

珠海市银科医学工程股份有限公司



ENCODE 银科

公开转让说明书

主办券商



东莞证券股份有限公司
DONGGUAN SECURITIES CO., LTD.

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作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

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

（一）生产经营场所关联租赁的风险

公司自成立以来，全部生产经营场所均通过租赁方式实现，即公司位于珠海市金湾区红旗工业区虹晖二路 020 号的 1 号厂房和宿舍楼（含一楼仓库、二楼办公室及员工宿舍、饭堂）系向公司关联方之一银科企业租赁（银科企业就上述租赁房屋持有编号为粤房地证字第 0200004166 号、粤房地证字第 0200004168 号、粤房地证字第 0200004167 号的房地产权证），公司存在关联租赁的风险。

公司 2014 年 1 月与出租方银科企业签订《补充协议》，约定增加租赁面积及延长租赁期限，合同期限已延至 2026 年，并参照市场公允价格确定了租金价格，公司同时制定了相关的关联交易决策、监督制度，以确保前述关联租赁的合理性和公允性，因此该关联租赁不会对公司业务完整性及持续经营能力造成重大影响。

（二）应收账款账龄较长的风险

2015 年 1-3 月、2014 年、2013 年公司应收账款账面余额分别为 2,242,797.08 元、2,163,876.66 元、1,843,215.76 元。与 2013 年相比，公司 2014 年的应收账款增长 17.40%。主要是因为公司规模扩大，销货量的上升，导致了公司应收账款的增加。截至 2015 年 3 月 31 日，公司应收账款 1 年以上金额为 978,746.37 元，占应收账款的比例为 43.64%。应收账款账龄较长的金额较大，可能存在潜在无法收回的风险。目前公司主要通过将账龄较长、金额较大的应收账款采取专人负责制来加强应收账款的管理。

（三）产品质量风险

体外诊断试剂作为一种特殊的医疗器械产品，其质量稳定性直接关系到诊断结果的准确性。公司坚持“质量求生存，创新求发展”的质量方针，在组织框架上设置质量体系部和质控部，质量体系部主要负责组织、计划、检查、监督和评价公司的质量管理工作，质控部主要负责对原材料、半成品、成品、生产用水、生产过程、生产环境、包装材料等进行检验和监控；在规章制度上制定了质量控

制体系，共分为第一级《质量管理手册》、第二级程序控制受控文件、第三级技术性文件、第四级规范性文件、第五级与质量相关的记录五个层级。

虽然公司在组织框架上和规章制度上对公司产品的研发、生产、仓储、销售、运输、售后等各方面进行了规范，且自成立以来未因质量问题受到相关部门的行政处罚，但在生产、运输等方面一旦维护或操作不当，可能导致质量事故的发生，影响公司的正常生产和经营。

（四）实际控制人控制不当风险

截止本公开转让说明书出具之日，公司股东孙宜峰、奚玉凤为夫妻关系，且共同持有银科股份 100%的股权，为公司实际控制人。

公司在有限公司阶段未设董事会，仅设一名执行董事，孙宜峰担任执行董事、兼经理；公司整体变更为股份公司后，孙宜峰任公司董事长、总经理，奚玉凤任监事会主席，二人可以对公司的经营管理和决策施加重大影响，实际控制公司的经营管理。

虽然公司为降低实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营带来不利影响。

（五）新产品研发和注册风险

体外诊断试剂是生物制造行业，随着我国医疗卫生行业监管制度逐渐完善，我国对体外诊断试剂产品的质量要求越来越高，市场需求也越来越细化和高端化。作为体外诊断产品和服务的提供商，必须不断研发、注册新产品并及时投放市场，满足医疗诊断需求，才能在激烈的市场竞争中争得一席之地。但是体外诊断试剂产品研发周期一般需要 1 年以上，研发成功后还必须经过产品标准制定和审核、临床试验、质量管理体系考核、注册检测和注册审批等阶段，才能获得国家药监局颁发的产品注册证书，申请注册周期一般为 1-2 年。

如果不能按照研发计划成功开发新产品并通过产品注册，或者产品注册周期过长而市场需求发生变化，将影响公司前期研发投入的回收和未来效益的实现。

（六）公司治理风险

公司于2015年6月30日整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

目 录

声 明	2
重大事项提示	3
目 录	6
释 义	8
第一节 基本情况	13
一、公司基本情况	13
二、本次挂牌情况	14
三、公司股东及股权变动情况	15
四、公司股本形成及其变化和对外投资情况	17
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	21
六、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标	25
七、本次挂牌的相关机构	26
第二节 公司业务	28
一、主营业务及产品	28
二、内部组织结构及业务流程	33
三、与业务相关的关键资源要素	42
四、业务基本情况	60
五、商业模式	69
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	70
七、公司面临的主要竞争状况	84
第三节 公司治理	89
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	89
二、公司董事会关于治理机制的说明	91
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况	93
四、独立经营情况	95
五、同业竞争情况	97
六、资金占用和对外担保情况	100
七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项	101
八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况	103
第四节 公司财务	105
一、最近两年及一期的审计意见	105

二、最近两年及一期经审计的财务报表	106
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响	129
四、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标	146
五、关联方、关联关系及关联交易情况	174
六、需提醒投资者关注的会计报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	181
七、报告期内资产评估情况	182
八、控股子公司（纳入合并报表）的企业情况	183
九、股利分配政策和最近两年及一期股利分配情况	183
十、可能影响公司持续经营的风险因素	185
第五节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明	188
第六节 附件	194

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、银科医学、银科股份	指	珠海市银科医学工程股份有限公司
有限公司、银科有限	指	珠海市银科医学工程有限公司
珠海银德利	指	珠海市银德利实业投资合伙企业（有限合伙企业）
银科企业	指	珠海市银科企业有限公司
先宁医药	指	珠海市先宁医药技术开发有限公司
银科研究所	指	珠海市银科生物技术应用研究所
股东会	指	珠海市银科医学工程有限公司股东会
股东大会	指	珠海市银科医学工程股份有限公司股东大会
董事会	指	珠海市银科医学工程股份有限公司董事会
监事会	指	珠海市银科医学工程股份有限公司监事会
三会	指	珠海市银科医学工程股份有限公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
本说明书、公开转让说明书	指	珠海市银科医学工程股份有限公司公开转让说明书
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
最近两年一期、报告期	指	2013年度、2014年度、2015年1-3月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《珠海市银科医学工程股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	《珠海市银科医学工程股份有限公司章程（草案）》
“三会”议事规则	指	珠海市银科医学工程股份有限公司《股东大会议事规则》 《董事会议事规则》《监事会议事规则》

瑞华、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
华信达、律师事务所	指	广东华信达律师事务所
华信众合、评估机构	指	北京华信众合资产评估有限公司
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家药监局	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理局
国家质检总局	指	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
国家认监委	指	中华人民共和国国家认证认可监督管理委员会
艾迪康	指	艾迪康医学检验中心有限公司，是全国首家跨地区连锁经营的第三方独立医学检验机构，主要提供医学检验、药物临床、科研服务、健康管理及病理会诊服务。
高新达安	指	高新达安健康产业投资有限公司，是一家以医学检测和健康管理服务为核心业务的专业化运营和投资管理机构，由中山大学达安基因股份有限公司与中国高新投资集团公司共同出资筹建。
达安基因	指	中山大学达安基因股份有限公司，公司以分子诊断技术为主导的，集临床检验试剂和仪器的研发、生产、销售以及全国连锁医学独立实验室临床检验服务为一体的生物医药高科技企业。
GMP	指	Good Manufacturing Practice，指药品生产质量管理规范
IVD	指	In-Vitro Diagnostics 的缩写，指体外诊断试剂
ISO 13485	指	国际标准化组织（ISO）发布的《医疗器械质量管理体系用于法规的要求》国际标准，该标准是专门用于医疗器械产业的一个完全独立的质量管理体系标准
ISO 9001	指	国际标准化组织质量管理和质量保证技术委员会制定的国际标准，用于证实组织具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力，目的在于增进顾客满意。
CE 标准	指	Conformite Europeene 的缩写，欧盟对进口产品有严格标准，符合标准的商品可加贴 CE 标志，代表欧洲统一，表示符合安全、卫生、环保和消费者保护等一系列欧洲指令的要求，可在欧盟统一市场内自由流通。如果没有 CE 标志，

		将不得进入欧盟市场销售
体外诊断	指	在人体之外通过对人体的血液等组织及分泌物进行检测获取临床诊断信息。体外诊断是相对于体内诊断而言
体外诊断试剂	指	有特定抗原、抗体或有关生物物质制成的，用于体外诊断的试剂，即指通过检测取自机体的某一成份（如血清）来判断疾病或机体功能的试剂，包括免疫诊断试剂、生化诊断试剂、核酸诊断试剂等
酶	指	基本构成为蛋白质，能催化生物化学反应，且效率极高，具有专一性。和无机反应中的催化剂一样，酶在反应过程中并无变化。生物的新陈代谢、繁殖等需要进行许多复杂的生物化学反应，这些化学反应大都需要酶的催化方能完成。许多诊断试剂即是利用了酶的高效和专一性使检测更灵敏、更特异
诊断酶	指	用于临床诊断试剂生产的一类酶制剂，是酶制剂工业的一个分支，同普通工业用酶相比，其对底物专一性更严格，纯度、热稳定性和 PH 稳定性要求更高
抗原	指	能够刺激机体产生（特异性）免疫应答，并能与免疫应答产物抗体和致敏淋巴细胞在体内外结合，发生免疫效应（特异性反应）的物质
抗体	指	免疫系统在抗原刺激下，由 B 淋巴细胞或记忆细胞增殖分化成的浆细胞所产生的、可与相应抗原发生特异性结合的免疫球蛋白
特异性	指	在评价免疫类试剂的时候是最重要的三个指标之一，指检出真阴性的能力（假阳性越少特异性越好）
免疫	指	人体的一种生理功能，人体依靠这种功能识别“自己”和“非己”成分，从而破坏和排斥进入人体的抗原物质，或人体本身所产生的损伤细胞和肿瘤细胞等，以维持人体的健康
免疫荧光技术	指	利用抗原抗体反应进行组织或细胞内抗原物质的定位
免疫层析技术	指	免疫层析法(immunochromatography)是近几年来国外兴起的一种快速诊断技术。
胶体金	指	胶体金是由氯金酸在还原剂如白磷、抗坏血酸、枸橼酸钠、鞣酸等作用下，可聚合成一定大小的金颗粒，并由于静电作用成为一种稳定的胶体状态形成带负电的疏水胶溶液
三级医院	指	卫生部《医院分级管理办法》中指出的为几个地区提供高水平专科性医疗卫生服务和执行高等教育、科研任务的区域性以上的医院，住院床位总数 500 张以上。依据医院综合水平，医院分为三级十等，其中三级医院级别最高，并

		分为特、甲、乙、丙四等；一、二级 医院分别分为甲、乙、丙三等
稳定性	指	在产品有效期内产品的各项质量指标的变化程度
灵敏度	指	测量程序的灵敏度，表示测量示值的变化除以相应的 被测量量值变化所得的商
体外诊断试剂、诊断试剂	指	按医疗器械管理的体外诊断试剂，包括可单独使用或 与仪器、器具、设备或系统组合使用，在疾病的预防、 诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传 性疾病的预测过程中，用于对人体样本（各种体液、 细胞、组织样本等）进行体外检测的试剂、试剂盒、 校准品（物）、质控品（物）等
体外生化诊断试剂、生化诊断试剂	指	与生化分析仪器配 免疫反应测定体内生化指标的试剂 合使用，通过各种生物化学反应或
体外免疫诊断试剂、免疫诊断试剂	指	过抗原抗体的免疫反应，用于传染性疾病、内分 肿瘤、药物等检测的试剂
体外分子诊断试剂、分子诊断试剂	指	利用分子生物学技术，用于肝炎、性病、优生优育、 遗传病基因和肿瘤等检测的试剂
BV	指	Bacterial Vaginosis 缩写，是细菌性阴道病简称，为婚龄妇女最常见的下生殖道感染之一，是指一类在细菌学上表现为生殖道正常菌群减少，代之以一组厌氧菌群数量增加所致的无明显粘膜炎症的一种疾病，是妇产科皮肤病科最常见的细菌感染性疾病，其检测指标通常有 H ₂ O ₂ （过氧化氢溶度）、SA（唾液酸酶活性）、LE（白细胞酯酶活性）、PH（白带的酸碱度）等。
LCD	指	Liquid Crystal Display 缩写，液晶显示屏，用于数字型钟表和许多便携式计算机的一种显示器类型。
OTC	指	Over The Counter 缩写，非处方药，是指为方便公众用药，在保证用药安全的前提下，经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品，一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用。
PCR	指	Polymerase Chain Reaction 缩写，聚合酶链式反应，是一种用于放大扩增特定的 DNA 片段的分子生物学技术，它可看作是生物体外的特殊 DNA 复制，PCR 的最大特点，是能将微量的 DNA 大幅增加。
LAMP	指	Loop-Mediated Isothermal Amplification 缩写，环介导等温扩增技术，能在等温（60-65℃）条件下，短时间（通常是一小时内）内进行核酸扩增，是一种“简便、快速、精确、低价”的基因扩增方法。

GPPS	指	General Purpose Polystyrene 缩写，通用级聚苯乙烯，用于日用品、电气、仪表外壳、玩具、灯具、家用电器、文具、化妆品容器、化工容器等
LLDPE	指	Linear Low-Density Polyethy -lene 缩写，线型低密度聚乙烯，用于制作薄膜、模塑、管材和电线电缆

注：本说明书除特别说明外所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：珠海市银科医学工程股份有限公司

英文名称：Zhuhai Encode Medical Engineering Co., Ltd.

注册资本：15,000,000.00 元

法定代表人：孙宜峰

有限公司成立日期：2006 年 5 月 31 日

股份公司成立日期：2015 年 6 月 30 日

住所：珠海市金湾区红旗工业区虹晖二路 020 号

邮编：519090

电话：0756-3983888

传真：0756-3983809/3993005

网址：www.encode.com.cn

电子邮箱：sales@encode.com.cn

董事会秘书：崔淑珍

组织机构代码：**78943568-4**

所属行业：C27 医药制造业（2012 年《上市公司行业分类指引》）；C27 医药制造业（GB/T 4754-2011《国民经济行业分类》）；C2760 生物药品制造（《挂牌公司管理型行业分类指引》）；15111010 生物科技《挂牌公司投资型行业分类指引》）。

经营范围：生产：II类、III类 6840 体外诊断试剂，II类、III类 6840 临床检验分析仪器（许可证有效期至 2016 年 5 月 5 日）（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）。

主营业务：研发、生产和销售体外诊断试剂。

二、本次挂牌情况

（一）本次挂牌的基本情况

股票代码：【 】

股票简称：【 】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：15,000,000 股

挂牌日期： 年 月 日

股票转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排

1、股东所持股份限售安排的相关法规

《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。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“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。”

《公司章程》第二十八条规定：“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

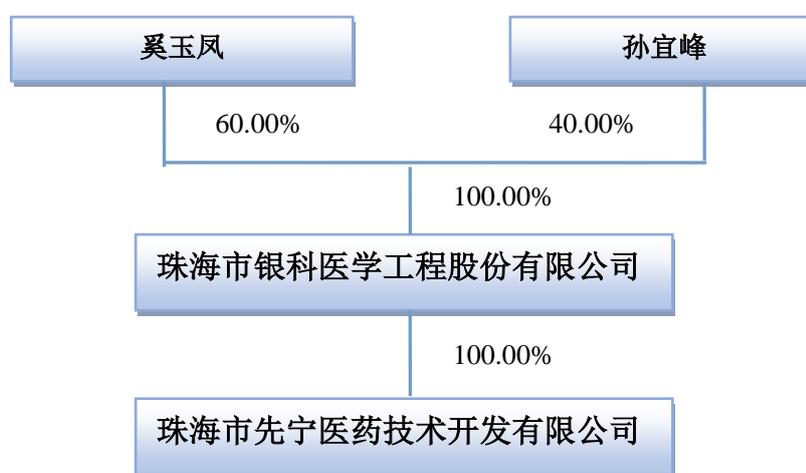
本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统的时间和数量

股份公司成立于 2015 年 6 月 30 日，截至本公开转让说明书出具之日，公司发起人持股未滿一年，公司股东所持股份不可进行公开转让。

三、公司股东及股权变动情况

(一) 公司股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人的认定

截至本公开转让说明书出具之日，奚玉凤持有公司股份 9,000,000 股，占公司股份总额的 60.00%，为公司控股股东。孙宜峰持有公司股份 6,000,000 股，占公司股份总额的 40.00%，二人合计持有公司股份总额的 100.00%。

孙宜峰和奚玉凤是夫妻关系，其股份构成共同共有，二人合计持有公司全部表决权，共同持有银科股份 100% 的股权。

公司在有限公司阶段未设董事会，仅设一名执行董事，孙宜峰担任执行董事、兼经理；公司整体变更为股份公司后，孙宜峰任公司董事长、总经理，奚玉凤任监事会主席，孙宜峰和奚玉凤具有一致的经营理念及存在共同的利益基础，两人在股份公司股东大会（有限公司股东会）、董事会决策中都采取一致行动。二人可以对公司的经营管理和决策施加重大影响，实际控制公司的经营管理。

鉴于孙宜峰、奚玉凤为夫妻关系，孙宜峰、奚玉凤系公司实际控制人。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

（三）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

序号	股东	股东性质	持股数量（股）	持股比例（%）	股份质押情况
1	奚玉凤	自然人	9,000,000	60.00	否
2	孙宜峰	自然人	6,000,000	40.00	否
合计			15,000,000	100.00	-

（四）股东之间的关联关系

股东孙宜峰和股东奚玉凤系夫妻关系。

（五）控股股东、实际控制人基本情况

孙宜峰，男，1965年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年7月毕业于南京中医药大学中药学专业，本科学历；1989年6月毕业于南京中医药大学，获研究生学历。1989年8月至1990年10月就职于江苏省第二中医院药剂科；1990年10月至1991年9月就职于海南亨通制药厂有限公司，任副厂长；1991年10月至1994年9月就职于珠海市九阳天然保健制品厂，任技术开发部部长；1994年9月至2011年10月就职于珠海市银科生物技术应用研究所，任所长；2000年4月至2015年6月就职于珠海市银科企业有限公司，任执行董事兼总经理；2015年6月至今就职于珠海市银科企业有限公司，任执行董事。2006年5月至2015年6月就职于珠海市银科医学工程有限公司，任执行董事兼经理；现任珠海市银科医学工程股份有限公司董事长、总经理。其他兼职情况参见本公开转让说明书“第三节 公司治理 七（四）公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况”。

奚玉凤，女，1965年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。1987年7月毕业于南京中医药大学针灸专业，本科学历。1987年7月至1993年9月就职于南京中医药大学附属第二医院，任助教及住院医师；1993年9月至今就职于广东省中医院珠海医院，任主任医师；现任珠海市银科医学工程股份有限公司监事。

会主席。其他兼职情况参见本公开转让说明书“第三节 公司治理 七（四）公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况”。

（六）最近两年及一期内公司控股股东及实际控制人变化情况

公司控股股东、实际控制人最近两年及一期内未发生变化。

四、公司股本形成及其变化和对外投资情况

（一）公司设立以来股本形成及变化情况

1、有限公司设立

2006年5月，银科企业出资40.00万元，自然人孙宜峰出资60.00万元，共同设立银科有限，企业类型为有限责任公司。

经珠海国标联合会计师事务所审验，并出具《验资报告》（国标验字2006-01-038号），确认截至2006年5月23日，银科企业、孙宜峰已将注册资金人民币100.00万元缴足。

2006年5月31日，珠海市工商行政管理局核发了注册号为4404002492160的《企业法人营业执照》，注册资本为100.00万元，由银科企业、孙宜峰共同出资，法定代表人为孙宜峰，注册地址为珠海市金湾区红旗工业区虹晖二路，经营范围：“III类6840临床检验分析仪器及诊断试剂（许可证有效期至2011年5月17日）”。

有限公司设立时，股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	孙宜峰	60.00	60.00	货币
2	银科企业	40.00	40.00	货币
合计		100.00	100.00	-

2、有限公司第一次股权转让

2009年12月7日，银科有限召开股东会，通过下列决议：同意公司股东珠海市银科企业有限公司出让其持有的40.00万元资本额占40%股权出让给新股东奚玉凤；同意公司股东孙宜峰出让其持有的20.00万元资本额占20%股权出让给

新股东奚玉凤；同意公司成立股东会，股东由奚玉凤、孙宜峰组成。

2009年12月24日，珠海市工商行政管理局核准该次变更，并出具《核准迁入登记通知书》（金湾核变通内字【2009】第0900208069号）。

本次股权变更后，银科有限股本结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	奚玉凤	60.00	60.00	货币
2	孙宜峰	40.00	40.00	货币
合计		100.00	100.00	-

3、有限公司第一次增资

2011年11月18日，银科有限召开股东会，全体股东一致同意公司注册资本由100.00万元增加至500.00万元，新增注册资本由自然人奚玉凤增加人民币出资240.00万，孙宜峰增加人民币出资160.00万元，并同意修改公司章程。

本次增资全部以货币出资，经中兴财光华会计师事务所有限责任公司广东分所审验，并出具《验资报告》（中兴财光华（粤）验字2011-0571号）。

2011年11月30日，珠海市工商行政管理局核准该次变更，并出具《核准变更登记通知书》（珠核变通内字【2011】第1100222095号）。

本次增资完成后，银科有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	奚玉凤	300.00	60.00	货币
2	孙宜峰	200.00	40.00	货币
合计		500.00	100.00	-

4、有限公司整体变更为股份公司

2015年6月3日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更，以截止2015年3月31日经审计的公司净资产为25,721,260.55元，按照1:0.5832的比例折合成股本1,500.00万元，折合股份的每股面值为人民币1元，净资产折股后剩余部分10,721,260.55元计入资本公积。整体变更设立的股份公司的注册资本为1,500.00万元。

银科股份的发起人共孙宜峰、奚玉凤 2 位自然人，孙宜峰、奚玉凤签署了《发起人协议》，同意共同作为发起人，以发起设立方式将银科有限公司整体变更为股份有限公司；股份有限公司设立后，原有限责任公司的资产、负债和权益全部由股份有限公司承继。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 5 月 9 日出具的瑞华审字[2015]40030061 号《审计报告》，确认截至 2015 年 3 月 31 日，银科有限公司经审计后的净资产为 25,721,260.55 元。

根据北京华信众合资产评估有限公司于 2015 年 5 月 25 日出具的华信众合评报字[2015]第 Z-121 号《评估报告》，评估结论为：银科有限公司经审计后的账面净资产在评估基准日 2015 年 3 月 31 日的评估值为人民币 2,718.28 万元。

2015 年 6 月 18 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所出具《验资报告》（瑞华珠海验字[2015]40030061 号），验证“截至 2015 年 6 月 17 日止，银科股份已收到全体股东以其拥有的银科有限截至 2015 年 3 月 31 日止审计后的净资产 25,721,260.55 元按照 1: 0.5832 的比例折合的股本人民币 1,500 万元，折合股份的每股面值为人民币 1 元，净资产折股后剩余部分 10,721,260.55 元计入资本公积，由银科股份全体股东以原持股比例分别享有。”

2015 年 6 月 19 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，全体股东审议通过按公司净资产折合股份设立股份有限公司的议案；全体股东审议通过了股份公司章程，并选举孙宜峰、崔淑珍、高怀成、周远平、曾冰冰组成股份公司第一届董事会，选举奚玉凤为股份公司股东代表监事，与职工代表监事孙宜美、刘玮鹏组成股份公司第一届监事会。

2015 年 6 月 30 日，股份有限公司取得了珠海市工商行政管理局颁发的注册号为 440404000004280 号的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本为 1,500.00 万元，法定代表人为孙宜峰，住所为：珠海市金湾区红旗工业区虹晖二路 020 号，公司类型为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)；经营范围为：生产：II 类、III 类 6840 体外诊断试剂，II 类、III 类 6840 临床检验分析仪器（许可证有效期至 2016 年 5 月 5 日）(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)。营业期限至 2026 年 05 月 31 日。

股份公司设立时的股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	奚玉凤	9,000,000	60.00	净资产
2	孙宜峰	6,000,000	40.00	净资产
合计		15,000,000	100.00	-

（二）公司对外投资情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司持有珠海市先宁医药技术开发有限公司 100% 股份，具体情况如下：

公司名称	珠海市先宁医药技术开发有限公司
公司住所	珠海市金湾区红旗镇广安路 137 号 8 栋 4 单元 601 房
负责人	孙宜峰
类型	有限责任公司（法人独资）
成立日期	2013 年 10 月 30 日
营业期限	2013 年 10 月 30 日至长期
注册号	440404000023990
经营范围	医药技术开发、医药技术咨询服务、鉴证服务、咨询服务、文化创意服务。（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）

1、先宁医药设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	奚玉英	18.00	60.00	货币
2	孙舒悦	12.00	40.00	货币
合计		30.00	100.00	—

2、先宁医药的股权变更

2014 年 12 月 31 日，银科有限与奚玉英女士签订《股权转让协议》，约定奚玉英女士将其所持先宁医药 60% 股权作价 0.00 万元人民币转让给银科有限。

2014 年 12 月 31 日，银科有限与孙舒悦女士签订《股权转让协议》，约定孙舒悦女士将其所持先宁医药 40% 股权作价 0.00 万元人民币转让给银科有限。

2015 年 1 月 19 日，珠海市工商行政管理局金湾分局核准前述股权转让事宜

并出具《核准变更登记通知书》（金湾核变通内字【2015】第 zh15011300033 号）。

根据公司提供的股东会决议、《股权转让协议》、汇款凭证、核准变更登记通知书等，本次股权转让公平合法有效。

本次股权转让后先宁医药的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)	出资方式	股东类型
1	银科股份	30.00	0.00	100.00	货币	法人
合计		30.00	0.00	100.00	—	—

（三）公司子公司基本情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司持有珠海市先宁医药技术开发有限公司 100% 股份，详见本公开转让说明书第一节基本情况之“四、公司股本形成及其变化和对外投资情况之（二）公司对外投资情况”。

五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

公司现任董事会由 5 名董事构成，分别为孙宜峰、崔淑珍、高怀成、周远平、曾冰冰，孙宜峰为董事长。任职期限自股东大会选举通过之日起三年，任期届满可连选连任。

孙宜峰先生，公司董事长，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构之（五）控股股东、实际控制人基本情况”。

崔淑珍女士，公司董事，1977 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年 6 月毕业于郑州轻工业学院食品科学与工程专业，本科学历。2001 年 7 月至 2002 年 10 月就职于浙江省诸暨市嘉宝食品厂，任车间主任；2002 年 3 月至 2003 年 5 月就职于广东省喜之郎集团有限公司，任进料检验员；2004 年 2 月至 2006 年 7 月就职于珠海市银科生物应用研究所，任生产助理；2006 年 8 月至 2013 年 5 月就职于珠海市银科医学工程有限公司，任部门经理；2013 年 6 月至今就职于珠海市银科医学工程有限公司任生产总监；现任珠海市银科医学工程股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。

高怀成先生，公司董事，1976年3月生，中国国籍，无境外永久居留权。2015年7月毕业于南京农业大学计算机信息管理专业，大专学历。1995年3月至2000年3月就职于江苏省远洋运输公司，任国际海员；2000年9月至2012年11月就职于台湾万海航运股份有限公司，任国际海员；2013年3月至2013年10月就职于珠海市银科医学工程有限公司，任营销中心结核病检测试剂专项销售经理；2013年11月至2014年6月就职于珠海市银科医学工程有限公司，任营销中心东区大区经理；2014年7月至2014年9月就职于珠海市银科医学工程有限公司，任副总经理；2014年10月至今就职于珠海市银科医学工程有限公司，任副总经理；现任珠海市银科医学工程股份有限公司董事、副总经理。

周远平女士，公司董事，1973年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年3月毕业于郑州市职工大学，大专学历；2011年2月毕业于对外经济贸易大学会计学专业，获会计学本科证书。1998年8月至2000年2月就职于南阳市新兴材料厂，任会计；2000年3月至2004年5月就职于珠海市香洲区金鼎威发塑胶制品厂，任财务主管；2004年5月至2011年8月就职于珠海经济特区宝马针织有限公司，任财务部经理；2011年8月至2013年5月就职于珠海威丝曼服饰股份有限公司，任财务部经理；2013年5月至2015年6月就职于珠海市银科医学工程有限公司，任财务部经理；现任珠海市银科医学工程股份有限公司董事、财务总监。

曾冰冰女士，公司董事，1982年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年7月毕业于华南理工大学制糖工程专业，研究生学历。2008年7月至2015年至今就职于珠海市银科医学工程有限公司任项目经理、研发质控部经理、技术总监；现任珠海市银科医学工程股份有限公司董事、技术总监。

（二）公司监事

公司现任监事会由3名监事构成，分别为股东代表监事奚玉凤、职工代表监事孙宜美和刘玮鹏。

股东代表监事任职期限自股东大会选举通过之日起三年，职工代表监事任职期限自职工代表大会选举通过之日起三年。

奚玉凤女士，公司监事会主席，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基

本情况”之“三、公司股权结构之（五）控股股东、实际控制人基本情况”。

孙宜美先生，公司职工代表监事，男，1955年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。1972年8月毕业于高邮市川青中学，初中学历。1980年12月至1989年8月就职于高邮市川青彩色印刷厂，先后任车间主任、生产科长、副厂长；1991年3月至1999年3月年就职于上海浦东速达印刷厂经营部，任副厂长；1999年8月至2015年6月就职于珠海市银科医学工程有限公司，先后任办公室主任、总务部经理、采购部经理。现任珠海市银科医学工程股份有限公司监事、采购部经理。

刘玮鹏先生，公司职工代表监事，男，1980年7月生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年7月毕业于江西九江学院医学院药学专业，大专学历。2004年7月至2005年5月就职于江西长江药业有限公司，任质检员；2005年6月至2009年8月就职于珠海市同益药业有限公司，任质量管理员及质量部经理助理；2009年9月至今就职于珠海市银科医学工程有限公司，任质控部经理。现任珠海市银科医学工程股份有限公司监事、质控部经理。

（三）高级管理人员

孙宜峰先生，公司总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构之（五）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

崔淑珍女士，公司副总经理兼董事会秘书，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、（一）公司董事”。

高怀成先生，公司副总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、（一）公司董事”。

曾冰冰女士，公司技术总监，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、（一）公司董事”。

周远平女士，公司财务总监，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、（一）公司董事”。

（四）公司董事、监事、高级管理人员任职资格情况

根据公司董事、监事和高级管理人员承诺及适当核查，公司董事长孙宜峰担任执行合伙企业事务合伙人的银科研究所，因营业期限届满未办理注销登记（未按规定办理年检），于2011年5月26日被工商机关吊销营业执照，至今已满三年，因此不会影响孙宜峰的董事任职资格。

公司现任董事、监事和高级管理人员均符合法律规定的任职资格，符合《公司法》第146条规定，不存在以下情形：

- 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、最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的；
- 7、其他对公司持续经营不利影响的情形。

（五）公司董事、监事、高管以及核心技术人员持有公司股份情况

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	孙宜峰	董事长、总经理、核心技术人员	6,000,000	40.00
2	崔淑珍	董事、董事会秘书、副总经理、核心技术人员	0	0.00
3	高怀成	董事、副总经理	0	0.00
4	周远平	董事、财务总监	0	0.00

5	曾冰冰	董事、技术总监、核心技术人员	0	0.00
6	奚玉凤	监事会主席	9,000,000	60.00
7	孙宜美	监事	0	0.00
8	刘玮鹏	监事、核心技术人员	0	0.00
9	金飞	核心技术人员	0	0.00
10	王珍	核心技术人员	0	0.00
11	詹桂源	核心技术人员	0	0.00
合 计			15,000,000	100.00

六、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 5 月 9 日出具的瑞华审字[2015]40030061 号《审计报告》，公司最近两年及一期的主要财务数据如下：

项目	2015 年 3 月/ 2015 年 3 月 31 日	2014 年度/ 2014 年 12 月 31 日	2013 年度/ 2013 年 12 月 31 日
营业收入（万元）	453.19	2,731.23	2,345.93
净利润（万元）	45.75	533.26	313.80
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	45.75	533.26	313.80
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	45.72	529.55	309.74
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（万元）	45.72	529.55	309.74
毛利率（%）	56.12	52.85	47.53
加权平均净资产收益率（%）	1.79	23.60	17.08
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	1.79	23.44	16.86
基本每股收益（元）	0.09	1.07	0.63
稀释每股收益（元）	0.09	1.07	0.63
应收账款周转率（次/年）	2.06	13.63	13.77
存货周转率（次/年）	3.89	17.46	21.26
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,918.74	537.81	332.52
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	3.84	1.08	0.67
总资产（万元）	3,615.22	4,501.83	4,126.02

股东权益合计（万元）	2,571.70	2,525.95	19,92.70
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	2,571.70	2,525.95	19,92.70
每股净资产（元）	5.14	5.05	3.99
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	5.14	5.05	3.99
资产负债率（%）（母公司）	28.86	43.89	51.70
流动比率（倍）	2.12	2.17	1.80
速动比率（倍）	2.07	2.14	1.75

七、本次挂牌的相关机构

（一）主办券商	东莞证券股份有限公司
法定代表人	张运勇
住所	广东省东莞市莞城区可园南路一号
项目负责人	赵昱博
项目小组成员	何庆剑、陈展鸿、喻佳佳
联系电话	0769-22115773
传真	0769-22118607
（二）律师事务所	广东华信达律师事务所
住所	广东省珠海市香洲区吉大水湾路 386 号南方证券大厦三楼
负责人	田占厚
经办律师	谭环宇、徐奕超
联系电话	0756-3355380
传真	0756-3355390
（三）会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人：	杨剑涛
住所	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
经办注册会计师	王淑燕、徐方伟
联系电话	010-88219191
传真	010-88210558
（四）资产评估机构	北京华信众合资产评估有限公司
住所	北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 一号楼 B 座 20 层东区 2008 室
法定代表人	杨奕
经办注册资产评估师	邱旭东、肖文明

联系电话	0756-2711072
传真	0756-2711079
(五) 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
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话	4008058058-3-6
传真	010-59378888
(六) 证券交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
电话	010-63889512

第二节 公司业务

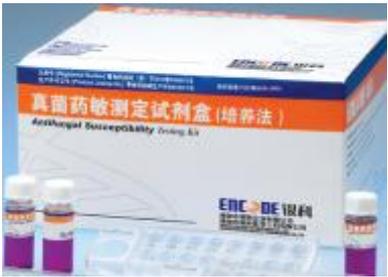
一、主营业务及产品

(一) 主营业务

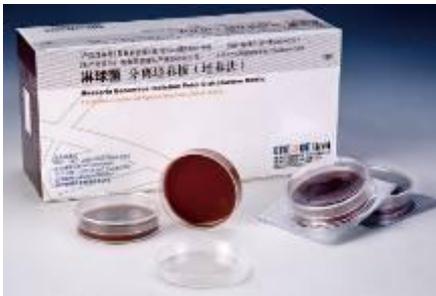
公司的主营业务是研发、生产和销售体外诊断试剂，主要包括小儿腹泻检测系列、消化疾病检测系列、致病性真菌检测系列、肺结核检测系列、性病检测系列、妇科检测系列及其他检测系列。

(二) 主要产品

产品名称	产品图例	特点和用途
A群轮状病毒抗原检测试剂盒(胶体金法)		①轮状病毒和腺病毒主要导致婴幼儿传染性胃肠炎，该系列产品不需要任何仪器设备，是利用抗原抗体特异性反应及免疫层析分析技术定性检测婴幼儿粪便中是否含有轮状病毒或腺病毒抗原，从而确定婴幼儿是否感染轮状病毒或腺病毒；
轮状病毒、腺病毒抗原检测试剂盒(胶体金法)		②适用于快速定性检测是否感染轮状病毒或腺病毒，有利于临床上进行针对性治疗，避免了抗生素的滥用，避免该病在医院或公共场所的传播，有助于婴幼儿长期恶性腹泻的诊断和防治。
幽门螺旋杆菌(HP)抗体检测试剂盒(胶体金法)		①该系列产品不需要任何仪器设备，是利用抗原抗体特异性反应及免疫层析分析技术定性检测粪便中是否含有幽门螺旋杆菌抗原，或者血清中是否有幽门螺旋杆菌抗体，从而确定是否感染幽门螺旋杆菌；
幽门螺旋杆菌(HP)抗原检测试剂盒(胶体金法)		②适用于快速定性检测是否感染幽门螺旋杆菌，有利于胃炎、消化性溃疡、胃癌的诊断和防治。

产品名称	产品图例	特点和用途
真菌药敏测定试剂盒（培养法）		<p>①无需任何设备，操作方便，24小时内报告结果；</p> <p>②改良指示剂，颜色变化清晰，优于比浊法；</p> <p>③结合公司真菌培养基，真菌鉴定试剂盒全面解决真菌感染诊断分析。</p>
真菌鉴定试剂盒（碳源同化法）		<p>①操作简单，不需特殊仪器，适用范围广；</p> <p>②满足临床绝大部分酵母样真菌鉴定。</p>
真菌分离培养基（培养法）		<p>①是实验室最常用培养基之一，可培养绝大部分真菌，特别是霉菌及酵母样真菌；</p> <p>②适用于前部和深部真菌病病原菌的分离或运转。</p>
分枝杆菌罗氏培养基（培养法）		<p>①适用于分枝杆菌的分离培养使用，培育虽然耗时，但精确可靠，特异性高；</p> <p>②可形成典型菌落，结果明显；</p> <p>③适用性广，可用于各级医院和卫生防疫部门。</p>
分枝杆菌双相罗氏培养基（培养法）		<p>①该产品是一种能促进分枝杆菌快速成长的新培养基，由固体和液体二部分组成；固体部分含有改良罗氏培养基所有成分，液体部分由基础培养基、促生产剂、抑菌剂和显色剂组成；</p> <p>②适用于分枝杆菌的分离培养使用。</p>
分枝杆菌药敏罗氏培养基（培养法）		<p>①无需特殊仪器设备，分枝杆菌的分离培养、鉴定、药敏测定可一次性完成；</p> <p>②可培养出典型菌落，效果明显，适用于分枝杆菌药物敏感性试验。</p>

产品名称	产品图例	特点和用途
分枝杆菌药敏检测试剂盒（培养法）		<p>①快速：7-10天可获得结果，比罗氏药敏检测时间大大缩短；②抗菌谱范围广：通过1次检测最多可获得16种一线药物和二线药物的药敏结果；③低成本：仅需肉眼判读结果，不需要昂贵的仪器设备；④操作简单：用微量耐药性测试板代替试管，无需多次接种，大大减轻医务人员的工作负荷；⑤节约培养空间，提高培养箱利用率；⑥适合在我国各级结核病专业防治机构推广使用。</p>
结核分枝杆菌抗体（IgG）检测试剂盒（胶体金法）		<p>①简单：滴加血清，一步操作完成，无需任何设备；②快速：10-15分钟报结果，随到随做；③准确：肉眼判读结果，方便快捷；④常温储存，方便储运；⑤适用于快速检测人体血清中结核分枝杆菌抗体（IgG），操作方便，对诊断肺结核具有临床指导意义，适合各级结核病防治单位使用。</p>
沙眼衣原体抗原检测试剂盒（胶体金法）		<p>①沙眼衣原体感染科引起男性尿道炎、女性宫颈炎、输卵管炎、异位妊娠、不孕不育、性病淋巴肉芽肿等多种疾病；②该产品适用于妇科、产科、生殖中心、皮肤性病科、泌尿外科等科室快速检测泌尿生殖道沙眼衣原体使用。</p>
解脲（UU）/人型（MH）/混合（UU-MH）支原体分离鉴别管（培养法）		<p>①操作简便快捷，无需其它仪器，结果准确可靠，颜色鲜明，便于判断；②UU、MH 和UU-MH三种型号，20人/盒、40人/盒两种包装规格可供选择；③适用于泌尿生殖系统解脲支原体、人型支原体分离培养使用</p>

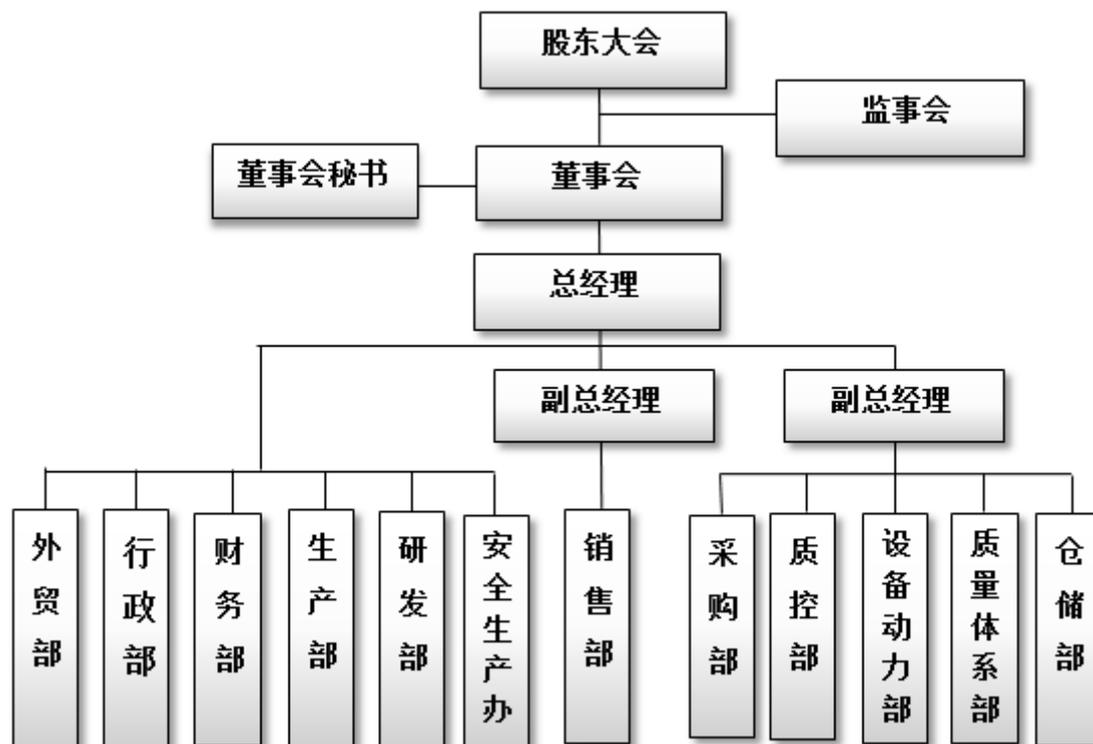
产品名称	产品图例	特点和用途
支原体鉴定药敏试剂盒（培养法）（液体型/冻干型）		<p>①UU、MH分离培养、鉴定、计数，药敏测定一次性完成；</p> <p>②操作方便快捷，结果清晰敏锐，数据真实可靠；</p> <p>③液体型、冻干型培养基，10种、12种药敏结构等多种型号可供临床用户灵活选择；</p> <p>④适用于泌尿生殖道系统解脲支原体（UU）、人型支原体（MH）培养、鉴定及药物敏感度测定</p>
支原体鉴定琼脂培养基（培养法）		<p>①镜下观察菌落，确证支原体，菌落计数精确方便；</p> <p>②显示典型菌落特征，真正鉴别UU、MH；</p> <p>③同步液体培养，提高准确率，常规微生物培养，操作简单快捷；</p> <p>④适用于泌尿生殖系统解脲支原体、人型支原体分离培养使用。</p>
淋球菌分离培养板（培养法）/淋球菌双面分离培养板（培养法）		<p>①培养基营养丰富，菌落生长大，培养基内有完善的抗生素体系，抗杂效果明显；</p> <p>②双面分离培养板配有二氧化碳发生器，普通培养箱即可进行试验培养，无需厌氧培养箱或蜡烛缸，分离培养基可同时接种两份标本，操作更方便；</p> <p>③适用于淋病奈索氏菌分离培养，确诊是否感染淋病使用。</p>
淋球菌抗原检测试剂盒（胶体金法）		<p>①操作简单、便捷，无需特殊仪器；</p> <p>②直接快速定性检测，10-15分钟出结果，常温保存，有效期长，利于储运；</p> <p>③本试剂盒采用高度特异性的抗体抗原反应及免疫层析分析技术，定性检测临床生殖道标本中是否含有淋病奈索氏菌抗原，适用于淋病的快速检测，同时更适用于体检或批量人群筛查使用。</p>

产品名称	产品图例	特点和用途
淋球菌检测试剂盒（酶化学反应法）		①操作简单、便捷，无需特殊仪器； ②3分钟出结果，结果直观易判断； ③灵敏度、准确度高达97%以上； ④适用性广，可适用于各级医院及诊所甚至个人使用，特别适用于大批量体检标本的筛查，尤其是男性人群的快速体检。
细菌性阴道病联合检测试剂盒（酶化学反应法）		①敏感度、特异性均超过95% ②适用于妇科阴道分泌物的细菌感染的筛查，包括H ₂ O ₂ （过氧化氢）、唾液酸酶（SA）、白细胞酯酶（LE）和pH值四项指标的定性检测。
细菌性阴道病六项联合检测试剂盒（酶化学反应法）		①一次性检测，包括白带常规所有检测项目，增加结果观察的客观性，减少对经验值的依赖性； ②操作简便，增加结果观察的客观性； ③适用于细菌性阴道病、霉菌性阴道炎及滴虫性阴道炎的快速诊断；包括过氧化氢（H ₂ O ₂ ）、唾液酸酶（SA）、白细胞酯酶（LE）、霉菌性阴道炎（CV）、滴虫性阴道炎（TV）和pH值六项指标的定性检测。
细菌性阴道病检测试剂盒（唾液酸梅法）		①检测唾液酸梅，特异性、灵敏度高； ②进口原料制做，灵敏度高，结果稳定可靠； ③常温保存更方便，产品性能更稳定。
细菌性阴道病检测试剂盒（多胺法）		①准确、灵敏、快捷，3分钟出结果； ②无需任何仪器设备，适用于大规模核查。

产品名称	产品图例	特点和用途
肺炎支原体分离培养管（培养法）		<p>①快速：24-48小时报告结果，比传统方法提前5-8天；</p> <p>②仅需一步操作，肉眼直接观测结果，无需任何特殊仪器，不采血，免除抽血化验的麻烦；</p> <p>③适用于痰液、气管分泌物和咽拭标本中肺炎支原体的检测与初步鉴定。</p>
支原体培养板自动判读仪		<p>①外观美观，LCD显示屏，体积小，能耗低；</p> <p>②操作简单，使用方便，启动快，用户体验感好；</p> <p>③高敏感性，高精度度，高测速，性能稳定，判读结果可靠；</p> <p>④内置热敏打印机，可链接电脑及网络软件终端，代替肉眼观察结果，自动打印结果，减少医务人员工作量，避免因肉眼判读结果的偏差；</p> <p>⑤适用于公司生产的支原体鉴定药敏试剂盒、试剂盒药敏板条的结果判读</p>

二、内部组织结构及业务流程

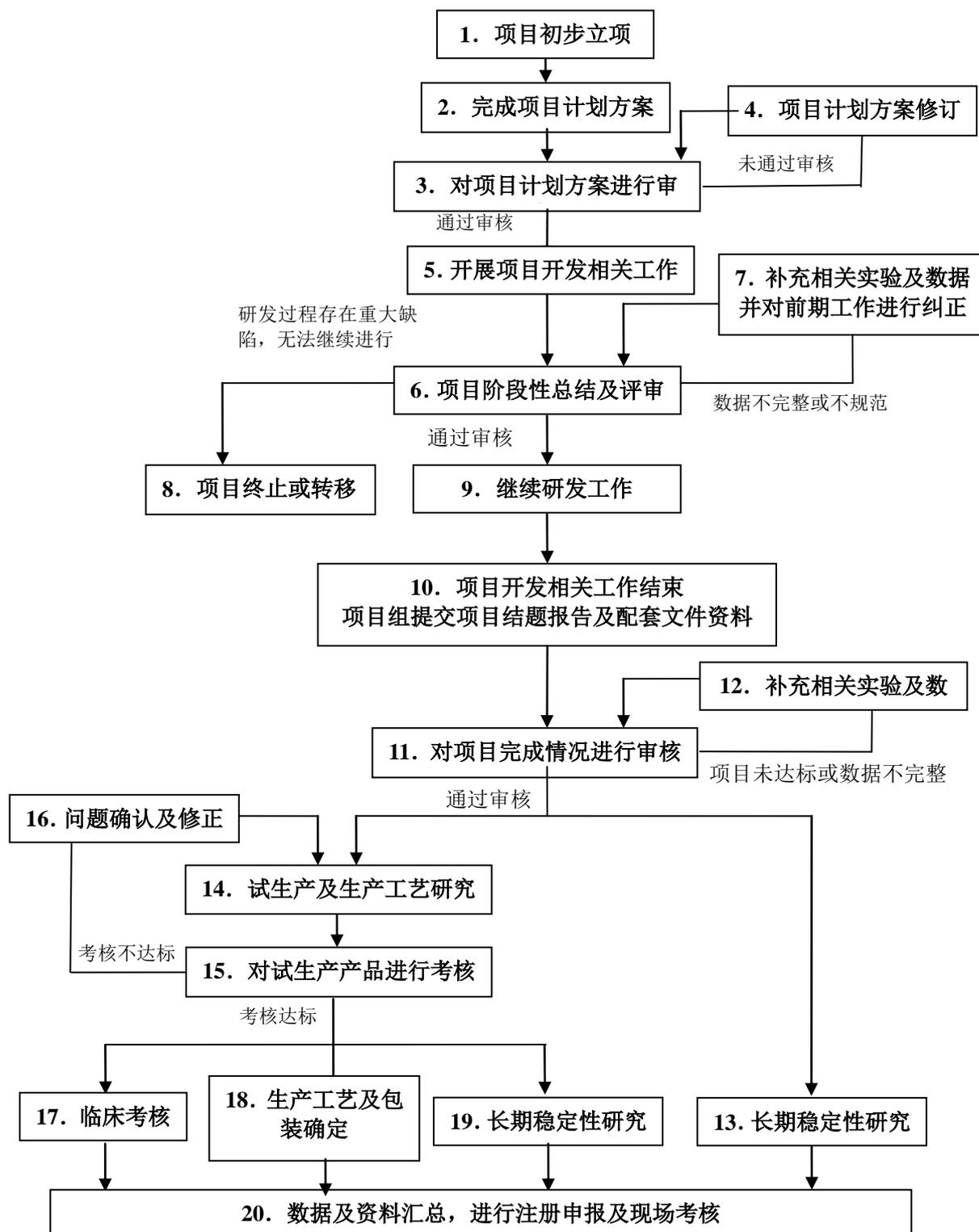
（一）内部组织结构



(二) 主要业务流程

1、研发流程

公司研发团队始终坚持以市场需求为导向，以技术发展趋势为出发点，依托于公司放射免疫分析、酶免疫分析、化学发光免疫分析、胶体金技术四大技术平台，不断推出新产品。经过多年的研发积累，公司形成了从新产品论证到项目立项及新产品的研发、评价阶段、试生产、申报阶段，最终将产品推向市场的一整套研发管理体系。公司的研发流程图如下：



公司根据国家食品药品监督管理局《关于发布体外诊断试剂注册申报资料形式与基本要求的公告》（国食药监械[2007]609号），具体规范了新产品/项目开发及申报工作流程，如下：

阶段划分	完成部门	相关工作	提交审核文件	备注
------	------	------	--------	----

研发阶段	立项阶段		探讨技术可行性，确定项目研发思路及方案	提交《项目开发方案》报告进行审核	项目经理对研发规范性及项目进展负责。 技术总监定期对项目推进程度及过程规范性进行不定期监督、考核及必要指导。
	开发阶段		确定反应体系参数，反应条件等。并对试剂盒性能进行初步评价。	定期提交《阶段性总结报告》和/或《重大设计修改申请》	
	结题阶段	研发项目组	对整体研发工作及成果进行总结及再次评价	项目研发工作完成时需同时提供如下文件进行审核： 《项目结题报告》 《实验记录本》 《检验规程》（初稿） 《产品说明书》（初稿） 《试生产参数移交单》	
			产品有效期确定实验 （此部分工作与成果评价及试生产阶段工作同步进行）	在产品指标确立并通过初步验证后，研发项目组组织进行产品有效期确定实验相关工作。	
评价阶段	试生产	研发部（生产部协助）	生产部按照研发阶段提交的《试生产参数移交单》进行少量产品试生产。	《试生产过程问题反馈单》	试生产过程中如出现问题，应由项目组针对性提出补充修改方案。
	质量评价	质控部	质控部按照《技术标准》相关质检标准进行成品检定。		
试生产阶段	试生产	研发部（生产部协助）	按照确定工艺进行 3 批产品生产。	《试生产总结报告》 《检验规程》 《作业指导书》 《产品说明书》（	生产部及质量部根据现有生产工艺及新产品生产工艺要求确定相关生产及质检文件。 生产部、质控部经理对试生产过程进行监督和管理。
	质量评价	质控部	质控部进行 3 批产品生产过程检控和原料/半成品/成品质检。 同时应进行成品留样及有效期验证实验。	原料、中间体、半成品、成品及留样质检作业指导书	
	临床考核	研发组（申报专员）	在试剂盒指标（除有效期指标）在评价阶段得到确认后，即开始进行临床考核准备工作。	临床考核报告	
申报阶段	申报组织	申报专员	研发组（申报专员）组织相关部门对前期研发资料、生产文件进行整理。	申报资料[资料内容及形式应符合国家食品药品监督管理局《关于发布体外诊断试剂注册申报资料形式与基	
		研发部			
		生产部			

		质控部		本要求的公告》(国食药监械[2007]609号)]	
--	--	-----	--	---------------------------	--

2、采购流程

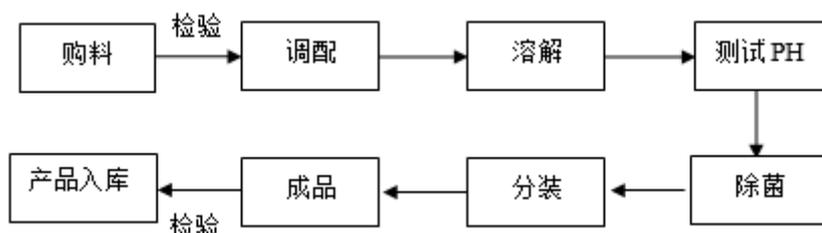
公司具体的采购流程包括提交采购订单，向合格供应方询价，签订合同，验收存货，审批付款等步骤，确保原材料供应稳定。

体外诊断试剂对原材料品质的稳定性要求非常高，公司制定了《采购控制程序》、《合格供方一览表》，《验证控制程序》对采购过程进行有效控制。

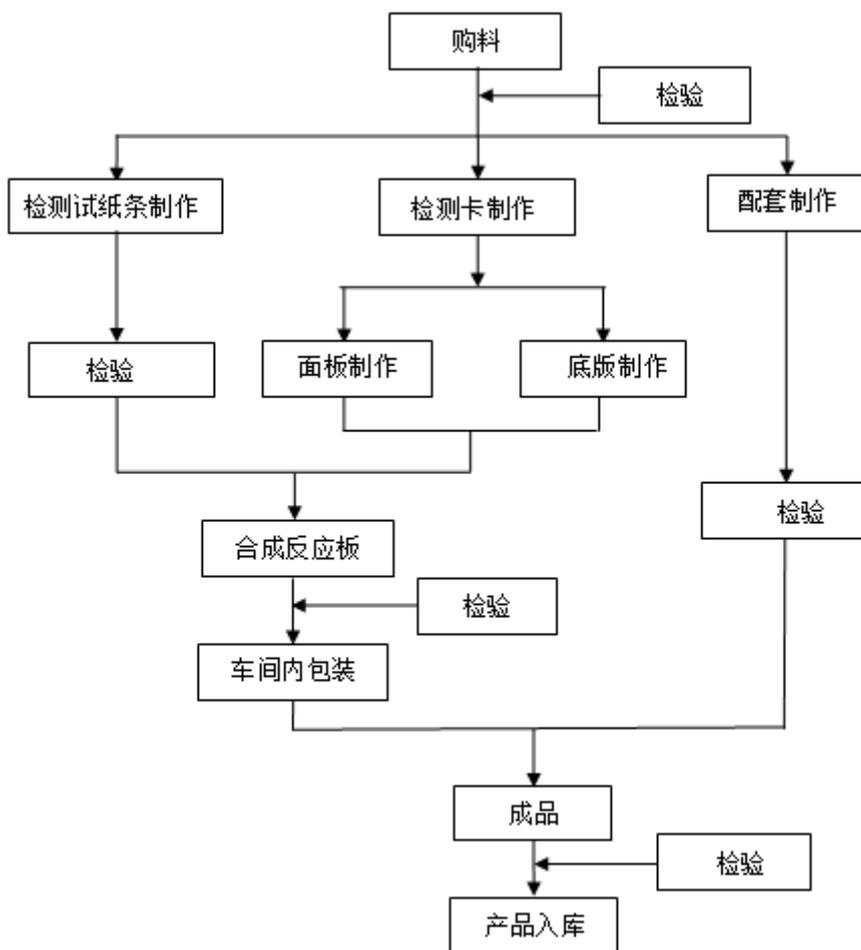
首先，公司采购部总经理确定主要原材料供应方的评价标准、方式和方法；第二，采购人员负责评价和选择合格供应方，并每年进行复核；同时，采购人员确认采购信息，具体包括采购品的名称、规格、型号、数量、质量等要求，供应方资质方面的要求，供应方质量管理体系的要求等信息；第三，公司质控部根据《验证控制程序》对采购的产品进行验证。

3、生产流程

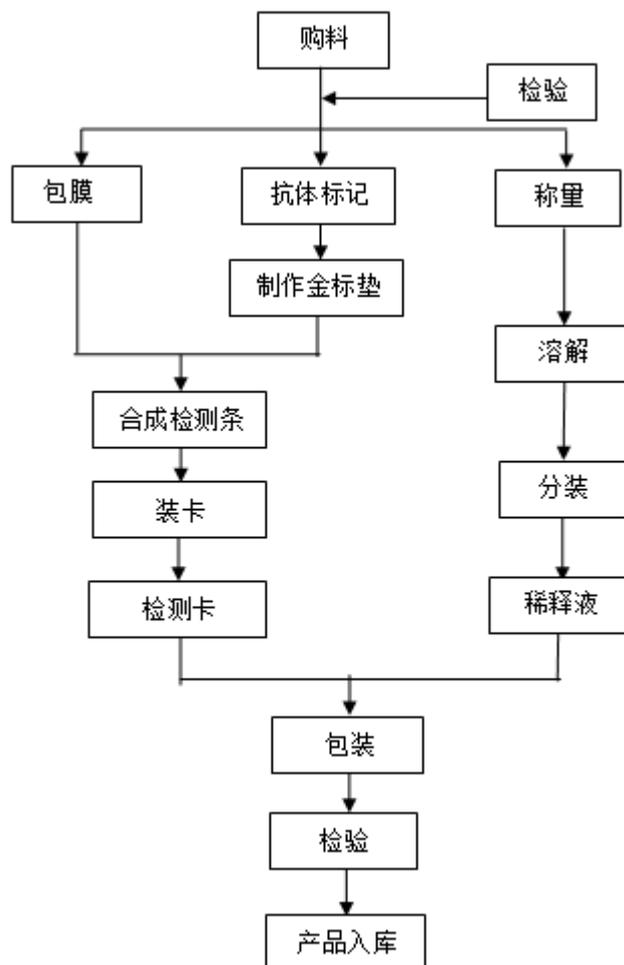
①培养基制作工艺流程图



②酶化学反应法类制作工艺流程图



③胶体金方法检测试剂盒(卡型)制作工艺流程图



4、质控流程

公司设有质量体系部和质控部。质量体系部，负责组织、计划、检查、监督和评价公司的质量管理工作，具体职责是协助生产部、研发部、质控部及其它各部门处理质量事故，协助生产部进行产品质量分析，协助行政部组织质量管理培训。公司质控部主要负责对原材料、半成品、成品、生产用水、生产过程、生产环境、包装材料等进行检验和监控，具体的岗位设置和职责如下：

岗位	岗位主要职责
原料检验员	负责对原料、生产用水进行检测并开具质量报告
辅料及车间检验员	负责对辅料、生产试验环境进行检测出具质量报告
中间品检验员	负责对不合格品进行检验并开具产品质量报告
成品检验员	负责对成品进行检验并开具产品质量报告

公司坚持“质量求生存，创新求发展”的质量方针，制定了质量控制体系分共

分为五个层次，第一级《质量管理手册》规定了公司整体的质量控制目标、组织机构、职能分配等；第二层级为 27 项程序控制受控文件；第三层级文件主要是质量标准、检验标准、工艺标准、配方等技术性文件；第四层级文件主要是操作规程、工艺操作规程、设备操作规程等规范性文件及公司管理制度、职位说明书等管理性文件；第五层级文件主要是与质量相关的记录。公司生产经营各个环节的质量控制措施如下：

环节	质量控制措施
原料采购	①公司制定了《采购控制程序》，对采购过程进行严格控制；②对采购信息进行评审和批准；③公司制定《验证控制程序》，对采购产品进行验证。
生产	①公司产品生产前端控制程序主要有《生产作业环境与产品清洁控制程序》、《灭菌控制程序》、《产品防护控制程序》、《生产和服务控制程序》，用于规范产品生产环境。 ②公司产品生产前端控制程序《生产实现过程的控制程序》、《成品、半成品批号编制控制程序》、《包装标识、标签使用说明书控制程序》，用于规范产品生产过程。 ③公司制定《检验和试验控制程序》、《质量记录控制程序》，对产品生产过程进行抽查并记录，保证产品质量符合相关规定。
存储	公司制定《产品防护控制程序》、《产品标识、可追溯性控制程序》，严格管理产品标识，组织货物的存储和分发。
销售	公司制定《与顾客有关的过程控制程序》、《用户反馈与售后服务控制程序》等，负责管理产品销售过程，调查顾客的满意度，分析客户需求，分析、跟踪、反馈公司产品信息。

5、销售流程

(1) 营销体系

公司营销体系由销售部与外贸部组成。公司采用“经销与直销相结合，经销为主”的销售模式，现已建成覆盖全国的营销网络。

直销即公司直接向终端客户销售；经销即公司销售部的区域销售经理分管全国各个省份，销售公司产品。

公司在广东省、福建省、海南省等省份均有一级经销商。公司对经销商的管理主要体现在经销商经销产品范围、采购价格、经销区域、销售指标、销售考核

等方面。由于体外诊断试剂的销售价格采取省份招投标方式确定，各个省份的销售价格会有一定差异。公司销售部通过授权省份或者地级市经销商参与地区招投标工作，控制和协调各个省份的经销商的销售区域范围，防止出现内部恶性竞争。公司通过调整经销商采购价格激励经销商提高销售量。而且，公司销售部每年根据各个省份的销售业绩，制定下一年度的销售计划，并在框架性销售协议中与经销商约定销售计划。对于逾期未付款的经销商，公司将给予延期发货、缩小经销试剂范围甚至停止发货的处罚。对于经销商超额完成协议约定的销售额，将给予一定的商业折扣作为奖励。

2012年初，公司成立外贸部，决定在拓展国内市场的基础上开拓海外市场。外贸部主要任务为组织外贸业务计划，拓展海外业务，培育海外市场销售渠道，具体负责提供与海外区域市场的产品销售相配套的技术服务支持；海外区域市场的销售网络建设及客户档案建立；海外区域市场的市场信息收集及反馈等。

公司体外诊断试剂产品进入海外市场，需要较长时间的前期准备和市场培育。前期准备主要包括拟进去国家筛选（包括分析国外体外诊断试剂行业政策、市场需求分析等）、经销商筛选、产品注册或者认证等过程。2014年9月，公司结核、肺炎、支原体、淋球菌、真菌等系列产品获得了欧盟CE认证，认证有效期至2019年9月。目前，公司海外市场尚未大规模展开，仅实现少量样品销售收入。

（2）产品销售流程

公司销售部销售经理负责与经销商沟通，对经销商所需产品下订单，跟踪货款情况，申请开单，并负责填写托运单及查询货号。公司制定《销售管理规程》、《发货控制管理规程》，《与顾客有关过程控制程序》等制度，规范公司产品的销售流程，具体的经销过程如下：

①首先，公司地区销售人员负责在该地区寻找合格经销商，与经销商签订市场合作协议书，即销售合同，约定授权区域、授权产品、销售回款任务、订货、提货、开票、结算、运输、质量保证等关键合同要素；

②每次具体订货时，经销商通过传真方式向公司销售部发送加盖公章的书面《订货单》；

③公司销售部销售人员接收订单,根据经销商订货信息,填写《客户订货单》,将订单第二联交给仓库备货;在速达财务软件上填写《销售发货单》;

④财务部根据审核经销商回款情况、经销商对应相关销售政策及仓库的库存情况,随《销售发货单》生成《销售发票》、《出仓单》、《回款单》;

⑤销售人员打印纸质版的《销售发货单》,销售部主管审核无误并签字后及时交予仓储部备货。

⑥销售人员根据《销售出货复核制度》,复核配货数量、货品及收货经销商信息确保无误,仓库依据《销售发货单》、速运单、标签,准时发货。

⑦填写货运单:由销售人员与经销商沟通,选择合适的托运方式填写货运单。

(3) 市场营销渠道

公司通过参加行业内重要学术探讨会、展会、网络营销、广告传媒投放等渠道推广公司产品,提高公司产品知名度。2014年9月公司参加第一届中国-中亚五国结核病国际论坛、2014年7月参加中国防痨协会基础细菌免疫专业委员会主办的科学研究与结核病防治高峰论坛会,提高公司产品知名度。

同时,公司制定《样品、展品管理规程》,主要规范公司推广计划而发放的样品、展览或产品推广会所需展品的申请、发放、反馈等流程,以保证样品的合理使用。公司积极参加行业展会宣传推广公司的产品,挖掘潜在市场需求,扩大营销渠道。如公司参加2013年美国AACC临床化学年会暨国际临床实验室设备展览会,2014年第39届阿拉伯国际医疗设备博览会、第71届中国国际医疗器械(春季)博览会,2015年参加第40届阿拉伯国际医疗展览会、第20届杜塞尔多夫(印度)国际展览会-国际诊断、医疗设备及技术专业展览会等展会、第十二届中国检验医学及输血用品博览会等,展示并推广公司产品。

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

1、体外诊断试剂配方

体外诊断试剂配方的主要区别在于选取原料的种类、配置的比例、浓度、制

备方法等方面。公司目前拥有放射免疫分析、酶免疫分析、化学发光免疫分析、胶体金技术四大技术平台，基于这些技术平台，通过长期的实验和筛选掌握了体外诊断试剂的配方，并已经取得相关产品的注册证书。

根据诊断试剂的诊断原理不同，公司研发的产品主要分为微生物诊断试剂、干化学诊断试剂、免疫胶体金诊断试剂、分子生物学诊断试剂。

(1) 微生物诊断试剂

微生物诊断试剂是公司目前的主营产品。公司紧跟市场需求变化及行业技术发展趋势，研发附加值较高的微生物分离培养、鉴定试剂，公司研发人员结合微生物的特点及用药习惯筛选检测药物种类和浓度以及包被技术，研制基于微生物培养方法的药敏检测试剂的配方和制备技术，获得更多具有自主知识产权的试剂生产配方和制备技术。目前微生物诊断试剂已完成准产注册的项目情况如下：

序号	已取得注册证书
1	真菌分离培养基(培养法)
2	真菌鉴定试剂盒(碳源同化法)
3	真菌药敏测定试剂盒(培养法)
4	支原体检测琼脂培养基(培养法)
5	支原体分离鉴别管(培养法)
6	支原体鉴定药敏试剂盒(培养法)
7	支原体鉴定药敏试剂盒(培养法)(冻干型)
8	肺炎支原体分离培养管(培养法)
9	淋球菌分离培养板(培养法)
10	分枝杆菌罗氏培养基(培养法)
11	分枝杆菌双相罗氏培养基(培养法)
12	分枝杆菌药敏检测试剂盒(培养法)
13	分枝杆菌药敏罗氏培养基(培养法)
14	运送培养基

公司目前微生物诊断试剂重点研发的项目情况如下：

序号	研发项目名称	研发进度
1	结核分枝杆菌 MIC 药敏检测试剂盒（培养法）	进行中
2	非结核分枝杆菌 MIC 药敏检测试剂盒（培养法）	进行中
3	分枝杆菌液体培养基（培养法）	进行中
4	支原体鉴定药敏试剂盒（培养法）	进行中

（2）免疫诊断试剂（免疫胶体金类）

免疫层析检测试剂是免疫诊断试剂发展的主流技术方向，由于其操作简便、快速、检测灵敏度高等优势，被广泛应用于临床上传染性疾病、心血管疾病、肿瘤标志物等检测项目的快速筛查中。在本领域中重点研发沙眼衣原体、淋球菌、甲型流感病毒、乙型流感病毒、结核分枝杆菌等免疫诊断试剂，研发目标是研发出与国内外知名品牌质量相当的产品。

序号	类别	已取得注册证书	正在研发中产品
1	消化道相关疾病	①幽门螺旋杆菌 (HP) 抗原检测试剂盒 (胶体金法) ②幽门螺旋杆菌 (HP) 抗体检测试剂盒 (胶体金法)	①便隐血 (FOB) 检测试剂盒 (免疫层析法) ②转铁蛋白检测试剂盒 (免疫层析法) ③血红蛋白、转铁蛋白检测试剂盒 (免疫层析法)
2	呼吸道相关疾病	结核分枝杆菌抗体 (IgG) 检测试剂盒 (胶体金法)	①结核分枝杆菌抗原鉴定试剂盒 (胶体金法) ②甲型流感病毒抗原检测试剂盒 (胶体金法) ③甲型、乙型流感病毒抗原检测试剂盒 (胶体金法)
3	小儿腹泻相关疾病	①A 群轮状病毒抗原检测试剂盒 (胶体金法) ②轮状病毒、腺病毒抗原检测试剂盒 (胶体金法)	暂无
4	性病检测相关疾病	①沙眼衣原体抗原检测试剂盒 (胶体金法) ②淋球菌抗原检测试剂盒 (胶体金法)	暂无

（3）干化学诊断试剂

干化学分析技术是指将液体检测样品直接加到干燥试剂条上，以被测样品作

为溶剂引起化学反应，然后进行化学分析的方法，是以酶法为基础的一类化学分析方法。干化学诊断试剂具有操作简便、反应速度快、灵敏度高、标本无需预处理等特点，被广泛应用于妇科检测、尿液多项检测等方面。在干化学诊断试剂产品方面，公司重点开发妇科以及性病诊断试剂，已经取得注册证书的产品如下：

序号	已取得注册证书
1	细菌性阴道病检测试剂盒(多胺法)
2	细菌性阴道病(BV)检测试剂盒(唾液酸酶法)
3	细菌性阴道病联合检测试剂盒(酶化学反应法)
4	细菌性阴道病六项联合检测试剂盒(酶化学反应法)
5	淋球菌检测试剂盒(酶化学反应法)

(4) 分子诊断试剂组（等温扩增技术方向）

分子诊断试剂是体外诊断试剂中技术含量最高，发展速度最快的领域，目前该领域主要技术有荧光定量（PCR）技术、等温扩增技术、基因芯片技术等。

公司以环介导等温扩增技术（LAMP）为切入点，对疾病靶基因六个区域的特异引物进行等温扩增，通过颜色变化判读结果，避免了 PCR 对诊断仪器的依赖，具有检测快速、简便、准确、使用成本低的特点，适用于基层社区需求。

序号	已取得注册证书
1	肺炎支原体（MP）核酸检测试剂盒（等温扩增法）

2、体外诊断试剂制备技术

体外诊断试剂制备技术主要体现在对生产流程的精确控制，每种原料均需经过严格的检测和精确的测量，生产环境因素（包括室温、洁净度等）以及原料的添加顺序、添加比例、混合时间、过滤方式方法等都会影响产品质量。下表中体外诊断试剂产品的制备技术均由公司自主研发而取得。

序号	技术名称	应用产品名称	技术来源	技术成熟度
1	拥有注册证书及产品标准的体外诊断	①支原体鉴定药敏试剂盒；②真菌药敏检测试剂盒；③沙眼衣原	自有技术，	批量生产

	试剂生产配方	体抗原检测试剂盒等体外诊断试剂产品	未申请专利	
2	衣原体检测试纸盒的制作工艺	沙眼衣原体抗原检测试剂盒(胶体金法)	自有技术,已取得专利	批量生产
3	真菌药敏检测板的制备方法	真菌药敏测定试剂盒(培养法)	自有技术,已取得专利	批量生产
4	支原体药敏检测试剂盒的配方和制备方法	①支原体鉴定药敏试剂盒(培养法);②支原体鉴定药敏试剂盒(培养法)(冻干型)	自有技术,已取得专利	批量生产
5	一种淋球菌培养皿的制备方法	淋球菌分离培养板(培养法)	自有技术,已取得专利	批量生产
6	分枝杆菌药敏培养基的配方和分枝杆菌药敏测试板的制备工艺	分枝杆菌药敏检测试剂盒(培养法)	自有技术,已取得专利	批量生产
7	淋球菌抗原检测方法及其检测试剂盒和该试剂盒的制备方法	淋球菌抗原检测试剂盒(胶体金法)	自有技术,已取得专利	批量生产
8	用于环介导恒温扩增技术检测临床肺炎支原体的引物;肺炎支原体快速检测试剂盒及使用方法	肺炎支原体(MP)核酸检测试剂盒(等温扩增法)	自有技术已取得专利	批量生产

3、体外诊断仪器

公司体外诊断仪器的研发目标是研发出与公司拟推出的干化学诊断试剂以及微生物药敏诊断试剂相配合的药敏结果判读仪、细菌浊度仪、细菌性阴道病检测系统等诊断仪器。

公司目前研发成功并已经取得医疗器械注册证书的是体外诊断仪器是支原体培养板自动判读仪,适用于公司生产的支原体鉴定药敏试剂盒、试剂盒药敏板条的结果判读。该判读仪使用 LCD 显示屏,体积小,能耗低,与体外诊断试剂配套使用,操作简单,使用方便,启动快,而且内置热敏打印机,可链接电脑及网络软件终端,代替肉眼观察结果,自动打印结果,减少医务人员工作量,避免因肉眼判读结果的偏差,性能稳定,判读结果可靠。

(二) 技术的可替代性

目前体外诊断试剂市场中,公司同类产品较多,但公司产品的主要特征是“快

速诊断”，在性能、质量等方面均具有一定的优势。同时，公司重视知识产权的保护，目前已获得 19 项专利以提高产品技术的独特性。经过多年发展，公司已经拥有放射免疫分析、酶免疫分析、化学发光免疫分析、胶体金技术四大技术平台，研发并取得了二十多项产品的注册证书，涵盖了小儿腹泻检测系列、消化疾病检测系列、致病性真菌检测系列、肺结核检测系列、性病检测系列、妇科检测系列及其他检测系列等产品类别，下游消费群体明确且庞大，因此公司产品在市场竞争中的可替代性较低。

（三）主要无形资产

公司重视技术研发及知识产权保护，主要技术具有完全自主知识产权，不存在纠纷。截止 2015 年 3 月 31 日，公司无形资产为 718,750.00 元，主要为公司研发专利技术所使用的检测费用。

1、专利技术

（1）公司拥有 19 项专利，其中 5 项发明专利，13 项实用新型，1 项外观设计。具体信息如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号或申请号	申请日	授权公告日	有效期	法律状态	取得方式
1	用于环介导恒温扩增技术检测临床肺炎支原体的引物	发明专利	ZL200910039262.8	2009 年 5 月 6 日	2012 年 3 月 7 日	20 年	维持	原始所得
2	肺炎支原体快速检测试剂盒及使用的方法	发明专利	ZL200910039674.1	2009 年 5 月 22 日	2012 年 10 月 10 日	20 年	维持	原始所得
3	环介导恒温扩增检测肺炎衣原体的方法及检测试剂盒	发明专利	ZL201010174440.0	2010 年 5 月 10 日	2012 年 10 月 17 日	20 年	维持	原始所得
4	环介导等温扩增检测结核分枝杆菌的检测试剂盒	发明专利	ZL201210339621.3	2012 年 9 月 14 日	2014 年 11 月 19 日	20 年	维持	原始所得

序号	专利名称	专利类型	专利号或申请号	申请日	授权公告日	有效期	法律状态	取得方式
	及其引物							
5	淋球菌抗原检测方法 及检测试剂盒 和该试剂盒的 制备方法	发明专利	ZL2012105 78311.7	2012年 12月27 日	2015年 4月15 日	20年	维持	原始取得
6	衣原体检测试纸 盒	实用新型	ZL2010201 88833.2	2010年 5月5日	2011年 2月2日	10年	维持	原始所得
7	细菌性阴道病联 合检测卡	实用新型	ZL2010101 256442.1	2010年 3月2日	2011年 4月6日	10年	维持	原始所得
8	真菌药敏检测板	实用新型	ZL2010201 88820.5	2010年 5月5日	2011年 5月18 日	10年	维持	原始所得
9	一种淋球菌培养 皿	实用新型	ZL2012201 38341.1	2012年 4月5日	2013年 1月2日	10年	维持	原始所得
10	一种支原体培养 板自动判断仪	实用新型	ZL2012202 23927.8	2012年 5月18 日	2012年 12月12 日	10年	维持	原始所得
11	大便标本处理管	实用新型	ZL2013201 13833.X	2013年 03月13 日	2013年 9月4日	10年	维持	原始所得
12	一种具有标识的 分枝杆菌培养管	实用新型	ZL2013205 69703.7	2013年 9月13 日	2014年 3月26 日	10年	维持	原始所得
13	分枝杆菌双相多 孔培养支架	实用新型	ZL2013208 14708.1	2013年 12月12 日	2014年 5月28 日	10年	维持	原始所得
14	分枝杆菌药敏结 果观察仪	实用新型	ZL2013208 32461.6	2013年 12月12 日	2014年 5月28 日	10年	维持	原始所得
15	一种分枝杆菌药 敏测试板	实用新型	ZL2013202 82828.1	2013年 5月22	2013年 10月23	10年	维持	原始所得

序号	专利名称	专利类型	专利号或申请号	申请日	授权公告日	有效期	法律状态	取得方式
				日	日			
16	药敏检测板	实用新型	ZL200820203375.8	2008年11月14日	2009年8月26日	10年	维持	原始所得
17	一种试剂反应管	实用新型	ZL200820203374.3	2008年11月14日	2009年8月26日	10年	维持	原始所得
18	微孔板药敏阅读仪	实用新型	ZL201420121863.X	2014年3月18日	2014年9月3日	10年	维持	原始所得
19	药敏检测板	外观设计	ZL200830218491.2	2008年11月14日	2010年5月5日	10年	维持	原始所得

(2) 公司正在申请 7 项发明专利，具体信息如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号或申请号	申请日	法律状态	取得方式
1	一种淋球菌快速检测试剂及检测试剂盒	发明专利	201210576350.3	2012年12月27日	实质审查生效	原始取得
2	一种浅部真菌分离培养鉴定系统	发明专利	201410017629.7	2014年1月15日	实质审查生效	原始取得
3	分枝杆菌分离培养试剂盒及其测试方法	发明专利	201410019032.6	2014年1月15日	实质审查生效	原始取得
4	分枝杆菌药敏检测试剂盒及其测试方法	发明专利	201410019031.1	2014年1月15日	实质审查生效	原始取得
5	一种新型采便及快速免疫检测装置及其操作办法	发明专利	201510216687.7	2015年4月30日	实质审查生效	原始取得

6	一种新型采便及快速免疫检测装置	发明专利	201520275211.6	2015年4月30日	实质审查生效	原始取得
7	微孔板药敏阅读仪及药敏结果判读方法	发明专利	201410099949.1	2012年12月27日	实质审查生效	原始取得

上述专利均为原始取得，不涉及其他单位的职务发明或职务成果，不存在侵犯他人知识产权情形，不存在竞业禁止问题，不存在纠纷或潜在纠纷。

2、注册商标

公司拥有3项商标，具体信息如下：

序号	注册商标名称	注册号	核定或申请使用的商品或服务	权利有效期限	取得方式
1		6844121	医学制剂，化学药物制剂，医用药物，血清，医用或兽医用微生物培养基，培养细菌用的肉汤，细菌培养媒介，微生物用营养物质，制微生物用培养物，卫生消毒剂	2010年11月14日-2020年11月13日	原始取得
2		3967558	培养细菌用的肉汤，细菌培养媒医药制剂，化学药物制剂，医用或兽医用微生物培养基，医用药物，血清，微生物用培养物质，制微生物用培养物卫生消毒剂	2006年6月7日-2016年9月6日	原始取得
3		11164868	护理器械，医用培养器，泌尿科器械和仪器，医疗分析仪器，杀菌消毒器械，医用诊断设备，医用放射设备，医用X光产生装置和设备，理疗设备	2013年11月21日至2023年11月20日	原始取得

3、域名

公司拥有1个域名，具体情况如下：

序号	域名	注册日期	到期日期	域名持有者	注册机构
1	Encode.com.cn	2012-8-27	2015-8-28	珠海市银科医学 工程有限公司	北京万网志成科 技有限公司

(四) 公司及产品的资质、荣誉情况

1、公司取得的业务许可资格和资质

序号	证书名称	许可证号	发证机关	经营范围	有效期
1	医疗器械生产企业许可证	粤食药监械生产证20010311	广东省食品药品监督管理局	生产：II类、III类 6840 体外诊断试剂，II类、III类 6840 临床检验分析仪器	2011年12月19日-2016年5月5日
2	医疗器械经营企业许可证	粤C(试剂)0301	珠海市食品药品监督管理局	体外诊断试剂(特殊管理的诊断试剂除外)	2013年6月9日-2018年6月8日
3	中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	4404962837	中华人民共和国拱北海关	生产II类、III类 6840 体外诊断试剂，II类、III类 6840 临床检验分析仪器，农产品的收购	2010年7月1日-2016年7月14日
4	ISO 9001 : 2008	39604	英国皇家认可委员会(UKAS)	微生物培养法诊断试剂盒，免疫快检试剂盒(传染病诊断、性传播诊断)的研发，生产，销售和服务(医疗器械注册证范围内)；免疫快检试剂盒(生育诊断，心肌标志物诊断，肿瘤标志物诊断，药物滥用诊断)的研发，生产销售和服务(仅限出口)	2014年1月14日-2017年1月14日
5	ISO 13485 : 2003	39604	英国皇家认可委员会(UKAS)	微生物培养法诊断试剂盒，免疫快检试剂盒(传染病诊断、性传播诊断)的研发，生产，销售和服务(医疗器械注册证范围内)；免疫快检试剂盒(生育诊断，心肌标志物诊断，肿瘤标志物诊断，药物滥用诊断)的研发，生产销售和服务(仅限出口)	2014年1月14日-2017年1月14日

序号	证书名称	许可证号	发证机关	经营范围	有效期
6	中国国际贸易促进委员会证明书	NO.134401A1/05982	中国国际贸易促进委员会	珠海市银科医学工程有限公司生产《自由销售证明书》列示产品，并允许在中国境内生产和销售，出口不受限制	2013年11月25日
7	高新技术企业证书	GR201444001004	广东省科学技术厅, 广东省财政厅, 广东省国家税务局, 广东省地方税务局	-	2014年10月10日-2017年10月10日
8	安全生产标准化证书-安全生产标准化三级企业(轻工)	AQBIIIQG粤201300807	珠海市安全生产与职业健康协会	-	2013年8月1日-2016年8月1日
9	中国国家顶级域名证书	encode.com.cn	北京万网志成科技有限公司	-	2012年8月27日-2015年8月28日
10	广东省民营科技企业认证证书	2011020027	广东省科学技术厅	-	2011年1月27日-2014年1月27日
11	广东省工会社会团体法人资格证	粤工社法证字第040300097	金湾区工会法人资格	-	2013年8月28日-2018年8月15日

2、公司产品取得的许可

公司目前对外销售的所有体外诊断试剂产品，均按照规定取得了产品注册证书。

系列	序号	试剂名称	医疗器械注册号	有效期
小儿腹泻检测系列	1	A群轮状病毒抗原检测试剂盒(胶体金法)	国食药监械(准)字2012第3400699号	2012年5月25日-2016年5月24日
	2	轮状病毒、腺病毒抗原检测试剂盒(胶体金法)	国食药监械(准)字2012第3400700号	2012年5月25日-2016年5月24日
消化疾病检测系列	3	幽门螺旋杆菌(HP)抗体检测试剂盒(胶体金法)	国食药监械(准)字2012第3401443号	2012年11月19日-2016年11月18日

系列	序号	试剂名称	医疗器械注册号	有效期
	4	幽门螺旋杆菌（HP）抗原检测试剂盒（胶体金法）	国食药监械（准）字2012第3401442号	2012年11月19日-2016年11月18日
	5	便隐血检测试剂盒（免疫层析法）	粤 械 注 准 20152400797	2015年7月24日-2020年7月23日
致病性真菌检测系列	6	真菌药敏测定试剂盒（培养法）	粤食药监械（准）字2013第2401197号	2014年8月15日-2019年8月14日
	7	真菌鉴定试剂盒(碳源同化法)	粤食药监械（准）字2013第2400262号	2013年3月20日-2017年3月18日
	8	真菌分离培养基（培养法）（斜面管）	粤食药监械（准）字2013第2400987号	2013年9月4日-2017年9月3日
		真菌分离培养基（培养法）（平板）		
		真菌分离显色培养基（培养法）（平板）		
真菌分离显色培养基（培养法）（平板）				
肺结核检测系列	9	分枝杆菌罗氏培养基（培养法）	粤食药监械（准）字2012第2400969号	2012年9月13日-2016年9月12日
	10	分枝杆菌双相罗氏培养基（培养法）	粤食药监械（准）字2012第2400697号	2012年9月13日-2016年9月12日
	11	分枝杆菌药敏罗氏培养基（培养法）	粤食药监械（准）字2012第2400717号	2012年9月18日-2016年9月17日
	12	分枝杆菌药敏检测试剂盒（培养法）	粤食药监械（准）字2012第2400703号	2012年9月18日-2016年9月17日
	13	结核分枝杆菌抗体（IgG）检测试剂盒（胶体金法）	粤食药监械（准）字2013第3401622号	2013年10月16日-2017年10月15日
性病检测系列	14	沙眼衣原体抗原检测试剂盒（胶体金法）	国食药监械（准）字2013第3401621号	2013年10月16日-2017年10月17日
	15	解脲支原体分离鉴别管（培养法）	粤食药监械（准）字2012第2400212号	2012年3月7日-2016年3月6日
		人型支原体分离鉴别管（培养法）		
		混合支原体分离鉴别管（培养法）		
16	支原体鉴定药敏试剂盒（培养法）（液体型）	粤食药监械（准）字2014第2401119号	2014年7月25日-2019年7月24日	

系列	序号	试剂名称	医疗器械注册号	有效期
	17	支原体鉴定药敏试剂盒 (培养法) (冻干型)	粤 械 注 准 20152400067号	2015年1月16日 -2020年1月15日
	18	支原体鉴定琼脂培养基 (培养法)	粤食药监械(准)字 2013第2400986号	2013年9月4日 -2017年9月3日
	19	淋球菌双面分离培养板 (培养法)	粤食药监械(准)字 2012第2400213号	2012年3月1日 -2016年3月6日
		淋球菌分离培养板(培养 法)		
	20	淋球菌抗原检测试剂盒 (胶体金法)	粤食药监械(准)字 2014第3401809号	2014年9月28日 -2019年9月27日
	21	淋球菌检测试剂盒(酶化 学反应法)	粤食药监械(准)字 2014第2400627号	2014年5月29日 -2018年5月28日
妇科检测 系列	22	细菌性阴道病联合检测试 剂盒(酶化学反应法)	粤食药监械(准)字 2014第2400018号	2014年1月7日 -2018年1月6日
	23	细菌性阴道病六项联合检 测试剂盒	粤食药监械(准)字 2014第2400625号	2014年5月29日 -2018年5月28日
	24	细菌性阴道病(BV)检测试 剂盒(唾液酸梅法)	粤食药监械(准)字 2014第2400535号	2014年5月15日 -2018年5月14日
	25	细菌性阴道病检测试剂盒 (多胺法)	粤食药监械(准)字 2012第2400211号	2012年3月6日 -2016年3月6日
其他检测 系列	26	肺炎支原体分离培养管 (培养法)	粤食药监械(准)字 2014第2400534号	2014年5月16日 -2018年5月15日
仪器	27	支原体培养板自动判读仪	粤食药监械(准)字 2013第2400961号	2013年9月2日 -2017年9月1日

3、公司获得的荣誉

序号	奖项名称	颁发单位	获奖时间
1	珠海市民营企业(中小企业)创 新产业示范基地	珠海市科技工贸和信息化局	2013年-2016年
2	2013年度广东省诚信示范企业	广东省企业联合会, 广东省 企业家协会	2014年4月23日
3	广东省质量信用 A 类医疗器械 生产企业荣誉称号	广东省食品药品监督管理局	2015年4月15日

(五) 主要固定资产

1、公司固定资产包括房屋建筑物、机械设备、运输设备、办公设备及其他。

根据瑞华会计师事务所出具的瑞华审字审[2015]40030061号审计报告，截至2015年3月31日，公司固定资产情况如下：

项目	原值（元）	账面价值（元）
房屋建筑物	11,953,846.40	11,859,211.82
机械设备	3,483,175.29	955,858.92
运输设备	972,988.00	63,914.94
办公设备及其他	477,778.61	75,035.40
合计	16,887,788.30	12,954,021.08

2、房屋所有权情况

序号	房屋所有权证号	地址	建筑面积	房屋用途	取得方式	他项权利
1	粤房地权证珠字第0100283878号	珠海市香洲区九州大道中1009号2303室	213.99 m ²	办公	外购	无
1	粤房地权证珠字第0100283879号	珠海市香洲区九州大道中1009号2304室	213.99 m ²	办公	外购	无

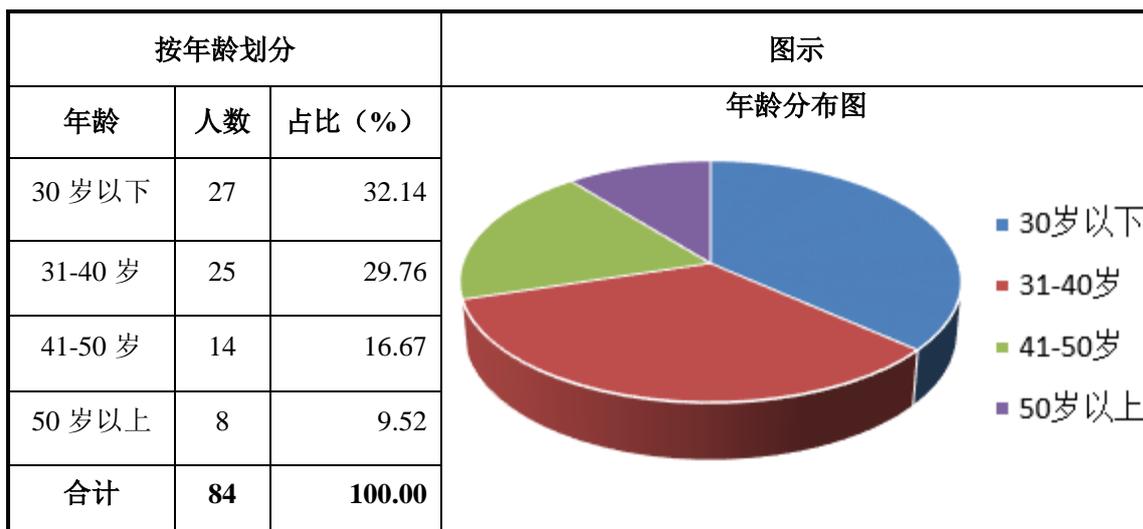
3、房屋租赁情况

详见本公开转让说明书本节之“四、业务基本情况”之“（四）重大业务合同”。

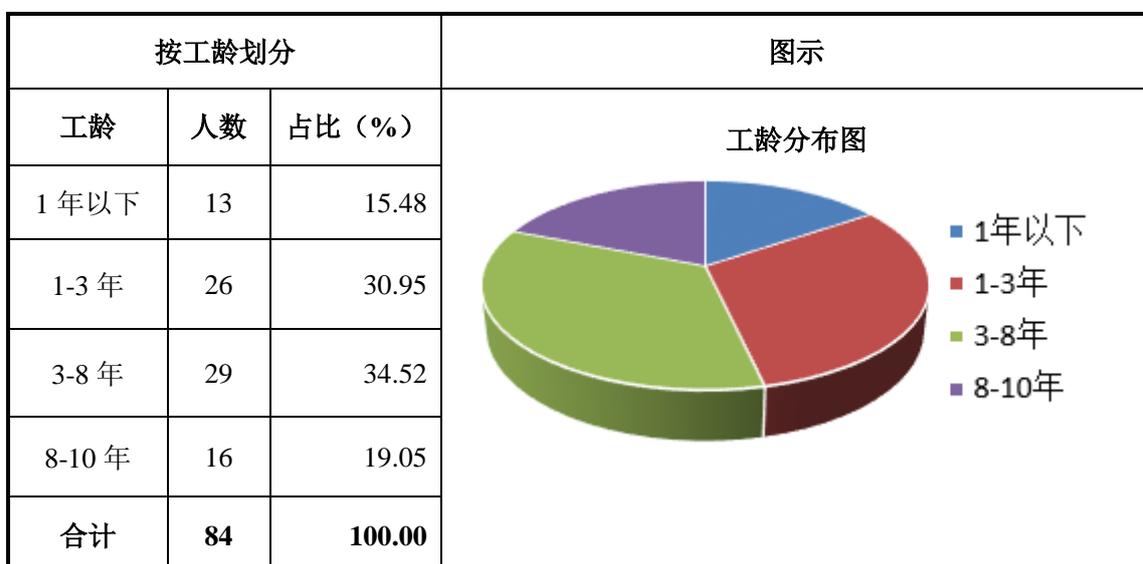
（六）员工情况

截至2015年3月31日，公司在职员工84人。员工年龄、工龄、工作岗位、学历结构等情况分别如下：

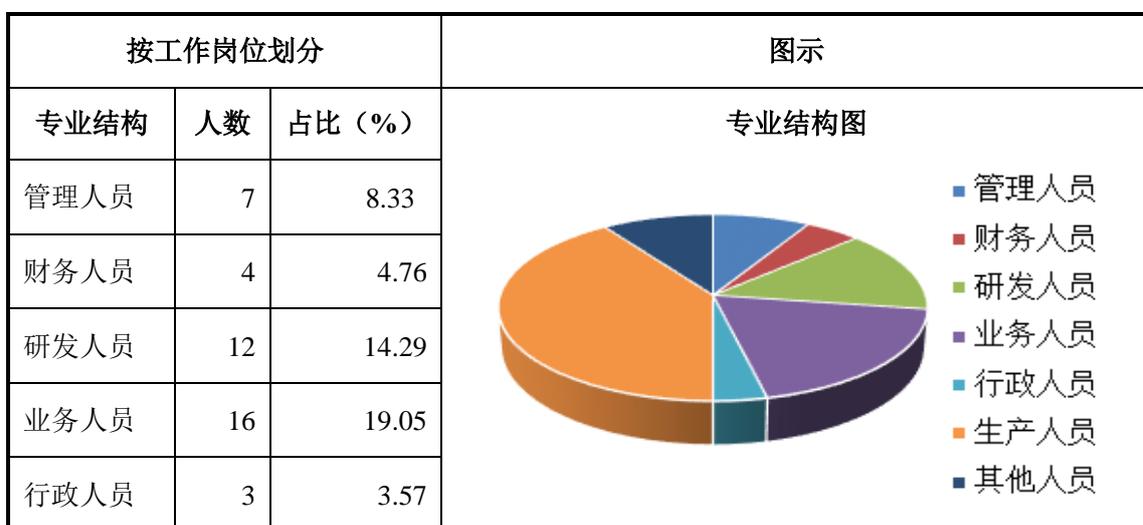
1、按照年龄划分



2、按照工龄划分



3、按照工作岗位划分



生产人员	34	40.48
其他人员	8	9.52
合计	84	100.00

4、按照教育程度划分

按学历划分			图示
学历	人数	占比 (%)	<p>教育程度结构图</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 硕士 ■ 本科 ■ 大专 ■ 中专 ■ 中专以下
硕士	3	3.57	
本科	12	14.29	
大专	22	26.19	
中专	9	10.71	
中专以下	38	45.24	
合计	84	100.00	

公司大专以上学历人员共 37 人，占公司员工总数的 44.05%，公司大专以上学历人员主要从事管理、技术研发、财务、销售等公司日常经营决策、日常业务拓展及业务技术支撑岗位，这些岗位对个人综合素质要求较高。公司工作 3 年以上的人员占比 53.57%，人员比较稳定；公司岗位设置中研发人员、业务人员和生产人员占比较高，这与公司作为生物医药制造行业中体外诊断试剂供应商的行业特性和业务特点相匹配。

（七）研发部门及核心技术人员

1、 公司研发部拥有一支高效的技术研发团队，截至 2015 年 3 月 31 日，共有研发人员 12 名，占公司总人数的 14.29 %，公司研发团队配套有研发专用实验室、生物安全实验室及一系列用于新产品及技术开发的设施设备。

公司研发部由技术总监直属管理，技术总监下设项目经理和产品经理。公司研发部设立项目经理负责制，项目经理负责根据研发计划与方案，提出新产品开发项目、制定项目可行性调研报告、对已批准的新产品开发项目进行前期研发、

临床试验研究、性能验证以及产品准产注册报批等全过程，负责产品注册后一年内的产品技术改进及技术支持工作。研发部具体的职责分配如下：

岗位设置	岗位职责
技术总监	(一) 参与公司决策与产品立项 (二) 关注与跟踪行业技术发展 (三) 组织完成产品开发目标 (四) 督导产品研发过程系统工作 (五) 落实技术服务支持工作
项目经理	(一) 根据研发计划与方案提出新产品开发项目； (二) 根据新产品研发项目制定项目可行性调研报告； (三) 对已批准的新产品开发项目进行临床前工艺、质量标准、稳定性研究，按照注册类别进行申报资料的编写； (四) 负责对立项产品制定开发方案，组织协调相关技术人员进行产品开发，在规定时间内完成开发，提供申报资料和试验纪录，并对其负技术责任； (五) 在新产品开发过程中，对遇到的技术问题进行技术指导； (六) 负责已开发项目注册报批工作，查询进度； (七) 负责制定补充申请和再注册报批工作，查询进度； (八) 负责本项目产品档案的管理工作； (九) 负责开发项目的试生产； (十) 负责开发项目的工艺及技术改进； (十一) 负责开发项目的产品的技术支持工作；
产品经理	(一) 负责完成所管辖产品的产品投诉处理、技术支持及信息收集； (二) 负责所管辖产品的客户培训及销售产品知识培训工作； (三) 负责所管辖产品的产品技术、产品工艺、生产工艺等改进工作； (四) 协助企划部及销售部做好产品市场宣传工作； (五) 具体参照产品经理制度。

公司主要采用“自主研发为主，合作研发为辅”的研发模式。公司积极参与与外部高校、研究机构的合作研发活动。

2、公司核心技术人员

孙宜峰先生，公司核心技术人员，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东及股权变动情况”之“（五）控股股东、实际控制

人基本情况”。

崔淑珍女士，公司核心技术人员，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、（一）公司董事”。

曾冰冰女士，公司核心技术人员，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、（一）公司董事”。

刘玮鹏先生，公司核心技术人员，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、（二）公司监事”。

金飞先生，公司核心技术人员，男，1990年1月生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年6月毕业于中国药科大学中药制剂专业，本科学历。2011年9月至2013年9月就职于江苏先声药业有限公司，担任政策事务部，政府事务专员。2013年9月至今就职于珠海市银科医学工程有限公司，先后就职销售部区域经理，研发中心项目经理。目前未在公司以外的其他公司、企业、机构、组织担任任何职务。

王珍女士，公司核心技术人员，女，1986年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年7月毕业于四川理工学院生物工程专业，本科学历。2009年7月至2010年7月就职于重庆紫光化工股份有限公司，2010年8月至今就职于珠海市银科医学工程有限公司，担任研发项目经理。目前未在其他任何公司、企业、机构或组织担任任何职务。

詹桂源先生，公司核心技术人员，男，1961年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。1987年7月毕业于广东医药学院预防医学专业，本科学历。1987年7月至2000年10月就职于珠海卫生检疫局，担任检验工作，2001年1月至2009年12月就职于珠海亚利生物工程有限公司，担任生产部经理，2010年2月至今就职于珠海市银科医学工程有限公司，担任研发项目经理。目前未在其他任何公司、企业、机构或组织担任任何职务。

3、为保障公司健康稳定发展，公司为稳定核心技术人员，已采取或拟采取如下措施：

（1）提供充分的发展空间和具有竞争力的薪酬待遇，以激发他们的工作热情；

(2) 根据公司业务发展和员工职业发展需要提供教育培训等弹性福利。

4、公司重视新产品和新技术的研发，报告期内公司研发投入逐年上升，具体情况如下：

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
研发投入（元）	842,306.71	2,639,566.48	1,995,059.15
主营业务收入（元）	4,531,863.52	27,312,319.50	23,459,258.05
研发支出占主营业务收入比重	18.59%	9.66%	8.50%

四、业务基本情况

（一）收入构成情况

报告期内，公司营业收入构成情况如下：

项目	2015年1-3月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	4,531,863.52	100.00	27,312,319.50	100.00	23,459,258.05	100.00
合计	4,531,863.52	100.00	27,312,319.50	100.00	23,459,258.05	100.00

（二）公司主要客户情况

2015年1-3月、2014年和2013年公司前五名客户的销售额分别占当期主营业务收入的55.63%、30.85%和29.72%，不存在单一客户销售金额占比超过50%的情况。

2015年1-3月，公司前五名客户销售额及其占主营业务收入比重情况：

序号	客户名称	金额（元）	比例（%）
1	武汉康吉达医疗器械有限公司	919,573.00	20.29
2	厦门海菲生物技术有限公司	869,304.58	19.18
3	杭州欣瑞能医疗器械有限公司	474,963.10	10.48
4	杭州荣成医疗科技有限公司	130,338.49	2.88

5	上海中硕医疗器械有限公司	126,757.27	2.80
合计		2,520,936.44	55.63
主营业务收入		4,531,863.52	100.00

2014年，公司前五名客户销售额及其占主营业务收入比重情况：

序号	客户名称	金额（元）	比例（%）
1	厦门海菲生物技术有限公司	4,487,893.01	16.43
2	杭州欣瑞能医疗器械有限公司	1,853,566.65	6.79
3	上海中硕医疗器械有限公司	803,094.11	2.94
4	厦门集晟行医疗器械有限公司	719,912.07	2.64
5	武汉唯美尔科技有限公司	562,343.29	2.06
合计		8,426,809.13	30.85
主营业务收入		27,312,319.50	100.00

2013年，公司前五名客户销售额及其占主营业务收入比重情况：

序号	客户名称	金额（元）	比例（%）
1	杭州欣瑞能医疗器械有限公司	2,987,298.78	12.73
2	厦门集晟行医疗器械有限公司	1,773,942.42	7.56
3	广州市荣至诊断药品有限公司	779,375.48	3.32
4	上海中硕医疗器械有限公司	728,987.35	3.11
5	厦门海菲生物技术有限公司	702,197.38	2.99
合计		6,971,801.41	29.72
主营业务收入		23,459,258.05	100.00

报告期内，公司前五大客户均为经销商，这与公司的销售模式相关。公司在全国范围内着力培育和挖掘优质经销商的，致力于与经销商共同发展，扩大公司的销售网络，共同来满足用户对公司产品的多元化的需求。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司

5%以上股份的股东均未在上述主要客户中占有权益。

(三) 公司主要原材料与能源供应情况

1、主要原材料供应情况

公司主营业务所需原材料主要有化学试剂、生物制品、包装材料等。化学试剂主要包括无水氯化钙、硫酸胺、四硼酸钠、磷酸二氢钠、柠檬酸等；生物制品主要包括胰蛋白酶、血红蛋白粉、L-精氨酸、小牛血清、牛血清蛋白等；包装材料主要为过滤滴头、检测卡铝箔袋、培养板、检测卡、标签等内外包装物。目前原材料市场供应充足，大部分原材料价格比较稳定。

公司所用能源主要为电力、水，所消耗能源主要由研发部门、生产部门及行政部门所使用。

2、公司主要采购情况

2015年1-3月、2014年、2013年公司前五名供应商采购金额分别占当期采购总额的58.25%、61.67%、54.85%，不存在单一供应商采购金额占比超过50%的情况。

2015年1-3月，公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	金额(元)	比例(%)
1	杭州图瑞生物科技有限公司	413,718.87	27.58
2	中山市小榄镇嘉峻印刷厂	125,797.72	8.39
3	深圳市南宝塑料化工有限公司	120,800.00	8.05
4	珠海市通益利模具注塑厂	109,464.96	7.30
5	南海罗村特普利玻璃厂	103,943.58	6.93
合计		873,725.13	58.25
采购总额		1,499,900.25	100.00

2014年，公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	金额(元)	比例(%)
----	-------	-------	-------

1	深圳市南宝塑料化工有限公司	3,243,492.60	40.66
2	南海罗村特普利玻璃厂	655,122.15	8.21
3	中山市小榄镇嘉峻印刷厂	494,663.41	6.20
4	珠海市香州印海商行（原海天）	302,020.87	3.79
5	珠海市通益利模具注塑厂	223,990.20	2.81
合计		4,919,289.23	61.67
采购总额		7,977,083.22	100.00

2013年，公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	金额（元）	比例（%）
1	深圳市南宝塑料化工有限公司	1,215,720.00	13.86
2	南海罗村特普利玻璃厂	1,011,110.90	11.53
3	中山市小榄镇嘉峻印刷厂	900,521.66	10.27
4	上海普龙生物技术研发有限公司	859,345.00	9.80
5	东莞同亿塑料厂	823,130.00	9.39
合计		4,809,827.56	54.85
采购总额		8,769,320.04	100.00

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在主要供应商中占有权益。

（四）重大业务合同

重大业务合同的认定标准为：报告期内单笔合同金额为人民币30万元以上的销售框架性协议、人民币8万以上的采购合同、房屋租赁合同、产学研合同以及其它对公司持续经营有重大影响的业务合同。

1、采购合同

年度	签订日期	合同方名称	合同金额	合同标的	有效期	履行情况
----	------	-------	------	------	-----	------

2015年 1-3月	2015年3月20日	珠海市通益利模具注塑厂	142,000.00	分支杆菌培养管/盖	2015年6月30日	履行完毕
	2015年1月23日	深圳市南宝塑料化工有限公司	120,800.00	GPPS、LLDPE	2015年2月28日	履行完毕
	2015年1月16日	杭州图瑞生物科技有限公司	78,900.00	检测卡	2015年2月28日	履行完毕
	2015年3月18日	兰州容晔生物科技有限责任公司	37,500.00	新生马血清	2015年3月18日 -2015年3月20日	履行完毕
2014年度	2014年1月1日	佛山市南海罗村芦塘特普利玻璃厂	1,030,000.00	液体型/冻干型白玻璃口瓶	2014年1月1日 -2014年12月31日	履行完毕
	2014年9月23日	深圳市南宝塑料化工有限公司	210,600.00	GPPS	2014年12月31日	履行完毕
	2014年6月5日	深圳市南宝塑料化工有限公司	205,700.00	GPPS	2014年12月31日	履行完毕
	2014年10月15日	深圳市南宝塑料化工有限公司	145,800.00	GPPS、LLDPE	2014年12月31日	履行完毕
	2014年9月12日	珠海市通益利模具注塑厂	142,000.00	分支杆菌培养管/盖	2014年12月31日	履行完毕
	2014年7月3日	深圳市南宝塑料化工有限公司	112,250.00	GPPS、LLDPE	2014年12月31日	履行完毕
	2014年11月4日	中山市小榄镇嘉峻印刷厂	76,880.00	药盒	2014年11月4日 -2014年12月1日	履行完毕
	2014年4月	中山市小榄镇	63,000.00	药盒	2014年4月1日	履行

	月 1 日	嘉峻印刷厂			-2014 年 4 月 26 日	完毕
	2014 年 6 月 20 日	珠海市香州印海商行	46,210.00	说明书、报告单等	2014 年 6 月 20 日 -2014 年 7 月 15 日	履行完毕
	2014 年 10 月 14 日	呼和浩特市草原绿野生物工程材料有限公司	27,000.00	新生马血清	2014 年 10 月 14 日-2014 年 10 月 16 日	履行完毕
2013 年度	2013 年 1 月 6 日	佛山市南海罗村芦塘特普利玻璃厂	850,000.00	白玻螺口瓶	2013 年 1 月 6 日 -2013 年 12 月 31 日	履行完毕
	2013 年 2 月 22 日	东莞市樟木头同亿塑胶原料经营部	185,000.00	GPPS	2013 年 2 月 22 日 -2013 年 2 月 25 日	履行完毕
	2013 年 5 月 29 日	东莞市樟木头同亿塑胶原料经营部	170,160.00	GPPS 、LLDPE	2013 年 5 月 29 日 -2013 年 5 月 31 日	履行完毕
	2013 年 5 月 31 日	珠海市通益利模具注塑厂	160,000.00	分枝杆菌培养管	2013 年 12 月 31 日	履行完毕
	2013 年 12 月 17 日	深圳市南宝塑料化工有限公司	154,900.00	GPPS 、HIPS	2013 年 12 月 17 日-2013 年 12 月 20 日	履行完毕
	2013 年 9 月 9 日	深圳市南宝塑料化工有限公司	145,000.00	GPPS	2013 年 9 月 9 日 -2013 年 9 月 10 日	履行完毕
	2013 年 3 月 27 日	东莞市樟木头同亿塑胶原料经营部	139,000.00	GPPS	2013 年 3 月 27 日 -2013 年 3 月 29 日	履行完毕
	2013 年 7 月 16 日	深圳市南宝塑料化工有限公司	130,000.00	GPPS 、HIPS	2013 年 7 月 16 日 -2013 年 7 月 18 日	履行完毕

2013年3月12日	杭州图瑞生物科技有限公司	102,000.00	检测卡	订单确认后4-5周内	履行完毕
2013年5月17日	中山市小榄镇嘉峻印刷厂	91,710.00	药盒	2013年5月17日-2013年6月25日	履行完毕
2013年3月21日	浙江硕华医用塑料有限公司	82,000.00	提取管	2013年3月21日-2013年5月10日	履行完毕
2013年12月26日	上海普龙生物技术研发有限公司	61,600.00	新生马血清	2013年12月26日-2013年12月28日	履行完毕

2、销售合同

年份	签订日期	合同方名称	合同金额	截至2015年3月31日实际完成金额	有效期	履行状态
2015年1-3月	2015年3月31日	厦门海菲生物技术有限公司	3,400,000.00	0.00	2015年4月1日-2016年3月31日	正在履行
	2014年12月31日	广州市荣至诊断药品有限公司	800,000.00	78,172.00	2015年1月1日-2015年12月31日	正在履行
	2014年12月27日	杭州荣成医疗科技有限公司	400,000.00	134,689.00	2015年1月1日-2015年12月31日	正在履行
	2015年1月1日	江西省盈科科技有限公司	200,000.00	21,850.00	2015年1月1日-2015年12月31日	正在履行
2014年度	2014年3月31日	厦门海菲生物技术有限公司	5,000,000.00	5,086,740.90	2014年4月1日-2015年3月31日	正在履行
	2014年9月1日	上海中硕医疗器械有限公司	700,000.00	426,087.40	2014年9月1日-2015年8月31日	正在履行
	2014年7月17日	杭州欣瑞能医疗器械有限公司	464,000.00	1,518,280.00	2014年7月1日-2015年6月30日	正在履行
	2014年7月1日	杭州迅天贸易有限公司	300,000.00	218,475.80	2014年7月1日-2015年	正在履行

					6月30日	
	2014年5月20日	海南武海医疗器械有限公司	250,000.00	187,613.00	2014年5月1日-2015年4月30日	正在履行
	2014年7月31日	杭州雷赛医疗设备有限公司	250,000.00	97,782.50	2014年8月1日-2015年7月31日	正在履行
	2014年5月13日	三明新特医用诊断试剂服务有限公司	250,000.00	252,154.00	2014年5月13日-2014年12月31日	履行完毕
	2014年5月20日	海南武海医疗器械有限公司	250,000.00	187,613.00	2014年5月1日-2015年4月30日	正在履行
	2014年5月19日	广州市天河怡林科技发展有限公司	220,000.00	205,145.00	2014年5月1日-2015年4月30日	正在履行
2013年度	2013年7月29日	上海宏昌生物科技有限公司	1,100,000.00	444,368.00	2013年7月29日-2014年4月30日	履行完毕
	2013年7月29日	上海宏昌生物科技有限公司	800,000.00	685,263.00	2013年5月1日-2014年4月30日	履行完毕
	2013年5月1日	广州市荣至诊断药品有限公司	800,000.00	768,233.00	2013年5月1日-2014年4月30日	履行完毕
	2013年9月1日	上海中硕医疗器械有限公司	700,000.00	1,082,267.60	2013年9月1日-2014年8月31日	履行完毕
	2012年9月1日	杭州荣成医疗科技有限公司	600,000.00	320,472.00	2012年9月1日-2013年8月31日	履行完毕
	2013年7月1日	杭州欣瑞能医疗器械有限公司	468,000.00	1,611,900.56	2013年7月1日-2014年6月30日	履行完毕
	2012年6月12日	江西省盈科科技有限公司	400,000.00	290,977.00	2012年7月1日-2013年6月30日	履行完毕
	2013年12月1日	广州市卫盈通科技有限公司	300,000.00	362,109.10	2013年12月1日-2014年11月30日	履行完毕

3、租赁合同

2006年1月，银科企业与银科有限签订《厂房租赁合同》，约定银科有限向银科企业租赁位于珠海市金湾区红旗工业区虹晖二路的厂房（含一楼仓库、二楼办公室及员工宿舍、饭堂）共1500平方米，租赁期限自2006年1月1日至2016年3月31日，租金为每月4500元。

2014年1月，银科企业与银科有限签订《补充协议》，约定银科有限向银科企业租赁的厂房面积增加至6800平方米，租赁期限延长至2026年12月31日，月租金为68000元。

银科企业就上述租赁房屋持有编号为粤房地证字第0200004166号、粤房地证字第0200004168号、粤房地证字第0200004167号的房地产权证。

4、产学研合同

2011年3月28日，公司（甲方）与同济大学附属上海市肺科医院（乙方）签订《科研成果转化协议》，双方合作的项目为《分枝杆菌双相罗氏培养基试剂盒及分枝杆菌鉴定药敏测定试剂盒（培养法）专利使用许可及产业化》。

甲方确认乙方专利技术：乙方向甲方提供相关技术资料以协助甲方进行初步实验性生产，测试相关的技术指标是否达标及该技术的临床应用的可行性。乙方同时协助甲方进行上述实验。

双方的合作方式为：甲方负责项目的成熟批量生产及工艺优化，负责项目的准产许可证的注册申请，负责项目产业化中人力、财力、物力、场所、市场网络运作、品牌投入等；乙方负责将其拥有的分枝杆菌双相罗氏培养基试剂、分枝杆菌药敏检测试剂盒专利权在本协议有效期内授权甲方使用，同时负责向甲方提供专利技术资料、技术指导及原辅材料供应商相关信息。

甲方取得分枝杆菌双相罗氏培养基试剂、分枝杆菌药敏检测试剂盒专利权等产品注册证后，在每个季度的第三个月的10日内，向乙方支付上一季度的专利使用费。

2013年1月25日，双方签订《科研成果转化协议续签书》，将合作有效期限延至2020年12月30日。

五、商业模式

公司自成立以来，专注于研发、生产和销售体外诊断试剂，产品主要包括小儿腹泻检测系列、消化疾病检测系列、致病性真菌检测系列、肺结核检测系列、性病检测系列、妇科检测系列及其他检测系列，产品系列丰富，而且公司产品质量控制严格。

公司内部建立了一整套研发、申报、采购、生产、质量管理、销售管理、售后服务制度，建立和健全了部门岗位责任制，设计了 GMP 质量管理细则等制度，确保了产品质量，公司体外诊断试剂产品通过了 ISO13485 认证，结核、肺炎、支原体、淋球菌、真菌等系列产品获得了欧盟 CE 认证。

公司依托于放射免疫分析、酶免疫分析、化学发光免疫分析、胶体金技术四大技术平台，研发微生物诊断试剂、干化学诊断试剂、免疫胶体金诊断试剂、分子生物学诊断试剂等诊断试剂，拥有 19 项专利保护核心技术及 26 项医疗器械注册证书。

公司采取“经销与直销相结合，经销为主”的销售模式，为终端客户提供便捷的销售和售后服务，通过参加行业内重要学术研讨会、展会、网络营销、广告传媒投放等渠道，提高公司产品知名度，建立了健全的技术服务体系 and 快捷灵活的全国营销服务网络。

在体外诊断试剂行业中，体外诊断试剂产品业务附加值普遍相对较高，2015 年 1-3 月、2014 年、2013 年公司主营业务毛利率分别 56.12%、52.85% 和 47.53%，上升趋势明显。与同行业上市公司利德曼同期毛利率水平相比，公司 2013 年度、2014 年度毛利率比同行业上市公司利德曼的毛利率略低，2015 年 1-3 月公司毛利率比同行业上市公司利德曼的毛利率略高。一方面是因为公司体外诊断试剂主要包括小儿腹泻检测系列、消化疾病检测系列、致病性真菌检测系列、肺结核检测系列、性病检测系列、妇科检测系列等，而利德曼体外诊断试剂主要集中在毛利较高的脂与脂蛋白类、肝功能类、特殊蛋白类产品上；另一方面是因为公司规模较小，市场份额较低，导致了公司毛利率较利德曼略低。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业基本情况

根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司处于“C27医药制造业”；根据国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)，公司处于“C27医药制造业”，细分行业为C2760生物药品制造；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司公布《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告（2015）23号），公司所属行业为“C制造业”门类下的“C2760生物药品制造”小类；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司公布《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告（2015）23号），公司所属行业为一级行业“15医疗保健”下的四级行业“15111010生物科技”。公司具体从事体外诊断试剂的研发、生产和销售，属于生物药品制造行业。

生物药品制造行业属于与人类生命健康关系密切的行业，以基因工程、细胞工程、酶工程、发酵工程为代表的现代生物技术近20年来发展迅猛，促进了该行业在我国的迅速发展，日益影响和改变着人们的生产和生活方式。这些技术所带来的变化，将彻底改变人类社会的生活和生存方式，蕴含着巨大的经济效益，具有广阔的发展前景。该行业周期性特征表现不明显，经济波动对行业的影响不显著，相对其它行业抗风险能力较强。

生物制品是以微生物、寄生虫、动物毒素、生物组织作为起始材料，采用生物学工艺或分离纯化技术制备，并以生物学技术和分析技术控制中间产物和成品质量制成的生物活性制剂。按照用途不同，我国生物制品可分为四大类：（1）诊断制品类，指用于疾病诊断、检测机体免疫状况及鉴别病原微生物的各种诊断试剂；（2）预防制品类，指用于预防各种传染病的疫苗；（3）血液制品类，指以人血浆为原料制备的，用于疾病预防、治疗的各种制剂；（4）治疗制品类，主要有抗毒素及其它制剂，直接用于各种疾病的治疗。

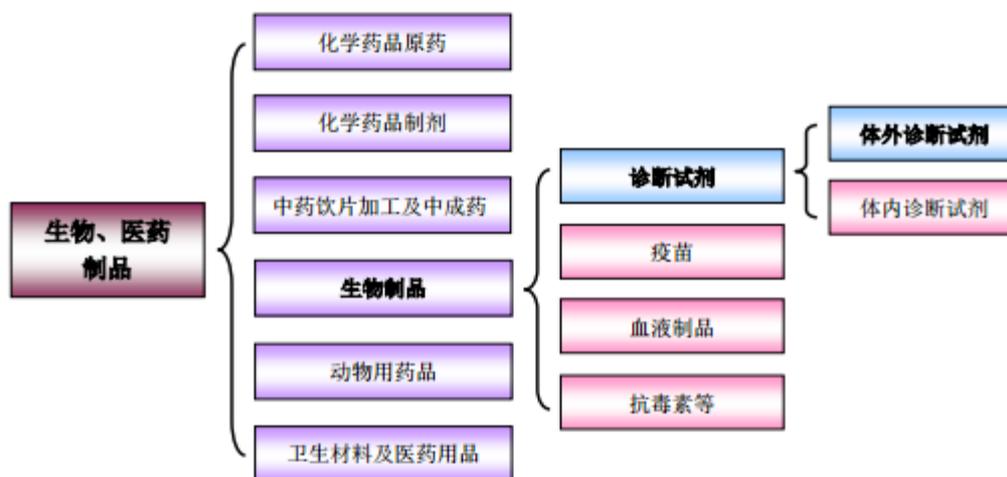


图 1 生物、医药制品的产品分类

体外诊断试剂，是指在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中，用于对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测的各项试剂、试剂盒、校准品（物）、质控品（物）等，统称为 IVD（in-VitroDiagnostics）。作为判断疾病或机体功能的诊断方法，体外诊断试剂已经成为现代检验医学的重要载体，是人类疾病预防、诊断、治疗的重要组成部分。

其作用原理为诊断试剂与体内物质在体外发生生物化学反应，由于反应强度/速度与体内物质的性质和数量有关，因此通过测定诊断试剂和体内物质在体外发生生物化学反应的强度，可以推断体内物质的性质和数量指标，然后将该指标与正常生理状态下相对确定的区间进行比较，进而判断人体的生理状态。

按检测原理或检测方法分，体外诊断试剂主要有生化诊断试剂、免疫诊断试剂、分子诊断试剂、微生物诊断试剂、尿液诊断试剂、凝血类诊断试剂、血液学和流式细胞诊断试剂等，其中生化、免疫、分子诊断试剂为我国诊断试剂主要的三大类品种，比较如下：

试剂品种	临床生化试剂	免疫诊断试剂	分子诊断试剂
检测原理和用途	通过各种生物化学反应或免疫反应测定体内生化指标，用于测定酶类、糖类、脂类、蛋白和非蛋白氮类、无机元素类、肝功能、肾功	通过抗原与抗体相结合的特异性反应进行测定，应用于传染性疾病、内分泌、肿瘤、药物检测、血型鉴定等，分为放射免疫、胶体金、酶联免疫、	主要通过“核酸和基因芯片”等技术，从基因角度对肝炎、性病、肺感染性疾病、优生优育、遗传病基因、肿瘤等遗传病进行检测

	等指标	时间分辨荧光、化学发光	
检测方式	可用普通半自动和一般生化分析仪进行检测，对检测设备要求较低	一般情况下需要精度高的专业全自动检测设备检测，对检测设备要求较高	最高的体外诊断技术，需要专业的基因类检测设备，检测技术难度大
优点	技术成熟，检测成本低，目前是非蛋白类元素检测的理想试剂（如：糖、脂类）	应用广泛，检测精度高，技术成熟，检测成本适中，是蛋白类元素检测理想的试剂	检测范围广，检测类别多，检测精度最高，可从基因层面诊断疾病
缺点	检测范围有限（如：病毒类、性病、艾滋等），精度低，无法检测基因类遗传疾病	存在检测死角（如无法检测非酶类、蛋白类元素引起的疾病，糖尿病等），无法检测到基因类遗传疾病	技术成熟度相对较低，检测成本高，不适合规模化推广
发展趋势	未来主要以糖、非蛋白类基础指标检测为主，在基层市场具有较大发展空间	未来仍将成为主流的诊断试剂，行业处于稳定成长阶段	高端检测试剂，主要定位高端人群和特殊疾病群体，行业处于起步阶段

我国《体外诊断试剂注册管理办法》根据产品风险程度的高低，将按照医疗器械进行管理的体外诊断试剂依次分为第三类、第二类、第一类产品。公司目前生产销售的诊断试剂产品主要为体外生化诊断试剂，从国家行业监管角度归属于第II类和第III类体外诊断试剂。

类别	内容
第III类	1.与致病性病原体抗原、抗体以及核酸等检测相关的试剂；2.与血型、组织配型相关的试剂；3.与人类基因检测相关的试剂；4.与遗传性疾病相关的试剂；5.与麻醉药品、精神药品、医疗用毒性药品检测相关的试剂；6.与治疗药物作用靶点检测相关的试剂；7.与肿瘤标志物检测相关的试剂；8.与变态反应（过敏原）相关的试剂。
第II类	1.用于蛋白质检测的试剂；2.用于糖类检测的试剂；3.用于激素检测的试剂；4.用于酶类检测的试剂；5.用于酯类检测的试剂；6.用于维生素检测的试剂；7.用于无机离子检测的试剂；8.用于药物及药物代谢物检测的试剂；9.用于自身抗体检测的试剂；10.用于微生物鉴别或药敏试验的试剂；11.用于其他生理、生化或免疫功能指标检测的试剂。
第I类	1.微生物培养基（不用于微生物鉴别和药敏试验）；2.样本处理用产品，如溶血剂、稀释液、染色液等。

（二）行业监管体制及产业政策

1、行业主管部门和行业监管体制

体外诊断行业行政主管部门为国家食品药品监督管理局（SFDA），主要职责是制定有关监管制药业的行政法规及政策；对新产品进行论证并发放新药证书及生产文号；评定、注册及审批新药、普通成药、进口成药和中药；发放药品生产许可证；颁发制造及进口药品及医疗仪器的许可证；对相关药品生产企业进行GMP（即 Good Manufacturing Practice）论证；制定行业的质量标准并实行质量检查及监督。

体外诊断行业归属国家食品药品监督管理局下设的医疗器械监管司具体管理。医疗器械监管司是国家食品药品监督管理局内设负责医疗器械监督管理工作的职能部门，有关医疗器械的产品标准、产品市场准入、生产企业资格、产品临床试验及产品注册等管理职能，主要由医疗器械监管司承担。

中国药品生物制品检定所是国家食品药品监督管理局的直属事业单位，是国家检验药品生物制品质量的法定机构和最高技术仲裁机构，其下设体外诊断试剂与培养基室，负责按医疗器械管理的诊断试剂及临床检验分析仪器的检验及有关国家标准的技术审核、修订或起草等。

卫生部临床检验中心是卫生部全国临床检验标准化委员会的常设机构，其职责包括：制定临床检验技术标准及管理规范；负责全国临床检验的质量管理、技术指导、临床检验仪器的质量评价、参考方法的建立、校准实验室的建立、临床检验专业人员的技术培训等。卫生部临床检验中心每年均组织临床检验室间质量评价工作，对各医疗机构检验科的检验结果质量和使用的诊断试剂进行监测和评价。

体外诊断行业的自律组织为中国医疗器械行业协会体外诊断系统专业委员会（简称“IVD 专委会”）。IVD 专委会主要负责体外诊断行业市场研究、参与制定相关行业标准和政策法规、对会员企业的公众服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议等。

2、相关法律法规及产业政策

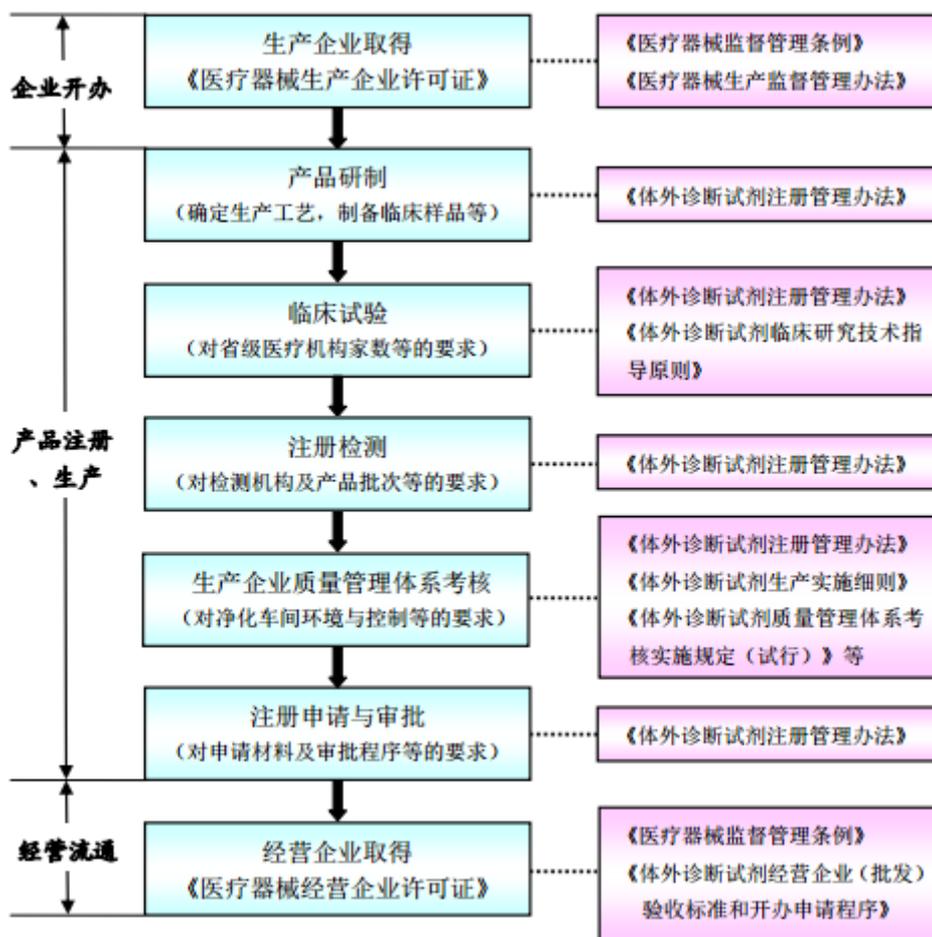
本世纪初以来，我国体外诊断试剂行业监管体制经历了由最初主要作为药品进行监管的模式，到药品和医疗器械相结合，再到目前作为单独一类产品并按照

医疗器械进行管理的变化过程，具体情况如下：

1、法律法规

序号	名称	主要内容
1	《医疗器械监督管理条例》国务院令第 650 号	<p>①生产许可制度：开办第一类医疗器械生产企业，应当向省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门备案。开办第二类、第三类医疗器械生产企业，应当经省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门审查批准，并发给《医疗器械生产企业许可证》。《医疗器械生产企业许可证》有效期 5 年，有效期届满应当重新审查发证。</p> <p>②产品生产注册制度：国家对体外诊断试剂实行分类注册管理。境内第一类体外诊断试剂由设区的市级药品监督管理机构审查，境内第二类体外诊断试剂由省、自治区、直辖市药品监督管理部门审查，境内第三类体外诊断试剂由国家食品药品监督管理局审查，境外体外诊断试剂由国家食品药品监督管理局审查。</p> <p>同时，产品注册过程中还需要符合相应的产品研制、临床试验、生产企业质量管理体系考核、产品标准及注册检测等要求。经审查符合规定</p> <p>③经营许可制度：开办第一类医疗器械经营企业，应当向省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门备案。开办第二类、第三类医疗器械经营企业，应当经省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门审查批准，并发给《医疗器械经营企业许可证》。《医疗器械经营企业许可证》有效期 5 年，有效期届满应当重新审查发证。</p> <p>④使用中的监督：医疗器械经营企业和医疗机构应当从取得《医疗器械生产企业许可证》的生产企业或取得《医疗器械经营企业许可证》的企业购进合格的医疗器械，并验明产品合格证明。医疗器械经营企业不得经营未经注册、无合格证明、过期、失效或者淘汰的医疗器械。医疗机构不得使用未经注册、无合格证明、过期、失效或者淘汰的医疗器械。医疗机构对一次性使用过的医疗器械不得重复使用；使用过的，应当按照国家有关规定销毁，并作记录。</p>
2	《医疗器械生产监督管理办法》国家食品药品监督管理局令第 7 号	为加强医疗器械生产监督管理，规范医疗器械生产行为，保证医疗器械安全、有效，根据《医疗器械监督管理条例》，制定本办法。
3	《医疗器械经营监督管理办法》国家食品药品监督管理局令第 8 号	为加强医疗器械经营监督管理，规范医疗器械经营行为，保证医疗器械安全、有效，2014 年 7 月 30 日国家食品药品监督管理局令第 8 号公布该办法，自 2014 年 10 月 1 日起施行。该《办法》分总则、经营许可与备案管理、经营质量管理、法律责任等内容。

4	《关于公布体外诊断试剂注册申报资料要求和批准证明文件格式的公告》国家食品药品监督管理局 2014 年第 44 号	为规范体外诊断试剂注册管理，指导企业做好注册申报工作，根据《医疗器械监督管理条例》（国务院令第 650 号）和《体外诊断试剂注册管理办法》（国家食品药品监督管理局令第 5 号），总局组织制定了体外诊断试剂注册申报资料要求和批准证明文件格式，自 2014 年 10 月 1 日起施行。
5	《6840 体外诊断剂分类子目录（2013 版）》国食药监械管（2013）242 号	本目录所包括体外诊断试剂，是指按医疗器械管理的体外诊断试剂，根据其特点编制而成，目录结构中涉及了”序号、产品类别、产品分类名称、预期用途、管理类别“等五个部分。
6	《体外诊断试剂注册管理办法》国食药监械（2007）229 号	<p>根据产品风险程度由高至低的顺序，将按照医疗器械进行管理的体外诊断试剂依次分为第三类、第二类、第一类产品，并实施分类注册管理，其中第三类产品注册管理部门为国家食品药品监督管理局，第二类产品为省、自治区、直辖市药品监督管理部门，第一类产品为设区的市级药品监督管理机构。</p> <p>除国家法定用于血源筛查和采用放射性核素标记的体外诊断试剂外，其余体外诊断试剂按照医疗器械进行管理。</p>
7	《体外诊断试剂临床研究技术指导原则》和《体外诊断试剂说明书编写指导原则》（国食药监械[2007]240 号）	指导体外诊断试剂的临床研究及说明书编写工作。其中《体外诊断试剂临床研究技术指导原则》规定，第三类产品临床研究的总样本数至少为 1,000 例；第二类产品临床研究的总样本数至少为 200 例。
8	《体外诊断试剂生产实施细则（试行）》、《体外诊断试剂质量管理体系考核实施规定（试行）》和《体外诊断试剂生产企业质量管理体系考核评定标准（试行）》（国食药监械[2007]239 号）	对体外诊断试剂的生产及质量管理体系作了详细的规定。国家法定用于血源筛查的体外诊断试剂、采用放射性核素标记的体外诊断试剂产品不属于本细则的管理范围。其他体外诊断试剂的质量管理体系考核均执行本细则。
9	《体外诊断试剂经营企业（批发）验收标准和开办申请程序》（国食药监市[2007]299 号）	把体外诊断试剂的经营作为一个类别进行监督管理，经营体外诊断试剂既包括按照械准字批准的诊断试剂，也包括按照药准字批准的诊断试剂，规范产品管理，促进诊断试剂行业的快速发展。
10	《关于发布体外诊断试剂注册申报资料形式与基本要求的公告》（国食药监械[2007]609 号）	为指导体外诊断试剂的注册申报工作，国家食品药品监督管理局组织制定了《体外诊断试剂注册申报资料形式要求》、《境内体外诊断试剂注册申报资料基本要求》及《境外体外诊断试剂注册申报资料基本要求》。



3、产业政策

体外诊断试剂属于生物医药行业。相比世界生物产业强国，我国的生物产业尚处于发展初期，国家政策的扶持对生物企业的发展起关键作用。

序号	名称	主要内容
1	《国家长期科学和技术发展纲要（2006-2020年）》（国发（2005）44号）	确定艾滋病防治、病毒性肝炎等重大疾病的科技专项；大力开发预防诊断艾滋病、病毒性肝炎、禽流感等严重威胁人类生命和健康的疫苗和诊断试剂，加大产业化力度，务求取得重大进展。
2	《产业结构调整指导目录（2011年本）》国家发改委，2013年3月	将“新型诊断试剂的开发和生产”、“新型医用诊断医疗仪器设备”列为第十三大类“医药”中的鼓励类项目，并将“诊断用酶等酶制剂”列为第十一大类“石化化工”中的鼓励类项目。
3	国家食药监局，2012年7月《“十二五”生物技术的发展规划》	生物技术自主创新能力显著提升，生物技术整体水平进入世界先进行列，部分领域达到世界领先水平，使中国成为生物技术强国和生物产业大国

<p>4</p>	<p>《中国制造 2025》 国发〔2015〕28 号</p>	<p>生物医药及高性能医疗器械被列为十大重点领域之一，①要发展针对重大疾病的化学药、中药、生物技术药物新产品，重点包括新机制和新靶点化学药、抗体药物、抗体偶联药物、全新结构蛋白及多肽药物、新型疫苗、临床优势突出的创新中药及个性化治疗药物。②提高医疗器械的创新能力和产业化水平，重点发展影像设备、医用机器人等高性能诊疗设备，全降解血管支架等高值医用耗材，可穿戴、远程诊疗等移动医疗产品。③实现生物 3D 打印、诱导多能干细胞等新技术的突破和应用。</p>
<p>5</p>	<p>《生物产业发展规划》 国发〔2012〕65 号</p>	<p>三、重点领域和主要任务之（二）突破核心部件制约，促进生物医学工程高端化发展之 3.大力发展新型体外诊断产品： 围绕早期筛查、临床诊断、疗效评价、治疗预后、出生缺陷诊断等需求，开发高通量、高精度的检测仪器、试剂和体外诊断系统。加快发展分子诊断、生物芯片等新兴技术，加速免疫、生物标志物、个体化医疗、病原体等体外诊断产品的产业化；发展可现场快速检测的血液、生化、免疫、病原体等体外诊断仪器及试剂的制备技术，促进规模化生产。建设体外诊断试剂研发和产业化平台，加强原料酶、诊断性抗体等试剂原料基地建设，构建量值溯源体系及其参考实验室网络，推动我国体外诊断产业的发展。</p>

（三）行业现状及发展趋势

1、发展现状

我国的生物制品行业自 20 世纪 80 年代后进入高速发展期，一直保持着较快的发展势头。2001-2015 年，生物制品行业总资产增长迅速，目前产业已初具规模，2015 年我国生物制品制剂生产企业有 917 家，行业总资产达到 2969.49 亿元，同比增长 21.56%。

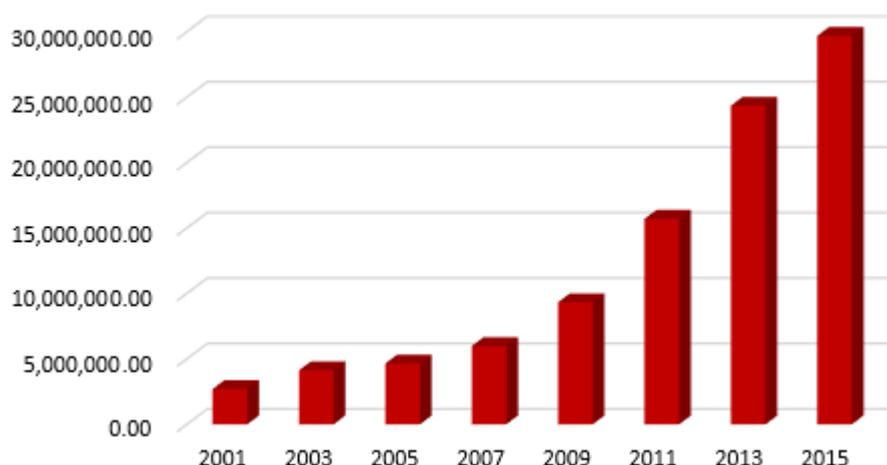


图 2 我国生物、生化制品行业总资产规模（单位：万元）

数据来源：国家统计局

2014 年全年，我国生物药品制造业实现产品销售收入 2,749.77 亿元，同比增长 15.47%，实现利润总额 321.84 亿元，同比增长 13.86%。

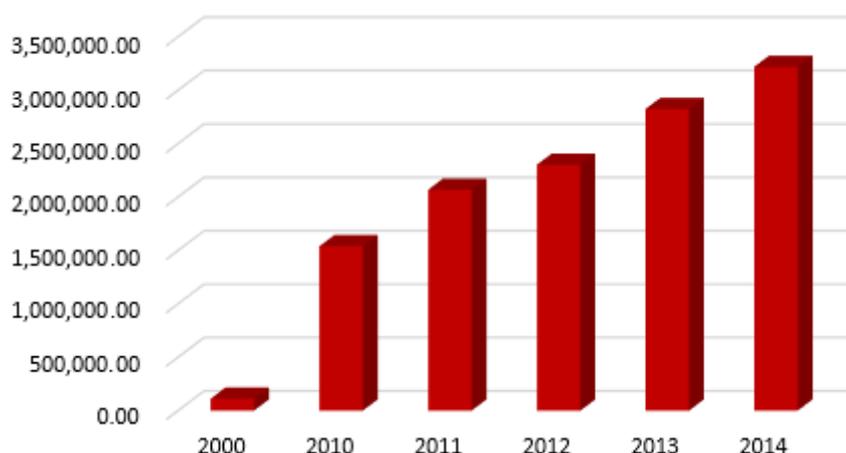


图 3 我国生物、生化制品行业利润总额（累计值，单位：万元）

数据来源：国家统计局

随着我国经济水平提高、人民健康意识增强和国家行业政策的不断完善，我国体外诊断试剂市场规模快速增长，加入体外诊断试剂行业的企业越来越多；随着生物工程学、分子生物学等学科的进步，我国体外诊断试剂企业的自主研发和生产能力迅速提升，涌现出以深圳迈瑞、上海科华、北京利德曼、广州达安等上市企业为首的体外诊断试剂产业集团。但总体来说，我国体外诊断试剂行业与国外仍有较大的差距，尚处于成长时期。在临床运用比较广泛、市场广阔的生化、

免疫、血液等项目上，我国主要生产厂家的技术水平已基本达到国际同期水平。

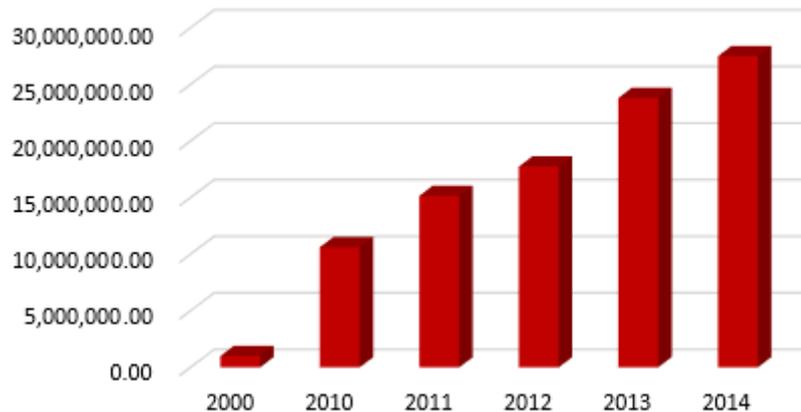


图 4 我国生物、生化制品行业销售收入总额（累计值，单位：万元）

数据来源：国家统计局

从发展前景来看，体外诊断试剂行业是朝阳行业。随着我国经济的快速发展、国民收入的不断提高、医疗制度改革的不断推进以及人们健康意识的增强，我国居民的医疗和保健服务需求与日俱增。超过三分之二的临床诊断信息来源于体外诊断，但在我国其花费仅占诊疗费用的 1%，远远低于成熟市场的占比水平。且我国人口基数庞大，人口老龄化日益临近，体外诊断试剂行业在我国拥有广阔的市场前景，是可持续发展的朝阳行业。

2、发展趋势

国际诊断行业巨头均同时生产诊断试剂和诊断仪器，在我国，由于产业发展时间较短以及技术水平的限制，从事体外诊断产业的企业主要为试剂厂商，诊断仪器的生产厂商相对较少。

（1）免疫诊断取代生化诊断成为市场主流

全球体外诊断试剂行业先后经历了化学、酶、免疫测定和探针技术四次技术革命，每次技术革命都使体外诊断试剂跨上一个新的台阶，不仅灵敏度、特异性有了极大提高，而且应用范围迅速扩大，操作门槛逐步降低，商业价值也日趋重要。免疫诊断试剂（主要为化学发光免疫诊断）将会逐渐取代临床生化试剂，成为诊断试剂发展的主流。

（2）体外诊断向两个方向发展

未来体外诊断行业的发展趋势将分化两个不同的方向：一是向高效率、高度集成自动化的一体化诊断，能够兼顾急诊和批量检测的需求，且能够实现一个标本的多项检测任务；另一方面是简单快速、便于普及的床边检测和家庭检测需求，即时检验。

(3) 产品更新应用加快

由于遗传工程、基因重组以及单克隆抗体等现代生物技术的不断应用和发展，使这些精确的诊断试剂能迅速由研究阶段进入临床阶段，缩短了开发时间，检验产品的种类将快速扩大，与此同时个体化临床诊断越发受到重视。

(4) 体外诊断系统封闭式发展

开放式检测系统存在内生性的诊断精度缺陷等问题，50%以上的检验结果误差出现在分析前处理阶段，实现自动化和一体集成化、减少前处理阶段已成为临床诊断试剂和设备发展的趋势，即“试剂+仪器”一体化体外诊断封闭系统检测将成为行业未来的发展趋势之一。例如技术要求相对较低的全自动生化分析仪、技术更高端、更复杂的全自动化学发光免疫分析仪即为封闭式检测系统的代表。体外诊断系统的封闭式发展将逐步提升诊断仪器的相对重要性。

(四) 行业市场规模

中国体外诊断试剂行业发展潜力巨大，预计未来将保持快速增长，诱导因素如下：

1、老龄人口比重提升，慢性病发病率居高不下

老年人是诊断产品的主要终端消费群体之一。我国老龄化的特点是老年人口规模大、增长快、高龄化。来自国家统计局的数据，2000年，我国60岁以上人口达1.3亿人，占总人口的10.2%，而2014年我国60岁以上老年人口已超过2个亿，占总人口的14.9%。随着中国人口老龄化趋势越来越明显，老年人易患疾病的发病率也相应上升，为体外诊断带来大市场。老年人主要的慢性病的患病率依次是高血压、脑血管病、糖尿病、慢性阻塞性肺部疾患、类风湿性关节炎和缺血性的心脏病。

2、传染病形势严峻

我国传染病的防控形势依然严峻，病毒性肝炎发病率依旧维持在高位，艾滋病发病率逐年上升。来自我国《2013 年我国卫生和计划生育事业发展统计公报》的数据，2013 年，全国甲乙类传染病共报告发病 305.75 万例，死亡 16301 人。报告发病数居前 5 位的病种依次为病毒性肝炎、肺结核、梅毒、细菌性阿米巴性痢疾、淋病，占甲乙类传染病报告发病总数的 93.26%；报告死亡数居前五位病种依次为艾滋病、肺结核、狂犬病、病毒性肝炎、流行性出血热，占甲乙类传染病报告死亡总数的 98.09%。

3、城镇化比例提升，群众疾病预防意识增强，人均诊疗费用上升

来自国家统计局的数据，2014 年中国城镇化率达到 54.77%，我国城镇居民人均可支配收入从 2003 年的 8,472 元提高到 2014 年的 20167 元，随着人均可支配收入的提高，人们对自身健康也更为关注，无论是城镇还是农村人口在医疗保健方面的支出正在迅速提高，人均可支配收入特别是医疗保健支出的增加为我国诊断试剂行业的未来发展提供了有力保障。而且建立覆盖城乡居民的基本医疗保障体系是我国医疗体制改革的重要内容，医保额度和覆盖范围的增加，我国城镇职工医保、城镇居民医保和新农合三项医保制度并存，覆盖率超 95%，人家诊断费用不断上升，导致医疗需求释放。

4、诊断新技术、新产品替代低端产品

由于遗传工程、基因重组以及单克隆抗体等现代生物技术的不断应用和发展，诊断试剂行业的新产品将不断替代低端产品。诊断试剂综合了前端预防、终端诊断、后端防治等环节，体外诊断试剂的细分功能市场需求，如针对高血压、脑血管病、糖尿病、慢性阻塞性肺部疾患、类风湿性关节炎和缺血性等难以治疗的慢性疾病的诊断试剂，如高端体检用癌症筛查基因芯片等针对个体差异设计的个性化临床诊断将等高端产品将不断涌现。

我国体外诊断试剂产品的需求主要来自我国 2.27 万家医院、3.72 万个乡镇卫生院、约 450 家血站，还有正在兴起的体检中心和独立医学实验室。

①公立医院的需求

2013 年，我国公立医院检 13396 家，检验科占体外诊断产业的比例约为 89%，其需求增长将带动我国体外诊断产业的发展。

②基层卫生市场的需求

2013 年底，全国已设立社区卫生服务中心(站)33965 个，国家财政对医疗卫生的支出近几年向基层卫生系统倾斜，使得基层卫生系统的硬件条件改善，开始购置体外诊断所需的半自动/全自动体外诊断仪器。

③体检需求

随着我国医疗需求由疾病治疗向疾病预防升级，体检从仅限于就业、参军及求学等目的的强制性非营利性专项体检，已成为盈利性项目，越来越多的国人开始接受“花钱买健康”的理念，使得体检用体外诊断项目定价市场化，提高了诊断试剂行业的盈利空间。

④家庭消费需求

我国目前诊断试剂的研发方向主要以满足医学诊断需求为目标，缺乏针对家庭消费的诊断产品，因此目前家庭消费需求诊断产品在整体市场占比仅为约 6%，多以验孕试棒和血糖仪为主。随着居民收入增长，老年人比例增加，重视健康、预防重于治疗、早期发现早期治疗等观念的影响，家庭消费需求用诊断试剂产品的市场需求将加速增长，家庭消费的诊断试剂往往以“仪器+试剂”的形式销售，将提高诊断试剂行业的市场容量。

综上所述，体外诊断产业的需求来源多样化，且体外诊断试剂作为一次性消费品，存量市场需求不会萎缩，消费者体质的个性化差异，对诊断试剂的特性要求也不尽相同。

（五）行业与行业上下游的关系

1、公司所处行业与上游关系

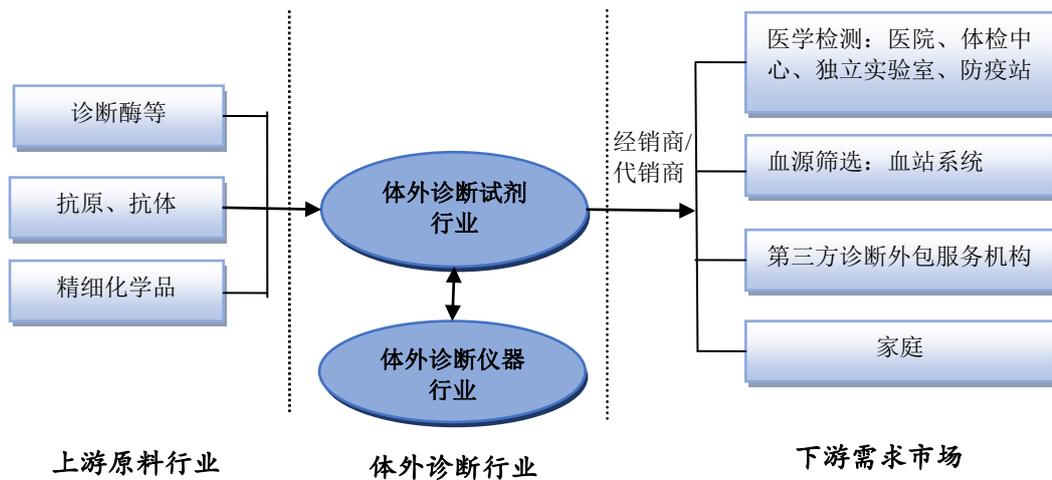
体外诊断试剂上游主要为诊断酶、抗原、抗体等生物制品、化学制品生产企业，上游行业原材料质量和成本决定了体外诊断试剂行业产品的质量与价格。

体外诊断试剂的上游核心原料主要是“诊断酶、抗原、抗体”等蛋白类检测体，这些蛋白类产品以动物、人体血液、体液提取物为主，植物蛋白也在不断研发应用。蛋白类产品非大宗商品，价格波动幅度小供应充足。此外还有各种精细化学原料，包括氯化钠、碳酸钠和各种氨基酸以及有机酸等，这些精细化工品的

作用主要是调配诊断试剂的缓冲溶液系统。

2、公司所处行业与下游关系

体外诊断试剂的消费需求主要来自医学检测、血液筛查、专业第三方诊断外包服务机构和家庭。诊断试剂行业的下游医疗机构对患者的议价能力强，基于诊断试剂的价值，赋予了诊断试剂行业一定的成本转移能力，所以该行业转移成本能力强。



医学检测对体外诊断试剂需求量大且分散，是体外诊断试剂的主要消费市场，包括医院检验科、体检中心、独立实验室、防疫站等；血液筛查主要是采供血部门对于血液的检测，包括各类血站和血制品厂家。目前医院是我国体外诊断试剂最主要的需求市场；目前我国从事第三方诊断服务主要有迪安诊断、杭州艾迪康和高新达安等企业，受下游市场需求刺激和鼓励民营医疗机构发展等诸多利好政策出台吸引，第三方独立诊断服务市场需求将不断扩大；家庭是正在高速崛起的消费市场，成长潜力突出。

产品经过一定渠道销售到医院等终端并将直接用于终端消费者，消费者的需求和消费能力的大小影响体外诊断试剂产品的市场前景和经济效益。随着人民生活水平和收入的提高，社会对医疗成本支付能力的不断加强，体外诊断市场需求量将持续快速增长。

(六) 行业基本风险特征

1、市场竞争风险

虽然体外诊断试剂行业存在高端平台技术、品牌、销售渠道等准入壁垒，但该行产品附加值高，行业发展前景好，大量的医疗器械生产企业进入该行业，市场竞争越来越激烈。

该行业内罗氏、贝克曼、雅培、强生等国际巨头凭借中高端领域的技术优势，以及在终端领域“仪器+试剂”一体化的垄断平台，在我国体外诊断试剂行业占领了一半以上的市场份额，我国体外诊断试剂行业内深圳迈瑞、上海科华、北京利德曼、广州达安等逐渐崛起，加剧了市场竞争。

需要企业在激烈市场竞争中，提高技术创新能力，顺应行业盈利模式发展趋势，形成核心竞争力。

2、技术创新风险

体外诊断试剂行业是生物、化学、医学、材料、电子、基因工程等多学科交叉行业，按检验原理或检验方法的不同，临床体外诊断主要包括临床生化诊断、免疫诊断、分子生物学诊断、血液学诊断、微生物诊断、尿液诊断、凝血诊断等，其中生化诊断、免疫诊断、分子生物学诊断为临床体外诊断主要的三大领域。

不同体外诊断项目的检验原理或检验方法存在明显差异，行业技术更新较快，行业技术开发和技术平台搭建难度较大，例如行业内流式细胞仪、基因芯片类中高端领域产品开发难度大，例如化学发光对于传统酶免技术的替代，如果企业不具备技术创新能力，无法适应行业技术发展趋势，将容易被淘汰出局。

七、公司面临的主要竞争状况

（一）行业竞争格局及主要企业

诊断试剂行业具有技术水平要求高、多学科交叉综合的特点，是典型的技术创新推动型行业。瑞士的罗氏（Roche Diagnostics）、德国的西门子（Siemens Healthcare）美国的贝克曼库尔特（Beckman Coulter）、美国的雅培（Abbott）、美国的强生等外资企业凭借中高端领域的技术优势，以及在终端领域“仪器+试剂”一体化的垄断平台，在我国体外诊断试剂行业占领了一半以上的市场份额。

由于我国诊断试剂行业起步较晚，技术同比国外落后，特别是组织器官工程、基因组研究和后基因组研究等新兴领域目前基本处于研究阶段，产业化的程度不

高。行业产品多集中在较为低端的仿制疫苗、血液制品行业，行业结构仍以中小型企业为主，大型企业占比偏低。

随着生物工程学、分子生物学、机电一体化等学科的进步，我国体外诊断试剂企业的自主研发和生产能力迅速提升，涌现出以深圳迈瑞、上海科华、北京利德曼、广州达安等上市企业为首的体外诊断试剂产业集团。

我国体外诊断试剂行业内代表性企业主要包括中山大学达安基因股份有限公司（达安基因，002030.SZ），主要从事荧光 PCR 检测技术研究、开发和应用，以及荧光 PCR 检测试剂盒的生产和销售；浙江迪安诊断技术股份有限公司（迪安诊断，300244.SZ），主营生化、酶免、放免、PCR、荧光免疫、微量元素、微生物、染色体检测、骨髓细胞分析和组织病理、细胞病理及分子病理诊断等 1,000 余项的医学诊断服务；上海科华生物工程股份有限公司（科华生物，00202.SZ），主营医疗诊断试剂研发、生产和销售，主营范围包括体外临床免疫诊断试剂、体外临床化学诊断试剂、核酸诊断试剂、基因工程药物及与体外诊断试剂相配套的自动化检验诊断仪器等的研究、生产和销售；北京利德曼生化股份有限公司（利德曼，300289.SZ），主要从事体外诊断产品及生物化学原料的研发、生产和销售。

未来一段时期内，我国生物制品企业必将进入一个快速的分化、调整、重组的阶段。这一进程所带来的结果是：一方面，企业向大型化、规模化的方向发展。通过竞争、重组和对一些中小企业的兼并，逐步形成为数不多的大型制药企业。另一方面，还有一大批通过竞争而脱颖而出的中小企业能够与大企业同时并存、竞相发展。这些中小企业以独特的品种优势、技术优势、地理环境优势、营销优势而赢得一定的生存和发展的空间。

（二）公司在行业中的竞争地位

1、公司的竞争优势

（1）产品系列丰富优势

公司所产体外诊断试剂具有品种多、客户群体广泛的优势。截至本公开转让说明书出具日，公司共取得 27 个产品的生产文号，拥有小儿腹泻检测系列、消化疾病检测系列、致病性真菌检测系列、肺结核检测系列、性病检测系列、

妇科检测系列及其他检测系列等系列产品，共 30 多种产品类别，覆盖客户群体广泛。

(2) 较强的产品质量控制能力

公司内部建立了一整套研发、申报新品种、采购、生产、质量管理、销售管理、售后服务制度，建立和健全了部门岗位责任制，设计了从研发项目立项申请、研发项目管理、新品种研发申报，到成品 GMP 质量管理细则等制度，在产品生产过程中全面贯彻了 GMP 质量管理，确保了公司产品质量。

(3) 体外诊断试剂研发与诊断仪器设计相互促进

公司具备自主研发体外诊断试剂和设计诊断仪器的能力，在实践研发体外诊断试剂的过程中，不断总结如何实现自动诊断、快速诊断的产品使用理念，例如公司自行研发生产的支原体培养板自动判读仪与公司销售的体外诊断试剂配套使用，而且实现了公司自主生产的诊断试剂和诊断仪器相互匹配使用的目标，同时也提高了下游客户的粘性，符合公司未来业务发展规划。

(4) 产品获得国际标准认证

公司体外诊断试剂产品通过了 ISO13485 认证，结核、肺炎、支原体、淋球菌、真菌等系列产品获得了欧盟 CE 认证，为公司体外诊断试剂产品扩张海外市场奠定了重要基础。

2、公司的竞争劣势

(1) 公司规模较小

截止 2015 年 3 月 31 日，公司总资产为 3,615.65 万元，净资产为 2,572.13 万元，2014 年主营业务收入 2,731.23 万元，与国内体外诊断试剂行业内公司相比，规模明显偏小。由于公司规模较小，在抗风险能力、研发投入等方面与行业内一流的体外诊断试剂生产厂家相比，有一定差距。

(2) 核心技术尚未取得专利保护

公司在长期研发和生产实践中逐渐形成了自己的核心技术体系，但是这些核心技术的基本原理是公开的。公司掌握了大量的“技术诀窍”，目前正在申请专利，尚未取得专利保护，具有被竞争对手模仿的可能性。

综合公司的竞劣势分析，公司在行业中处于中下游地位。

3、公司的核心竞争力

(1) 公司产品研发效率较高

公司实行“项目经理负责制”，即项目经理与研发中心签订新产品开发注册合同，合同内容应包括所开发产品注册类别、完成时限、激励机制等，而且项目经理负责根据研发计划与方案，提出新产品开发项目、制定项目可行性调研报告、对已批准的新产品开发项目进行前期研发、临床试验研究、性能验证以及产品准产注册报批等全过程，负责医疗器械产品注册后一年内的产品技术改进及技术支持工作，不仅提高了公司研发人员对市场需求的敏感度，也提高了公司产品研发注册的效率。

(2) 产品测试和技术开发设备齐全

公司研发团队配套有研发专用实验室、生物安全实验室及一系列用于新产品及技术开发的设施设备，具体包括电子分析天平，电冰箱，培养箱、分子杂交仪等实验设备、仪器。

(3) 积极培育国外市场，拓展销售渠道

2012年初，公司成立外贸部，在拓展国内市场的基础上开拓海外市场。2014年9月，公司结核、肺炎、支原体、淋球菌、真菌等系列产品获得了欧盟CE认证。目前，公司海外市场尚未大规模展开，但是随着公司产品海外市场销售渠道打开，将进一步拓展公司产品销售渠道，提供公司产品销售收入。

(三) 公司采取的竞争策略和应对措施

公司立足于技术创新，提高诊断试剂产品的研发设计和生产能力，丰富产品线，扩充公司销售团队，拓展公司市场份额，提高市场竞争力。

1、提高研发投入水平

公司自成立以来，积累了丰富的微生物检测试剂生产经验，计划继续强化该领域的研发投入力度，在保持支原体系列产品竞争优势的同时，重点挖掘真菌培养基及真菌药敏领域蕴含的商机，逐步将真菌系列产品（微生物培养法）打造成公司的另一个品牌产品。

2、丰富公司产品线

未来公司将通过兼并、收购等资本运作方式，以等温扩增技术为切入点进入分子诊断试剂市场，重点开发传染病、遗传病、肿瘤疾病等方面检测项目，包括结核杆菌、肺炎支原体、肺炎衣原体等，丰富公司产品类别，提高公司竞争力。

3、积极参与产学研合作

2008年，公司华南理工大学合作研发，引进了分子诊断技术平台，依托于此平台，公司成功研发并申报获得了肺炎支原体核酸检测试剂盒（等温扩增法）的注册证。公司将继续积极参与产学研项目合作研发，依托于公司现有的技术平台，开发创新诊断试剂产品。

4、优化产品销售模式

体外诊断试剂行业内流行的产品搭配销售模式是“试剂+仪器”（“剃须刀+刀片”），行业发展的趋势之一是诊断试剂供应商将为客户免费提供诊断仪器，并提供相配套的诊断试剂，由此扩大产品市场份额，提高客户粘度。

公司经过多年的技术积累，具备研发设计和生产诊断仪器的能力，公司将逐步实施“试剂+仪器”的搭配销售模式，提高终端客户的粘度，扩大公司诊断试剂的市场份额。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

银科有限设立时，未设立董事会和监事会，只设立了一名执行董事和一名监事，分别负责经营管理工作与监督工作，聘任了经理，并制定了公司章程。在公司章程中，对执行董事和监事的职责和权利做了规定。上述董事、监事未在有限公司期间形成相应的述职报告；在有限公司期间，银科有限基本能按照要求召开股东会，但未保存股东会的全部会议记录。

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《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》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》和《信息披露管理制度》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度建立时间尚短，规范运行情况待在实践中进行验证。

股东大会、董事会、监事会召开情况如下：

1、股东大会召开情况

序号	会议时间	会议届次	会议主要内容
1	2015年6月19日	创立大会暨第一次股东大会会议	<p>审议并通过了《关于珠海市银科医学工程有限公司筹建情况的报告》、《关于珠海市银科医学工程有限公司以整体变更方式设立珠海市银科医学工程股份有限公司及各发起人出资情况的议案》、《关于确认、批准珠海市银科医学工程有限公司的权利义务及为筹建股份公司所签署的一切有关文件、协议等均由珠海市银科医学工程股份有限公司承继的议案》、《珠海市银科医学工程股份有限公司章程（草案）》；</p> <p>审议通过股份公司三会议事规则等内部管理制度；</p> <p>审议通过《关于珠海市银科医学工程股份有限公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让</p>

			的议案》、《关于珠海市银科医学工程股份有限公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让获得申请后将公司纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于授权公司董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让获得申请后将公司纳入非上市公众公司监管的议案》； 审议通过股份公司章程并选举了第一届股份公司董事会董事、第一届监事会股东代表监事
2	2015年7月23日	2015年第二次临时股东大会决议	审议通过了《珠海市银科医学工程股份有限公司关于同意公司股票采用协议转让的方式的议案》

2、董事会的召开情况

序号	会议时间	会议届次	会议主要内容
1	2015年6月19日	第一届董事会第一次会议	选举第一届董事会以及董事长，聘任公司总经理、副总经理、财务总监、技术总监、董事会秘书等高级管理人员；审议通过内部组织机构设置、治理机制评价、信息披露制度、关联交易管理制度、对外担保管理办法、对外投资制度、投资者关系管理制度、总经理工作细则、董事会秘书工作细则等内部控制制度； 审议通过关于公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的决议； 审议通过对公司公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让获得申请后将公司纳入非上市公众公司监管的决议的议案
2	2015年7月7日	第一届董事会第二次会议	审议通过《珠海市银科医学工程股份有限公司关于同意公司股票采用协议转让的方式的议案》 审议通过《关于提请召开公司2015年第二次临时股东大会的议案》

3、监事会的召开情况

序号	会议时间	会议届次	会议主要内容
1	2015年6月25日	第一届监事会第一次会议	审议通过股份公司监事会主席选举议案，选举监事会主席，指定监事会联系人

(二) 上述机构和相关人员履行职责情况的说明

上述机构的相关人员均符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，且从已召开的股东大会、董事会、监事会的情况来看，相关人员能按照“三会”议事规

则履行其权利和义务，未发现损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。但因股份公司成立时间尚短，还需增强公司董事、监事和高级管理人员的“三会”规范运作意识。公司将通过检查公司各项管理制度的执行情况来不断加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。

（三）职工代表监事履行责任情况

2015年6月25日，有限公司召开职工代表大会，大会选举奚玉凤为股东代表监事，孙宜美、刘玮鹏为职工代表监事。股东代表监事奚玉凤，职工代表监事孙宜美、刘玮鹏共同对公司高级管理人员履行职责情况、公司财务及相关经营活动依法进行监督。但由于股份公司成立时间较短，职工代表监事履行责任情况还需进一步验证。

二、公司董事会关于治理机制的说明

有限公司设立之初，依法建立了公司治理基本架构，设立了执行董事和一名监事。存在未严格按时召开股东会，执行董事、监事作出决定未形成书面文件，董事、监事未按时进行换届选举等不规范之处，有限公司阶段公司治理机制不健全，

公司董事会认为，自股份公司成立以来公司建立了相对完善的法人治理机制，能够给股东提供适合的保护、能够保证股东充分行使权利，主要体现在以下几个方面：

1、投资者关系管理

公司在全国股份转让系统挂牌后将严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及中国证监会和全国股份转让系统关于信息披露的有关要求，认真履行信息披露义务。依据《公司章程》、《信息披露管理制度》，公司将通过定期报告与临时公告、年度报告说明会、股东大会、投资者电话咨询接待和公司网站、电话咨询等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，并且依据充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信和互动沟通等原则，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权

利。

2、纠纷解决机制

(1) 《公司章程》第二百二十九条规定：公司股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以通过诉讼等方式解决。

(2) 《公司章程》第三十五条规定：公司的股东及其关联方不得利用其关联关系损害公司利益，违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司的控股股东及其关联方对公司和股东负有诚信义务，控股股东应严格依照本章程行使出资人的权利，不得利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和股东的利益。

第一百三十九条规定：董事应当在董事会决议上签字并对董事会的决议承担责任。董事会决议违反法律、法规或者章程，致使公司遭受损失的，参与决议的董事对公司负赔偿责任。但经证明在表决时曾表明异议并记载于会议记录的，该董事可以免除责任。

第一百四十九条规定：高级管理人员执行公司职务时违反法律行政法规、部门规章或本章程的有关规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

第一百五十六条规定：监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任

3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》中对公司与股东及实际控制人之间的关联交易，应当严格按照关联交易的决策程序、审批权限履行董事会、股东大会的审议程序，关联股东和董事应当在表决关联事项时回避。

4、财务管理、风险控制机制

股份公司建立了一系列规章制度，涵盖了公司行政管理、财务管理、市场销售等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。

财务管理和风险控制机制的建立，能够有效的保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，保证公司经营的有效进行，保障公司资产的安全完整，能够预防、发现、纠正错误，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

股份公司成立以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。但是基于三会建立时间不长，公司章程以及相关管理制度是否与具体实践相互适应、各机构人员具体履职情况等都有待在实践中进一步验证。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

1、公司控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

2、公司最近两年不存在违法违规及受处罚的情况

（1）生产经营活动的环境保护情况

2006年5月25日，珠海市金湾区环境保护局出具编号为“珠金环[2006]197号”《关于珠海市银科医学工程有限公司建设项目环境影响登记表审批意见的函》，同意银科公司在珠海市金湾区红旗工业区虹晖二路银科企业厂房建设，租赁工业厂房，从事生产支原体分离鉴别培养管及药敏测定试剂盒、淋球菌分离培养管和细菌性阴道病快速检测卡，生产规模为年产支原体分离鉴别培养管及药敏测定试剂盒13000盒、淋球菌分离培养管10000盒和细菌性阴道快速检测卡15000盒。

2015年7月23日，银科股份与珠海天禾环保工程有限公司（以下简称：天禾环保）签订《合同书》，由天禾环保对银科股份的生产项目环境影响进行评价。

2015年7月30日，珠海市金湾区环境保护局出具了关于珠海市银科医学工程股份有限公司咨询的回复：“依据你公司的口头咨询，我局查询了《珠海市环

境保护局关于加强 2014 年全市污染源监督管理工作的通知》（珠环【2014】184 号），你公司未列入该文件的全市国控、省控、市一般污染源名单。”

通过在珠海市环保局的官方网站（珠海市环保公众网：<http://www.zhepb.gov.cn/>）上核查，未发现公司 2013 年至今存在污染物排放超标的情况，亦未发现公司存在环保行政处罚情况。

（2）其他证明

根据珠海市工商行政管理局金湾分局、珠海市金湾区国家税务三灶税务分局、珠海市金湾区地方税务局红旗税务分局、珠海市公安局金湾分局防火监督大队、珠海市金湾区人力资源和社会保障局、珠海市食品药品监督管理局、广东省珠海市质量技术监督局、珠海市金湾区安全生产监督管理局等行政部门开具的证明，公司没有因其他违法违规行为受到行政机关重大行政处罚。

（3）其他违法违规情况

2014 年 7 月 25 日，湖北省红安县工商行政管理局对银科有限作出行政处罚，并出具编号为红工商处字[2010]137 号的《行政处罚决定书》。

湖北省红安县工商行政管理局根据《反不正当竞争法》第二十四条第一款：“经营者利用广告或其他方法，对商品作引人误解的虚假宣传的，监督检查部门应当责令停止违法行为，消除影响；可以根据情节处以一万元以上贰拾万元以下的罚款”；《湖北省工商行政管理机关实施行政处罚自由裁量权暂行规定》第二十二条第二款：“广告用语中用词不当，并非蓄意虚假宣传、欺骗消费者的，以及其他数额较小且属一般性违法违规行为的，适用责令停止发布、公开更正消除影响和罚款的处罚。罚款可选择低幅度范围实施处罚”。对银科股份作出：“1、责令停止违反行为，消除影响；2、罚款人民币 10000 元”的行政处罚。此后，银科有限对公司的网站、宣传册等宣传资料进行整改，并依法缴纳了上述罚款。

比对湖北省红安县工商行政管理局对银科有限的具体处罚金额与《湖北省工商行政管理机关实施行政处罚自由裁量权暂行规定》所规定的处罚适用标准，湖北省红安县工商行政管理局是在前述法律条文所确定中的低幅度范围内实施处罚；同时，银科有限已及时缴纳罚款并积极整改。

截至本公开转让说明书出具日，公司未再因上述违法行为被监督检查机关处

罚，故公司上述违法行为并非蓄意虚假宣传，属于一般性违法违章行为，不属于重大违法违规行为。

四、独立经营情况

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有独立、完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主营业务为研发、生产和销售体外诊断试剂，主要包括小儿腹泻检测系列、消化疾病检测系列、致病性真菌检测系列、肺结核检测系列、性病检测系列、妇科检测系列及其他检测系列。

公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，具备直接面向市场独立经营的能力；公司拥有独立完整的体外诊断试剂研发、申请注册、生产和销售系统，能够独立进行经营，其业务收入绝大部分来源于自身经营，不存在需依靠实际控制人及其控制的其他企业才能经营获利的情况。

公司与银科企业存在关联租赁情况，但该公司与银科企业参照市场公允价格确定了租金价格，公司同时制定了相关的关联交易决策、监督制度，以确保前述关联租赁的合理性和公允性。

（二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，发起人将生产经营性资产、全部生产技术及配套设施完整投入公司，公司拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。公司的主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。截至本公开转让说明书出具之日，公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确。

报告期内，存在股东与公司之间的关联资金往来，具体参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、关联方、关联交易及关联交易情况”。公司实际控制人孙宜峰、奚玉凤均已签署《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：“将不利用公司股东及实际控制人的身份影响公司的独立性，并保持公司在资

产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。将严格遵守《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。”

（三）机构独立情况

公司机构独立，已设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务总监、技术总监和董事会秘书等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时，公司内部设有研发部、生产部、质控部、质量体系办、仓储部、销售部、外贸部、财务部、行政部等内部职能部门，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象，公司机构独立。

（四）人员独立情况

公司董事长孙宜峰、董事崔淑珍、高怀成、周远平、曾冰冰的兼职情况详见本公开转让说明书第三节之“七、（四）公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况”相关内容。

公司的财务总监、技术总监和董事会秘书等其他高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪，亦不存在公司的财务人员在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任。

公司与全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资，公司人员独立。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会

会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司财务独立。

五、同业竞争情况

（一）同业竞争情况说明

1、控股股东、实际控制人控制的其他企业

报告期内，公司实际控制人孙宜峰、奚玉凤投资的其他企业具体情况如下：

（1）银科企业

公司名称	珠海市银科企业有限公司
公司住所	珠海市金湾区红旗镇虹晖二路 020 号 1 号厂房第二层 A 区
负责人	孙宜峰
类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
成立日期	2000 年 04 月 05 日
营业期限	2000 年 04 月 05 日至 2050 年 01 月 30 日
注册号	440404000004556
经营范围	三类及二类临床检验分析仪器的批发、零售（许可证有效期至 2016 年 08 月 07 日）；化工原料及产品（不含危险化学品及易制毒化学品）、文化用品、日用百货、化妆品、服装、家用电器、通信设备（不含移动通信终端设备）、五金、建材、电子产品、工艺美术品（不含金银首饰）、家具、塑胶制品、汽车零配件、办公设备的批发、零售；电脑平面设计。

截至本公开转让说明书出具之日，其股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	奚玉凤	30.00	60.00
2	孙宜峰	20.00	40.00
合计		50.00	100.00

银科企业出具《关于珠海市银科企业有限公司业务的说明及避免同业竞争的承诺》，主要内容如下：

“我珠海市银科企业有限公司（以下简称：我司）自 2013 年 1 月 1 日以来，主要从事租赁业务，截至本说明出具之日，不存在与珠海市银科医学工程有限公司或珠海市银科医学工程股份有限公司同业竞争的情况。

为避免我司与珠海市银科医学工程股份有限公司同业竞争，我司及我司实际控制人承诺：

1、我司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对银科股份构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对银科股份有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与银科股份存在同业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、经济组织中委派总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、自本承诺函签署之日起，如银科股份进一步拓展其产品和业务范围，我司及我司控制的其他企业将不与银科股份拓展后的产品或业务相竞争；可能与银科股份拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人控制的其他企业按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到银科股份来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

3、若违反上述承诺，我司及我司实际控制人将对由此给银科股份造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

(2) 珠海银德利

公司名称	珠海市银德利实业投资合伙企业（有限合伙企业）
公司住所	珠海市横琴新区宝华路6号105室-4642
执行事务合伙人	孙宜峰
类型	有限合伙企业
成立日期	2015年7月17日
营业期限	2015年7月17日至2035年7月17日
社会信用代码	31440400345514015Q
经营范围	实业投资，从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关服务。（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）

截至本公开转让说明书出具之日，珠海银德利合伙份额比例情况如下：

合伙人名称	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式	合伙人性质
-------	----------	---------	------	-------

孙宜峰	120.00	60.00	货币	自然人
奚玉凤	80.00	40.00	货币	自然人
合计	200.00	100.00	—	—

珠海银德利经营范围为“实业投资，从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关服务”与公司不存在同业竞争的情形。

(3) 珠海市银科生物技术应用研究所

公司名称	珠海市银科生物技术应用研究所
公司住所	珠海市香洲紫荆路 93 号第六栋厂房 4 楼
执行事务合伙人	孙宜峰
类型	普通合伙企业
成立日期	1994 年 11 月 11 日
营业期限	自 1994 年 11 月 11 日至 2010 年 3 月 31 日
注册号	4404002013521
经营范围	生物制品的中间体及生物检测仪器的研制、开民。技术转让。

银科研究所因未按规定办理年检，于 2011 年 5 月 26 日被工商机关吊销营业执照。银科研究所吊销前，孙宜峰的出资额为 10 万元，占银科研究所投资额 18 万元的 55.556%。

根据孙宜峰的说明，银科研究所自被吊销营业执照后至今未从事任何生产经营活动。

除上情况外，公司现有股东、董事、监事以及高级管理人员不存在对外投资与公司业务相同或者相类似的企业，也不存在在上述类型企业兼职的情形。

(二) 关于避免同业竞争的承诺

为避免与银科股份之间的同业竞争，银科股份股东、实际控制人、董事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“1、本人及本人控制的其他企业，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人控制的其他企业按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

六、资金占用和对外担保情况

报告期内，公司不存在为股东提供担保的情形，也不存在股东为公司银行贷款或者授信提供担保的情形，但是存在公司与关联方之间的资金往来，参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、关联方、关联关系及关联交易情况”。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司或公司的子公司不得以赠与、垫资、担保、补偿或贷款等形式，对购买或者拟购买公司股份的人提供任何资助；公司的控股股东及其关联方对公司和股东负有诚信义务，控股股东应严格依照本章程行使出资人的权利，不得利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和股东的利益；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。

七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

序号	姓名	职务	亲属关系	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	孙宜峰	董事长、总经理	奚玉凤之夫	6,000,000	40.00
2	崔淑珍	董事、董事会秘书、副总经理	-	0	0.00
3	高怀成	董事、副总经理	-	0	0.00
4	周远平	董事、财务总监	-	0	0.00
5	曾冰冰	董事、技术总监	-	0.00	0.00
6	奚玉凤	监事会主席	孙宜峰之妻	9,000,000	60.00
7	孙宜美	监事	孙宜峰之兄	0	0.00
8	刘玮鹏	监事	-	0	0.00
合计				15,000,000	100.00

（二）董事、监事及高级管理人员之间的亲属关系

详见本节之“七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项”之（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况”。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

（三）与公司签订重要协议或做出的重要承诺

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议或做出的重要承诺情况

（1）在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员与公司签有《劳动合同》。

（2）公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》、《关于规范和减少关联交易的承诺函》、《关于不在公司前五大客户和供应商占有权

益的承诺函》、《关于股东依法缴纳个人所得税的承诺函》。

2、截至本公开转让说明书出具之日，不存在董事、监事、高级管理人员与公司签订其他重要协议或做出重要承诺的情形。

（四）公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位	在兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
孙宜峰	董事长、总经理	银科企业	执行董事、法定代表人	关联企业
		珠海银德利	执行事务合伙人	关联企业
		先宁医药	执行董事兼经理	全资子公司
奚玉凤	监事会主席	广东省中医院珠海医院	主任医师	无

上述兼职公司的具体情况，参见本公开转让说明书第三节公司治理之“五、（一）同业竞争情况说明”。

除此之外，其他董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况如下：

姓名	在本公司职务	被投资单位名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
孙宜峰	董事长、总经理	银科企业	20.00	40.00
		珠海银德利	120.00	60.00
奚玉凤	监事会主席	银科企业	30.00	60.00
		珠海银德利	80.00	40.00

除此之外，其他董事、监事、高级管理人员未对外投资。

（六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

截至本公开转让说明书出具之日，不存在公司董事、监事及高级管理人员最

近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况

（一）公司近两年历任董事、监事、高级管理人员概览

姓名	有限公司	股份公司
	2013年1月1日至股份公司成立之前	股份公司成立起至今
孙宜峰	执行董事兼经理	董事长、总经理、核心技术人员
崔淑珍	—	董事、董事会秘书、副总经理、核心技术人员
高怀成	—	董事、副总经理
周远平	—	董事、财务总监
曾冰冰	—	董事、技术总监、核心技术人员
奚玉凤	监事	监事会主席
孙宜美	—	监事
刘玮鹏	—	监事、核心技术人员
金飞	—	核心技术人员
王珍	—	核心技术人员
詹桂源	—	核心技术人员

（二）最近两年董事变动情况

2015年6月19日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举孙宜峰、崔淑珍、高怀成、周远平、曾冰冰组成股份公司第一届董事会。同日，股份公司董事会第一次会议选举孙宜峰为第一届董事会董事长，任期三年。

有限公司阶段未设立董事会，仅设执行董事一名，由孙宜峰担任。股份公司成立时，为了健全公司治理结构及公司自身发展的需要，新设立了董事会。股份公司阶段，公司董事会成员均未发生变动。

（三）最近两年监事变动情况

2006年5月31日，有限公司成立时，未设立监事会，仅设监事一名，由奚玉凤担任。

2015年6月19日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举奚玉凤为股份公司监事，与职工代表监事孙宜美、刘玮鹏组成股份公司第一届监事会。同日，股份公司监事会第一次会议选举奚玉凤为第一届监事会主席，任期三年。股份公司阶段，公司监事会成员均未发生变动。

（四）最近两年高级管理人员变动情况

2015年6月25日，公司召开股份公司第一届董事会第一次会议，同意聘任孙宜峰为总经理，任期三年；同意聘任崔淑珍为副总经理兼董事会秘书，任期三年；同意聘任高怀成为副总经理，任期三年；同意聘任周远平为财务总监，任期三年；同意聘任曾冰冰为技术总监，任期三年。

有限公司阶段由孙宜峰担任总经理。股份公司成立时，为了健全公司治理结构及公司自身发展的需要，设置了董事会秘书、财务总监、技术总监。股份公司阶段，公司高级管理人员均未发生变动。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期的审计意见

(一) 最近两年及一期的审计意见

公司最近两年及一期的财务报表已经由具有证券期货业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字【2015】40030061号标准无保留意见的审计报告。

(二) 财务报表的编制基础及合并报表范围

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(三) 最近两年及一期合并财务报表范围及变化情况

1、同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并日
珠海市先宁医药技术开发有限公司	珠海市先宁医药技术开发有限公司和本公司在合并前后均受孙宜峰、奚玉凤夫妇最终控制且该控制并非暂时性的。	孙宜峰、奚玉凤夫妇	2014-12-31

公司与奚玉英、孙舒悦于2014年12月31日签订的股权转让合同，奚玉英、孙舒悦分别将持有的珠海市先宁医药技术开发有限公司的60.00%、40.00%合计100%的股权无偿转让给本公司。先宁医药于2015年1月19日办理完成工商变更手续。

股权收购完成后，先宁医药成为本公司全资子公司。本次交易时先宁医学的原股东尚未投资，且先宁医药未开始经营，本次交易日的合并日确定为股权

转让合同签订日即2014年12月31日，公司实际取得先宁医药净资产和生产经营决策控制权的日期。

2、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	取得方式
珠海市先宁医药技术开发有限公司	珠海市	珠海市	尚未经营	100.00%	100.00%	同一控制下合并

二、最近两年及一期经审计的财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项 目	2015.3.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	19,750,350.80	12,609,749.28	7,314,423.55
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,601,397.44	1,660,797.28	1,489,349.14
预付款项	177,462.70	415,777.64	217,162.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	63,996.00	27,623,523.46	28,406,639.21
买入返售金融资产			
存货	527,893.50	495,743.49	979,161.89
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	22,121,100.44	42,805,591.15	38,406,736.78
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	12,954,021.08	1,107,572.68	1,568,391.67
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	718,750.00	750,000.00	875,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	257,604.50	276,278.78	355,846.05
递延所得税资产	100,741.33	78,892.06	54,192.13
其他非流动资产			
非流动资产合计	14,031,116.91	2,212,743.52	2,853,429.85
资产总计	36,152,217.35	45,018,334.67	41,260,166.63
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,618,813.23	7,010,428.45	5,658,361.64
预收款项	2,694,148.32	2,417,321.40	5,419,786.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	412,887.15	497,771.13	398,259.95
应交税费	657,196.33	798,053.13	791,997.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,052,189.13	9,035,252.06	9,064,835.74
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	10,435,234.16	19,758,826.16	21,333,241.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	10,435,234.16	19,758,826.16	21,333,241.47
所有者权益：			
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
一般风险准备			
未分配利润	18,216,983.19	17,759,508.51	12,426,925.16
归属于母公司所有者权益合计	25,716,983.19	25,259,508.51	19,926,925.16
少数所有者权益			
所有者权益合计	25,716,983.19	25,259,508.51	19,926,925.16
负债和所有者权益总计	36,152,217.35	45,018,334.67	41,260,166.63

(二) 合并利润表

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	4,531,863.52	27,312,319.50	23,459,258.05
其中：营业收入	4,531,863.52	27,312,319.50	23,459,258.05
二、营业总成本	3,993,866.97	21,229,558.07	19,794,502.00
其中：营业成本	1,988,590.51	12,877,027.08	12,308,194.42
营业税金及附加	16,374.91	140,474.63	193,641.63
销售费用	553,008.23	2,792,864.55	3,050,456.74
管理费用	1,322,789.50	5,305,755.34	4,037,279.60
财务费用	-26,937.44	-47,345.03	4,804.12
资产减值损失	140,041.26	160,781.50	200,125.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	537,996.55	6,082,761.43	3,664,756.05
加：营业外收入	339.00	55,686.50	47,767.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		10,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	538,335.55	6,128,447.93	3,712,523.05
减：所得税费用	80,860.87	795,864.58	574,521.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	457,474.68	5,332,583.35	3,138,001.66
归属于母公司所有者的净利润	457,474.68	5,332,583.35	3,138,001.66
少数所有者损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
归属于少数所有者的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	457,474.68	5,332,583.35	3,138,001.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	457,474.68	5,332,583.35	3,138,001.66
归属于少数所有者的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(三) 合并现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-3 月	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	4,983,656.39	25,556,943.38	25,682,110.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	28,420,406.86	943,907.91	2,512,515.75
经营活动现金流入小计	33,404,063.25	26,500,851.29	28,194,626.24
购买商品、接受劳务支付的现金	7,526,220.38	9,629,502.21	7,955,981.31
支付给职工以及为职工支付的现金	1,386,110.73	5,302,088.98	4,532,471.29
支付的各项税费	385,401.23	2,144,785.71	1,916,630.31
支付其他与经营活动有关的现金	4,918,901.25	4,046,385.73	10,464,355.82
经营活动现金流出小计	14,216,633.59	21,122,762.63	24,869,438.73
经营活动产生的现金流量净额	19,187,429.66	5,378,088.66	3,325,187.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	12,046,846.40	82,773.00	482,456.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	12,046,846.40	82,773.00	482,456.00
投资活动产生的现金流量净额	-12,046,846.40	-82,773.00	-482,456.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数所有者投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数所有者的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18.26	10.07	
五、现金及现金等价物净增加额	7,140,601.52	5,295,325.73	2,842,731.51
加：期初现金及现金等价物余额	12,609,749.28	7,314,423.55	4,471,692.04
六、期末现金及现金等价物余额	19,750,350.80	12,609,749.28	7,314,423.55

(四) 合并所有者权益变动表

2015年1-3月合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-3月												
	归属于母公司所有者的所有者权益											少数 所有者 权益	所有者 权益 合计
	实收资本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000.00								2,500,000.00		17,759,508.51		25,259,508.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	5,000,000.00								2,500,000.00		17,759,508.51		25,259,508.51
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）											457,474.68		457,474.68
（一）综合收益总额											457,474.68		457,474.68
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的资本													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的													

金额													
4、其他													
(三) 利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配													
4、其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或实收资本）													
2、盈余公积转增资本（或实收资本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、其他													
(五) 专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	5,000,000.00								2,500,000.00		18,216,983.19		25,716,983.19

2014 年合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年度												
	归属于母公司所有者的所有者权益											少数 所有 者权 益	所有者权 益合 计
	实收资本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000.00								2,500,000.00		12,426,925.16		19,926,925.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	5,000,000.00								2,500,000.00		12,426,925.16		19,926,925.16
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）											5,332,583.35		5,332,583.35
（一）综合收益总额											5,332,583.35		5,332,583.35
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的资本													
2、其他权益工具持有者投入资 本													
3、股份支付计入所有者权益的 金额													
4、其他													

(三) 利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配													
4、其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或实收资本）													
2、盈余公积转增资本（或实收资本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、其他													
(五) 专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	5,000,000.00								2,500,000.00		17,759,508.51		25,259,508.51

2013 年合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度												
	归属于母公司所有者的所有者权益											少数 所有者 权益	所有者 权益 合计
	实收资本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000.00							2,500,000.00		9,288,923.50		16,788,923.50	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	5,000,000.00							2,500,000.00		9,288,923.50		16,788,923.50	
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）										3,138,001.66		3,138,001.66	
（一）综合收益总额										3,138,001.66		3,138,001.66	
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的资本													
2、其他权益工具持有者投入资 本													
3、股份支付计入所有者权益的 金额													

4、其他													
(三) 利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配													
4、其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或实收资本）													
2、盈余公积转增资本（或实收资本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、其他													
(五) 专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	5,000,000.00								2,500,000.00		12,426,925.16		19,926,925.16

(五) 资产负债表

单位：元

项 目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	19,456,053.95	12,608,886.09	7,314,423.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,601,397.44	1,660,797.28	1,489,349.14
预付款项	177,462.70	415,777.64	217,162.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款	63,996.00	27,626,717.46	28,406,639.21
存货	527,893.50	495,743.49	979,161.89
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	21,826,803.59	42,807,921.96	38,406,736.78
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	300,000.00		
投资性房地产			
固定资产	12,954,021.08	1,107,572.68	1,568,391.67
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	718,750.00	750,000.00	875,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	257,604.50	276,278.78	355,846.05
递延所得税资产	99,315.55	78,309.36	54,192.13
其他非流动资产			
非流动资产合计	14,329,691.13	2,212,160.82	2,853,429.85

资产总计	36,156,494.71	45,020,082.78	41,260,166.63
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,618,813.23	7,010,428.45	5,658,361.64
预收款项	2,694,148.32	2,417,321.40	5,419,786.47
应付职工薪酬	412,887.15	497,771.13	398,259.95
应交税费	657,196.33	798,053.13	791,997.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,052,189.13	9,035,252.06	9,064,835.74
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	10,435,234.16	19,758,826.16	21,333,241.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	10,435,234.16	19,758,826.16	21,333,241.47
所有者权益：			
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
一般风险准备			
未分配利润	18,221,260.55	17,761,256.61	12,426,925.16
所有者权益合计	25,721,260.55	25,261,256.61	19,926,925.16
负债和所有者权益总计	36,156,494.71	45,020,082.78	41,260,166.63

(六) 利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	4,531,863.52	27,312,319.50	23,459,258.05
减：营业成本	1,988,590.51	12,877,027.08	12,308,194.42
营业税金及附加	16,374.91	140,474.63	193,641.63
销售费用	553,008.23	2,792,864.55	3,050,456.74
管理费用	1,320,389.50	5,304,561.35	4,037,279.60
财务费用	-27,909.78	-48,481.84	4,804.12
资产减值损失	140,041.26	160,781.50	200,125.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	541,368.89	6,085,092.23	3,664,756.05
加：营业外收入	339.00	55,686.50	47,767.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		10,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	541,707.89	6,130,778.73	3,712,523.05
减：所得税费用	81,703.95	796,447.28	574,521.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	460,003.94	5,334,331.45	3,138,001.66
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额	460,003.94	5,334,331.45	3,138,001.66

(七) 现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-3月	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	4,983,656.39	25,556,943.38	25,682,110.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	28,423,443.20	943,904.72	2,512,515.75
经营活动现金流入小计	33,407,099.59	26,500,848.10	28,194,626.24
购买商品、接受劳务支付的现金	7,526,220.38	9,629,502.21	7,955,981.31
支付给职工以及为职工支付的现金	1,386,110.73	5,302,088.98	4,532,471.29
支付的各项税费	385,401.23	2,144,785.71	1,916,630.31
支付其他与经营活动有关的现金	4,915,371.25	4,047,245.73	10,464,355.82
经营活动现金流出小计	14,213,103.59	21,123,622.63	24,869,438.73
经营活动产生的现金流量净额	19,193,996.00	5,377,225.47	3,325,187.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	12,046,846.40	82,773.00	482,456.00
投资支付的现金	300,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	12,346,846.40	82,773.00	482,456.00
投资活动产生的现金流量净额	-12,346,846.40	-82,773.00	-482,456.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18.26	10.07	
五、现金及现金等价物净增加额	6,847,167.86	5,294,462.54	2,842,731.51

加：期初现金及现金等价物余额	12,608,886.09	7,314,423.55	4,471,692.04
六、期末现金及现金等价物余额	19,456,053.95	12,608,886.09	7,314,423.55

(八) 所有者权益变动表

2015 年 1-3 月所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015 年 1-3 月											
	实收资本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合收 益	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	5,000,000.00							2,500,000.00			17,761,256.61	25,261,256.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	5,000,000.00							2,500,000.00			17,761,256.61	25,261,256.61
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）											460,003.94	460,003.94
（一）综合收益总额											460,003.94	460,003.94
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的资本												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金 额												
4、其他												
（三）利润分配												

1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
4、其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或实收资本)												
2、盈余公积转增资本(或实收资本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	5,000,000.00								2,500,000.00		18,221,260.55	25,721,260.55

2014 年所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,000,000.00							2,500,000.00			12,426,925.16	19,926,925.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	5,000,000.00							2,500,000.00			12,426,925.16	19,926,925.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											5,334,331.45	5,334,331.45
（一）综合收益总额											5,334,331.45	5,334,331.45
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的资本												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												

2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
4、其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或实收资本)												
2、盈余公积转增资本(或实收资本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	5,000,000.00								2,500,000.00		17,761,256.61	25,261,256.61

2013 年合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,000,000.00							2,500,000.00		9,288,923.50	16,788,923.50	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	5,000,000.00							2,500,000.00		9,288,923.50	16,788,923.50	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										3,138,001.66	3,138,001.66	
（一）综合收益总额										3,138,001.66	3,138,001.66	
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的资本												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												

3、对所有者的分配												
4、其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或实收资本)												
2、盈余公积转增资本(或实收资本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	5,000,000.00								2,500,000.00		12,426,925.16	19,926,925.16

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况对公司利润的影响

（一）主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 3 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年 1-3 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、

发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且

未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息

支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

合并范围内各公司的内部往来款不计提坏帐准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对有确凿证据表明可收回性存在明显异于其按账龄分析法计提坏账准备的单项金额非重大应收款项，按照其未来现金流现值低于其账面价值的差额单独计提坏账准备，确认减值损失。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

(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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊

销。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	2-10	5	9.5-47.5
运输工具	2-4	5	23.75-47.5
办公及其他设备	2-5	5	19-47.5

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产

产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

17、收入

（1）商品销售收入

①一般原则

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

②收入确认的具体方法：

公司收入确认的具体方法：公司业务人员与已备案客户沟通需要药品的名称、数量等订单详细内容，协商一致后，公司业务部门制作申请发货单，客户将货款打入公司账户。公司财务部门复核打款记录与申请发货单，复核完成以后，公司根据申请发货单发货到物流公司，取得物流公司出具的物流运单，公司财务根据该物流运单确认收入。

（2）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

18、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异

转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二）主要会计政策、会计估计的变更

报告期内主要会计政策、会计估计未发生变更。

四、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

（一）报告期内主要财务指标

财务指标	2015年3月/ 2015年3月31日	2014年度/ 2014年12月31日	2013年度/ 2013年12月31日
毛利率（%）	56.12	52.85	47.53
净资产收益率（%）	1.79	23.60	17.08
净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	1.79	23.44	16.86
基本每股收益（元）	0.09	1.07	0.63
稀释每股收益（元）	0.09	1.07	0.63
每股净资产（元）	5.14	5.05	3.99
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	5.14	5.05	3.99
资产负债率（%）（母公司）	28.86	43.89	51.70
流动比率（倍）	2.12	2.17	1.80
速动比率（倍）	2.07	2.14	1.75
应收账款周转率（次/年）	2.06	13.63	13.77
存货周转率（次/年）	3.89	17.46	21.26
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	3.84	1.08	0.67

注：上述财务指标计算公式如下：

①流动比率=流动资产/流动负债

②速动比率=流动资产-存货/流动负债

③资产负债率=总负债/总资产×100%

④应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

⑤存货周转率=营业成本/存货平均余额

⑥每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

⑦每股净现金流量=现金流量净额/期末股本总额

⑧净资产收益率 = $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$

其中：P 为报告期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 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

⑨每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；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；M₀ 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。

⑩每股净资产=所有者权益/总股数

1、盈利能力分析

2015 年 1-3 月、2014 年度、2013 年度，公司的营业收入分别为 4,531,863.52 元、27,312,319.50 元、23,459,258.05 元；与 2013 年相比，公司 2014 年度收入增加 3,853,061.45 元，增长 16.42%。报告期内公司业务呈现快速增长态势，一方面是因为公司在提高产品质量的同时加大了产品的市场推广力度；另一方面是因

为公司加强了对新产品的研发,改良了产品的同时不断推出满足客户需求的新产品。

2015年1-3月、2014年度、2013年度,公司的加权平均净资产收益率分别1.79%、23.60%、17.08%。与2013年相比,2014年公司加权平均净资产收益率上升6.52个百分点,主要是因为公司2014归属于公司普通股股东的净利润增加2,194,581.69元,增长69.94%,导致了公司平均净资产收益率的上升。

同行业挂牌公司近两年一期加权平均净资产收益率对比

股票代码	股票简称	ROE (加权)		
		2015年1-3月(%)	2014年报(%)	2013年报(%)
300289	利德曼	1.53	14.16	13.66
	银科股份	1.79	23.60	17.08

从上表数据可以看出,2014年、2013年公司与同行业挂牌公司利德曼的净资产收益率均呈上升趋势,但是公司净资产收益率要高于利德曼。主要是因为公司资产负债率较利德曼要高,公司适当的运用财务杠杆可以提高资金的使用效率,导致了公司净资产收益率高。

2015年1-3月、2014年度、2013年度,公司的每股净资产分别为5.14元、5.05元、3.99元。与2013年相比,2014年公司每股净资产上升26.57%,主要是因为公司逐年盈利,未分配利润增加,公司净资产增加,导致公司的每股净资产的上升。

2015年1-3月、2014年度、2013年度,公司的每股收益为0.09元、1.07元、0.63元。与2013年相比,公司2014年每股收益上升69.84%,主要是因为公司2014归属于公司普通股股东的净利润增加2,194,581.69元,增长69.94%,导致了公司每股收益的上升。

2015年1-3月、2014年度、2013年度公司的毛利率分别为56.12%、52.85%、47.53%,报告期内,公司毛利率呈上升趋势。与2013年度相比,2014年公司毛利上升5.32个百分点。一方面是因为公司2013年底投产毛利较高的新产品分枝杆菌双相罗氏培养基(培养法)、分枝杆菌药敏罗氏培养基(培养法),2014年销售该产品获得了较高的毛利,提高了公司整体毛利率;另一方面是因为公司具有竞争力的优势产品支原体药敏试剂盒的售价提高了10%左右,导致了公司整

体毛利率的上升。

2、偿债能力分析

(1) 长期偿债能力

2015年3月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司的资产负债率分别为28.86%、43.89%、51.70%。与2013年相比，公司2014年的资产负债率呈下降趋势，一方面是因为公司2014年盈利增加，所有者权益增加；另一方面是因为公司预收账款的减少。导致了公司资产负债率（母公司）的降低。

(2) 短期偿债能力

2015年3月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司流动比率分别为2.12、2.17、1.80；速动比率分别为2.07、2.14、1.75。与2013年相比，公司2014年流动比率、速动比率呈增长趋势，主要是因为随着公司营业收入的增长，公司规模扩大，公司流动资产增加。

总体来看，报告期内，公司资产负债率较低，公司流动比率、速动比例较高，不存在无法偿还到期债务的风险。

3、营运能力分析

2015年1-3月、2014年度、2013年度，公司的应收账款周转率分别为2.06、13.63、13.77。报告期内，公司应收账款周转率基本保持稳定，公司应收账款管理良好。

2015年1-3月、2014年度、2013年度，公司的存货周转率分别为3.89、17.46、21.26。与2013年相比，公司2014年度存货周转率下降17.71%，主要是因为公司为避免2014年供不应求的现象，2013年底增加了产品的生产，公司2013年年末存货余额较大，导致了公司2014年度存货平均余额较大。

同行业挂牌公司近两年一期存货周转率对比

股票代码	股票简称	存货周转率		
		2015年1-3月(%)	2014年报(%)	2013年报(%)
300289	利德曼	0.79	2.91	3.30
	银科股份	3.89	17.46	21.26

从上表数据可以看出，2014年、2013年公司的存货周转率远远高于同行业挂牌公司利德曼的存货周转率，主要是公司规模较小，为加强公司资金的流动性公司严格按照《医疗器械监督管理条例》的规定来管理存货，因此公司存货周转率较同行业挂牌公司利德曼要高。

4、现金流量分析

公司报告期内现金流量基本情况如下：

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	19,187,429.66	5,378,088.66	3,325,187.51
投资活动产生的现金流量净额	-12,046,846.40	-82,773.00	-482,456.00
筹资活动产生的现金流量净额			
现金及现金等价物净增加额	7,140,601.52	5,295,325.73	2,842,731.51

2015年1-3月、2014年度、2013年度公司每股经营活动产生的现金流量净额分别为3.84元、1.08元、0.67元。与2013年相比，公司2014年经营活动产生的现金流量净额增加，主要因为公司资金往来支付的现金减少6,704,893.60元，公司支付其他与经营活动有关的现金减少，导致了公司经营活动产生的现金流量净额增加。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净利润的勾稽如下表列示：

单位：元

补充资料	2015年1-3月	2014年度	2013年度
将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	457,474.68	5,332,583.35	3,138,001.66
加：资产减值准备	140,041.26	160,781.50	200,125.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	200,398.00	512,341.99	645,028.16
无形资产摊销	31,250.00	125,000.00	125,000.00
长期待摊费用及其他长期资产摊销	18,674.28	79,567.27	68,472.31
财务费用（收益以“-”号填列）	-18.26	-10.07	
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,849.27	-24,699.93	-30,018.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,150.01	483,418.41	-800,409.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	27,717,200.99	252,271.45	-7,142,168.78

补充资料	2015年1-3月	2014年度	2013年度
列)			
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-9,323,592.01	-1,543,165.31	7,121,156.62
经营活动产生的现金流量净额	19,187,429.66	5,378,088.66	3,325,187.51

2015年1-3月、2014年度、2013年度，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-12,046,846.40元、-82,773.00元、-482,456.00元。主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金和支付其他与投资活动有关的现金。2013年固定资产增加335,739.00元，支付购买无形资产费用93,750.00元，支付属于研发支出的装修费52,967.00元，合计482,456.00元，等于2013年投资活动产生的现金流量净额。2014年固定资产增加51,523.00元，支付前期无形资产费用31,250.00元，合计82,773.00元，等于2014年投资活动产生的现金流量净额。2015年1-3月固定资产增12,046,846.40元，长期投资增加300,000.00元，等于2015年投资活动产生的现金流量净额。

2015年1-3月、2014年度、2013年度，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为0。

(二) 报告期内利润形成的有关情况

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
营业收入	4,531,863.52	27,312,319.50	23,459,258.05
营业成本	1,988,590.51	12,877,027.08	12,308,194.42
毛利率(%)	56.12	52.85	47.53
营业利润(亏损以“-”号填列)	537,996.55	6,082,761.43	3,664,756.05
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	538,335.55	6,128,447.93	3,712,523.05
归属于申请挂牌公司股东的净利润(亏损总额以“-”号填列)	457,474.68	5,332,583.35	3,138,001.66
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(亏损总额以“-”号填列)	457,474.68	5,332,583.35	3,138,001.66

1、营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例

(1) 营业收入构成及毛利率波动原因

单位：元

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	4,531,863.52	27,312,319.50	23,459,258.05
主营业务成本	1,988,590.51	12,877,027.08	12,308,194.42
毛利率（%）	56.12	52.85	47.53

①营业收入分析

公司的主营业务是研发、生产和销售体外诊断试剂，主要包括小儿腹泻检测系列、消化疾病检测系列、致病性真菌检测系列、肺结核检测系列、性病检测系列、妇科检测系列及其他检测系列。

2015 年 1-3 月、2014 年度、2013 年度、公司的营业收入分别为 4,531,863.52 元、27,312,319.50 元、23,459,258.05 元；与 2013 年相比，公司 2014 年度收入增加 3,853,061.45 元，增长 16.42%。报告期内公司业务呈现快速增长态势，一方面是因为公司在提高产品质量的同时加大了产品的市场推广力度；另一方面是因为公司加强了对新产品的研发，改良了产品的同时不断推出满足客户需求的新产品。

②毛利率波动分析

公司毛利率波动分析

2015 年 1-3 月、2014 年度、2013 年度公司的毛利率分别为 56.12%、52.85%、47.53%，报告期内，公司毛利率呈上升趋势。与 2013 年度相比，2014 年公司毛利上升 5.32 个百分点。一方面是因为公司 2013 年底投产毛利较高的新产品分枝杆菌双相罗氏培养基（培养法）、分枝杆菌药敏罗氏培养基（培养法），2014 年销售该产品获得了较高的毛利，提高了公司整体毛利率；另一方面是因为公司具有竞争力的优势产品支原体药敏试剂盒的售价提高了 10% 左右，导致了公司整体毛利率的上升。

同行业挂牌公司近两年一期毛利率对比

股票代码	股票简称	毛利率		
		2015 年 1-3 月	2014 年报（%）	2013 年报（%）
300289	利德曼	49.85	61.83	63.16
	银科股份	56.12	52.85	47.53

从上表数据可以看出，2013 年度、2014 年度公司毛利率比同行业挂牌公司利德曼的毛利率略低，2015 年 1-3 月公司毛利率比同行业挂牌公司利德曼的毛利率略高。一方面是因为公司体外诊断试剂主要包括小儿腹泻检测系列、消化疾病检测系列、致病性真菌检测系列、肺结核检测系列、性病检测系列、妇科检测系列等，而利德曼体外诊断试剂主要集中在毛利较高的脂与脂蛋白类、肝功能类、特殊蛋白类产品上；另一方面是因为公司规模较小，市场份额较低，导致了公司毛利率较利德曼略低。

(2) 成本构成

单位：元

项目	2015 年 1-3 月	比例 (%)	2014 年度	比例 (%)	2013 年度	比例 (%)
直接材料	1,131,901.98	56.92	9,528,027.16	73.99	9,645,828.66	78.37
直接人工	431,428.68	21.70	1,350,806.26	10.49	1,092,970.60	8.88
制造费用	425,259.85	21.38	1,998,193.67	15.52	1,569,395.16	12.75
合计	1,988,590.51	100.00	12,877,027.09	100.00	12,308,194.42	100.00

公司直接人工及制造费用按车间进行归集，月末按当月完工产品中耗用原材料成本的比例在各完工产品中进行分配，公司采用发出存货采用月末一次加权平均法，并根据每月销售报表结转已确认收入的产品成本至销售成本。

公司的生产成本包括直接材料、直接人工、制造费用。与 2013 年相比，2014 年公司直接人工、制造费用占比略有上升，主要是因为随着公司规模扩大，人力成本上涨，导致了公司直接人工和制造费用的上升。

(3) 营业利润的变动趋势及原因

单位：元

项目	2015 年 1-3 月	2014 年度		2013 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	4,531,863.52	27,312,319.50	16.42	23,459,258.05
营业成本	1,988,590.51	12,877,027.08	4.62	12,308,194.42
毛利	2,543,273.01	14,435,292.42	29.45	11,151,063.63
营业利润	537,996.55	6,082,761.43	65.98	3664756.05
利润总额	538,335.55	6,128,447.93	65.08	3712523.05
净利润	457,474.68	5,332,583.35	69.94	3138001.66

与 2013 年相比，2014 年公司营业收入增加 3,853,061.45 元，增加 16.42%；

营业成本增加 568,832.66，增加 4.62%，毛利增加 3,284,228.79 元，增长 29.45%。报告期内，公司收入呈增长趋势，公司规模在不断扩大。

2014 年公司的营业利润、利润总额及净利润较 2013 年分别上升 65.98%、65.08%、69.94%。公司持续盈利，具备一定的持续经营能力。

2、主要费用及变动情况

公司报告期内主要费用及其占营业收入比例情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-3 月	2014 年度		2013 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	4,531,863.52	27,312,319.50	16.42	23,459,258.05
销售费用	553,008.23	2,792,864.55	-8.44	3,050,456.74
管理费用	1,322,789.50	5,305,755.34	31.42	4,037,279.60
财务费用	-26,937.44	-47,345.03	-1085.51	4,804.12
期间费用合计	1,848,860.29	8,051,274.86	13.52	7,092,540.46
销售费用/营业收入 (%)	12.20	10.23		13.00
管理费用/营业收入 (%)	29.19	19.43		17.21
财务费用/营业收入 (%)	-0.59	-0.17		0.02
期间费用/营业收入 (%)	40.80	29.48		30.23

(1) 销售费用的变动分析

销售费用明细列示如下：

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
销售费用	553,008.23	2,792,864.55	3,050,456.74
其中：			
职工薪酬	243,210.80	1,197,364.35	1,037,477.36
运输费	157,500.50	744,150.07	803,276.51
展览费	52,620.00	150,787.76	398,758.63
宣传费	6,200.00	140,721.00	82,165.65
差旅费	31,610.55	372,567.76	416,374.42
其他	61,866.38	187,273.61	312,404.17

2015 年 1-3 月、2014 年度、2013 年度公司的销售费用为 553,008.23 元、2,792,864.55 元、3,050,456.74 元。与 2013 年相比，2014 年公司销售费用减少

257,592.19 元，占营业收入的比重由 2013 年的 13.00%降低到 10.23%。公司销售费用的降低主要是因为 2014 年公司展览费降低 247,970.87 元，2013 年公司通过国内国外展览公司产品，扩大宣传，达到增加公司销量的目的，2014 年公司销售网络已相对稳定，遂减少了这一支出。导致了公司 2014 年销售费用的降低。

(2) 管理费用的变动分析

管理费用明细列示如下：

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
管理费用	1,322,789.50	5,305,755.34	4,037,279.60
其中：			
职工薪酬	203,494.05	1,023,707.81	950,890.26
折旧费	8,716.70	45,372.44	57,181.90
办公费	84,449.20	290,620.85	597,651.22
差旅费	36,985.20	126,722.42	137,024.10
税费	1,403.16	6,877.26	2,000.00
中介服务费		250,000.00	21,691.80
汽车费用	72,311.73	94,997.04	132,333.25
租赁费	34,222.98	136,891.80	-
维修费	3,000.20	94,466.00	68,643.00
研发费用	842,306.71	2,639,566.48	1,995,059.15
其它	35,899.57	596,533.24	74,804.92

2015 年 1-3 月、2014 年度、2013 年度公司的管理费用分别为 1,322,789.50 元、5,305,755.34 元、4,037,279.60 元。与 2013 年相比，公司 2014 年管理费用增加 1,268,475.74 元，占营业收入的比重由 17.21%上升到 19.43%。公司管理费用的上升主要是公司研发费用增加 644,507.33 元，公司为应对可能存在市场竞争，加强了技术创新和新产品的研发。

(3) 财务费用的变动分析

财务费用明细列示如下：

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
利息支出			
减：利息收入	32,261.40	54,947.41	19,969.43

减：利息资本化金额			
汇兑损益	-18.26	-10.07	
减：汇兑损益资本化金额			
银行手续费	5,342.22	7,612.45	8,422.10
其他			16,351.45
合 计	-26,937.44	-47,345.03	4,804.12

2015年1-3月、2014年度、2013年度公司的财务费用分别为-26,937.44元、-47,345.03元、4,804.12元。2013年公司财务费用为正，2014年公司财务费用为负。主要是因为公司将自有闲置资金用于购买银行理财产品，获得了较高的利息收入。

从期间费用分析，2014年公司期间费用为8,051,274.86元，较2013年上升958,734.40元，上升13.52%，占营业收入的比重由2013年的30.23%下降到29.48%。

3、重大投资收益和非经常性损益情况

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益			
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）		54,686.00	47,767.00
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		-1,748.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	339.00	-8,999.50	
小 计	339.00	43,938.39	47,767.00
所得税影响额	50.85	6,852.98	7,165.05
合 计	288.15	37,085.42	40,601.95

4、主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

(1) 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、6%、17%的税率计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。
-------	--------------------

子公司珠海市先宁医药技术开发有限公司适用的企业所得税税率为 25% 。

(2) 公司享受的税收优惠政策

根据财税[2009]9 号文件并经珠海市金湾国家税务局批准，对公司以微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织为原料生产的生物制品的增值税实行简易征收，计提 6%的税率，不可抵扣进项税，期间为 2013 年 6 月 1 至 2016 年 5 月 31 日。根据《国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57 号）文件，本公司从 2014 年 7 月 1 日起，上述自产产品的增值税的征收率为 3%。

2008 年 12 月经广东省科技厅审批认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR200844000917 号，证书有效期为 3 年。2011 年再次被认定为高新技术企业，证书编号为：GF201144000391，证书有效期为 3 年。2014 年 10 月再次获得高新技术企业认证，新证书编号为：GR201444001004。公司企业所得税率为 15%。

5、营业外收入情况

(1) 营业外收入明细

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
政府补助		54,686.00	47,767.00
其他	339.00	1,000.50	
合 计	339.00	55,686.50	47,767.00

报告期内，公司营业外收入金额很小，对公司经营成果无实质性影响。

(2) 政府补助明细

单位：元

项 目	文件名称	2015年1-3月	2014年度	2013年度	与资产相关/与收益相关
珠海市财政局拨付的国际市场开拓资金	关于做好广东省中小企业国际市场开拓资金使用管理工作的通知《粤		54,686.00	3,667.00	与收益相关

	外经贸财字[2013]7号》				
2013年珠海专利申请资金	关于印发《珠海市专利申请资助管理办法》的通知《珠知[2012]34号》			9,000.00	与收益相关
珠海市财政局拨付的研究开发补助资金	关于下达2012年度珠海市企业研究开发费补助资金的通知《珠科工贸信[2013]928号》			35,100.00	与收益相关
合 计			54,686.00	47,767.00	

6、营业外支出情况

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
罚款支出		10,000.00	
合 计		10,000.00	

报告期内，公司营业外支出金额很小，对经营成果无实质性影响。

罚款情形详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“三、公司最近两年及一期内存在的违法违规及受处罚情况”。

(三) 报告期内的主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项 目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	138,875.51	65,243.56	63,013.00
银行存款	19,611,475.29	12,544,505.72	7,251,410.55
合 计	19,750,350.80	12,609,749.28	7,314,423.55

截止2015年3月31日，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款构成

单位：元

类 别	2015年3月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例	

				(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,242,797.08	100.00	641,399.64	28.60	1,601,397.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,242,797.08	100.00	641,399.64	28.60	1,601,397.44
类 别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,163,876.66	100.00	503,079.38	23.25	1,660,797.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,163,876.66	100.00	503,079.38	23.25	1,660,797.28
类 别	2013年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,843,215.76	100.00	353,866.62	19.20	1,489,349.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,843,215.76	100.00	353,866.62	19.20	1,489,349.14

(2) 应收账款按账龄列示

单位：元

账 龄	2015年3月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	1,264,050.71	56.36	63,202.54	1,200,848.17
1-2年	191,193.60	8.52	38,238.72	152,954.88
2-3年	495,188.78	22.08	247,594.39	247,594.39
3年以上	292,363.99	13.04	292,363.99	-
合 计	2,242,797.08	100.00	641,399.64	1,601,397.44
账 龄	2014年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	1,252,471.30	57.88	62,623.57	1,189,847.74
1-2年	291,937.38	13.49	58,387.48	233,549.90
2-3年	474,799.29	21.94	237,399.65	237,399.65

3年以上	144,668.69	6.69	144,668.69	-
合计	2,163,876.66	100.00	503,079.38	1,660,797.28
账龄	2013年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	798,356.58	43.31	39,917.83	758,438.75
1-2年	900,170.49	48.84	180,034.10	720,136.39
2-3年	21,547.99	1.17	10,774.00	10,774.00
3年以上	123,140.70	6.68	123,140.70	-
合计	1,843,215.76	100.00	353,866.62	1,489,349.14

(3) 报告期各期末应收账款前五名情况

截至2015年3月31日，公司应收账款欠款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
上海中硕医疗器械有限公司	非关联方	382,722.40	1年以内	17.07	货款
三明亚峰医疗器械有限公司	非关联方	330,166.30	2年以内	14.72	货款
济南长兴医疗器械有限公司	非关联方	295,197.00	2-3年	13.16	货款
深圳市绿林医学科技有限公司	非关联方	164,423.09	3年以内	7.33	货款
厦门博太生物技术有限公司	非关联方	123,120.70	3年以上	5.49	货款
合计		1,295,629.49		57.77	

截至2014年12月31日，公司应收账款欠款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
上海中硕医疗器械有限公司	非关联方	380,326.40	1年以内	17.58	货款
三明亚峰医疗器械有限公司	非关联方	330,166.30	2年以内	15.26	货款
济南长兴医疗器械有限公司	非关联方	295,197.00	2-3年	13.64	货款
深圳市绿林医学科技有限公司	非关联方	164,423.09	3年以内	7.60	货款
厦门博太生物技术有限公司	非关联方	123,120.70	3年以上	5.69	货款
合计		1,293,233.49		59.76	

截至2013年12月31日，公司应收账款欠款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例 (%)	业务内容
三明亚峰医疗器械有限公司	非关联方	295,763.80	2 年以内	16.05	货款
济南长兴医疗器械有限公司	非关联方	295,197.00	1 年以内	16.02	货款
深圳市绿林医学科技有限公司	非关联方	264,423.09	2 年以内	14.35	货款
厦门博太生物技术有限公司	非关联方	123,140.70	2-3 年	6.68	货款
门源县协和医院	非关联方	49,926.00	1 年以内	2.71	货款
合 计		1,028,450.59		55.80	

(4) 应收账款说明

公司根据客户购货量的不同，采用的收款政策不同。小客户，购货量较小的客户，公司采取现款现货的收款政策；购货量较多，信誉较好的客户，公司给予 1-3 个月的收款期；对于公立医院，公司一般给与 1-6 个月的收款期。

2015 年 1-3 月、2014 年、2013 年公司应收账款账面余额分别为 2,242,797.08 元、2,163,876.66 元、1,843,215.76 元。与 2013 年相比，公司 2014 年的应收账款增长 17.40%。主要是因为公司规模扩大，销货量的上升，导致了公司应收账款的增加。

(5) 截至 2015 年 3 月 31 日，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

单位：元

账 龄	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	38,213.64	319,653.34	187,463.69
1 年以上	139,249.06	96,124.30	29,699.30
合 计	177,462.70	415,777.64	217,162.99

(2) 报告期各期末预付账款前五名情况

截至 2015 年 3 月 31 日预付账款前五名单位列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
北京友联中恒展览服务有限公司	非关联方	56,540.00	1-2 年	31.86	展位费
扬州亚申科技有限公司	非关联方	14,400.00	1-2 年	8.11	货款
中国石化广东分公司	非关联方	12,269.21	2 年以内	6.91	汽油费
中山市宏扬装饰工程有限公司	非关联方	10,725.00	1-2 年	6.04	装修费
广东五洲采购电子商务有限公司	非关联方	10,337.00	2 年以内	5.82	招标费
合 计		104,271.21		58.76	

截至 2014 年 12 月 31 日预付账款前五名单位列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
杭州图瑞生物科技有限公司	非关联方	182,777.00	1 年以内	43.96	研发材料费
珠海精准时模具有限公司	非关联方	72,600.00	2 年以内	17.46	模具费
北京友联中恒展览服务有限公司	非关联方	56,540.00	1 年以内	13.60	展位费
北京利普奥斯国际旅行社有限公司	非关联方	27,000.00	1 年以内	6.49	展位费
珠海南方园林景观工程有限公司	非关联方	18,000.00	1 年以内	4.33	绿化费
合 计		356,917.00		85.84	

截至 2013 年 12 月 31 日预付账款前五名单位列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
珠海精准时模具有限公司	非关联方	36,300.00	1 年以内	16.72	模具费
扬州亚申科技有限公司	非关联方	14,400.00	1 年以内	6.63	货款
广西世展博览有限公司	非关联方	13,500.00	1 年以内	6.22	展位费
中国联合网络通信有限公司珠海分公司	非关联方	11,119.09	1 年以内	5.12	电话费
中国石化广东分公司	非关联方	10,492.60	1 年以内	4.83	汽油费
合 计		85,811.69		39.51	

(3) 预付账款说明

公司预付款项的性质主要是展位费、汽油费、专修费、招标费、电话费、货款等款项。

(4) 截至2015年3月31日，无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款构成

单位：元

类别	2015年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	84,700.00	100.00	20,704.00	24.44	63,996.00
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	84,700.00	100.00	20,704.00	24.44	63,996.00
类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,543,801.46	99.64			27,543,801.46
按组合计提坏账准备的其他应收款	98,705.00	0.36	18,983.00	19.23	79,722.00
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	27,642,506.46	100.00	18,983.00	0.07	27,623,523.46
类别	2013年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	28,358,308.46	99.80			28,358,308.46
按组合计提坏账准备的其他应收款	55,745.00	0.20	7,414.25	13.30	48,330.75

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	28,414,053.46	100.00	7,414.25	0.03	28,406,639.21

(2) 其他应收款按账龄列示

单位：元

账 龄	2015年3月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	46,600.00	55.02	2,330.00	44,270.00
1-2年	10,620.00	12.54	2,124.00	8,496.00
2-3年	22,460.00	26.52	11,230.00	11,230.00
3年以上	5,020.00	5.92	5,020.00	-
合 计	84,700.00	100.00	20,704.00	63,996.00
账 龄	2014年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	56,653.00	0.20	2,758.00	53,895.00
1-2年	7,026,125.00	25.42	5,225.00	7,020,900.00
2-3年	18,012,840.00	65.17	6,420.00	18,006,420.00
3年以上	2,546,888.46	9.21	4,580.00	2,542,308.46
合 计	27,642,506.46	100.00	18,983.00	27,623,523.46
账 龄	2013年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	7,038,325.00	24.77	1,916.25	7,036,408.75
1-2年	18,012,840.00	63.39	2,568.00	18,010,272.00
2-3年	3,361,608.46	11.83	1,650.00	3,359,958.46
3年以上	1,280.00	0.01	1,280.00	-
合 计	28,414,053.46	100.00	7,414.25	28,406,639.21

(3) 报告期各期末其他应收款前五名情况

截至2015年3月31日，公司其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
高怀成	关联方	10,000.00	1年以内	11.81	备用金
湖南鑫卫医药电子商务科技发展有限公司	非关联方	8,400.00	2-3年	9.92	保证金

湖南省省直机关政府 采购中心	非关联方	5,500.00	1年以内	6.49	保证金
中国人民解放军65112 部队	非关联方	5,000.00	1-2年	5.90	保证金
林海鹏	非关联方	5,000.00	1年以内	5.90	备用金
合 计		33,900.00		40.02	

截至2014年12月31日，公司其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例 (%)	业务内容
珠海市银科企业有限 公司	关联方	27,543,941.46	4年以内	99.64	往来款
浙江省疾病预防控制中心	非关联方	12,865.00	1-2年	0.05	保证金
高怀成	非关联方	10,000.00	1年以内	0.04	备用金
湖南鑫卫医药电子商 务科技发展有限公司	非关联方	8,400.00	2-3年	0.03	保证金
湖南省省直机关政府 采购中心	非关联方	5,500.00	1年以内	0.02	保证金
合 计		27,580,706.46		99.78	

截至2013年12月31日，公司其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比 例(%)	业务内容
珠海市银科企业有限 公司	关联方	28,358,308.46	3年以内	99.80	往来款
浙江省疾病预防控制中心	非关联方	12,865.00	1年以内	0.05	保证金
李杰伟	非关联方	9,000.00	1年以内	0.03	检测仪程序 文件费
湖南鑫卫医药电子商 务科技发展有限公司	非关联方	8,400.00	1-2年	0.03	保证金
中国人民解放军 65112部队	非关联方	5,000.00	1年以内	0.02	保证金
合 计		28,393,573.46		99.93	

(4) 截至2015年3月31日，无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项的情况。

5、存货

(1) 公司报告期的存货情况如下：

单位：元

项 目	2015年3月31日		
	金额	跌价准备	净值
原材料	243,271.83		243,271.83
库存商品	69,882.31		69,882.31
发出商品	214,739.36		214,739.36
合 计	527,893.50		527,893.50
项 目	2014年12月31日		
	金额	跌价准备	净值
原材料	233,510.00		233,510.00
库存商品	125,354.43		125,354.43
发出商品	136,879.06		136,879.06
合 计	495,743.49		495,743.49
项 目	2013年12月31日		
	金额	跌价准备	净值
原材料	239,751.74		239,751.74
库存商品	607,589.85		607,589.85
发出商品	131,820.30		131,820.30
合 计	979,161.89		979,161.89

(2) 存货说明

报告期内，公司的存货主要是发出商品、库存商品、原材料。

报告期内公司的存货余额分别为 527,893.50 元、495,743.49 元、979,161.89 元，公司存货占总资产的比重分别为 1.46%、1.10%、2.37%。2014 年年末较 2013 年年末存货减少 49.37%，存货的减少主要是库存商品减少 482,235.42 元，库存商品的减少主要是因为随着公司规模的扩大，销售量的增加，公司库存减少所致。

公司对存货在资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，由于公司产品毛利率较高，极少会出现存货成本高于可变现净值的情况；公司对存货的管理比较严格，严格按照《医疗器械监督管理条例》的规定来管理产，各期末不存在存货毁损变质需要计提跌价准备的情况；因此公司未对存货计提跌价准备。

(3) 截止 2015 年 3 月 31 日，无用于抵押、担保的存货

6、固定资产

公司固定资产原值及累计折旧情况如下：

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
一、固定资产原价			
房屋建筑物	11,953,846.40		
机器设备	3,483,175.29	3,390,175.29	3,355,686.29
运输设备	972,988.00	972,988.00	972,988.00
办公设备及其他	477,778.61	477,778.61	460,744.61
合计	16,887,788.30	4,840,941.90	4,789,418.90
二、固定资产累计折旧			
房屋建筑物	94,634.58		
机器设备	2,527,316.37	2,448,248.58	2,091,975.79
运输设备	909,073.06	894,645.64	776,868.52
办公设备及其他	402,743.21	390,475.00	352,182.92
合计	3,933,767.22	3,733,369.22	3,221,027.23
三、固定资产减值准备			
四、固定资产账面价值			
房屋建筑物	11,859,211.82		
机器设备	955,858.92	941,926.71	1,263,710.50
运输设备	63,914.94	78,342.36	196,119.48
办公设备及其他	75,035.40	87,303.61	108,561.69
合计	12,954,021.08	1,107,572.68	1,568,391.67

报告期内，公司的固定资产主要为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他，公司报告期末对各项固定资产进行减值测试，未发现减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

截至2015年3月31日，公司无抵押、担保的固定资产。

7、无形资产

公司无形资产原值及累计折旧情况如下：

单位：元

	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
一、账面原值			
专利使用权	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
二、累计摊销			
专利使用权	281,250.00	250,000.00	125,000.00

三、减值准备			
四、账面价值			
专利使用权	718,750.00	750,000.00	875,000.00

2012年3月28日，公司与同济大学附属上海肺科医院签订《科研成果转化协议》，协议约定公司每季度的第三个月10日前向上海肺科医院支付上季度的专利使用费31250元，直至产品第二个注册周期的注册证到期，总计人民币100万。

公司该项无形资产是购买上海肺科医院发明名称为双相罗氏培养基及其制备方法的发明专利，该专利摊销年限为8年，每年摊销金额为125000元。

8、长期待摊费用

公司长期待摊费用摊销情况如下：

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
装修费	257,604.50	276,278.78	355,846.05

9、递延所得税资产

递延所得税资产明细列示如下：

单位：元

项 目	2015年3月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	662,103.64	99,315.55
可弥补亏损	5,703.15	1,425.79
合计	667,806.79	100,741.34
项 目	2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	522,062.38	78,309.36
可弥补亏损	2,330.81	582.70
合计	524,393.19	78,892.06
项 目	2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	361,280.87	54,192.13
合计	361,280.87	54,192.13

公司递延所得税资产由计提坏账准备、弥补亏损形成的可抵扣暂时性差异引起。

10、主要资产减值准备的计提依据与计提情况

报告期内公司对应收账款及其他应收款计提了坏账准备，具体计提准备的情况如下：

单位：元

项目	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	662,103.64	522,062.38	361,280.87
合计	662,103.64	522,062.38	361,280.87

（四）报告期内的主要负债情况

1、应付账款

（1）报告期内应付账款情况

报告期内公司应付账款账龄情况如下：

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	3,899,082.84	4,739,757.71	5,008,481.49
1年以上	1,719,730.39	2,270,670.74	649,880.15
合计	5,618,813.23	7,010,428.45	5,658,361.64

（2）报告期内各期末应付账款金额前五名债权人情况

截至2015年3月31日，应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
深圳市南宝塑料化工有限公司	非关联方	1,874,118.60	1年以内	33.36	货款
佛山市南海村特普利芦塘玻璃厂	非关联方	957,652.68	1-2年	17.04	货款
中山市小榄镇嘉峻印刷厂	非关联方	807,319.39	1年以内	14.37	货款
珠海市香州印海商行	非关联方	345,295.63	2年以内	6.15	货款
珠海市葆星包装制品有限公司	非关联方	316,576.32	1年以内	5.63	货款

合 计		4,300,962.62		76.55	
-----	--	---------------------	--	--------------	--

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例 (%)	业务内容
深圳市南宝塑料化工有限公司	非关联方	3,083,282.60	2 年以内	43.98	货款
佛山市南海村特普利芦塘玻璃厂	非关联方	1,141,711.34	1-2 年	16.29	货款
中山市小榄镇嘉峻印刷厂	非关联方	802,123.47	1 年以内	11.44	货款
珠海市香州印海商行	非关联方	370,833.63	1 年以内	5.29	货款
珠海市葆星包装制品有限公司	非关联方	344,187.36	1 年以内	4.91	货款
合 计		5,742,138.40		81.91	

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例 (%)	业务内容
深圳市南宝塑料化工有限公司	非关联方	1,823,140.00	1 年以内	32.22	货款
佛山市南海村特普利芦塘玻璃	非关联方	1,141,711.34	2 年以内	20.18	货款
中山市小榄镇嘉峻印刷厂	非关联方	820,312.41	1 年以内	14.50	货款
珠海市香州印海商行	非关联方	415,309.53	1 年以内	7.34	货款
珠海市葆星包装制品有限公司	非关联方	336,084.50	1 年以内	5.94	货款
合 计		4,536,557.78		80.17	

2015 年 1-3 月、2014 年度、2013 年度，公司的应付账款余额分别为 5,618,813.23 元、7,010,428.45 元、5,658,361.64 元，占同期负债总额比例分别为 53.84%、35.48%、26.52%。报告期内公司应付账款主要为货款。截至 2015 年 3 月 31 日，公司应付账款中账龄在一年以内的应付账款占比为 69.40%，公司具有较好的商业信用，能够得到供应商的信用支持，不存在延期支付供应商货款的情形。

(3) 截至 2015 年 3 月 31 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股

份股东单位的款项。

2、预收账款

(1) 报告期内预收账款情况

报告期各期末，公司预收账款账龄情况如下：

单位：元

账 龄	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	2,694,148.32	2,417,321.40	3,978,322.97
1年以上			1,441,463.50
合 计	2,694,148.32	2,417,321.40	5,419,786.47

(2) 报告期内预收账款金额前五名债权人情况

截至2015年3月31日，预收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
杭州欣瑞能医疗器械有限公司	非关联方	515,357.00	1年以内	19.13	货款
厦门海菲生物技术有限公司	非关联方	439,916.42	1年以内	16.33	货款
东营市万达康医疗器械有限公司	非关联方	409,350.00	1年以内	15.19	货款
北京鸿瑞佳和科技有限公司	非关联方	318,694.00	1年以内	11.83	货款
上海宏昌生物科技有限公司	非关联方	266,564.00	1年以内	9.89	货款
合 计		1,949,881.42		72.37	

截至2014年12月31日，预收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
杭州欣瑞能医疗器械有限公司	非关联方	504,569.00	1年以内	20.87	货款
东营市万达康医疗器械有限公司	非关联方	419,350.00	1年以内	17.35	货款
北京鸿瑞佳和科技有限公司	非关联方	378,134.00	1年以内	15.64	货款
厦门海菲生物技术有限公司	非关联方	298,959.20	1年以内	12.37	货款
上海宏昌生物科技有限公司	非关联方	152,640.00	1年以内	6.31	货款
合 计		1,753,652.20		72.55	

截至2013年12月31日，预收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
杭州欣瑞能医疗器械有限公司	非关联方	637,013.44	1年以内	11.75	货款
东营市万达康医疗器械有限公司	非关联方	407,735.00	2年以内	7.52	货款
北京鸿瑞佳和科技有限公司	非关联方	331,776.00	2年以内	6.12	货款
厦门海菲生物技术有限公司	非关联方	284,751.00	1年以内	5.25	货款
上海宏昌生物科技有限公司	非关联方	236,732.00	2年以内	4.37	货款
合 计		1,898,007.44		35.02	

公司客户提前1个月左右向公司下订购单，公司根据计划生产单的总金额预收20%-30%的货款，从而形成预收货款。

2015年1-3月、2014年度、2013年度，公司的预收账款分别为2,694,148.32元、2,417,321.40元、5,419,786.47元，公司的预收款项均为预收客户的货款。截至2015年12月31日，公司预收款项账龄均为1年以内，公司预收货款以后，及时组织生产、发货，不存在违约的风险。

(3) 截至2015年3月31日，无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、应交税费

报告期各期末公司的应交税费情况如下：

单位：元

税 种	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	376,873.67	417,995.71	407,050.65
城市维护建设税	2,729.66	10,246.68	9,675.63
教育费附加	1,949.75	-1,129.80	6,911.17
企业所得税	270,453.73	364,144.00	360,017.35
印花税	390.79	812.16	
个人所得税	4,517.37	5,399.61	6,029.84
堤围费	281.36	584.77	2,313.03
合 计	657,196.33	798,053.13	791,997.67

4、其他应付款

(1) 报告期内其他应付款情况

报告期内公司其他应付款账龄情况如下：

单位：元

项 目	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	171,767.01	61,422.62	3,316,568.62
1年以上	880,422.12	8,973,829.44	5,748,267.12
合 计	1,052,189.13	9,035,252.05	9,064,835.74

(2) 报告期内其他应付款金额前五名债权人情况

截至2015年3月31日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
上海肺科医院	875,000.00	1-2年	83.16	技术转让费
预提费用	170,388.91	1年以内	16.19	会务费
珠海市零讯网络科技有限公司	2,000.00	4-5年	0.19	保证金
广州恒璟医疗器械有限公司	2,000.00	1年以内	0.19	保证金
吉林省旺达医疗科技有限公司	2,000.00	1年以内	0.19	保证金
合 计	1,051,388.91		99.92	

截至2014年12月31日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
孙宜峰	8,065,853.22	4年以内	89.27	往来款
上海肺科医院	875,000.00	1-2年	9.68	技术转让费
预提费用	87,598.62	1年以内	0.97	会务费
珠海市零讯网络科技有限公司	2,000.00	4-5年	0.02	保证金
广州恒璟医疗器械有限公司	2,000.00	1年以内	0.02	保证金
合 计	9,032,451.84		99.97	

截至2013年12月31日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	业务内容
孙宜峰	8,064,779.22	3年以内	88.97	往来款
上海肺科医院	906,250.00	1年以内	10.00	技术转让费
预提费用	88,482.30	1年以内	0.98	会务费

珠海市家园装饰设计工程有限公司	2,524.00	3-4 年	0.03	绿化费
珠海市零讯网络科技有限公司	2,000.00	3-4 年	0.02	保证金
合 计	9,064,035.52		99.99	

报告期内，公司其他应付款的余额分别为 1,052,189.13 元、9,035,252.05 元、9,064,835.74 元，与 2013 年相比，公司 2014 年其他应付款基本保持不变。公司其他应付款款项性质主要为往来款、技术转让费、尚未支付的会议费、绿化费、保证金等款项。

公司应付上海肺科医院的技术转让费详见本公开转让说明书本节之“（三）报告期内的主要资产情况”之“7、无形资产”。

（3）截至 2015 年 1 月 31 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（五）报告期内各期末所有者权益情况

公司所有者权益情况如下：

单位：元

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积			
盈余公积	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
一般风险准备			
未分配利润	18,216,983.19	17,759,508.51	12,426,925.16
归属于母公司所有者 权益合计	25,716,983.19	25,259,508.51	19,926,925.16
少数所有者权益			
所有者权益合计	25,716,983.19	25,259,508.51	19,926,925.16

五、关联方、关联关系及关联交易情况

（一）公司关联方

1、公司股东

股东名称	持股比例（%）	与公司关系
------	---------	-------

股东名称	持股比例 (%)	与公司关系
奚玉凤	60.00	实际控制人
孙宜峰	40.00	实际控制人
合 计	100.00	

2、公司、子公司及其他关联方

关联方名称 (姓名)	与公司关系
崔淑珍	董事、董事会秘书、副总经理
高怀成	董事、副总经理
曾冰冰	董事、技术总监
周远平	董事、财务总监
奚玉凤	监事会主席
孙宜美	职工代表监事
刘玮鹏	职工代表监事
奚玉英	奚玉凤之姐
孙舒悦	孙宜峰与奚玉凤之女
珠海市银德利实业投资合伙企业 (有限合伙企业)	实际控制人控制的其他企业
珠海市银科企业有限公司	
珠海市先宁医药技术开发有限公司	全资子公司
珠海市银科生物技术应用研究所	其他关联方

上述关联方中，公司董事、监事和高级管理人员的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”相关内容。

珠海市银科企业有限公司、珠海市银德利实业投资合伙企业、珠海市银科生物技术应用研究所的具体情况见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（一）同业竞争情况说明”；珠海市先宁医药技术开发有限公司的具体情况见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股本形成及其变化和对外投资情况”之“（二）公司对外投资情况”。

（二）关联方交易及对公司经营成果和财务状况的影响

1、经常性关联交易

(1) 关联租赁

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	2015年1-3月	2014年	2013年
珠海市银科企业有限公司	经营租赁	204,000.00	816,000.00	

2006年1月，银科企业与银科有限签订《厂房租赁合同》，约定银科有限向银科企业租赁位于珠海市金湾区红旗工业区虹晖二路的厂房（含一楼仓库、二楼办公室及员工宿舍、饭堂）共1500平方米，租赁期限自2006年1月1日至2016年3月31日，租金为每月4,500.00元。

2014年1月，银科企业与银科有限签订《补充协议》，约定银科有限向银科企业租赁的厂房面积增加至6800平方米，租赁期限延长至2026年12月31日，月租金为68,000.00元，银科股份已支付2014年度租金816,000.00元及2015年1-3月租金204,000.00元。

2013年度，银科企业将厂房提供给银科有限无偿使用，并出具了《关于珠海市银科医学工程有限公司租赁情况说明》，且双方无其他利益约定，不存在损害公司或其他股东的利益的风险。

2014年开始，银科企业按照10元/平方米的价格将租赁物租赁给银科有限使用，并签订《补充协议》。

经过项目组查询，一方面公司所属的金湾区红旗工业区同面积大小的厂房、宿舍楼根据租赁物的装修、设施情况不同，租赁价格从9.50-10.50元/月不等；另一方面公司该租赁行为已经报广东省珠海市地方税务局红旗税务分局备案，得到该税务分局认可后，由该税务分局代开厂房租金的发票。因此，该租赁价格是公允的。

2、偶发性关联交易**(1) 关联资金往来**

单位：元

项目名称	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款：			
珠海市银科企业有限公司		27,543,801.46	28,358,308.46

合 计		27,543,801.46	28,358,308.46
其他应付款:			
孙宜峰		8,065,853.22	8,064,779.22
合 计		8,065,853.22	8,064,779.22

报告期内，公司与关联借款无利息约定，不存在损害公司或其他股东的利益的风险。且截至 2015 年 3 月 31 日，公司应收、应付关联方的资金余额为 0。

除上述关联资金往来外，公司未发生非合并范围内的关联方资金往来。公司为有效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，通过制定《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等内控制度对公司资金、资产及其他资源的使用、决策权限和程序等内容作出了具体规定。

(2) 股权收购

2014 年 12 月 31 日，孙舒悦、奚玉英分别将持有先宁医药 40%、60% 的股权以 0 元的价格转让给公司。

①合并类型及会计处理依据

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》第五条的规定：参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

珠海市先宁医药技术开发有限公司原股东奚玉英系实际控制人之姐姐，原股东孙舒悦系实际控制人之女，珠海市先宁医药技术开发有限公司在合并前后均受银科医学的股东控制。因此本次收购为同一控制下的企业合并。

②合并的原因及必要性

珠海市先宁医药技术开发有限公司尚未开始经营，银科医学收购珠海市先宁医药技术开发有限公司的全部股权，一方面是银科医学为解决其产品时衍生的技术咨询服务问题，收购完成后由珠海市先宁医药技术开发有限公司向客户提供技术咨询服务；另一方面是公司为解决潜在的同业竞争问题而收购先宁医药。

③内部审议程序

2014年12月30日,珠海市银科医学工程有限公司(以下简称“银科有限”)全体股东召开股东会,股东会同意珠海市银科医学工程有限公司对珠海市先宁医药技术开发有限公司(以下简称:先宁医药)进行股权并购;同时,股东会授权公司执行董事孙宜峰办理与本次交易相关事宜,包括但不限于签署相关合同及文件。

因先宁医药未实缴出资,公司将以人民币0元收购奚玉英持有的先宁医药60%的股权,以人民币0元收购孙舒悦持有的先宁医药40%的股权。2014年12月31日,银科有限与奚玉英女士签订《股权转让协议》,约定奚玉英女士将其所持先宁医药60%股权作价0.00万元人民币转让给银科有限。2014年12月31日,银科有限与孙舒悦女士签订《股权转让协议》,约定孙舒悦女士将其所持先宁医药40%股权作价0.00万元人民币转让给银科有限。

2015年1月19日,珠海市工商行政管理局金湾分局核准前述股权转让事宜并出具《核准变更登记通知书》(金湾核变通内字【2015】第zh15011300033号)。

④作价依据

先宁医药在银科有限收购前尚未确定经营范围,尚未开始营业,注册资本尚为投入,账面仅发生了零星的管理费用,截止2014年12月31日先宁医药账面总资产为1,445.89元,净资产为-1,748.11元。因此奚玉英、孙舒悦将持有先宁医药的股权以0元转让给公司。

⑤合并期间及合并后对公司业务及财务的具体影响

申报报告中公司按照同一控制下的企业合并对先宁医药进行了合并,合并前影响公司未分配利润-1,748.11元,合并后影响公司净利润-2,529.26元,累计影响未分配利润-4,277.36元,对公司经营未产生重大影响。

公司在收购先宁医药过程中的作价是公允的,不存在利益输送的情形;报告期内先宁医药发生了零星的管理费用,尚未开始经营,会计人员具备胜任能力,财务核算规范;收购过程中的会计处理符合《企业会计准则》规定。

3、关联交易的决策程序

公司建立了关联交易决策程序，《公司章程》、《关联交易管理制度》等明确规定了关联交易的决策机构及其权限、程序，以及关联股东、关联董事回避制度。依据《珠海市银科医学工程股份有限公司关联交易管理制度》第四章公司关联交易的决策程序如下：

第十条 除本管理制度另有规定外，公司关联交易的决策权限如下：

（一）股东大会审议批准下列关联交易：

本公司与关联方达成偶发性关联交易总额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的交易累计额）在人民币 400 万元以上的关联交易，由董事会审议后，将该交易提交股东大会审议；

（二）经股东大会授权，董事会审议批准下列关联交易：

本公司与关联方达成偶发性关联交易总额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的交易累计额）在人民币 200 万元以上，400 万元以下的关联交易，经股东大会授权，董事会审议批准。

（三）经董事会授权，董事长有权决定下列关联交易：

本公司与关联方达成偶发性关联交易总额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的交易累计额）在人民币 200 万元以下的关联交易，董事长有权决定。

公司决议对外投资、收购出售资产、对外融资事项如果同时属于关联交易事项的，使用本款关于关联交易的决策权限。

对于公司与子公司之间的经常性交易，由年度股东大会决议

第十一条 董事会就关联交易进行决策的程序如下：

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。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

作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，公司应当将交易提交股东大会审议。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- （一）为交易对方；
- （二）为交易对方的直接或者间接控制人；
- （三）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者其他组织、该交易对方直接或间接控制的法人单位或者其他组织任职；
- （四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见第四条的规定）；
- （五）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围参见第四条的规定）；
- （六）中国证券监督管理委员会或本公司基于其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的董事。

第十二条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

应回避的关联股东对涉及自己的关联交易可参加讨论，并可就交易产生原因、交易基本情况、是否公允等事宜进行解释和说明。

前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

- （一）为交易对方；
- （二）为交易对方的直接或者间接控制人；
- （三）被交易对方直接或者间接控制；
- （四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；

(五) 在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；

(六) 因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响的股东；

(七) 中国证券监督管理委员会认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

第十三条 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后提交股东大会审议。公司为持股 5% 以下的股东提供担保的，参照前述规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

六、需提醒投资者关注的会计报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

公司存在一起未决诉讼，诉讼案由为劳动争议纠纷，具体情况如下：

外贸专员舒平因 2014 年 8 月 18 日开始休产假并享受生育津贴，2014 年 9 月 9 日剖宫产生育，休产假至 2015 年 1 月 7 日，产假共计 143 天。期满后，双方就是否不安排工作岗位和无故旷工发生争议。舒平提出仲裁请求：一、支付 2014 年 7 月、8 月工资 6600 元；二、生育津贴差额 4842.50 元；三、违法解雇劳动合同赔偿金 16500 元。

2015 年 3 月 26 日，珠海市金湾区劳动人事争议仲裁委员会作出珠金劳人仲案字[2015]第 42 号仲裁裁决书，裁决银科股份于裁决书生效之日起三日内支付 2014 年 7 月、8 月份工资差额 4126 元、生育津贴差额 4842.5 元，驳回了舒平违法解雇赔偿金的仲裁请求。

舒平不服仲裁裁决，并向珠海市金湾区人民法院提起民事诉讼，目前，该案件尚在审理过程中，尚未结案。

该诉讼系劳动争议纠纷诉讼，仲裁机关已查明银科股份并未违法解雇或恶意拖欠工资之情形，且涉案金额不大，不会对公司的正常经营管理造成重大影响。

七、报告期内资产评估情况

（一）资产评估目的

珠海市银科医学工程有限公司拟整体变更为股份有限公司，以 2015 年 3 月 31 日为评估基准日，对公司因整体变更为股份公司事宜而涉及的全部资产和负债进行评估。

（二）评估对象和范围

评估对象是珠海市银科医学工程有限公司在评估基准日审计后的净资产价值，评估范围为珠海市银科医学工程有限公司在评估基准日的全部资产及负债。

（三）资产评估方法

本次评估采用资产基础法。

（四）资产评估结果

珠海市银科医学工程有限公司截止评估基准日总资产账面价值为 3,615.65 万元，评估值为 3,761.80 万元，评估增值 146.15 万元，增值率 4.04 %。负债账面价值为 1,043.52 万元，评估值为 1,043.52 万元，无增减值。净资产账面价值为 2,572.13 万元，评估值为 2,718.28 万元，评估增值 146.15 万元，增值率 5.68 %。

资产评估结果汇总表

评估基准日： 2015 年 3 月 31 日

金额单位：人民币万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A*100
一、流动资产	1	2,182.68	2,215.63	32.95	1.51
二、非流动资产	2	1,432.97	1,546.17	113.20	7.90
其中：长期股权投资	3	30.00	29.57	-0.43	-1.43
固定资产	4	1,295.40	1,409.09	113.69	8.78
无形资产	5	71.88	71.88	-	-
长期待摊费用	6	25.76	25.76	-	-
递延所得税资产	7	9.93	9.87	-0.06	-0.60
资产总计	8	3,615.65	3,761.80	146.15	4.04
三、流动负债	9	1,043.52	1,043.52	-	-
四、非流动负债	10	-	-	-	-
负债总计	11	1,043.52	1,043.52	-	-

净资产	12	2,572.13	2,718.28	146.15	5.68
-----	----	----------	----------	--------	------

八、控股子公司（纳入合并报表）的企业情况

控股子公司 2014 年、2015 年 1-3 月财务简表如下：

1、资产负债简表

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2015 年 3 月 31 日
流动资产	863.19	294,296.85
非流动资产	582.70	1,425.79
资产总计	1,445.89	295,722.64
流动负债	3,194.00	
负债合计	3,194.00	
所有者权益		
股本		300,000.00
未分配利润	-1,748.11	-4,277.36
所有者权益合计	-1,748.11	295,722.64
负债及所有者权益合计	1,445.89	295,722.64

2、利润简表

单位：元

一、营业收入		
减：营业成本		
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	1,194.00	2,400.00
财务费用	1,136.81	972.34
二、营业利润	-2,330.81	-3,372.34
三、利润总额	-2,330.81	-3,372.34
减：所得税费用	-582.70	-843.09
四、净利润	-1,748.11	-2,529.26

先宁医药成立于 2013 年 10 月 30 日，但是截至 2013 年 12 月 31 日，公司尚未开始经营，不存在经济业务，反映在财务报表上，其财务数据均为 0。

九、股利分配政策和最近两年及一期股利分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据《珠海市银科医学工程股份有限公司章程》第八章财务会计制度、利润分配和审计

第一百七十九条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十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百分之五十以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

提取法定公积金、公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东所持比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百八十条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为注册资本。但是资本公积金将不能用弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前注册资本的百分之二十五。

第一百八十一条 公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展。

存在股东违规占用或者转移公司资金、资产情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金、资产。

第一百八十二条 公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

（二）最近两年及一期股利分配情况

报告期内，公司无股利分配。

十、可能影响公司持续经营的风险因素

（一）生产经营场所关联租赁的风险

公司自成立以来，全部生产经营场所均通过租赁方式实现，即公司位于珠海市金湾区红旗工业区虹晖二路 020 号的 1 号厂房和宿舍楼（含一楼仓库、二楼办公室及员工宿舍、饭堂）系向公司关联方之一银科企业租赁（银科企业就上述租赁房屋持有编号为粤房地证字第 0200004166 号、粤房地证字第 0200004168 号、粤房地证字第 0200004167 号的房地产权证），公司存在关联租赁的风险。

公司 2014 年 1 月与出租方银科企业签订《补充协议》，约定增加租赁面积及延长租赁期限，合同期限已延至 2026 年，并参照市场公允价格确定了租金价格，公司同时制定了相关的关联交易决策、监督制度，以确保前述关联租赁的合理性和公允性，因此该关联租赁不会对公司业务完整性及持续经营能力造成重大影响。

（二）应收账款账龄较长的风险

2015 年 1-3 月、2014 年、2013 年公司应收账款账面余额分别为 2,242,797.08 元、2,163,876.66 元、1,843,215.76 元。与 2013 年相比，公司 2014 年的应收账款增长 17.40%。主要是因为公司规模扩大，销货量的上升，导致了公司应收账款的增加。截至 2015 年 3 月 31 日，公司应收账款 1 年以上金额为 978,746.37 元，占应收账款的比例为 43.64%。应收账款账龄较长的金额较大，可能存在潜在无法收回的风险。目前公司主要通过将账龄较长、金额较大的应收账款采取专人负责制来加强应收账款的管理。

（三）产品质量风险

体外诊断试剂作为一种特殊的医疗器械产品，其质量稳定性直接关系到诊断结果的准确性。公司坚持“质量求生存，创新求发展”的质量方针，在组织框架上设置质量体系部和质控部，质量体系部主要负责组织、计划、检查、监督和评价公司的质量管理工作，质控部主要负责对原材料、半成品、成品、生产用水、生产过程、生产环境、包装材料等进行检验和监控；在规章制度上制定了质量控制体系，共分为第一级《质量管理手册》、第二级程序控制受控文件、第三级技

术性文件、第四级规范性文件、第五级与质量相关的记录五个层级。

虽然公司在组织框架上和规章制度上对公司产品的研发、生产、仓储、销售、运输、售后等各方面进行了规范，且自成立以来未因质量问题受到相关部门的行政处罚，但在生产、运输等方面一旦维护或操作不当，可能导致质量事故的发生，影响公司的正常生产和经营。

（四）实际控制人控制不当风险

截止本公开转让说明书出具之日，公司股东孙宜峰、奚玉凤为夫妻关系，且共同持有银科股份 100%的股权，为公司实际控制人。

公司在有限公司阶段未设董事会，仅设一名执行董事，孙宜峰担任执行董事、兼经理；公司整体变更为股份公司后，孙宜峰任公司董事长、总经理，奚玉凤任监事会主席，二人可以对公司的经营管理和决策施加重大影响，实际控制公司的经营管理。

虽然公司为降低实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营带来不利影响。

（五）新产品研发和注册风险

体外诊断试剂是生物制造行业，随着我国医疗卫生行业监管制度逐渐完善，我国对体外诊断试剂产品的质量要求越来越高，市场需求也越来越细化和高端化。作为体外诊断产品和服务的提供商，必须不断研发、注册新产品并及时投放市场，满足医疗诊断需求，才能在激烈的市场竞争中争得一席之地。但是体外诊断试剂产品研发周期一般需要 1 年以上，研发成功后还必须经过产品标准制定和审核、临床试验、质量管理体系考核、注册检测和注册审批等阶段，才能获得国家药监局颁发的产品注册证书，申请注册周期一般为 1-2 年。

如果不能按照研发计划成功开发新产品并通过产品注册，或者产品注册周期过长而市场需求发生变化，将影响公司前期研发投入的回收和未来效益的实现。

（六）公司治理风险

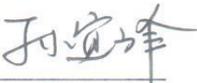
公司于2015年6月30日整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

第五节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明

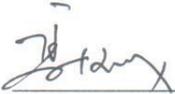
全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本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、准确性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事签字：


孙宜峰


崔淑珍


高怀成

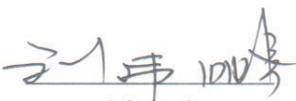

周远平


曾冰冰

全体监事签字：


奚玉凤


孙宜美


刘玮鹏

高级管理人员签字：


孙宜峰


崔淑珍


高怀成


周远平

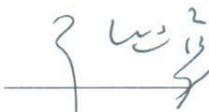

曾冰冰

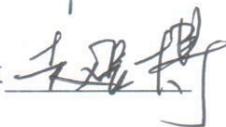
珠海市银科医学工程股份有限公司

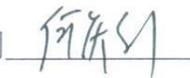
2015年8月28日

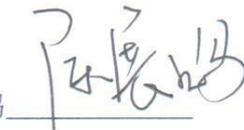
主办券商声明

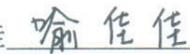
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

公司法定代表人：张运勇 

项目负责人：赵昱博 

项目小组成员：何庆剑 

陈展鸿 

喻佳佳 



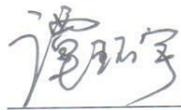
东莞证券股份有限公司（公章）

2015年8月28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。

经办律师：

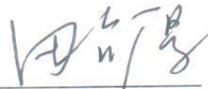


谭环宇



徐奕超

律师事务所负责人：



田占厚



2015年8月28日

承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计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审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，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。

签字注册会计师：

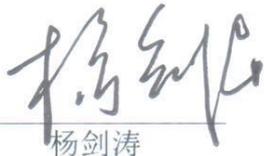


王淑燕



徐方伟

会计师事务所负责人：



杨剑涛

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)



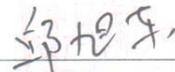
2015年8月28日

承担资产评估业务的评估机构声明

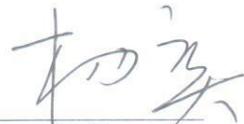
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：


肖文明 4000840


邱旭东

资产评估机构负责人：


杨奕

北京华信众合资产评估有限公司



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

六、其他与公开转让有关的重要文件

（正文完）