354,620.00 元、1,750,000.00 元。公司 2014 年度、2013 年度非经常性损益金额分别为 1,061,555.38 元、1,763,550.64 元，占当期营业收入的比例分别为 2.56%、4.88%，占当期净利润的比例分别为 17.32%、36.14%，非经常性损益对公司业绩影响较大。公司作为软件和信息技术服务行业的高新技术企业，政府扶持力度较大，收到的相关部门政府的补助资金较多。

公司收到的政府补助明细如下：

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
2011 年科技进步奖		10,000.00
苏北人才引进资助项目	470,000.00	630,000.00
2012 年商务发展专项资金	89,620.00	80,000.00
盐城市服务外包资金	500,000.00	200,000.00
企业科技奖励	185,000.00	330,000.00
中小企业发展资金	100,000.00	80,000.00
盐城市引导服务资金		420,000.00
先进集体奖励	10,000.00	
税费返还	1,304,223.77	254,825.14
合 计	2,658,843.77	2,004,825.14

(五) 适用税率及主要财政税收优惠政策

1、所得税

(1) 本公司企业所得税的适用税率为 25%。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1 号)规定：我国境内新办软件生产企业经认定后，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。

(2) 高新技术企业所得税优惠

公司于 2012 年 8 月 6 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。依据 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》，国家对重点扶持和鼓

励发展的产业和项目,给予企业所得税优惠,国家需要重点扶持的高新技术企业,减至 15%的税率征收企业所得税。

(3) 因公司报告期内同时符合上述两种优惠政策,据《企业所得税法》不能同时使用优惠条件,公司本报告期按新办软件生产企业所得税优惠政策申报缴纳企业所得税。公司 2013 年度企业所得税减半缴纳,已取得江苏省地方税务局盐地税-[2013]4112 号《税务事项告知书》。公司 2014 年度企业所得税减半缴纳,已取得江苏省地方税务局盐地税-[2014]2841 号《税务事项告知书》。

2、增值税

(1) 企业软件产品销售增值税-销项税额按照销售额的 17%计算缴纳。根据《财政部、国家税务总局软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)规定:增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品,按 17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。公司软件产品的销售按此政策执行。

(2) 企业技术开发、技术服务业务增值税-销项税额按销售额的 6%计算缴纳,企业营改增过渡期的技术开发销售免征增值税。根据《财政部、国家税务总局关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2011]111 号)(2013 年 8 月 1 日已废止)、《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37 号)规定:符合条件的纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。公司经江苏省科技厅认证的技术开发销售按此政策执行。

3、附加税费

本公司城市维护建设税按流转税额的 7%计缴;教育费附加按流转税额的 3%计缴;地方教育费附加按流转税额的 2%计缴。

4、个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担,公司代扣代缴。

四、公司最近两年主要资产情况

(一) 应收款项

1、应收账款

单位：元

项目	2014-12-31	2013-12-31
应收账款净额	9,148,235.10	1,017,602.48
营业收入	41,503,232.03	36,101,618.66
应收账款净额占营业收入比重(%)	22.04	2.82
总资产	58,314,659.12	49,061,333.91
应收账款净额占总资产比重(%)	15.69	2.07

公司2014年12月31日、2013年12月31日应收账款净额分别为9,148,235.10元、1,017,602.48元,2014年12月31日、2013年12月31日应收账款金额分别占2014年度、2013年度营业收入的比例为22.04%、2.82%,2014年12月31日、2013年12月31日应收账款金额占2014年12月31日、2013年12月31日资产总额的比例分别为15.69%、2.07%。总体来看,公司2014年12月31日应收账款净额、占2014年度营业收入的比例、2014年12月31日总资产的比例较大,主要原因是公司在2014年度销售给乾安基因、海纳传媒的货款尚未收回,截至2014年12月31日上述两客户的款项余额分别为708万元、100万元。截至本公开转让说明书签署日,公司应收乾安基因、海纳传媒款项余额分别为401万元、0元。

截至2014年12月31日,公司应收账款中最大的系公司应收乾安基因的款项。公司与乾安基因发生的销售款项系公司销售的肿瘤易感基因数据库与健康风险基金检测报告软件系统集成、华生健康风险基因检测报告软件V1.0及(华生)临床测序管理系统软件V1.0的款项。杭州乾安基因是公司2014年度的新客户,公司与其三类产品/服务的销售金额分别为13,160,377.35元、3,418,803.50元、3,076,923.10元,公司在2013年度不存在该项业务。公司主要从事个体化医疗、健康风险评测等领域的基因检测(主要为基因测序)数据分析和业务信息管理软件研发、销售及移动互联网O2O服务,以及其他管理信息类软件的研发、销售及技术服务。公司2014年对乾安基因的销售仅是新业务的开拓,不涉及到销售模式的转变,对客户的信用期没有明确的约定,基于与客户友好协商的基础上确定。

为控制公司应收账款坏账风险,公司已根据变化的市场情况不断修订完善销售内控制度,公司销售部门由专人负责跟踪产品销售的回款进度,同时建立健全客户信用档案、实施类别信用政策等措施,以减少坏账风险的可能性。

应收账款的账龄明细及其坏账准备计提情况如下:

单位：元

账龄	坏账准备计提比率(%)	2014-12-31			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	3	8,476,530.00	89.18	254,295.90	8,222,234.10
一至两年	10	1,028,890.00	10.82	102,889.00	926,001.00
合计		9,505,420.00	100.00	357,184.90	9,148,235.10

单位:元

账龄	坏账准备计提比率(%)	2013-12-31			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	3	1,049,074.72	100.00	31,472.24	1,017,602.48
合计		1,049,074.72	100.00	31,472.24	1,017,602.48

截至2014年12月31日,应收账款中不含持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位海纳传媒的款项,该款项是基因测序销售款项。

截至2014年12月31日,应收账款金额前五名情况如下:

单位:元

单位名称	款项性质	金额	占应收账款总额的比例(%)	账龄
乾安基因	销售款	7,080,000.00	74.48	1年以内
海纳传媒	销售款	1,000,000.00	10.52	1-2年
伊神华虹	销售款	500,000.00	5.26	1年以内
华威创世	销售款	420,000.00	4.42	1年以内
中山大学达安基因	销售款	360,000.00	3.79	1年以内
合计		9,360,000.00	98.47	

截至2013年12月31日,应收账款金额前五名情况如下:

单位:元

单位名称	款项性质	金额	占应收账款总额的比例(%)	账龄
平治东方	销售款	560,000.00	53.38	1年以内
台玻悦达玻璃	销售款	231,120.00	22.03	1年以内
融恒管理	销售款	188,679.25	17.99	1年以内
扬州广源	销售款	52,075.47	4.96	1年以内
盐城正泰电气	销售款	8,000.00	0.76	1年以内
合计		1,039,874.72	99.12	

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	2014年12月31日				2013年12月31日			
	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(%)

种类	2014年12月31日				2013年12月31日			
	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	143,026.00	100.00	8,170.78	100.00	3,034,946.00	100.00	92,928.38	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	143,026.00	-	8,170.78	-	3,034,946.00	-	92,928.38	-

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

单位: 元

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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(含1年)	139,026.00	97.20	4,170.78	3,030,946.00	99.87	90,928.38
1-2年(含2年)						
2-3年(含3年)				4,000.00	0.13	2,000.00
3年以上	4,000.00	2.80	4,000.00			
合计	143,026.00	100.00	8,170.78	3,034,946.00	100.00	92,928.38

公司2014年12月31日、2013年12月31日其他应收款净额分别为134,855.22元、2,942,017.62元,占当期资产总额的比例分别为0.23%、6.00%,呈下降趋势。2013年12月31日,其他应收款项目主要为公司与股东东方兴宇的往来款,金额为300万元。该款项已于2014年收回。2014年12月31日,其他其他应收款项目主要为保证金。

(3) 截至2014年12月31日,其他应收款金额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	金额	占其他应收款总额比例(%)	账龄	款项性质
保证金	108,000.00	75.51	1年以内	软件园入园保证

				金、装修保证金
肖福燕	31,026.00	21.69	1年以内	借款
东方新城建设	4,000.00	2.80	3年以上	租房押金
合计	143,026.00	100.00		

截至2014年12月31日,其他应收账款中不含持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及个人款项。公司借予肖福燕的款项发生在2013年12月,金额12,546.00元,2014年借款74,944.60元,还款56,464.60,2014年12月31日余额31,026.00元。肖福燕是公司销售经理,其借款是备用金性质。

截至2013年12月31日,其他应收款金额前五名情况如下:

单位:元

单位名称	金额	占其他应收款 总额比例(%)	账龄	款项性质
东方兴宇	3,000,000.00	98.86	1年以内	借款
紫霄科技	13,400.00	0.44	1年以内	押金,发票未到
肖福燕	12,546.00	0.41	1年以内	借款
盐城市青年商会	5,000.00	0.16	1年以内	会费,发票未到
盐城新城建设	4,000.00	0.13	2-3年	押金
合计	3,034,946.00	100.00		

截至2013年12月31日,公司存在应收关联法人东方兴宇软件产业有限公司的款项,该款项性质是借款,不收取利息。

公司应收东方兴宇的款项在2014年已经收回,该款项没有签订固定协议、不收取利息,该借款发生在2013年8月,与2014年8月收回。

3、预付款项

单位:元

账龄	2014-12-31		2013-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,816,506.60	100.00	5,994,875.81	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	7,816,506.60	100.00	5,994,875.81	100.00

公司预付款项主要是预付给供应商原材料采购款。

截至2014年12月31日,预付款项中不含持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及个人款项。

截至 2014 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名情况如下：

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	款项性质
平治东方	3,000,000.00	38.38	1 年以内	采购款
圣谷同创	1,947,400.00	24.91	1 年以内	采购款
路思达生物	1,900,000.00	24.31	1 年以内	采购款
胤安基因	781,132.44	9.99	1 年以内	采购款
预付物业费	61,105.16	0.78	1 年以内	物业费
合计	7,689,637.60	98.37		

截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项中不含持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及个人款项。

截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	款项性质
圣谷同创	5,000,000.00	83.40	1 年以内	采购款
荣源医用	764,150.92	12.75	1 年以内	采购款
宣筑装饰	100,000.00	1.67	1 年以内	设计费
华信大成	93,584.89	1.56	1 年以内	采购款
铸禹科技	37,140.00	0.62	1 年以内	采购款
合计	5,994,875.81	100.00		

(二) 固定资产

1、固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

固定资产的类别	使用寿命(年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备	3	-	3
办公设备	5	-	5
运输工具	10	-	10

公司固定资产按实际购置成本入账，固定资产折旧按直线法计算。

2、固定资产及累计折旧情况

固定资产原值

单位：元

类别	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
电子设备	993,105.00			993,105.00
办公设备	519,350.27	3,453,796.96		3,973,147.23
运输工具	398,375.94			398,375.94
合计	1,910,831.21	3,453,796.96		5,364,628.17

单位：元

类别	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
机器设备	993,105.00			993,105.00
运输设备	332,830.59	186,519.68		519,350.27
电子设备及其他	398,375.94			398,375.94
合计	1,724,311.53	186,519.68		1,910,831.21

累计折旧

单位：元

类别	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-9-30
机器设备	182,069.36	99,310.56		281,379.92
运输设备	274,996.56	226,492.00		501,488.56
电子设备及其他	171,977.04	79,675.08		251,652.12
合计	629,042.96	405,477.64		1,034,520.60

类别	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
机器设备	82,758.52	99,310.84		182,069.36
运输工具	140,412.01	134,584.55		274,996.56
电子产品	92,301.96	79,675.08		171,977.04
合计	315,472.49	313,570.47		629,042.96

固定资产净值

单位：元

类别	2014-12-31	2013-12-31
机器设备	711,725.08	811,035.64
运输工具	3,471,658.67	244,353.71
电子产品	146,723.82	226,398.90
合计	4,330,107.57	1,281,788.25

公司 2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日固定资产净值分别为 4,330,107.57 元、1,281,788.25 元，固定资产主要包括服务器（天地超云）、奔驰汽车、HSC 智能终端系统等。2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日固定资产净额占总资产的比例分别为 7.43%、2.61%，固定资产净额占总资产的比例较小。

公司 2014 年度增加机器设备 3,453,796.96 元，主要为从北京天地超云科技有限公司购入的云计算分布式文件系统（服务器），入账金额为 3,329,059.67 元。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司固定资产使用状态良好，不存在各项减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。

（三）无形资产

单位：元

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
无形资产账面原值	4,711,920.51	4,958,376.07		9,670,296.58
无形资产累计摊销	1,095,612.94	1,001,311.92		2,096,924.86
无形资产减值准备		683,333.50		683,333.50
无形资产账面净值	3,616,307.57			6,890,038.22

单位：元

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
无形资产账面原值	4,699,100.00	12,820.51		4,711,920.51
无形资产累计摊销	593,498.62	502,114.32		1,095,612.94
无形资产减值准备				
无形资产账面净值	4,105,601.38			3,616,307.57

公司的无形资产主要为委托北京联创智融信息技术有限公司研发的华生基因检测服务移动支付系统、多媒体智能终端电话归属地判别软件V1.0、华生DNAmaster系统V1.0、今软析基因遗传变异SNP分析软件V1.0、商用短信收发与客户管理软件V1.0、华信客情管理系统V1.0等。

公司无形资产在使用期内采用直线法摊销，摊销期情况如下：

单位：元

项目	取得方式	原值	摊销年限	账面余额	剩余摊销月数
华信客情管理系统V1.0	购买	480,000.00	10	300,000.00	75
商用短信收发与客户管理软件V1.0	购买	520,000.00	10	324,999.70	75
华生GeneMarker/AFLP分析软件V1.0	购买	501,375.00	10	346,681.05	74
今软析基因遗传变异SNP分析软件V1.0	购买	771,375.00	10	533,431.05	74
华生DNAmaster系统V1.0	购买	821,375.00	10	568,014.63	74
华生生物信息微阵列分析软件V1.0	购买	501,375.00	10	346,681.05	74
信息公告系统V1.0	无偿转让	0	0	0	0
教学辅助工具软件V1.0	无偿转让	0	0	0	0

华信协同办公平台系统 V1.0	无偿转让	0	0	0	0
请假登记系统 V1.0	无偿转让	0	0	0	0
多媒体智能终端电话归属地判别软件 V1.0	购买	800,000.00	10	553,333.58	83
甲型 H1N1 流感病毒检测试剂盒及检测方法	购买	300,000.00	5	130,000.00	27
金蝶 K/3	购买	12,820.51	5	10,256.35	36
华生基因检测服务移动支付系统	购买	4,890,000.00	10	4,401,000.00	108
盐城第一人民医院-宏天 OA	购买	68,376.07	10	61,538.47	108
合计		9,670,296.58		7,575,935.88	

公司期末对无形资产进行减值测试,发现部分无形资产有减值的情形,对多媒体智能终端电话归属地判别软件 V1.0、甲型 H1N1 流感病毒检测试剂盒及检测方法两项无形资产全额计提减值准备,计提金额分别为 553,333.58 元、130,000.00 元。

(四) 开发支出

单位: 元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2014 年 12 月 31 日
			计入当期损益	确认为无形资产	
个性化医疗云计算平台	7,707,461.65	22,644,307.76	13,322,843.44		17,028,925.97
盐城第一人民医院项目	68,376.07			68,376.07	
基因检测服务移动支付系统	4,890,000.00			4,890,000.00	
合 计	12,665,837.72	22,644,307.76	13,322,843.44	4,958,376.07	17,028,925.97

单位: 元

项 目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			计入当期损益	确认为无形资产	
定制版综合监控系统	2,800,000.00		2,800,000.00		

项 目	2013年 1月1日	本期增加	本期减少		2013年 12月31日
			计入当期损益	确认为无形资产	
个性化医疗 云计算平台		18,172,060.66	10,464,599.01		7,707,461.65
盐城第一人民 医院项目	68,376.07				68,376.07
校园数字化 1+1互动式教 学云平台系 统开发	936,000.00		936,000.00		
基因检测服 务移动支付 系统		5,054,622.64	164,622.64		4,890,000.00
国际教育培 训在线考试 系统		4,880,000.00	4,880,000.00		
合计	3,804,376.07	28,106,683.30	19,245,221.65		12,665,837.72

公司2014年12月31日的开发支出主要为个性化医疗云计算平台，公司2013年12月31日的开发支出主要为个性化医疗云计算平台及基因检测服务移动支付系统，基因检测服务移动支付系统已于2014年转入无形资产。

(五) 长期待摊费用

单位：元

项目	2014-1-1	本期增加	本期摊销	其他减少	2014-12-31	剩余 摊销 期限 (月 数)
认证费	50,000.00		153,333.33	10,000.00		
7楼研发部 装修费	309,166.75		309,166.75			
7楼基因产 品展厅装 修费	102,000.08		102,000.08			
7楼办公室 装修费	215,611.02		215,611.02			
14、15楼装 修费		1,546,015.81	25,766.83		1,520,248.98	59
14、15楼装 修设计费		100,000.00	1,666.67		98,333.33	59

合计	676,777.85	1,646,015.81	807,544.68	10,000.00	1,618,582.31
----	------------	--------------	------------	-----------	--------------

(六) 递延所得税资产

单位：元

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	85,416.69	683,333.50		
坏账准备	45,669.46	365,355.68	15,550.08	124,400.62
无形资产摊销	7,820.52	62,564.16	3,910.26	31,282.08
合计	138,906.67	1,111,253.34	19,460.34	155,682.70

(七) 资产减值准备计提情况

截至2014年12月31日，公司仅应收账款、其他应收款、无形资产计提坏账准备计提减值外，其他资产的减值实际未发生，故未计提减值准备。

资产减值计提情况如下：

单位：元

项目	2014年度	2013年度
坏账准备	240,955.06	96,234.26
无形资产减值准备	683,333.50	-
合计	924,288.56	96,234.26

五、公司最近两年主要债务情况

截至2014年12月31日，公司负债总额为22,990,460.24元，主要为短期借款、专项应付款、其他应付款、应交税费等。

(一) 短期借款

1、短期借款分类：

借款类别	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款	12,500,000.00	11,000,000.00
合计	12,500,000.00	11,000,000.00

2、保证借款：

贷款单位	借款余额	担保人
江苏华生恒业科技股份有限公司	3,000,000.00	刘长波、刘德、饶江（见注1）
江苏华生恒业科技股份有限公司	8,000,000.00	盐城东方投资开发集团有限公司、北京华生恒业科技有限公司、饶江、刘德、刘长波（见注

贷款单位	借款余额	担保人
		2)
江苏华生恒业科技股份有限公司	1,500,000.00	江苏省生产力促进中心、刘德、饶江、李京平、软件著作权质押(见注3)
合计	12,500,000.00	

注1:①保证人刘德与债权人中国农业银行股份有限公司盐城分行签订最高额保证合同,合同编号:32100520140000709,为本公司自2014年1月28日起至2016年1月27日止形成的债务提供担保,担保的债权最高额为人民币400万元;保证方式为连带责任保证。

②保证人饶江、保证人刘长波与债权人中国农业银行股份有限公司盐城开发区科技支行签订最高额保证合同,合同编号:32100520120004497,为本公司自2012年5月22日起至2014年5月21日止形成的债务提供担保,担保的债权最高额为人民币400万元;保证方式为连带责任保证。

注2:保证人盐城东方投资开发集团有限公司、保证人北京华生恒业科技有限公司、保证人饶江、保证人刘长波、保证人刘德与债权人江苏射阳农村商业银行盐城支行签订最高额保证合同,合同编号:射阳农商行高保字(2013)第009905100001号,为本公司自2013年5月10日至2016年5月9日止发生的人民币贷款提供最高额连带保证责任担保,担保的债权最高额为人民币1000万元。

注3:①抵押人刘德与抵押权人江苏银行股份有限公司盐城开发支行签订抵押担保合同,合同编号为DY101414000029,为本公司于2014年6月25日签订的流动资金借款合同JK101414000084提供抵押担保,抵押物为房产,抵押价值为100万元。

②保证人饶江、保证人李京平与江苏银行开发支行签订最高额个人连带责任保证书,合同编号为BI101414000085,为本公司于2014年6月25日签订的流动资金借款合同JK101414000084提供连带责任保证,担保的债权最高额不超过150万元。

③保证人江苏省生产力促进中心与江苏银行开发支行签订保证合同,合同编号为BZ101414000084,为本公司于2014年6月25日签订的流动资金借款合同JK101414000084提供连带责任保证,担保的债权最高额不超67.5万元。

④2014年7月9日,本公司以华生GeneMarkerAFLP分析软件V1.0软件著作权质押,为2014年6月25日签订的流动资金借款合同JK101414000084提供质押担保。

(二) 专项应付款

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
合 计	5,000,000.00	2,000,000.00		7,000,000.00
其中:1、科技成果转化专项资金	5,000,000.00	2,000,000.00		7,000,000.00

注:专项应付款为公司与江苏省科学技术厅签订《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》,公司因承担“基于新一代基因测序技术个性化医疗云计算平台研发及产业化”项目

财政给予的拨款，项目起止时间为2012年9月至2015年8月。

(三) 其他应付款

单位：元

账龄	2014-12-31		2013-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	860,406.22	95.02	1,014,397.21	99.02
一至二年	45,138.30	4.98	10,000.00	0.98
二至三年				
三年以上				
合计	905,544.52	100.00	1,024,397.21	100.00

公司2014年12月31日其他应付款账面余额中主要为预提研发费用等款项。

截至2014年12月31日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位名称	款项性质	金额(元)	比例(%)	账龄
预提基因成本	基因成本	660,377.34	72.93	1年以内
盐城市盐都区潘黄西环路创业家私经营部	家具款	60,160.00	6.64	1年以内
爱因基因	基因预付款	50,000.00	5.52	1年以内
海纳传媒	设备款	57,325.00	6.33	1年以内
东方兴宇	房租	45,138.30	4.98	1年以内
合计		873,000.64	96.40	

截至2013年12月31日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位名称	款项性质	金额(元)	比例(%)	账龄
预提基因成本	基因成本	476,602.00	46.53	1年以内
瑞奇伟业	设备款	418,000.00	40.80	1年以内
待缴税金	个税、印花 税等	74,656.91	7.29	1-2年、2-3年
东方兴宇	房租	45,138.30	4.41	1年以内
盐城力强装饰有限公司	装修保证金	10,000.00	0.98	1-2年
合计		1,024,397.21	100.00	

(四) 应交税费

单位：元

税种	税率(%)	2014-12-31	2013-12-31
增值税	17	261,444.71	948,543.68
企业所得税	12.50	702,124.98	502,136.32
城市维护建设税	7	21,486.16	108,625.63
个人所得税	代扣代缴		

税种	税率(%)	2014-12-31	2013-12-31
教育费附加	3	9,208.35	77,589.74
地方教育费附加	2	6,138.90	
合计		1,000,403.10	1,636,895.37

六、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2014-12-31	2013-12-31
股本	25,000,000.00	10,638,300.00
资本公积	1,113,370.91	2,361,700.00
盈余公积	612,765.49	1,619,654.40
未分配利润	8,598,062.48	14,576,889.55
所有者权益合计	35,324,198.88	29,196,543.95

七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

(一) 关联方情况

序号	关联方	关联关系
1	饶江	本公司之实际控制人、董事长兼总经理
2	北京华生	本公司之控股股东
3	科联透平	本公司实际控制人饶江控制的公司
4	汇金华远	本公司实际控制人饶江控制的公司
5	华生健康	本公司实际控制人饶江控制的公司
6	华信大成	本公司实际控制人饶江实施重大影响的公司
7	海纳传媒	持有本公司 5%以上股份的股东
8	郑健	持有本公司 5%以上股份的股东
9	东方兴宇	持有本公司 5%以上股份的股东
10	刘德	本公司董事
11	黄斌	本公司董事
12	徐朝培	本公司董事
13	张喆	本公司董事
14	苏中祥	本公司监事兼监事会主席
15	陈进	本公司监事
16	陆叶梅	本公司监事
17	王光辉	财务总监兼董事会秘书
18	海纳装饰	本公司董事刘德夫妇共同持股 100%的公司
19	飘城建设	本公司董事刘德夫妇共同持股 100%的公司
20	九略财务	本公司财务总监王光辉夫妇共同持股 100%的公司

21	百达博雅	本公司董事黄斌实施重大影响的公司
22	赢龙投资	本公司董事黄斌实际控制的公司
23	乐地投资	本公司黄斌实施重大影响的公司
24	华盛加育	本公司实际控制人饶江夫妇共同实施重大影响的公司
25	梯梯艾	本公司实际控制人饶江夫妇共同实施重大影响的公司
26	君合伟业	本公司实际控制人配偶李京平实际控制的公司
27	海华鑫安	本公司控股股东北京华生对外投资的公司
28	赢龙房地产	本公司董事黄斌任执行董事的公司
29	洋洋成都饭店	本公司董事黄斌任经理的公司

(二) 关联方交易情况

1、经常性关联交易

关联企业名称	交易类型	交易金额	
		2013年	2014年
东方兴宇	提供劳务	23,584.91	
华信大成	接受劳务	8,438,622.56	4,249,056.60
盐海纳装饰	采购固定资产		114,857.00
海纳传媒	提供劳务	943,396.23	
海纳传媒	接受劳务	322,000.00	332,661.57
北京华生恒业	接受劳务	4,108,000.00	
华盛加育	接受劳务	475,000.00	
君合伟业	接受劳务	480,000.00	

(1) 公司关联交易采取协议定价方式。公司关联交易主要分为以下几类：

1) 与基因检测相关的技术开发服务

基因检测相关的技术开发服务作为新兴的高新技术服务，具有定制性、独创性，市场上没有公开的定价标准及参照，公司与相关关联方签订的相关合同的定价考虑了公司的研发积累、实验耗材、试剂、设备、研发人员等相关人力物力的投入及损耗等合理成本，该交易是双方合意的结果，系协商定价。

2) 传统软件开发服务

主要是公司与华信大成签订的技术开发服务，由于公司在2014年、2013年尚未具备完整开发网络在线考试管理系统、网络综合监控、信贷分析系统等系统开发的能力，故委托具有较强系统开发的供应商华信大成协助其开发，2014年度、2013年度公司业务处于转型期，未来将不再与从事该类业务。该交易双方合意的结果，系协商定价。

3) 安装智能化控制系统及调试工程

主要是公司与海纳装饰签订委托海纳装饰负责安装智能化控制系统及调试工程服务。双方在签订安装智能化控制系统及调试工程协议时,考虑到对方相关人力物力的投入等成本。系按照公司与独立于关联方的第三方发生的非关联交易价格确定,系协商定价。

4) 广告服务

主要包括公司与君合伟业的交易系公司委托君合伟业为公司提供网络广告发布服务事宜、公司与海纳传媒的交易系海纳传媒负责为公司楼顶发光字及精神堡垒的制作服务。该类交易考虑到对方相关人力物力的投入等成本,该交易是双方合意的结果,系协商定价。

以上服务项目由于其具有特殊性,在市场上没有市场价,定价主要考虑到双方的利润空间,采取协议定价的方式。双方的交易都占双方交易的比例不高。公司主要肿瘤的个体化医疗、健康风险评测等领域的基因检测数据分析和业务信息管理软件开发、销售及移动互联网O2O服务,以及其他管理信息类软件的研发、销售及技术服务。基因测序业务的个性化、定制性比较强,可比价格不好确定;同一软件产品由于配置、客户范围等差异化,价格存在较大的差异,由于不同的软件产品也没有可供参考的市场价且具有其特殊性、不可比性等。交易是双方合意的结果,系协商定价、定价合理。

(2) 关联交易占公司销售和采购的具体比例,及关联交易对公司经营状况的影响程度

2013年关联采购占当年度采购总额的比例为50.09%、2014年关联采购占当年度采购总额的比例为9.989%;2013年关联销售占当年度销售总额的比例为2.68%、2014年关联销售占当年度销售总额的比例为0.00%。2013年度关联采购占比较大的原因主要是该年度从华信大成采购的开发网络在线考试管理系统、网络综合监控、信贷分析系统等系统,由于公司业务处于转型期,且从事传统软件开发的能力不是很强,故委托华信大成开发。公司未来将会减少该类业务,2014年度该类业务较2013年度下降49.65%,2014年度该类业务的占比下降为9.03%。

(3) 关联交易决策履行的程序

公司在有限公司阶段,《公司章程》对关联交易决策程序没有特别的规定,没有执行董事会或股东会的决策程序。在变更为股份公司过程中,公司在《公司

章程》对关联交易做出规定，并制定了《关联交易管理制度》。公司出具承诺函，不再进行不规范的资金拆借，尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定履行相关决策批准程序。

公司在有限公司阶段，公司没有制定、履行关联交易的决策程序，但公司在股份公司阶段已制定并履行了关联交易的决策程序，进行了补正，符合全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）等有关制度、规则的规定。

2、偶发性关联交易

(1) 资金往来

单位：元

关联方名称	未结算项目	账面金额		应收项目坏账准备金额	
		2013年	2014年	2013年	2014年
北京华生恒业	应收票据	1,000,000.00			
海纳传媒	应收账款		1,000,000.00		100,000.00
华信大成	预付款项	93,584.89	93,584.89		
东方兴宇	其他应收款	3,000,000.00		90,000.00	
东方兴宇	其他应付款	45,138.31	45,138.31		
海纳装饰	其他应付款		57,325.00		
合计		4,138,723.20	1,196,048.20	90,000.00	100,000.00

公司与上述关联方发生的资金往来，无固定期限，均不支付或收取利息，公司与海纳传媒、华信大成的往来款均系业务款，公司与海纳装饰的往来余额较小，报告期内公司与北京华生 100 万元应收票据、与东方兴宇 300 万元其他应收款影响较大。公司与北京华生的款项往来系资金拆借行为、无真实交易背景。公司与东方兴宇 300 万元往来款，初始是公司计划从东方兴宇集团（东方兴宇之母公司）购买公司办公楼的预付款，后来由于房产不能分割出售，公司不能购买，经双方协商，该款项作为公司对东方兴宇的借款。上述两笔往来款，公司未予对方签订借款协议，未收取利息。假设以公司 7.80% 左右的借款成本测算，公司与北京华生资金拆借未计收利息部分将增加公司税前利润 5.62 万元，公司与东方兴宇资金拆借未计收利息部分将增加公司税前利润 23.40 万元，合计为计收利息部分将增加公司税前利润 29.02 万元。

截至本公开转让说明书签署日，公司应付东方兴宇、海纳装饰的款项尚未支

付。随着公司发展及券商等中介机构对公司新三板挂牌的辅导要求，公司在资金管理、关联交易等方面突出了规范性要求；同时，公司认识到前述资金拆借属于不规范行为，公司对关联方资金往来进行了清理，以上本部分披露的公司与关联方资金拆借均属于非经营性资金往来，截至本公开转让说明书签署日，以上与公司日常经营不相关的资金往来已经清理完毕。

(2) 接受担保

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘德	江苏华生恒业科技股份有限公司	4,000,000.00	2014-1-28	2016-1-27	否
刘德	江苏华生恒业科技股份有限公司	10,000,000.00	2013-5-10	2016-5-9	否
刘德	江苏华生恒业科技股份有限公司	1,000,000.00	2014-6-25	2015-6-11	否
饶江	江苏华生恒业科技股份有限公司	4,000,000.00	2012-5-22	2014-5-21	是
饶江	江苏华生恒业科技股份有限公司	10,000,000.00	2013-5-10	2016-5-9	否
饶江	江苏华生恒业科技股份有限公司	1,500,000.00	2014-6-25	2015-6-11	否
李京平	江苏华生恒业科技股份有限公司	1,500,000.00	2014-6-25	2015-6-11	否
刘长波	江苏华生恒业科技股份有限公司	4,000,000.00	2012-5-22	2014-5-21	是
刘长波	江苏华生恒业科技股份有限公司	10,000,000.00	2013-5-10	2016-5-9	否
北京华生恒业	江苏华生恒业科技股份有限公司	10,000,000.00	2013-5-10	2016-5-9	否

(3) 报告期内，公司无偿受让控股股东北京华生转让的2项专利和11项软件著作权，（报告期后，公司无偿受让控股股东北京华生转让的5项注册商标和6项注册商标申请权）专利、软件著作权、商标详情参见本公开转让说明书之“第二节 公司业务”之“三、公司业务关键资源要素”之“（二）公司的无形资产”部分。

(三) 关联交易决策程序执行情况

1、关联交易的决策权限

公司《公司章程》对决策权限有如下规定：

第三十六条 公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

第一百零一条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资

项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

2、关联交易的审议、表决程序

(1) 《公司章程》对关联交易决策权力和程序的规定：

第七十四条 股东大会审议有关关联交易事项时，与该关联交易事项有关联关系的股东可以出席股东大会，但应主动向大会申明此种关联关系。关联股东可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但在投票表决时应回避不参与表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东明确表示回避的提案，有出席股东大会的其他股东对有关关联交易进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同等的法律效力。

第一百零一条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

(2) 公司《关联交易制度》对关联交易决策权力和程序有如下规定：

第十条 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。关联董事未主动声明并回避的，知悉情况的董事应要求关联董事予以回避。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

第十五条 公司与关联自然人单笔或在连续十二个月内发生的金额在30万元以上、并在1000万元以下(不含1000万)且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以下的关联交易，由公司董事会批准。

前款交易金额在1000万元以上(含1000万元)，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上(含5%)的关联交易，由股东大会批准。

第十六条 公司与关联法人单笔或在连续十二个月内发生的金额在100万元以上(含100万元)，且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上(含0.5%)的关联交易，未达到第十七条规定标准的，由董事会批准。

第十七条 公司与关联法人单笔或在连续十二个月内发生的金额在1000万元以上(含1000万元)，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上(含5%)的

关联交易，由公司股东大会批准。

第十八条 公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在1,000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或者审计，并将该交易提交股东大会审议。

本制度第二十五条所述与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或者评估。

第十九条 本制度第十五条至第十七条规定情形之外的关联交易，由总经理决定。如总经理与该关联交易审议事项有关联关系，该关联交易由董事会审议决定。

第二十条 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过提交股东大会审议。

公司为持有公司5%以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

第二十一条 公司不得直接或通过子公司向董事、监事和高级管理人员提供借款。

第二十二条 公司发生的关联交易涉及“提供财务资助”、“提供担保”和“委托理财”等事项时，应当以发生额作为计算标准，并按交易事项的类型在连续十二个月内累计计算，经累计计算达到第十五条至第十七条标准的，适用第十五条至第十七条的规定。

已按照第十五条至第十七条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第二十三条 公司在连续十二个月内发生的以下关联交易，应当按照累计计算的原则适用第十五条至第十七条的规定：

- （一）与同一关联人进行的交易；
- （二）与不同关联人进行的与同一交易标的相关的交易。

上述同一关联人包括与该关联人受同一主体控制或者相互存在股权控制关系的其他关联人。已按照第十五条至第十七条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第二十四条 公司与关联人进行第五条第(十二)至第(十五)项所列的与日常经营相关的关联交易事项,应当按照下述规定履行相应审议程序:

(一)对于首次发生的日常关联交易,公司应当与关联人订立书面协议,根据协议涉及的交易金额分别适用第十五条至第十七条的规定提交董事会或者股东大会审议;协议没有具体交易金额的,应当提交股东大会审议。

(二)已经公司董事会或者股东大会审议通过且正在执行的日常关联交易协议,如果执行过程中主要条款未发生重大变化的,公司应当在定期报告中按要求披露相关协议的实际履行情况,并说明是否符合协议的规定;如果协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的,公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议,根据协议涉及的交易金额分别适用第十五条至第十七条的规定提交董事会或者股东大会审议;协议没有具体交易金额的,应当提交股东大会审议。

(三)对于每年发生的数量众多的日常关联交易,因需要经常订立新的日常关联交易协议而难以按照本条第(一)项规定将每份协议提交董事会或者股东大会审议的,公司可以在披露上一年度报告之前,对公司当年度将发生的日常关联交易总金额进行合理预计,根据预计金额分别适用第十五条至第十七条的规定提交董事会或者股东大会审议并披露;对于预计范围内的日常关联交易,公司应当在年度报告和中期报告中予以披露。如果在实际执行中日常关联交易金额超过预计总金额的,公司应当根据超出金额分别适用第十五条至第十七条的规定重新提交董事会或者股东大会审议并披露。

第二十五条 日常关联交易协议至少应当包括交易价格、定价原则和依据、交易总量或者其确定方法、付款方式等主要条款。

第二十六条 公司与关联人签订日常关联交易协议的期限超过三年的,应当每三年根据本规定重新履行审议程序及披露义务。

第二十七条 公司与关联人达成下列关联交易时,可以免于按照本章规定履行相关义务:

(一)一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或者企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种;

(二)一方作为承销团成员承销另一方公开发行的股票、公司债券或者企业

债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

(三) 一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬；

(四) 依据有关规定认定的其他情况。

公司在有限公司阶段，《公司章程》对关联交易决策程序没有特别的规定，没有执行董事会或股东会的决策程序。在变更为股份公司过程中，公司在《公司章程》对关联交易做出规定，并制定了《关联交易管理制度》。公司出具承诺函，不再进行不规范的资金拆借，尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定履行相关决策批准程序，保证交易价格的公允性，且公司持股5%以上的股东以及公司董事、监事和高级管理人员均出具了承诺函，将尽量避免与关联方发生关联交易、若发生关联交易，遵循市场定价原则，保证交易价格的公允性。

八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

无。

九、报告期内公司资产评估情况

1、2013年东方兴宇软件产业有限公司拟增资江苏华生恒业科技有限公司，委托评估机构对江苏华生恒业科技有限公司2012年12月31日时的股东权益价值进行了评估

公司和东方兴宇软件产业有限公司委托江苏华信资产评估有限公司对公司截至2012年12月31日时的股东权益价值进行了评估。经采用收益法评估，在持续经营和不考虑股权缺乏流动性折扣的前提下江苏华生恒业科技有限公司于基准日2012年12月31日时的股东全部权益价值为56,651,000.00元。

2、对受让的北京华生恒业科技有限公司的6项软件著作权进行追溯评估

2014年8月公司委托江苏华信资产评估有限公司对公司受让的北京华生恒业科技有限公司的6项软件著作权进行了追溯评估，评估基准日为2011年12月31日。江苏华信资产评估有限公司于2014年9月10日出具了苏华评报字【2014】第227号资产评估报告。评估软件著作权情况如下：

单位：元

序号	内容或名称	评估值	账面值
1	华信客情管理系统 V1.0	90,700.00	480,000.00
2	商用短信收发与客户管理软件 V1.0	450,000.00	520,000.00
3	华生 GeneMarker/AFLP 分析软件 V1.0	1,532,400.00	501,375.00
4	今软基因遗传变异 SNP 分析软件 V1.0	2,219,100.00	771,375.00
5	华生 DNAmaster 系统 V1.0	2,738,000.00	821,375.00
6	华生物信息微阵列分析软件 V1.0	522,600.00	501,375.00
	合计	7,552,800.00	3,595,500.00

上述 6 项软件著作权的开发单位为北京华生恒业或华信大成。公司于 2011 年通过购买方式取得，相关的软件著作权登记证书已变更到公司名下。

3、2014 年股份制改造进行的净资产评估

2014 年 9 月 11 日，江苏华信资产评估有限公司以资产基础法就有限公司整体变更为股份有限公司出具了苏华评报字[2014]第 213 号资产评估报告，有限公司于基准日 2014 年 6 月 30 日经审计的全部资产账面值为 4,522.34 万元，评估值为 4,839.82 万元，增值 317.48 万元，增值率 7.02%；全部负债账面值为 1,911.00 万元，评估值为 1,911.00 万元，评估无增减值；净资产账面值为 2,611.34 万元，评估值为 2,928.82 万元，增值 317.48 万元，增值率 12.16%。具体情况如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率(%)
流动资产	2,520.20	2,520.20		
非流动资产	2,002.14	2,319.62	317.48	15.86
其中：固定资产	112.13	123.94	11.81	10.53
无形资产	747.90	1,053.58	305.68	40.87
开发支出	1,028.65	1,028.65		
长期待摊费用	110.00	110.00		
递延所得税资产	3.45	3.45		
资产总计	4,522.34	4,839.82	317.48	7.02
流动负债	1,411.00	1,411.00		
非流动负债	500.00	500.00		

负债总计	1,911.00	1,911.00		
净资产	2,611.34	2,928.82	317.48	12.16

十、股利分配政策和最近两年分配情况

(一) 股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取；
- 3、经股东大会决议，从税后利润中提取任意盈余公积；
- 4、支付股东股利。

(二) 最近两年股利分配情况

公司最近两年除按照公司法、公司章程规定提取盈余公积外，未进行过其他利润分配。

十一、公司纳入合并报表的企业的情况

报告期内，公司没有纳入合并报表范围的公司。

十二、公司风险因素及管理措施

(一) 公司的创新业务存在一定的不确定性

报告期内，公司的主要收入来自于软件产品的销售与服务。2014年8月，公司开发完成“个体化精准医疗基因检测移动互联网服务平台”并上线运行，正式启动个体化精准医疗基因检测移动 O2O 服务，公司业务从传统的软件销售服务向全新的移动医疗互联网服务领域拓展。公司计划以该平台为依托，通过改造传统的医疗检查服务流程，建立高效率的移动互联 O2O 服务模式，在全国范围率先建立服务网络，为医生和病患提供“更便捷、更准确、更节省”的基因检测服务。由于这是一项全新的产品和业务，机遇和风险并存，因此，公司在这一项新业务方面的收入具有一定的不确定性。

针对以上风险,公司将加大对创新业务的研发投入力度、市场开拓力度,提高服务水平,抓住新业务发展的机遇。

(二) 公司对重要客户存在一定的依赖

2014年度,公司对第一大客户的销售额占公司当年度主营业务收入的47.36%;而公司对第二至第五名客户的收入合计占公司当年度营业收入的比例为27.73%,公司对第一大客户存在一定的程度的依赖,如果公司对第一大客户的收入不能持续或款项收回存在风险,且公司的创新业务也未能实现快速增长,则公司将存在业绩下滑的风险。

针对以上风险,公司将加强和第一大客户乾安基因的沟通、合同,维护客户关系,加强对应收款的管理。同时,不断开发新业务,以降低对重要客户的依赖风险。

(三) 关联交易金额较大的风险

公司报告期内关联交易较多,尤其是采购关联交易2014年度、2013年度较多,金额分别为13,823,622.56元、4,581,718.17元,占当年度采购金额的比例分别为29.37%、16.60%。虽然较2013年度,2014年度的采购关联交易占比已经减少,但仍占当年度采购金额的16.60%,且均采用协议定价,公司今后将减少和规范关联交易,确保不存在损害公司及股东利益的行为,不存在利益输送行为。

针对以上风险,公司在目前股份公司阶段,在《公司章程》已经对关联交易做出了规定,并制定了《关联交易管理制度》。公司出具承诺函,尽量减少或避免关联交易的发生,对于无法避免的关联交易,公司将严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定履行相关决策批准程序。

(四) 行业竞争加剧风险

从整个基因测序全产业链来看,由于行业上游设备与耗材主要由美国寡头技术垄断,因此国内基因测序行业竞争主要集中于第三方测序服务提供与数据分析服务领域即公司所处的产业链环节。随着基因测序市场规模的进一步扩大,将有越来越多的国内厂商进入这一领域,尤其是在数据分析方面具有天然优势的互联

网企业的进入将会给整个测序数据分析领域带来异常激烈的竞争。

针对以上风险，公司一方面将加大产品的研发投入力度，确立公司产品的优势地位，另一方面公司已通过开发“个性化精准医疗基因检测移动互联网服务平台”布局移动互联网 O2O 领域，不断积累客户资源，增加客户粘合度，为公司业务的持续发展提供有力保障。

(五) 公司业务进一步拓展，面临医疗行业准入风险

目前，公司基因测序相关软件产品仅用于实验室数据分析领域，涉及医疗的基因检测报告软件还处于科研服务阶段。但随着基因（尤其是 NGS）测序技术日益成熟，公司的产品将获得由科研服务进入临床应用的机会。由于医疗行业的特殊性，按照《医疗器械监督管理条例》、《食品药品监管总局办公厅、国家卫生计生委办公厅关于加强临床使用基因测序相关产品和技术管理的通知》等相关规定，公司的软件产品将有可能被要求到主管机构注册。由于国家对医疗器械管理非常严格，产品注册周期较长（大约需 1 年左右时间）、流程繁琐，因此公司业务如拓展进入临床领域，将面临一定的医疗行业准入风险。

针对以上风险，公司已在律师协助下前往江苏省食品药品监督管理局进行相关产品注册申请手续，目前产品注册工作正在有序推进之中，由于该类产品较新，注册周期较长，公司将与相关机构及部门紧密配合，争取早日完成产品注册。

(六) 税收政策变化可能带来的风险

2012 年 8 月 6 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准公司成为高新技术企业，并颁发《高新技术企业证书》，证书编号：GR201232000420，有效期三年。上述《高新技术企业证书》将于 2015 年 8 月 6 日到期，目前公司正在积极办理高新技术企业认证续期工作。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25.00% 的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

针对以上风险，目前公司正在积极办理高新技术企业认证续期工作，预计很快将办理完毕。

(七) 应收账款期末余额增长较快的风险

公司 2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款净额分别为 914.82 万元、101.76 万元;2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款净额占 2014 年度、2013 年度营业收入的比例分别为 22.04%、2.82%，2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款金额占 2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日资产总额的比例分别为 15.69%、2.07%。总体来看，公司 2014 年 12 月 31 日应收账款净额、占当年营业收入的比例及占 2014 年 12 月 31 日资产总额的比例较大，应收账款存在可能发生坏账的风险。

针对以上风险，公司已根据变化的市场情况不断修订完善销售内控制度，公司销售部门由专人负责跟踪产品销售的回款进度，同时建立健全客户信用档案、实施类别信用政策等措施，以减少坏账风险的可能性。

（八）非经常性损益依赖的风险

公司 2014 年度和 2013 年度，非经常性损益分别为 1,061,555.38 元、1,763,550.64 元，占当期营业收入的比例分别为 2.56%、4.88%，占当期净利润的比例分别为 17.32%、36.14%，非经常性损益对公司业绩影响较大，非经常性损益主要为公司收到的政府补助。公司面临因非经常性损益波动对经营业绩带来影响的风险。

针对以上风险，公司将积极加强与政府部门的沟通，争取政府对公司的扶持。同时，积极开展公司主营业务，提高经营业绩。

（九）人才流失风险

作为基因测序数据分析软件产品及服务的提供商，公司的创新能力和持续发展很大程度上取决于核心技术人员的技术水平及研发能力。随着该行业的迅猛发展，业内的人才竞争也日益激烈。能否维持现有技术队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势，以及生产经营的稳定性和持久性。

针对以上风险，公司将建立完善的薪酬体系、晋升体系与激励机制，同时通过外部引进与内部培养相结合的方式，加强公司研发团队建设，充实研发队伍，并不断吸引业内优秀人才的加入。

第六节 有关声明

挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

1、江苏华生恒业科技股份有限公司（盖章）



2、全体董事签字

饶江 饶江

刘德 刘德

黄斌 黄斌

徐朝培 徐朝培

张喆 张喆

3、全体监事签字

苏中祥 苏中祥

陈进 陈进

陆叶梅 陆叶梅

4、全体高级管理人员签字

饶江 饶江

王光辉 王光辉

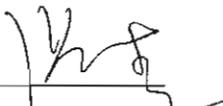
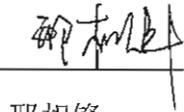
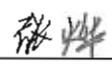
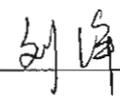
5、签署日期

2015 年 6 月 11 日

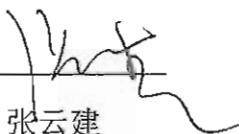
主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查,确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目小组成员(签字):

 张云建	 邢相锋	 张 焯	 刘洋
 赵春慧			

项目负责人(签字):


张云建

法定代表人或授权代表(签字):




申万宏源证券有限公司
2015年6月11日

律师事务所声明

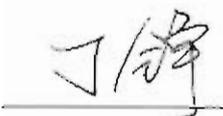
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：



黎民

经办律师：



丁铮

经办律师：



李昆

江苏永衡昭辉律师事务所

2015年6月11日



资产评估机构声明

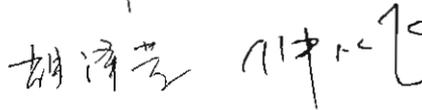
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

1、江苏华信资产评估有限公司（盖章）

2、资产评估机构负责人签字



3、经办注册资产评估师签字



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件

申万宏源证券有限公司 法定代表人授权委托书

兹授权 赵玉华（职务：申万宏源证券有限公司副总经理）代表本人（申万宏源证券有限公司总经理、法定代表人）对所分管部门已依照公司规定履行完审批决策流程的事项，对外签署下列法律文件：

一、新三板推荐挂牌项目文件

- 1、公开转让说明书中的主办券商声明；
- 2、主办券商关于 XX 股份有限公司股权形成过程（历史沿革）的专项核查报告；
- 3、主办券商对申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书；
- 4、主办券商对电子文件与书面文件保持一致的声明；
- 5、主办券商关于推荐 XX 股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的推荐报告。

二、挂牌公司股票发行与重大资产重组项目文件

- 1、重大资产重组报告书、重大资产重组独立财务顾问相关报告及核查意见；
- 2、定向发行说明书（股东人数超过 200 人）；
- 3、股票发行情况报告书，主办券商关于股票发行合法合规意见；
- 4、优先股发行相关报告及核查意见。

三、新三板项目相关协议

- 1、推荐挂牌并持续督导相关协议及其补充协议；
- 2、新三板项目相关的保密协议；
- 3、财务顾问类相关协议：包括企业改制、挂牌公司股票发行、申请挂牌同时股票发行及与收购、重大资产重组、优先股相关的财务顾问协议；
- 4、为新三板挂牌公司发行公司债、私募债、可转债等产品提供



服务，所需签署的相关协议；

5、原申银万国证券股份有限公司及原宏源证券股份有限公司所开展项目，由新公司承继权利义务时，需签署的补充协议等。

本授权委托书自授权人与被授权人签字之日起生效，原则上有效期为一年。有效期截止后未及时签署新的授权委托书，则本授权委托书自动延续。

如发生授权人或被授权人在公司不再担任相关职务的，则本授权委托书自动失效。

本授权事项不得转授权。

(以下无正文)

授权人：李梅

被授权人：张

