

杭州联川生物技术股份有限公司



主办券商



二零一七年三月

声 明

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

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

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司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

本公司提醒投资者特别关注下列重大事项：

一、公司治理风险

股份公司设立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。但由于股份公司成立时间尚短，公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高，其持续良好运行也需在实践中进一步完善。因此，公司仍存在治理不规范导致公司或股东利益受损的风险。

二、市场竞争加剧的风险

随着基因测序行业发展的逐渐成熟，基因测序技术开始在农业、畜牧业、祖先起源、法医取证、生物能源、药学等领域广泛应用，已发展成为新的社会趋势。提供基因测序服务及产品的公司也大量涌现，随着基因测序公司的增多，高校、科研院所、医院及医药研发企业对公司的要求会不断提高。虽然公司在业内建立了一定的知名度，打造了具备一定影响力的品牌，但是日趋激烈的市场竞争将可能对公司未来的发展造成不利影响。

三、核心人员流失的风险

公司所处基因测序服务行业属于人才密集型行业，各环节均需要拥有专业且经验丰富的人才。同时，随着公司业务的快速发展，公司对优秀的专业人才的需求还在不断增加。如果公司不能吸引到业务快速发展所需的高端人才或者公司的核心骨干人员流失，都将对公司经营发展造成不利的影响。

四、税收政策变化的风险

公司于2012年被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合认定为高新技术企业，根据《企业所得税法》及其实施条例，2012年度、2013年度、2014年度公司企业所得税税率减按15%征收。2015年，公司通过浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组的高新技术企业复审，取得编

号为GF201533000140的高新技术企业证书，有效期3年。自2015年起企业所得税减按15%的税率计缴，若未来国家调整相关税收政策，或公司未能通过高新技术企业复审，公司将不再享受企业所得税优惠政策，公司盈利能力和经营成果可能受到一定的影响。

五、质量控制风险

虽然公司建立了较为完善的质量控制体系，可以为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供基因检测服务。但是由于高通量测序技术和生物信息学分析手段存在一定的局限性，难以达到100%的准确度。截至本公开转让说明书签署日，公司未发生因服务质量引起的诉讼，但未来随着公司经营规模的不断扩大，如果公司因技术限制导致在研究服务中提供了错误的结果，给研究服务的使用人带来较为严重的后果，公司或将面临承担赔偿责任的风险。

六、同业竞争的风险

实际控制人之一周小川投资的美国公司 Atactic、LC 与公司的主营业务存在相似的部分，都从事基因组相关的生物鉴定服务。报告期内，Atactic、LC 的经营区域为北美，其主要客户也都在北美；而公司的经营区域为大中国地区，客户均为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业。经营区域与客户明显区分，无任何交集。虽然周小川已出具《说明》：Atactic、LC 的经营区域为北美，承诺不与联川生物在大中国地区产生同业竞争。但仍存在周小川违反承诺与公司同业竞争的风险。

目 录

声 明	2
重大事项提示	3
目 录	5
释 义	7
第一节 基本情况	10
一、公司基本情况	10
二、股票挂牌情况	11
三、公司股权结构	12
四、公司股本形成及变化情况	17
五、公司重大资产重组情况	26
六、公司子公司情况	26
七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况	28
八、报告期主要会计数据及财务指标简表	30
九、相关中介机构	32
第二节 公司业务	34
一、公司业务概况	34
二、公司组织结构及业务流程	39
三、与公司业务相关的关键资源要素	43
四、公司具体业务情况	49
五、公司的环保、安全生产和质量控制情况	63
六、商业模式	64
七、所处行业基本情况	66
第三节 公司治理	79
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	79
二、董事会对现有公司治理机制的评估	80
三、报告期内公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况	80
四、公司业务、资产、人员、财务、机构分开情况	80
五、同业竞争	81
六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况	83
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况	83
第四节 公司财务	90
一、审计意见	90

二、最近两年及一期的财务报表（单位：元）	90
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况	107
四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况	107
五、主要税项	126
六、报告期主要财务数据及财务指标分析	127
七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易	156
八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	160
九、最近两年及一期资产评估情况	160
十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策	160
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况	161
十二、风险因素及应对措施	162
第五节 有关声明	165
一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明	165
二、主办券商声明	166
三、律师声明	167
四、审计机构声明	168
五、资产评估师事务所声明	169
第六节 附件	170

释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

一、常用术语		
公司、股份公司、联川生物	指	杭州联川生物技术股份有限公司
联川有限，有限公司	指	杭州联川生物有限公司，公司前身
联川生物信息公司	指	杭州联川生物信息技术有限公司，有限公司前身
联川基因诊断	指	杭州联川基因诊断技术有限公司，公司全资子公司
联川投资	指	杭州联川投资管理合伙企业（有限合伙）
利海互联	指	杭州利海互联创业投资合伙企业（有限合伙）
Atactic	指	Atactic Technologies Inc.
LC	指	LC Sciences,LLC
三会	指	杭州联川生物技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	杭州联川生物技术股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本公开转让说明书、本公开转让说明书	指	杭州联川生物技术股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2014年度、2015年度、2016年1~9月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、东方财富证券	指	西藏东方财富证券股份有限公司

会计师、会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	浙江麦格律师事务所
华大基因	指	深圳华大基因股份有限公司
贝瑞和康	指	北京贝瑞和康生物技术有限公司
达安基因	指	中山大学达安基因股份有限公司

二、专业术语

基因	指	是具有遗传效应的DNA片段。基因支持着生命的基本构造和性能，储存着生命的种族、血型、孕育、生长、凋亡过程的全部信息。
基因组	指	是一个细胞或者生物体所携带的一套完整的单倍体序列，包括全套基因和间隔序列，它指单倍体细胞中包括编码序列和非编码序列在内的全部DNA分子。
基因组学	指	是研究生物基因组和如何利用基因的一门学问，用于概括涉及基因作图、测序和整个基因组功能分析的遗传学分支。该学科提供基因组信息以及相关数据系统利用，试图解决生物，医学和工业领域的重大问题
基因测序	指	或称 DNA 测序，是指分析特定 DNA 片段的碱基序列，也就是腺嘌呤（A）、胸腺嘧啶（T）、胞嘧啶（C）与鸟嘌呤（G）的排列方式。
基因芯片	指	指将大量探针分子固定于支持物上后与标记的样品分子进行杂交，通过检测每个探针分子的杂交信号强度进而获取样品分子的数量和序列信息。
外显子	指	真核生物基因组中，在转录剪接过程之后被保留下来的那部分序列，并在后续过程中被翻译为氨基酸序列。

二代测序（二代测序（NGS）/高通量测序	指	相对于桑格测序，也称“下一代”测序技术，以能一次并行对几十万到几百万条DNA分子进行序列测定和一般读长较短等为标志。
甲基化	指	是指从活性甲基化合物（如S-腺苷基甲硫氨酸）上将甲基催化转移到其他化合物的过程。可形成各种甲基化合物，或是对某些蛋白质或核酸等进行化学修饰形成甲基化产物。在生物系统内，甲基化是经酶催化的，这种甲基化涉及重金属修饰、基因表达的调控、蛋白质功能的调节以及核糖核酸（RNA）加工。

本公开转让说明书中，除引用的工商登记的资料外，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：杭州联川生物技术股份有限公司

法定代表人：郎秋蕾

有限公司设立日期：2006年6月26日

股份公司设立日期：2016年12月28日

注册资本：1,030.90万元

住所：杭州经济技术开发区6号大街260号16幢四层

邮编：310018

董事会秘书：陈志锋

电话：0571-87662413

传真：0571-81951905

公司网址：www.lc-bio.com

电子邮箱：zfchen@lc-bio.com

统一社会信用代码：91330101788273855C

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“研究和试验发展（M73）”行业；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“研究和试验发展（M73）”行业；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“研究和试验发展（M73）”行业。

经营范围：服务：生物医药技术、医药产品的技术开发、技术服务、成果转让；批发、零售：实验设备，生物试剂（除药品、化学危险品及易制毒化学品），实验室耗材。（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：通过基因检测等手段，为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供研究和技术服务并销售相关生物试剂。

二、股票挂牌情况

(一) 股票挂牌基本情况

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: 10,309,000 股

挂牌日期: 【】年【】月【】日

转让方式: 协议转让

(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及《公司章程》对股东股份的限制性规定

根据《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，自公司在证券交易所上市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的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。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《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。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定及《公司章程》的自愿锁定承诺。

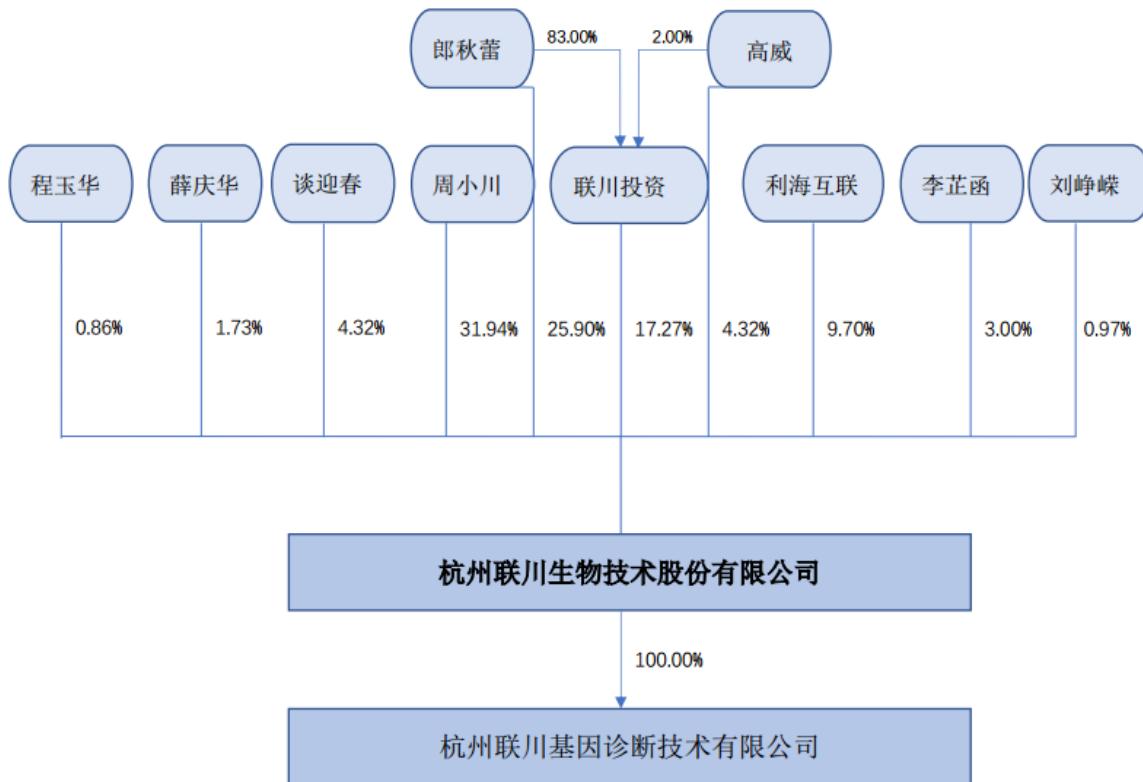
2、股东所持股份的限售安排

本次股票挂牌后，公司总股本为10,309,000股，其中309,000股可转让，其余10,000,000股为限售股。公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量(股)	持股比例(%)	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国股份转让系统公司转让的数量(股)
1	周小川	3,293,000	31.94	否	-
2	郎秋蕾	2,670,000	25.90	否	-
3	高威	445,000	4.32	否	-
4	谈迎春	445,000	4.32	否	-
5	薛庆华	178,000	1.73	否	-
6	程玉华	89,000	0.86	否	-
7	刘峥嵘	100,000	0.97	否	-
8	联川投资	1,780,000	17.27	否	-
9	利海互联	1,000,000	9.70	否	-
10	李芷函	309,000	3.00	否	309,000
合计		10,309,000	100.00	-	309,000

三、公司股权结构

(一) 公司股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

序号	股东名称或姓名	持股数量(股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	周小川	3,293,000	31.94	境内自然人	否
2	郎秋蕾	2,670,000	25.90	境内自然人	否
3	高威	445,000	4.32	境内自然人	否
4	谈迎春	445,000	4.32	境内自然人	否
5	薛庆华	178,000	1.73	境内自然人	否
6	程玉华	89,000	0.86	境内自然人	否
7	刘峥嵘	100,000	0.97	境内自然人	否
8	联川投资	1,780,000	17.27	境内有限合伙企业	否
9	利海互联	1,000,000	9.70	境内有限合伙企业	否
10	李芷函	309,000	3.00	境内自然人	否
合计		10,309,000	100.00		-

(三) 股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，自然人股东郎秋蕾、高威分别持有联川投资 83.00%、2.00% 的出资份额；股东周小川系股东高威的姨夫。

(四) 控股股东、实际控制人基本情况

周小川直接持有联川生物 31.94% 的股份；郎秋蕾直接持有联川生物 25.90% 的股份，通过联川投资间接持有联川生物 14.33% 的股份，郎秋蕾合计持有联川生物 40.23% 的股份。

为保证公司控制权的稳定性，公司股东郎秋蕾与周小川于 2012 年 3 月 22 日签订了《一致行动人协议》，协议约定两人作为一致行动人行使股东权利，在行使董事会、股东（大）会提案权、表决权等权利时采取一致行动，共同参与公司的经营管理。报告期内，郎秋蕾一直担任公司总经理/董事长兼总经理等职务，周小川一直担任执行董事/副董事长等职务，两人能够共同对公司股东（大）会的决策以及董事、监事、高级管理人员的提名及任免产生重大影响，能够共同对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响。综上，郎秋蕾与周小川为公司的控股股东和实际控制人。该认定符合《公司法》第二百一十六条、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条关于控股股东、实际控制人定义之规定，认定依据充分、合法。

郎秋蕾，女，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2007 年 6 月毕业于浙江大学；2006 年 6 月至 2011 年 5 月，就职于联川有限，先后任技术员、技术部部长；2011 年 6 月至 2012 年 3 月，任联川有限监事；2012 年 3 月至 2016 年 12 月任联川有限总经理；2016 年 5 月至 2016 年 7 月兼任联川有限执行董事；2016 年 7 月至 2016 年 12 月，任联川有限董事长；2016 年 4 月至今，任联川投资执行事务合伙人；2016 年 12 月至今担任联川生物董事长兼总经理。

周小川，男，1954 年出生，中国国籍，拥有美国永久居留权，博士学历。1987 年 12 月毕业于美国密歇根大学；1989 年 6 月至 1992 年 5 月，在中国科学院物理研究所担任研发组长；1992 年 9 月至 1996 年 10 月，在美国德克萨斯州 A&M 大学纳米材料制造中心担任研究专员、副主任；1996 年 11 月至 1998 年 1 月，在密歇根大学化学工程系显示技术和制造中心担任研究专家；1995 年至 2004

年，在美国 Xeotron 公司担任首席技术官、总裁；2003 年至今，在美国 Atactic Technologies,Inc 担任首席技术官、总裁；2004 年至今，在美国 LC Sciences,LLC 担任首席技术官、总裁；2006 年 6 月至 2016 年 5 月，任联川有限执行董事；2011 年 6 月至 2012 年 3 月，兼任联川有限总经理；2016 年 5 月至 2016 年 7 月，任联川有限监事；2016 年 7 月至 2016 年 12 月，任联川有限副董事长；2016 年 12 月至今担任联川生物副董事长。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

（五）主要股东情况

1、周小川，基本情况详见本节之“三、公司股权结构”之“(四)控股股东、实际控制人基本情况”的相关内容。

2、郎秋蕾，基本情况详见本节之“三、公司股权结构”之“(四)控股股东、实际控制人基本情况”的相关内容。

3、高威，男，1985 年出生，中国国籍，拥有美国永久居留权，硕士学历。2009 年毕业于法国特鲁瓦工程技术大学；2009 年 12 月至 2011 年 5 月，在 LC Sciences,LLC 任职总裁助理；2011 年 6 月至 2016 年 5 月，在联川有限担任销售经理；2012 年 3 月至 2016 年 5 月，任联川有限监事；2016 年 7 月至 2016 年 12 月任联川有限董事；2016 年 12 月至今担任联川生物董事。

4、谈迎春，女，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年毕业于浙江科技学院；2005 年 9 月至今，就职于杭州点击网络信息服务有限公司，先后担任设计员、设计总监；2013 年 4 月至今，担任杭州点击网络信息服务有限公司监事；2016 年 7 月至 2016 年 12 月，任联川有限董事；2016 年 12 月至今担任联川生物董事。

5、联川投资的基本情况：联川投资成立于 2016 年 4 月 22 日，住所为杭州经济技术开发区 6 号大街 452 号 2 幢 B1801 号房。公司经营范围为：服务：投资管理（除证券、期货，未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。联川投资系联川生物的员工持股平台，未进行其他投资或经营性活动，联川投资的普通合伙人郎秋蕾为执行事务合伙人，负责企业日常运营，对外代表合伙企业，并未专门制定企业资产由专业的基金管理

人管理的制度。

截至本公开转让说明书签署之日，联川投资的合伙人出资情况如下：

序号	合伙人	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	郎秋蕾	249.00	83.00
2	方超	45.00	15.00
3	高威	6.00	2.00
合计		300.00	100.00

6、利海互联的基本情况：利海互联成立于 2014 年 6 月 5 日，主要经营场所为杭州市西湖区文一西路 460 号文娱中心 377 室。公司经营范围：一般经营项目：服务：创业投资服务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务，创业投资咨询业务。利海互联为私募投资基金，已于 2015 年 5 月 15 在中国证券投资基金业协会完成私募投资基金备案，基金编号为 SD6238，其基金管理人为浙商创投股份有限公司。

截至本公开转让说明书签署之日，利海互联的合伙人出资情况如下：

序号	合伙人	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杭州市产业发展投资有限公司	4,990.00	19.19
2	华立集团股份有限公司	3,000.00	11.54
3	喜临门家具股份有限公司	3,000.00	11.54
4	美好资本投资有限公司	2,000.00	7.69
5	吴彬	2,000.00	7.69
6	烟台中际投资有限公司	1,500.00	5.77
7	大湖水殖股份有限公司	1,000.00	3.85
8	杭州联网投资管理有限公司	1,000.00	3.85
9	上海安倍信投资发展有限公司	1,000.00	3.85
10	浙江红石梁集团有限公司	1,000.00	3.85
11	浙江省二轻集团公司	1,000.00	3.85
12	林立桥	1,000.00	3.85
13	郑坚	1,000.00	3.85
14	张林夫	960.00	3.69
15	浙江万马电气电缆集团有限公司	550.00	2.12
16	方苏益	500.00	1.92
17	西藏泓杉科技发展有限公司	500.00	1.92
合计		26,000.00	100.00

(六) 公司股东的适格性

公司发起人的人数、住所、持股比例符合法律、法规和规范性文件的规定，具有法律、法规和规范性文件规定的担任发起人的资格；公司的自然人股东系具有完全民事权利能力和完全民事行为能力的中国公民，不存在法律法规和/或任职单位规定禁止担任公司股东的情形，非自然人股东联川投资和利海互联系根据中国法律依法成立并有效存续的有限合伙企业。公司本次挂牌前的股东均具有法律规定的担任股份有限公司股东的资格。

(七) 公司股东的私募基金备案情况

公司非自然人股东利海互联为私募投资基金，已于 2015 年 5 月 15 在中国证券投资基金业协会完成私募投资基金备案，基金编号为 SD6238，其基金管理人为浙商创投股份有限公司。

公司非自然人股东联川投资系联川生物的员工持股平台，未进行其他投资或经营性活动，联川投资的普通合伙人郎秋蕾为执行事务合伙人，负责企业日常运营，对外代表合伙企业，并未专门制定企业资产由专业的基金管理人管理的制度。其不存在向股东以外的其他投资者募集资金的情形，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金、资产由基金管理人管理的情形，不存在担任私募投资基金管理人员的情形，也没有担任私募投资基金管理人员的计划或安排，不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理登记和基金备案办法（试行）》定义的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要履行相关的登记备案。

四、公司股本形成及变化情况

公司历次股权变动情况如下：

序号	时间	项目	出资/转让金额	出资/受让股东	出资来源
1	2006/6	有限公司设立	0	高晓莲	/

2	2006/7	有限公司设立之第一期出资	3.4985 万美元	高晓莲	股东自有资金
3	2006/12	有限公司设立之第二期出资	3.5015 万美元	高晓莲	股东自有资金
4	2011/6	有限公司第一次股权转让	人民币 50 万元	周小川	股东自有资金
5	2012/3	联川有限第一次增资之第一期资金	人民币 160 万元	周小川、高威、郎秋蕾	股东自有资金
	2014/3	联川有限第一次增资之第二期资金	人民币 90 万元	周小川、高威、郎秋蕾	股东自有资金
6	2016/5	有限公司第二次股权转让	人民币 307.4 万元	谈迎春、郎秋蕾、薛庆华、程玉华、联川投资	受让方联川投资的出资来源系其合伙人郎秋蕾的自有资金，其他股东自有资金
7	2016/7	联川有限第二次增资	人民币 2,200 万元	刘峥嵘、利海互联	股东刘峥嵘系自有资金，利海互联出资来源系其作为私募基金所募集的资金
8	2016/12	股份公司设立	注册资本 1000 万元	所有发起人股东	联川有限截至 2016 年 9 月 30 日经审计的净资产
9	2017/1	股份公司第一次增资	人民币 660 万元	李芷函	股东自有资金

公司股权历次变动价款均已支付完成，不存在股权代持及潜在纠纷。

(一) 有限公司设立

联川有限的前身系杭州联川生物信息技术有限公司，系由美籍华人高晓莲投资设立的外商投资企业。

2006年4月18日，杭州市工商行政管理局出具（杭）名称预核[2006]第121299号《企业名称预先核准登记通知书》，核准设立的企业名称为杭州联川生物信息技术有限公司（联川有限前身），预先核准的企业名称有效期自2006年4月18日至2006年10月17日。

2006年5月26日，杭州经济技术开发区招商局出具杭经开商[2006]135号《关于同意杭州联川生物信息技术有限公司章程的批复》，批复同意高晓莲提交的公司章程，批准设立外商独资经营杭州联川生物信息技术有限公司，注册资本7万美元，自营业执照颁发之日起3个月内缴付15%，其余部分6个月内缴足。

2006年5月29日，联川有限取得浙江省人民政府出具的商外资浙府资杭字[2006]05045号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2006年6月26日，联川有限取得杭州市工商行政管理局颁发的注册号为企业独浙杭总字第100234号的企业法人营业执照，注册资本7万美元，注册地址为杭州经济技术开发区三号大街17号中行大楼三层西G座301室，法定代表人为周小川，经营范围：生物工程信息软件，生物工程物质信息解析软件，基因组、蛋白质组信息解析软件产品的生产；销售本公司生产的产品（国家禁止和限制的产品除外）。

公司设立时的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

单位：美元

股东名称	认缴出资	实缴出资	占注册资本比例（%）	出资方式
高晓莲	70,000.00	0.00	100.00	货币出资
合计	70,000.00	0.00	100.00	

（二）有限公司设立之第一期出资

2006年7月19日，股东高晓莲实缴出资34,985.00美元。2006年7月24日，浙江中诚会计师事务所出具了浙中会验字（2006）第178号《验资报告》，审验确认：截至2006年7月19日止，联川有限已收到高晓莲缴纳的第一期注册资本34,985.00美元，以货币资金出资。

公司于2006年7月28日完成上述注册资本工商变更登记手续。

本次工商变更后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

单位：美元

股东名称	认缴出资	实缴出资	占注册资本比例 (%)	出资方式
高晓莲	70,000.00	34,985.00	100.00	货币出资
合计	70,000.00	34,985.00	100.00	

(三) 有限公司设立之第二期出资

2006年12月8日、2006年12月13日，股东高晓莲分别实缴出资35,005.00美元、10.00美元，合计实缴出资35,015.00美元。2006年12月14日，浙江之江会计师事务所出具了浙之验字（2006）第437号《验资报告》，审验确认：截至2006年12月13日止，联川有限已收到全体股东缴纳的第2期注册资本合计35,015.00美元，以美元现汇出资；截至2006年12月13日止，连同第一期出资，联川有限已收到全体股东缴纳的注册资本70,000.00美元。

公司于2006年12月20日完成上述注册资本工商变更登记手续。

本次工商变更后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

单位：美元

股东名称	认缴出资	实缴出资	占注册资本比例 (%)	出资方式
高晓莲	70,000.00	70,000.00	100.00	货币出资
合计	70,000.00	70,000.00	100.00	

外商独资企业设立时，已履行了商务主管部门审批等程序，获得了必要的批准或授权，股东出资方式、出资期限符合当时相关法律法规及规范性文件的规定。

(四) 有限公司第一次股权转让

2009年12月25日，联川有限作出股东决定，股东高晓莲将其所持公司100%的7万美元股权转让给周小川，并相应修改公司章程。同日，高晓莲与周小川签订了《股权转让出资协议》，对股权转让的相关事项作出了约定。

2010年1月21日，杭州经济技术开发区招商局出具杭经开商[2010]10号《关于同意杭州联川生物信息技术有限公司股权变更的批复》，同意公司股东美籍华人高晓莲将其所持公司100%的7万美元股权全部转让给中国籍自然人周小川，公司由外商独资企业变更为相应变为内资企业。

2011年5月30日，杭州深度会计师事务所有限公司出具杭深会验字（2011）第541号《验资报告》，验明截止2011年5月30日，外籍股东高晓莲将其在公

司中 100% 的股份（即 7 万美元股权）以人民币 50 万元转让给中国籍自然人股东周小川。经转让后，中国籍自然人股东周小川出资额为人民币 50 万元，占注册资本的 100%，公司相应变更为内资企业。

公司于 2011 年 6 月 21 日完成上述注册资本工商变更登记手续。

本次工商变更后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

单位：元

股东名称	认缴出资	实缴出资	占注册资本比例 (%)	出资方式
周小川	500,000.00	500,000.00	100.00	货币出资
合计	500,000.00	500,000.00	100.00	

本次股权转让后，公司的实际注册资本与工商登记的注册资本存在差异，主要系联川有限由外资转为内资时，将股权转让价格 50 万元计为注册资本。对此，公司出具了《关于杭州联川生物技术有限公司注册资本差异的情况说明》：“2011 年 6 月，经杭州经开区招商局审批通过（杭经开商[2010]10 号），联川生物由外资转为内资，受让人周小川教授为高晓莲教授的丈夫，中国国籍。杭州深度会计师事务所有限公司出具杭深会验字（2011）第 541 号《验资报告》，将 7 万美元按照 2011 年 5 月 30 日的中间汇率 6.4856 折合人民币 453,992.00 元，并根据双方股权转让协议增资至人民币 50 万元整，以此进行了工商变更登记，导致公司实际注册资本和工商登记存在差异。”杭州市市场监督管理局于 2016 年 11 月 16 日对上述情况说明予以确认。

2016 年 12 月 1 日，亚太（集团）出具亚会 B 核字（2016）0702 号《关于杭州联川生物技术有限公司 2011-2012 年度验资复核报告》，确认截止 2011 年 5 月 30 日，联川有限实际注册资本和实收资本应为人民币 554,012.34 元；截止 2012 年 3 月 16 日，联川有限增资后累计注册资本应为人民币 3,054,012.34 元，实收资本应为人民币 2,154,012.34 元；联川有限已按实际注册资本（实收资本）进行了账务处理。

综上所述，公司由外商独资企业变更为内资企业时已履行内部决策程序及商务主管部门审批等程序，获得了必要的批准或授权，符合当时相关法律法规及规范性文件的规定，合法有效。虽然联川有限本次股权转让时注册资本的登记存在错误，但是股权转让前后公司的实际实收资本并未发生变化，杭州市市场监

督管理局已对上述情况予以确认，且联川有限整体变更为股份公司后，该登记错误已随股份公司注册资本的重新确定而得以更正，各股东已就此进行确认；本次股权转让合法有效。

公司在 2006 年 6 月 26 日至 2011 年 6 月 21 日期间，属于外资企业；在此期间，公司未根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》（已于 2008 年 1 月 1 日失效）、国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》等法律、法规享受外商投资企业免税、减税等税收优惠；因此，在 2011 年 6 月 21 日，公司从外商投资企业变更为内资企业时，不存在需要补缴已免征、减征的企业所得税。

在 2011 年 6 月 21 日，公司从外商投资企业变更为内资企业时，不存在有机器设备处于监管期的情形，不存在相关税收减免的情形，不需补缴相关的税款。

杭州经济技术开发区海关确认，联川有限自设立截至 2011 年 6 月 21 日，即其作为外资企业期间，未在该海关审批过进口设备。

（五）有限公司第一次增资

2012 年 3 月 15 日，联川有限作出股东决定，股东周小川同意增资 250 万元，增资后的注册资本为 300 万元。新增注册资本由周小川、郎秋蕾和高威认缴。其中周小川认缴人民币 220 万元；郎秋蕾认缴人民币 15 万元；高威认缴人民币 15 万元。

2012 年 3 月 16 日，浙江浙经天策会计师事务所有限公司出具浙经天策验字[2012]第 148 号《验资报告》，验明截至 2012 年 3 月 16 日止，公司已收到各股东本期新增注册资本（实收资本）合计人民币 160 万元，各股东均以货币出资。

公司于 2012 年 3 月 23 日完成本次工商变更登记手续。

本次增资后，公司股权结构为：

序号	股东	认缴出资（元）	实缴出资（元）	出资方式	占注册资本比例（%）
1	周小川	2,700,000.00	1,950,000.00	货币	90.00
2	郎秋蕾	150,000.00	100,000.00	货币	5.00
3	高威	150,000.00	50,000.00	货币	5.00
合计		3,000,000.00	2,100,000.00		100.00

本次增资第二期实收资本 90 万元，全体股东已于 2014 年 3 月 10 日全部实缴到位。

（六）有限公司第二次股权转让

2016 年 5 月 9 日，公司作出股东会决议，一致同意股东周小川将其持有的公司 15 万元出资额（占注册资本 5%）以 29 万元转让给谈迎春，将其持有的公司 75 万元出资额（占注册资本 25%）以 145 万元转让给郎秋蕾，将其持有的公司 6 万元出资额（占注册资本 2%）以 11.6 万元转让给薛庆华，将其持有的公司 3 万元出资额（占注册资本 1%）以 5.8 万元转让给程玉华，将其持有的公司 60 万元出资额（占注册资本 20%）以 116 万元转让给联川投资。同日，转受让双方签订了《股权转让协议》，对股权转让的各项事宜作出了约定。

公司于 2016 年 5 月 9 日完成上述注册资本工商变更登记手续。

本次股权转让后，公司的股权结构为：

序号	股东	认缴出资（元）	实缴出资（元）	出资方式	占注册资本比例（%）
1	周小川	1,110,000.00	1,110,000.00	货币	37.00
2	郎秋蕾	900,000.00	900,000.00	货币	30.00
3	高威	150,000.00	150,000.00	货币	5.00
4	谈迎春	150,000.00	150,000.00	货币	5.00
5	薛庆华	60,000.00	60,000.00	货币	2.00
6	程玉华	30,000.00	30,000.00	货币	1.00
7	联川投资	600,000.00	600,000.00	货币	20.00
合 计		3,000,000.00	3,000,000.00		100.00

本次股权转让履行了如下程序：转让前全体股东做出同意股权转让的股东会决议、转让方与受让方签署股权转让协议，缴纳股权转让相关个人所得税，办理完成工商变更登记。

截至本公开转让说明书签署日，周小川已全额收到郎秋蕾、谈迎春、薛庆华、程玉华、联川投资的上述股权转让款，各方之间不存在未结股权转让款债权债务关系。此次股权转让系各方真实意思表示，不存在对赌条款，不存在其他安排，并未伤害第三人的合法权益，该次转让的股权不存在代持行为。

（七）有限公司第二次增资

2016 年 7 月 4 日，公司作出股东会决议，一致同意公司新增注册资本 37.08

万元,其中利海互联投资 2,000 万元,认缴注册资本 33.71 万元(占注册资本 10%),刘峥嵘投资 200 万元,认缴注册资本 3.37 万(占注册资本 1%)。该次增资价格为 59.33 元/出资额,系新股东看好公司未来的发展前景,以公司估值 2 亿元为基础,协商确定该价格。

公司于 2016 年 7 月 6 日完成上述注册资本工商变更登记手续。

本次增资后,公司的股权结构为:

序号	股 东	认缴出资(元)	实缴出资(元)	出资方式	持股比例 (%)
1	周小川	1,110,000.00	1,110,000.00	货币	32.93
2	郎秋蕾	900,000.00	900,000.00	货币	26.70
3	高威	150,000.00	150,000.00	货币	4.45
4	谈迎春	150,000.00	150,000.00	货币	4.45
5	薛庆华	60,000.00	60,000.00	货币	1.78
6	程玉华	30,000.00	30,000.00	货币	0.89
7	刘峥嵘	33,700.00	33,700.00	货币	1.00
8	联川投资	600,000.00	600,000.00	货币	17.80
9	利海互联	337,100.00	337,100.00	货币	10.00
合 计		3,370,800.00	3,370,800.00		100.00

(八) 有限公司整体变更为股份公司

2016 年 9 月 30 日,公司股东会审议通过,以 2016 年 9 月 30 日为评估、审计基准日,将联川有限经审计后的净资产折股整体变更为股份有限公司。

2016 年 11 月 22 日,亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)以 2016 年 9 月 30 日为基准日对联川有限出具了亚会 B 审字(2016)1807 号标准无保留意见的《审计报告》,截至 2016 年 9 月 30 日,联川有限经审计的账面净资产为 25,549,834.67 元。

2016 年 11 月 23 日,中联资产评估(集团)有限公司出具了中联评报字[2016]第 2208 号《杭州联川生物技术有限公司拟整体变更设立股份有限公司项目资产评估报告》,确认截至 2016 年 9 月 30 日,联川有限净资产评估值为 2,772.96 万元。

2016 年 11 月 24 日,经有限公司股东会审议通过,有限公司全体股东作为发起人,以经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审计的截至 2016 年 9 月 30 日的账面净资产 25,549,834.67 元为基础,按照 2.5550: 1 的折股比例折

合股份总额 1,000 万股，每股 1.00 元，有限公司整体变更为股份有限公司，净资产折合股本后的余额人民币 15,549,834.67 元转为资本公积。

2016 年 12 月 3 日，公司召开创立大会暨首次股东大会，选举产生了公司第一届董事会及第一届监事会股东代表监事。2016 年 12 月 3 日，联川生物职工代表大会作出决议，选举产生了公司第一届监事会职工代表监事。

2016 年 12 月 3 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了亚会 B 验字（2016）0750 号《验资报告》，审验确认公司股本 10,000,000 元已足额缴纳。

2016 年 12 月 28 日，公司在杭州市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了统一社会信用代码为 91330101788273855C 的《营业执照》。

股份公司设立后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	持股数量(股)	持股比例 (%)	出资方式
1	周小川	3,293,000	32.93	净资产折股
2	郎秋蕾	2,670,000	26.70	净资产折股
3	高威	445,000	4.45	净资产折股
4	谈迎春	445,000	4.45	净资产折股
5	薛庆华	178,000	1.78	净资产折股
6	程玉华	89,000	0.89	净资产折股
7	刘峥嵘	100,000	1.00	净资产折股
8	联川投资	1,780,000	17.80	净资产折股
9	利海互联	1,000,000	10.00	净资产折股
合计		10,000,000	100.00	-

（九）股份公司成立后第一次增资

2017 年 1 月 13 日，联川生物召开 2017 年第一次临时股东大会，全体股东一致同意增资 30.90 万元，增资后的注册资本为 1,030.90 万元，新股东李芷函以货币方式出资 660 万元，其中 30.90 万元作为公司新增注册资本，其余 629.10 万元进入公司资本公积。

公司于 2017 年 1 月 16 日完成本次工商变更登记。

2017 年 1 月 18 日，浙江华夏会计师事务所有限公司出具了浙华会验字（2017）第 104 号《验资报告》，审验确认截至 2017 年 1 月 16 日，公司已收到股东李芷函缴纳的新增注册资本合计 30.90 万元。

本次增资后，联川生物的股权结构为：

序号	股东名称或姓名	持股数量(股)	持股比例 (%)	出资方式
1	周小川	3,293,000	31.94	净资产折股
2	郎秋蕾	2,670,000	25.90	净资产折股
3	高威	445,000	4.32	净资产折股
4	谈迎春	445,000	4.32	净资产折股
5	薛庆华	178,000	1.73	净资产折股
6	程玉华	89,000	0.86	净资产折股
7	刘峥嵘	100,000	0.97	净资产折股
8	联川投资	1,780,000	17.27	净资产折股
9	利海互联	1,000,000	9.70	净资产折股
10	李芷函	309,000	3.00	货币
合计		10,309,000	100.00	-

五、公司重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情况。

六、公司子公司情况

(一) 子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 1 家全资子公司杭州联川基因诊断技术有限公司。

联川基因诊断于 2016 年 9 月 18 日在杭州市市场监督管理局经开分局登记注册，注册号为 330198000170334，统一社会信用代码为 91330101MA27YLR606。住所为杭州经济技术开发区 6 号大街 260 号 6 框一层，法定代表人为郎秋蕾，注册资本为 2,000 万元，经营范围：一般经营项目：技术开发、技术服务：基因诊断技术、生物技术（以上除制药及医疗服务）；成果转让：生物医药技术、医药产品（以上除制药及医疗服务）；批发、零售：实验设备、实验室耗材（以上除化学危险品及易制毒化学品）、医疗器械（第一、第三类医疗器械）；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规现在经营的项目取得许可后方可经营）。

截至本公开转让说明书签署之日，联川基因诊断的股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本（万元）	出资比例（%）
----	------	----------	---------

序号	股东姓名	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	联川有限	2,000.00	100.00
	合计	2,000.00	100.00

公司正在办理上述股东名称变更手续，该等变更不影响联川生物作为股东的权利。

公司全资子公司杭州联川基因诊断技术有限公司于 2016 年 9 月设立，注册资本为 2,000 万元，截至本公开转让说明书签署日，股东实际出资 200 万元。

（二）关于子公司的说明

子公司联川基因诊断于 2016 年 9 月 18 日由公司新设取得。由于母公司主要为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业公司提供科研服务，服务的对象主要是上述单位的研发团队及研发项目，而国内与公司类似科研服务机构众多，而服务对象较为有限，公司业务规模的提升受到一定的限制。而体外基因诊断试剂业务，该业务主要面向的客户有医院及医学检验所，可用于体检、辅助疾病诊断等领域，属于大健康领域，所服务的顾客群可以覆盖到普通人群，在我国尚处于起步阶段，随着健康意识在我国社会的深入，这个市场孕育着巨大的潜力。公司提早布局，通过设立专门的子公司，将来从事这一业务，对公司业务的快速提升具有一定的必要性。

由于母公司一直从事的是基因检测相关的技术服务，形成并发展了较强的基因检测的相关技术。而子公司拟从事的生产并销售体外诊断试剂业务所需的技术可以从母公司处取得并发展，母公司的销售渠道可以共享给子公司；同时，待子公司发展壮大后，又能为母公司的品牌及研发提供支持。

母公司与子公司在业务上的分工主要体现在母公司与子公司面对的客户需求不同，母公司主要从事多组学科研技术服务，业务形式是技术服务，子公司主要从事体外基因诊断试剂业务，业务形式是产品；合作又体现在技术、销售渠道以及品牌方面的共享，两者相辅相成。

（三）公司对子公司的控制情况

1、股权控制

公司下属子公司联川基因诊断公司为公司全资控股子公司，公司在股权方面对其拥有绝对控制，能够对其股东（会）决策、经营管理产生实质影响。

2、决策机制

公司已建立起规范的法人治理结构和较完善的运行决策机制，下属子公司的法定代表人、总经理、财务总监等均由公司派出，因此在人员及管理上实现对子公司的控制。通过上述管理层方面的安排，可以保证对于公司制定的决策事项，子公司均能够有效地执行。

3、公司制度

目前公司已制定《子公司管理制度》，从而在制度方面保证公司对各子公司的控制。

4、利润分配方式

公司可根据子公司的《公司章程》及《子公司管理制度》，通过对子公司股东（会）决策、经营管理的控制来决定其利润分配政策、具体分配方式和分配时间，从而能够对子公司的收益实施有效控制。

七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

（一）公司董事

联川生物第一届董事会由 5 名董事组成，全部由股东大会选举产生，任期 3 年，任期届满可连选连任。

公司董事简历如下：

郎秋蕾，董事长，基本情况详见本节之“三、公司股权结构”之“（四）控股股东、实际控制人基本情况”的相关内容。

周小川，副董事长，基本情况详见本节之“三、公司股权结构”之“（四）控股股东、实际控制人基本情况”的相关内容。

高威，董事，基本情况详见本节之“三、公司股权结构”之“（五）主要股东情况”的相关内容。

谈迎春，董事，基本情况详见本节之“三、公司股权结构”之“（五）主要股东情况”的相关内容。

凌潇诚，董事，男，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011 年毕业于杭州师范大学；2012 年 3 月至 2013 年 3 月，在金都房产集团

有限公司担任客户经理；2013年4月至2015年7月，在浦发银行杭州分行担任客户经理；2015年8月至今，在浙商创投股份有限公司投后管理部担任经理；2016年12月至今，担任联川生物董事。

（二）公司监事

股份公司第一届监事会由3名监事组成，其中2名监事方超、张晓刚由股东大会选举产生，1名监事李璐璐由公司职工代表大会选举产生。监事任期3年，任期届满可连选连任。

公司监事简历如下：

方超，男，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2011年毕业于韩国仁荷大学；2011年4月至2016年12月，在联川有限担任运营总监；2016年12月至今，担任联川生物监事会主席。

张晓刚，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2006年毕业于华中科技大学。2006年8月至2009年8月，在南京金斯瑞生物科技有限公司基因部担任组长；2009年9月至2011年7月在金唯智生物科技（北京）有限公司，担任测序部主管；2011年10月至2012年10月，在康宁爱思进生物技术（杭州）有限公司研发部担任应用工程师；2013年1月至2016年12月，在联川有限担任销售总监；2016年12月至今，担任联川生物监事。

李璐璐，女，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2014年毕业于中国科学技术大学；2014年8月至2016年12月，在联川有限担任研发主管；2016年12月至今，担任联川生物职工代表监事。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员简历如下：

郎秋蕾，总经理，基本情况详见本节之“三、公司股权结构”之“(四)控股股东、实际控制人基本情况”的相关内容。

陈志锋，副总经理兼董事会秘书，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1999年毕业于南昌大学；1999年8月至2009年2月，在浙江普洛医药科技有限公司担任部长；2009年3月至2011年6月在艾博生物医药有限公司担任部长；2011年6月至2013年1月在浙江海正药业股份有限公司担任部长；2013年1月至2016年12月在联川有限担任生产总监；2016年12月至今，担任联川生物副总经理兼董事会秘书。

药(杭州)有限公司担任商务经理；2011年7月至2012年3月在杭州士兰明芯科技有限公司担任外联经理；2012年3月至2016年7月在杭州景杰生物科技有限公司担任副总经理；2016年7月至2016年12月，在联川有限担任副总经理；2016年12月至今，担任联川生物副总经理兼董事会秘书。

罗莉丽，财务负责人，女，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2011年毕业于浙江财经学院；2011年4月至2013年3月在浙江大华物流有限公司担任会计；2013年3月至2016年7月在杭州昊美科技有限公司担任会计；2016年8月至2016年12月，在联川有限担任财务主管；2016年12月至今，担任联川生物财务负责人。

八、报告期主要会计数据及财务指标简表

项目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	3,057.05	1,089.28	759.03
股东权益合计（万元）	2,554.98	277.04	190.58
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,554.98	277.04	190.58
每股净资产（元）	7.46	0.91	0.62
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	7.46	0.91	0.62
母公司资产负债率（%）	16.42	74.57	74.89
流动比率（倍）	5.68	1.17	1.06
速动比率（倍）	2.88	0.77	0.59
项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	1,458.38	1,539.37	1,372.14
净利润（万元）	77.94	86.46	8.47
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	77.94	86.46	8.47
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	77.94	81.16	10.42
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）	77.94	81.16	10.42
毛利率（%）	55.12	53.95	52.97
净资产收益率（%）	9.68	36.98	5.17
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.68	34.71	6.36

基本每股收益（元/股）	0.25	0.28	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.28	0.03
应收帐款周转率（次）	12.04	14.66	10.28
存货周转率（次）	2.73	2.83	3.32
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-368.86	467.49	3.61
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.08	1.53	0.01

注 1: 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日每股净资产小于 1, 系由于公司截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日存在尚未弥补亏损所致。

上述财务指标的计算公式如下:

$$\text{毛利率} = (\text{主营业务收入} - \text{主营业务成本}) / \text{主营业务收入} * 100\%$$

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

$$\text{扣除非经常性损益后的净资产收益率} = (P - \text{非经常性损益}) / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

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; Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产; Ej 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; Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{应收账款周转率} = \text{主营业务收入} / \text{应收账款平均余额}$$

$$\text{存货周转率} = \text{主营业务成本} / \text{存货平均余额}$$

$$\text{每股净资产} = \text{期末净资产} / \text{期末股本}$$

$$\text{归属于母公司股东的每股净资产} = \text{期末归属于母公司股东的净资产} / \text{期末股本}$$

$$\text{资产负债率} = (\text{负债总额} / \text{资产总额}) \times 100\%$$

$$\text{流动比率} = \text{流动资产} / \text{流动负债}$$

$$\text{速动比率} = (\text{流动资产} - \text{存货} - \text{预付款项} - \text{一年内到期的非流动资产} - \text{其他流动资产}) / \text{流动负债}$$

$$\text{每股经营活动现金流量净额} = \text{经营活动产生的现金流量净额} / \text{期末股本}$$

除特别指出外, 上述财务指标以合并财务报表的数据为基础进行计算。

由于报告期末股份公司尚未成立, 因此上表以各期末实收资本计算报告期各期基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额及报告期各期末每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产。

九、相关中介机构

(一) 主办券商

名称：西藏东方财富证券股份有限公司

法定代表人：陈宏

住所：拉萨市北京中路 101 号

联系电话：021-60893235

传真：021-60893228

项目小组负责人：王海军

项目小组成员：孙书利、王宇名、王学梅

(二) 律师事务所

名称：浙江麦格律师事务所

负责人：沈学让

住所：杭州市申花路 753 号龙申综合发展中心 F 楼 1006 室

电话：0571-87382172

传真：0571-87382171

经办律师：张彦周、肖军

(三) 会计师事务所

机构名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：王子龙

住所：北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室

联系电话：010-88395449

传真：010-88395449

经办注册会计师：陈浩、冯超超

(四) 资产评估机构

机构名称：中联资产评估集团有限公司

负责人：胡智

住所：北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 939 室

联系电话：010-88000066

传真：010-88000066

经办评估师：刘赛莉、邓爱桦

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：周明

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 申请挂牌证券交易场所

名称：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

联系地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司业务概况

(一) 主营业务

根据公司现行有效的《营业执照》，公司的经营范围为：经营范围：服务：生物医药技术、医药产品的技术开发技术服务、成果转让；批发、零售：实验设备，生物试剂（除药品、化学危险品及易制毒化学品），实验室耗材。（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）。

公司主营业务为通过基因检测等手段，为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供研究和技术服务并销售相关生物试剂。

(二) 主要产品或服务

公司的技术服务涵盖生命科学的多个研究领域，包括基因组学、表观遗传学、转录组学、蛋白质组学和基因芯片等。公司为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业的研究者提供从二代测序到生物信息分析的一整套服务。

不同组学的测序指的是对生物样品中的核酸碱基序列进行精确测定的过程。通过先进的测序平台，联川生物可以对核酸样本（包含 DNA 和 RNA）进行测序，得到的序列信息可以用来分析单核苷酸多态性（SNP）、DNA 拷贝数变异、基因表达差异等数据。

测序通常会产生巨大的数据量，这些数据只有经过专业处理和分析后，才能挖掘出有价值且易懂的信息。公司拥有专业的生物信息分析团队，通过规范的分析流程，帮助客户解读数据、信息分析。

公司的主要客户为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业，主要为上述客户中的老师、研发团队提供基因检测相关的技术服务。

公司具体的技术服务内容分为五大领域：

1、基因组领域

(1) 基因组重测序

基因组重测序是对基因组序列已知物种的个体进行基因组测序，并在个体或群体水平进行差异性分析的测序方法。基因组的重测序可以辅助研究者发现单核苷酸多态性位点（SNP）、拷贝数变异（Copy Number Variation,CNV）、插入（Insertion）、缺失（Deletion）等变异类型，并通过基因组关联分析（GWAS）和功能连锁分析（FLA），发现变异位点与表型的关联，获得其生物遗传特征，从而进行遗传进化分析及重要性状候选基因预测，对动植物育种研究及人类疾病等方面具有重大的指导意义。

（2）外显子捕获测序

外显子测序是指利用捕获技术将外显子的目的区域（分为全外显子区和部分外显子区）DNA 捕捉并富集后进行高通量测序的基因组分析方法。该方法能够获得指定外显子区域的遗传信息，极大地提高了人类基因组中外显子区域的研究效率，并降低研究成本。

结合高通量测序手段，对利用高效捕获技术捕捉并富集的外显子区域进行测序分析，能够直接发现与蛋白质功能变异相关的遗传变异，可用于研究复杂疾病，包括：癌症、糖尿病、及其他常见疾病的致病基因和易感基因等。外显子测序只是针对外显子部分的 DNA，数据更有针对性，更加简便、经济、高效。公司基于大量公共数据库和自身长期的研究经验，能为客户设计出合适且高效便捷的研究方案。

（3）基于酶切的简化基因组测序

RAD（Restriction-site-Associated DNA）是与限制性核酸内切酶识别位点相关的 DNA。基于酶切的简化基因组测序（RAD-Seq）对酶切获得的 RADtag 进行高通量测序，大幅降低基因组的复杂度，操作简便，同时不受参考基因组的限制，可快速鉴定出高密度的 SNP 位点。RAD-Seq 基于 SNP 位点的分子标记技术，性价比高、稳定性好，可用于群体进化研究、遗传图谱构建、QTL 定位和辅助 scaffold 组装到染色体等领域。

2、RNA 领域

（1）转录组测序（RNA-Seq）

转录组测序的研究对象为特定细胞在某一功能状态下所能转录出来的所有

RNA 的总和，主要包括编码 RNA (mRNA) 和非编码 RNA。转录组测序技术主要是针对转录产物 mRNA 进行高通量测序，能够全面快速地获得某一物种特定组织或器官在某一状态下的几乎所有转录本序列信息，是基因功能及结构研究的基础。目前已广泛应用于生物学基础研究、临床诊断和药物研发等多个领域。

(2) 数字化基因表达谱测序

数字化基因表达谱 (Digital Gene Expression Profiling,DGE) 利用新一代高通量测序技术和高性能计算分析技术，能够全面、经济、快速地定量检测某一物种特定组织或发育时期的基因表达种类和丰度信息，具有定量更准确、检测范围更广、分析更可靠等特点，可广泛应用于生理调控、农业性状、生物标记、环境改造、疾病机制和药物筛选等多个领域。根据客户需求，公司选择合适的测序深度，可以达到对不同丰度转录本的检测要求。

(3) MicroRNA 测序

MicroRNA (miRNA) 是一类内生的、长度约为 20-24 个核苷酸的小 RNA，其在细胞内具有多种重要的调节作用。每个 miRNA 可以有多个靶基因，而几个 miRNA 也可以调节同一个基因，这种复杂的调节网络既可以通过一个 miRNA 来调控多个基因的表达，也可以通过几个 miRNA 的组合来精细调控某个基因的表达。大量的研究结果表明，miRNA 在正常发育过程以及疾病发生过程中具有重要的作用，在诊断和治疗领域具有广阔的应用前景。

(4) 长链非编码 RNA (lncRNAs) 测序

长链非编码 RNAs(long non-coding RNAs,lncRNAs)是一类长度大于 200nt 的 RNA，且不参与编码蛋白质功能（不含 rRNA），广泛存在于各种生物体内。lncRNAs 参与表观遗传、转录以及转录后等多水平的调控过程，在生命活动中具有重要的作用。lncRNAs 测序就是运用高通量测序技术结合先进的生物信息学分析，一次性获得样本中几乎全部的 lncRNAs 信息，为全面、深入地研究 lncRNAs 的功能提供了全新的工具与策略。

(5) 降解组测序

降解组测序主要针对 miRNA 介导的剪切降解片段进行深度测序，从中筛选 miRNA 作用的靶基因，并结合生物信息学分析确定降解片段与 miRNA 的精确配

对信息。该技术能从细胞或组织中准确高效地筛选出 miRNA 的靶基因，为研究 miRNA 与其对应的靶基因的相互关系提供准确、高效的筛选手段。降解组测序技术已被广泛应用于靶基因功能研究、生物性状控制研究、发育进展研究、致病机理研究及药物研发等领域。

3、表观遗传领域

(1) 全基因组 Bisulfite 甲基化测序

DNA 甲基化是重要的表观遗传学标记信息。遗传序列的甲基化，作为 DNA 化学修饰的一种形式，能在不改变 DNA 序列的前提下，使甲基化的基因沉默化，进而使其失去功能，从而改变遗传表现，导致表型差异，产生组织结构和功能上的分化。获得全基因组范围内所有 C 位点的甲基化水平数据，对于表观遗传学的时空特异性研究具有重要意义。

DNA 甲基化的异常，也与疾病密切相关，如肿瘤（抑癌基因的沉默）、精神性疾病（Rett 综合症）、X-染色体沉默、自身免疫疾病等。公司以新一代高通量测序平台为基础，结合全基因组 Bisulfite 处理和生物信息数据分析技术，在全基因组范围内找到甲基化位点，绘制单碱基分辨率的甲基化图谱，对于深入全面的研究胚胎发育、衰老等表观遗传差异，疾病机制研究和疾病相关甲基化标记位点的筛选具有重要的意义。

(2) RRBS

Reduced Representation Bisulfite Sequencing(RRBS)是一种准确、高效、经济的 DNA 甲基化研究方法，通过酶切富集启动子及 CpG 岛区域，并进行 Bisulfite 测序，同时实现 DNA 甲基化状态检测的高分辨率和测序数据的高利用率。DNA 甲基化研究一直是疾病研究的热点，与基因表达、表型性状息息相关。RRBS 作为一种高性价比的甲基化研究方法，在大规模临床样本的研究中具有广泛的应用前景。利用 RRBS 可以实现多个样本的比对基因组分析。

4 、微生物领域

宏基因组测序

微生物本身通常是以群落方式共存在一个环境中，它们之间很多特性都是基

于环境与个体间的相互影响的，因此研究整体更能反映微生物生存的真实状态。宏基因组测序可以直接对环境中所有微生物的基因组进行测序，摆脱了微生物分离培养的限制，可以开展微生物种群结构、基因功能活性、微生物之间的相互协作关系以及微生物与环境之间关系的研究，构建不同微生物之间协同的代谢网络。

新一代测序技术的发展，降低了测序的时间和成本，使得大规模多源基因体在各研究领域的应用成为可能。针对数据分析可利用高通量 16SrRNA 测序数据和现有的微生物基因组数据为基础，为特定的测序项目提供更好的测序策略：

①宏基因组的基因注释系统：运用比较基因组学的方法，对不同菌群（微生物种类数量组成不同）测序得到的长度不同的基因序列进行比较精确的基因结构注释；

②宏基因组结构和基因功能分析比较：针对宏基因组测序拼接后得到的不同长度序列使用不同方法进行基因功能分析；不同宏基因组的基因组成及基因功能比较分析。

5、芯片领域

（1）表达谱芯片服务

基因表达谱分析是研究基因功能的基础。利用基因表达谱芯片对不同发育时期或是不同处理条件下的样品展开分析，可以广泛、快速、可靠地筛选出差异表达基因，展开功能和通路分析。使用芯片进行基因表达谱分析已成为生理调控、生物标记、疾病机理和药物筛选等领域广泛采用的检测手段。公司为用户提供基于稳定的 Agilent 芯片平台的基因表达谱检测，具有探针特异性以及灵敏度高、芯片检测一致性高、芯片更新灵活等优点。

（2）miRNA 芯片服务

microRNA（miRNA）是一类长度约为 22nt 的非编码小 RNA，可以在转录后水平调控基因的表达。大量实验证据证实，miRNA 几乎参与所有的生命活动，与动植物生长发育、抗逆反应，人类疾病的发生紧密相关，因而成为基础生物学、医学、临床诊断、以及药物研发的热点研究领域。miRNA 芯片具有一次筛选大规模 miRNA 表现的能力，可以快速筛选出具有表达差异的 miRNA。

(3) lncRNA 芯片服务

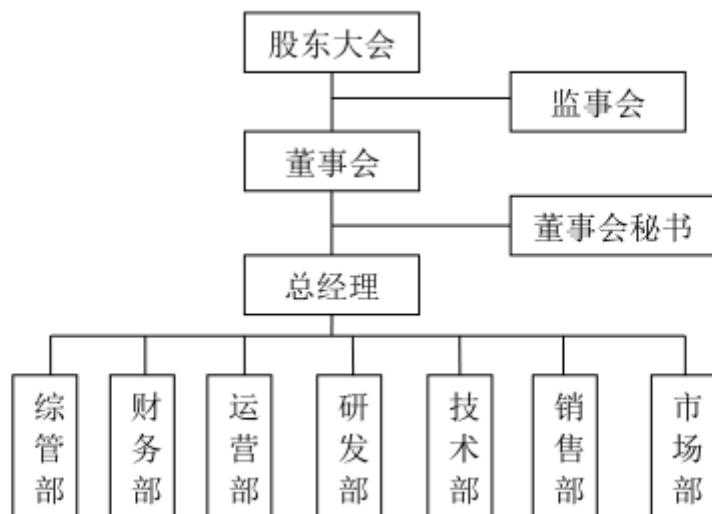
Long non-coding RNAs (lncRNAs) 是一类转录本长度超过 200nt 的功能性非编码 RNA 分子。目前的研究已证实，lncRNA 参与 X 染色体沉默，基因组印记以及染色质修饰，转录激活，转录干扰，核内运输等多种重要调控过程。随着对 lncRNA 在哺乳动物进化及人类疾病发生发展中作用的日益关注，lncRNA 调控机制已成为当前遗传学研究的热点问题。筛选出差异表达的 lncRNA 是研究其在人类疾病发生中所扮演角色的基础。公司为用户提供高通量的 lncRNA 芯片进行 lncRNA 表达谱分析，该芯片基于 Agilent 的 SurePrint 技术生产，实验稳定可靠。

(4) 实时定量 PCR 芯片

实时定量 PCR (Real-time PCR) 是验证芯片表达谱数据的金标准，可以对基因进行实时定量分析。这将有助于用户将焦点集中在芯片检出的差异表达基因上，促进真实生物学意义的揭示。联川生物为用户提供基于 SYBR Green I 染料法和 Taqman 探针法的基因和 miRNA 的定量表达分析。能够为客户提供从总 RNA 样品到完整定量表达谱数据分析的全方位服务。

二、公司组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构图



公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会，董事会向股东大会

负责，公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。公司各部门的主要职能如下：

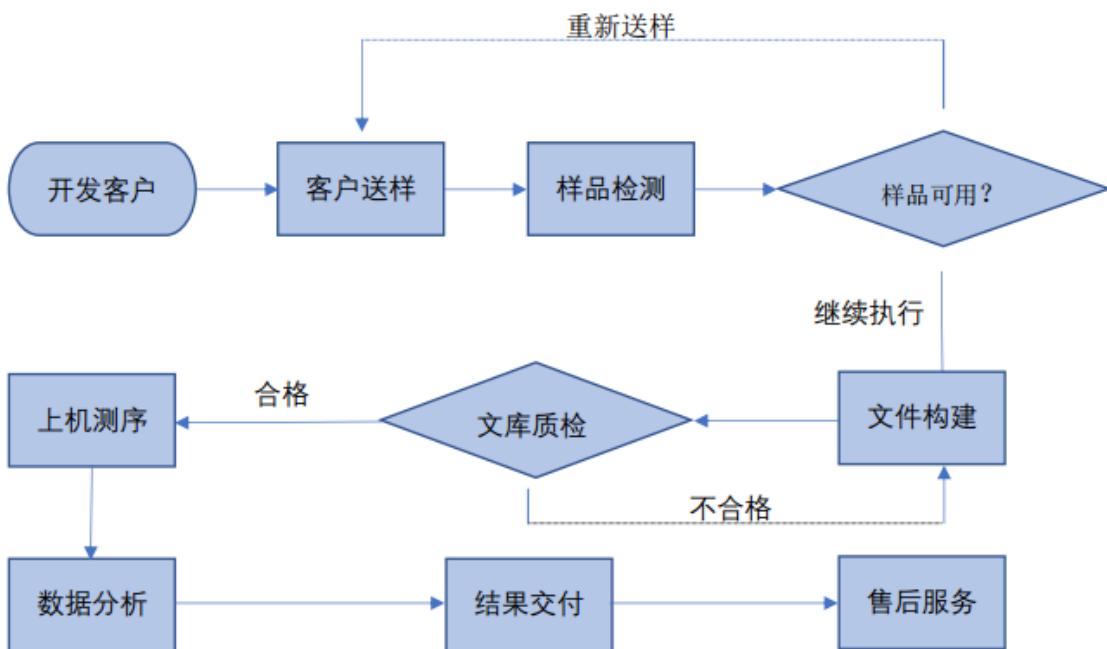
部门名称	部门职能/经营范围
研发部	1、负责公司新产品开发和现有产品的升级维护； 2、追踪行业技术动态，保持公司的技术先进性； 3、为公司其他部门提供相关技术支持； 4、负责公司新产品培训； 5、组织公司对内对外的技术交流。
技术部	1、建立健全公司科研服务线的各项管理制度并组织实施； 2、负责公司科研服务线各项服务的正常执行，及时、客观、真实的反馈各实验阶段进展以及相关报告； 3、负责公司科研服务线相关试剂耗材的购买申请以及领用； 4、负责公司科研服务线相关使用仪器的维护、保养、维修事宜； 5、完成公司领导授权与交办的其它事务，协助及配合跨部门间工作，并确保高效运作。
市场部	1、制定年度营销目标计划； 2、建立和完善营销信息收集、处理、交流系统； 3、对竞争品牌产品的性能、价格、促销手段等的收集、整理和分析； 4、做出销售预测，提出未来市场的分析、发展方向和规划； 5、合理进行广告媒体和广告代理商的挑选及管理； 6、制定及实施市场广告推广活动； 7、实施品牌规划和品牌的形象建设。
销售部	1、收集客户的产品及服务需求，反馈给市场部； 2、向客户介绍公司的产品和服务，完成订单签订及款项回收； 3、正确掌握市场，定期组织市场调研，收集市场信息； 4、分析销售和市场竞争发展状况，提出改进方案和措施； 5、确定销售策略，建立销售目标，制定销售计划； 6、管理销售活动，制定销售管理制度、工作程序。
运营部	1、负责科研线客户的售前、售中、售后服务对接事宜； 2、负责科研线客户的数据分析服务； 3、开发科研线的数据分析软件； 4、与其他部门协同进行新产品的开发，推广及分析业务。
财务部	1、建立健全公司财务管理办法和会计核算制度； 2、如实正确反映企业财务状况和经营情况，及时、准确地编制会计报表，依法缴纳国家税收； 3、根据公司资金运作情况，合理调配资金，确保公司资金正常运作； 4、完成公司领导交办的其他工作和协助有关部门完成与本部门相关的工作。

综管部	1、建立健全公司各项日常管理制度并组织实施； 2、负责公司各类会议组织、记录和会议决议的跟踪落实相关工作； 3、负责公司人力资源工作的规划，建立、执行招聘、培训、考勤、劳动纪律等人事程序或规章制度； 4、负责公司员工面试、办理入职手续，负责人事档案管理、保管、用工合同的签订。
-----	---

(二) 公司整体运营流程图

公司主要为通过基因检测等手段，为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供研究和技术服务并销售相关生物试剂。销售部门为用户提供项目咨询，根据客户需求确定方案。项目经理与客户签订服务合同，客户将样品送达公司。技术部门进行样本质量检测，发出检测报告，根据检测结果与客户进一步沟通方案，进行文库构建。对文库进行质量检测，检测合格之后上机测序，将所测数据交给运营部门进行数据分析。最终形成基因测序报告，由项目经理交付客户，由运营部门做好后续服务工作。

公司针对各环节设定了较为完善的运营流程，具体如下所示：



1、公司的主要客户为国内高校、科研院所、医院及医药研发等企业，公司主要为上述客户提供基于基因检测的研究和技术服务，以帮助客户或者客户单位的老师、科研人员的研究活动。公司测序分析的数据主要来源于客户寄送的

样本。

数据的来源及采集过程如下：

- (1) 客户寄送样本（如：组织，DNA样本）。
- (2) 实验室技术员对客户寄送样本进行文库构建，并通过质检。
- (3) 将通过质检的文库送达测序部门使用测序仪进行高通量测序（NGS），并产生原始的测序数据。
- (4) 使用仪器生成的数据进行下游的数据分析过程。

公司的数据均为合作客户提供，采集过程合法合规，报告期内，公司未发生任何相关的法律诉讼。

2、用户信息保护措施：

- (1) 与客户签订保密协议，对技术服务内容以及结果履行保密义务。
- (2) 公司内部制定有较为严格的用户信息保密制度，具体如下：
 - ① 用户发送的用于项目数据分析参考使用的未允许公开的基因组或转录组序列与结构功能注释文件，不允许通过公共邮箱或者公共网络云盘传输，且数据仅限定由项目直接负责人经手。
 - ② 未经过用户允许，不得将用户个人信息，项目样本物种，样本类型，项目设计等任何信息透露给第三方。
 - ③ 项目结题后再次索取项目部分数据或者完整数据，应首先通知索取人向原接收数据人索要，防止无权限使用数据的第三方获取用户项目数据。如若原数据接收人数据丢失，需要该项目原合同用户官方邮箱书面邮件或者其他授权证明材料提供给项目管理处备档，方可再次发送项目数据。
 - ④ 项目负责人代表公司与用户签订《保密协议书》。项目负责人责任期内发生的任何泄密行为导致的后果，按照保密协议责任义务条款处理。
 - ⑤ 上传到服务器的签订有《保密协议书》项目的参考数据需要采用加密方式进行运算，不得用于任何第三方项目。
 - ⑥ 用于传输用户结题数据的 ftp 服务器以及运算项目数据的服务器定期进行密码重置。

报告期内，上述用户信息保护措施已建立，并得到有效执行，未发生与用户信息泄密相关的重大事故，也不存在相关法律纠纷。

三、与公司业务相关的关键资源要素

(一) 产品或服务所使用的主要技术

公司产品和服务所使用的主要技术包括以下几类：

1、文库构建及高通量测序

高通量测序（High-throughput sequencing）又称“下一代”测序技术（Next-Generation Sequencing，NGS），以能一次并行对几十万到几百万条序列进行测定，获取庞大的数据量为特征。NGS 是对传统测序的一次革命性改变，使得对一个物种的转录组和基因组进行细致的全貌分析成为可能。基于 NGS 技术，公司可以为用户开展从基因组学，转录组学，到表观组学的多组学测序技术服务。

在测序之前需要进行文库构建，将客户提供的组织样本转化为可以上机测序的文库，期间经过组织提取、文库构建和上机测序。公司是国内最早一批提供高通量测序服务的公司，已成功进行过近万例从 DNA 到 RNA，从小片段到大片段的测序文库构建工作，积累了丰富的建库经验。

2、实时定量 PCR

实时定量 PCR（Real-time PCR）是验证芯片表达谱数据的金标准，可以对基因进行实时定量分析。这将有助于用户将焦点集中在芯片检出的差异表达基因上，促进真实生物学意义的揭示。公司为用户提供基于 SYBR Green I 染料法和 Taqman 探针法的基因和 miRNA 的定量表达分析。

3、蛋白质组定量

蛋白质组定量，是对一个基因组表达的全部蛋白质或一个复杂混合体系内所有蛋白质进行精确的定量和分析，可用于筛选和寻找任何因素引起的样本之间的蛋白差异表达，揭示细胞生理病理功能，同时也可对某些关键蛋白进行定性和定量分析，公司为用户提供基于 iTRAQ 和 SILAC 技术进行的蛋白组定量分析服务。

4、代谢组分析

代谢组学是继基因组学、蛋白质组学、转录组学后出现的新兴“组学”，是从代谢物层面，探究某一特定生理时期或条件下，生物体组份或细胞内所有内源

性小分子的代谢物。公司推出的代谢组学服务，对代谢物进行定性和定量分析，寻找目标差异代谢物，并作代谢通路分析，探讨其与生理病理变化的相对关系，分析生物体的内在变化。此项技术广泛应用于疾病诊断、药物靶点发现、疾病机理研究、营养食品科学、毒理学、植物学等相关领域，已成为近期研究的新热点。公司为用户提供多种分析技术进行代谢组学分析服务。

5、生物信息分析

随着高通量技术的广泛使用，随之产生了海量的实验数据。如何从繁复庞大的实验数据中挖掘出具有生物学意义的结果，已成为研究人员日益关心的问题。公司依托强大的生物信息分析平台和项目经验丰富的生物信息团队，可为用户提供全面而个性化的数据分析解决方案。

（二）主要无形资产情况

1、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司尚未取得商标所有权。

2、专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有1项专利，专利所有权不存在权属纠纷。公司拥有的专利情况如下：

序号	专利名称	专利权人	专利号	类型	取得方式	有效期
1	构建中小片段RNA测序文库的方法	联川有限	2011103600846	发明专利	原始取得	2011.11.15-2031.11.14

3、软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有13项计算机软件著作权，软件著作权不存在权属纠纷。公司拥有的软件著作权情况如下：

序号	计算机软件著作权名称	著作权权人	登记号	首次发表日期	权利取得方式
1	联川生物靶基因预测分析软件[简称：ACGT701-TS]V1.0	联川有限	2012SR027518	2010.2.28	原始取得
2	联川生物生物网络分析软件[简称：HMGNetwork]V1.6	联川有限	2012SR032659	2010.2.28	原始取得

3	联川生物实时定量 PCR 分析软件[简称：PT-qPCR 分析软件]V1.2	联川有限	2012SR 027581	2010.2.28	原始取得
4	联川生物数字基因表达谱分析软件[简称：ACGT201-DGE]V1.0	联川有限	2012SR 027888	2010.2.28	原始取得
5	联川生物高通量测序分析软件[简称：ACGT101-miR]V3.5	联川有限	2012SR 027267	2010.2.28	原始取得
6	联川生物降解组测序分析软件[简称：ACGT301-DEG]V1.0	联川有限	2012SR 027261	2010.2.28	原始取得
7	联川生物聚类分析软件[简称：In-depth Analysis]V1.0	联川有限	2012SR 027257	2010.2.28	原始取得
8	联川生物宏基因组 (16SrDNA) 测序分析软件[简称：ACGT1201-16S]V1.0	联川有限	2015SR 013030	2013.7.20	原始取得
9	联川生物 MeDIP-Seq 甲基化测序分析软件 [简称：ACGT1001-MD]V1.0	联川有限	2015SR 012733	2013.8.20	原始取得
10	联川生物 RRBS 甲基化测序分析软件[简称：ACGT1101-RS]V1.0	联川有限	2015SR 012737	2014.3.15	原始取得
11	联川生物人全基因组数据分析软件[简称：ACGT1301-SNP]V1.0	联川有限	2015SR 012730	2014.5.5	原始取得
12	联川生物长链非编码 RNA 测序注释分析软件[简称：ACGT901-LR2]V1.0	联川有限	2015SR 013059	2014.10.20	原始取得
13	联川生物靶基因测序分析软件[简称：ACGT801-LR1]V2.0	联川有限	2015SR 019896	2014.8.20	原始取得

4、域名

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有域名如下：

注册所有人	证书名称	域名	权利期限
联川有限	国际域名注册证书	lc-bio.com	2006.5.9 -2020.5.9

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

资质	证书编号	资质颁发单位/认证机构	认证范围/内容	取得时间	有效期
高新技术企业证书	GF201533000140	浙江省科学技术厅/财政厅/国家税务局/地方税务局	认定公司为高新技术企业	2015.9.17	三年

(四) 特许经营权情况

报告期内，公司经营不涉及特许经营权情况。

(五) 主要固定资产情况

公司固定资产主要为机器设备、电子设备，截至 2016 年 9 月 30 日，公司固定资产情况具体如下：

资产类别	原值(元)	累计折旧(元)	账面价值(元)	成新率(%)
机器设备	1,458,470.00	752,485.31	705,984.69	48.41
电子设备	1,554,130.12	1,068,568.61	485,561.51	31.24
运输设备	4,000.00	2,612.50	1,387.50	34.69
合计	3,016,600.12	1,823,666.42	1,192,933.70	39.55

报告期内，公司各项主要固定资产处于良好状态，能够满足目前的经营活动需要。

公司的主要固定资产是研究、办公用机器设备和电子设备，也是公司开展业务所必须的设备，截至 2016 年 9 月 30 日止，公司主要固定资产明细如下：

设备名称	数量(台)	原值(元)	净值(元)	成新率(%)
miseq 检测仪	1	424,452.87	424,452.87	100.00
AXON 扫描仪	1	195,213.62	9,760.68	5.00
荧光定量 PCR 仪式	1	116,752.14	5,837.61	5.00
实验室净化设备	1	112,820.52	41,367.52	36.67
2100 质检仪	1	107,526.53	27,508.87	25.58
净水工作系统	1	89,726.51	4,486.33	5.00
实验室通风设备	1	75,213.68	31,151.00	41.42
PCR 仪	1	75,213.68	72,831.91	96.83
Oven 杂交炉	1	59,994.90	12,498.93	20.83
合计	9	1,256,914.45	629,895.72	50.11

(六) 公司房屋租赁情况

截至本公开转让说明书签署日，公司租赁的主要房产情况如下表所示：

序号	出租方	承租方	房屋地址	租赁面积(平方米)	租金	租赁期限
1	浙江正泰中自企业管理有限公司	联川有限	杭州经济技术开发区 6 号大街 260 号 16 幢四层	1,433.00	361,116.00 元/年	2016.11.16~2021.11.15
2	浙江正泰中自企业管理有限公司	联川基因诊断	杭州经济技术开发区 6 号大街 260 号 6 幢一层	485.00	122,220.00 元/年	2016.8.1~2021.7.31

(七) 员工情况

1、员工人数及结构

截至 2016 年 12 月 31 日，公司员工总数 81 人，构成情况分别如下：

(1) 岗位结构

岗位	人数	比例 (%)
管理人员	10	12.35
运营人员	26	32.10
研发技术人员	15	18.52
市场销售人员	30	37.03
合计	81	100.00

(2) 学历结构

学历	人数	比例 (%)
硕士及博士	43	53.09
本科	34	41.98
大专	4	4.93
合计	81	100.00

(3) 年龄结构

年龄段	人数	比例 (%)
30 岁以下	60	74.07
31~40 岁	21	25.93
合计	81	100.00

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

周小川，具体情况详见“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“(四)控股股东、实际控制人基本情况”。

郎秋蕾，具体情况详见“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“(四)控股股东、实际控制人基本情况”。

(2) 核心技术人员持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术人员周小川直接持有公司 31.94%的股份；郎秋蕾直接持有公司 25.90%的股份，并通过联川投资间接持有公司 14.33%的股份，直接加间接合计持有公司 40.23%的股份。

(3) 报告期核心技术人员重大变化情况

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动。

(4) 员工社保缴纳情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司共有员工 81 名，公司已为所有员工缴纳社保和公积金。

杭州市人力资源和社会保障局于 2017 年 1 月 9 日出具《征信意见书》，认为联川生物能遵守劳动保障法律、法规、规章，自 2014 年 1 月 1 日至 2017 年 1 月 8 日未发现有严重违反劳动保障法律法规的行为。

杭州市人力资源和社会保障局于 2017 年 1 月 9 日出具《征信意见书》，认为联川诊断能遵守劳动保障法律、法规、规章，自 2016 年 9 月 18 日至 2017 年 1 月 8 日未发现有严重违反劳动保障法律法规的行为。

公司控股股东、实际控制人周小川、郎秋蕾出具《承诺》：“若杭州联川生物技术股份有限公司因在本次挂牌前员工社会保险、住房公积金事项，导致有关行政主管部门要求杭州联川生物技术股份有限公司补缴相关社会保险费用和住房公积金或处以罚款的，本人将连带地承担该等费用及罚款，并保证今后不就此向杭州联川生物技术股份有限公司进行追偿。”

(八) 公司人员、资产、业务的匹配性

截至 2016 年 12 月 31 日，公司员工总数 81 人，主要为管理、技术研发、运营和市场销售人员，公司固定资产主要是研究、办公用机器设备和电子设备，是公司开展业务所必须的设备。公司的主营业务为通过基因检测等手段，为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供研究和技术服务并销售相关生物试剂。其业务发展需要一定的检测用机器设备、电子设备，以及经验丰富的管理、技术研发、运营和市场销售人员的支持。公司人员、资产、业务基本匹配。

四、公司具体业务情况

(一) 主要产品或服务的营业收入情况

(1) 营业收入构成

项目	2016年1-9月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入	14,583,824.23	100.00	15,393,748.14	100.00	13,721,352.60	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	14,583,824.23	100.00	15,393,748.14	100.00	13,721,352.60	100.00

公司主营业务为通过基因检测等手段，为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供研究和技术服务，其中包括测序服务及试剂销售。报告期内，公司营业收入均来源于主营业务。

(2) 按类别分布

类别	2016年1-9月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
测序服务	13,174,428.23	90.34	13,811,103.17	89.72	12,471,078.26	90.89
试剂销售	1,409,396.00	9.66	1,582,644.97	10.28	1,250,274.34	9.11
合计	14,583,824.23	100.00	15,393,748.14	100.00	13,721,352.60	100.00

作为国内最早提供高通量测序技术服务的公司之一，公司主要向国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供研究和技术服务，专注于基因组技术在优生优育、肿瘤个体化诊疗领域的开发和应用。公司对客户提供测序服务主要系高通量测序，试剂销售在公司主营业务中占比较小。

(3) 按地区分布

地区	2016年1-9月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
国内	14,583,824.23	100.00	15,393,748.14	100.00	13,721,352.60	100.00
国外	-	-	-	-	-	-
合计	14,583,824.23	100.00	15,393,748.14	100.00	13,721,352.60	100.00

报告期内，公司业务均在国内。

(二) 公司的主要客户情况

1、产品或服务的主要消费群体

报告期内，公司服务的客户主要为大专院校、科研院所、医院等科研机构，为其提供科研测序服务，客户分散度高。

2、公司前五大客户情况

2016年1-9月，前五大客户的销售额占当期总营业收入的比例如下：

序号	客户名称	销售额(元)	占当期销售总额比例(%)
1	浙江大学	1,200,867.81	8.23
2	山东省立医院	1,061,320.75	7.28
3	中国林业科学研究院亚热带林业研究所	467,500.00	3.21
4	江苏师范大学	443,867.92	3.04
5	上海丰核信息科技有限公司	443,537.74	3.04
前五名客户合计		3,617,094.22	24.80

2015年，前五大客户的销售额占当期总营业收入的比例如下：

序号	客户名称	销售额(元)	占当期销售总额比例(%)
1	西北农林科技大学	598,537.74	3.89
2	浙江大学	570,698.11	3.71
3	浙江农林大学	558,094.34	3.63
4	杭州师范大学	495,608.49	3.22
5	中国农业科学院油料作物研究所	418,716.98	2.72
前五大客户合计		2,641,655.66	17.17

2014年，前五大客户的销售额占当期总营业收入的比例如下：

序号	客户名称	销售额(元)	占当期销售总额比例(%)
1	杭州师范大学	689,305.66	5.02
2	西北大学	471,698.11	3.44
3	西北农林科技大学	432,584.91	3.15
4	浙江省实验动物中心	398,200.94	2.90
5	中国水稻研究所	391,132.08	2.85

前五大客户合计	2,382,921.70	17.36
---------	--------------	-------

报告期内，公司的客户主要为国内高校、科研院所、医院等科研机构。2014年、2015年度及2016年1-9月，公司前五大客户销售收入占同期营业收入的比重分别为17.36%、17.17%及24.80%，客户集中度不高，公司不存在客户集中的风险。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持有公司5%以上股份的股东均未在上述前五名客户中任职或占有权益。

报告期内，公司获取业务的方式主要通过商务谈判方式，客户浙江省疾病预防控制中心的业务系通过招投标方式由公司竞标成功获得。标的来源系客户官网发布招标采购信息，公司获取相关信息后，制作投标材料并按规定投标，中标结果从客户官网公告中获取。

报告期内，公司通过招投标获得的订单数量1单，即2016年6月中标的浙江省疾病预防控制中心项目，不含税金额9.39万元，占2016年1-9月销售收入的0.64%，占比较小。

（三）公司的主要采购情况及前五名供应商情况

1、主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况

项目	2016年1-9月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
原材料	1,766,665.35	26.99	872,414.36	12.31	836,503.33	12.96
人工费用	676,518.21	10.34	1,245,048.18	17.56	597,919.39	9.27
委外加工费用	4,053,835.16	61.94	4,878,439.71	68.81	4,925,913.26	76.34
制造费用	48,191.54	0.74	93,453.34	1.32	92,333.24	1.43
合计	6,545,210.26	100.00	7,089,355.60	100.00	6,452,669.22	100.00

报告期内，公司的营业成本主要是原材料、人工费用、委外加工费用及制造费用，原材料主要系干冰、氮气、试剂、试剂盒等实验耗材；制造费用主要系水电费、折旧费用等；委外加工费用主要系公司部分业务测序环节外包费用。

2、报告期内前五名供应商采购情况

2016年1-9月，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

序号	供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额比例(%)
1	LC Sciences,LLC	1,116,499.84	18.15
2	杭州纽蓝科技有限公司	915,512.83	14.89
3	云健康基因科技(上海)有限公司	764,150.94	12.42
4	艾吉泰康生物科技(北京)有限公司	614,230.00	9.99
5	明码(上海)生物科技有限公司	563,679.25	9.16
前五名供应商合计		3,974,072.86	64.61

2015年，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比如下：

序号	供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额比例(%)
1	上海药明康德新药开发有限公司	1,811,405.63	26.10
2	LC Sciences,LLC	1,447,187.73	20.85
3	杭州纽蓝科技有限公司	566,781.20	8.17
4	深圳华大基因科技服务有限公司	471,556.60	6.79
5	艾吉泰康生物科技(北京)有限公司	361,680.00	5.21
前五名供应商合计		4,658,611.16	67.12

2014年，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比如下：

序号	供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额比例(%)
1	上海药明康德新药开发有限公司	2,366,032.05	36.48
2	LC Sciences,LLC	1,677,483.85	25.86
3	北京贝瑞和康生物技术有限公司	628,698.11	9.69
4	深圳华大基因科技服务有限公司	406,981.12	6.27
5	上海瑞杏检测咨询有限公司	347,404.34	5.36
前五名供应商合计		5,426,599.47	83.66

2014年度、2015年度和2016年1-9月，公司向前三名供应商的采购额占当期采购总额的比例分别为83.66%，67.12%及64.61%，呈逐期下降趋势。公司主要向LC Sciences,LLC、杭州纽蓝科技有限公司等采购试剂，公司对前三名供应商单一采购比例均未超过50%，不构成对单一供应商的严重依赖。

3、测序服务外包情况

公司涉及外包的业务系公司业务流程中的高通量测序。报告期内，公司业务

规模相对较小，同时测序设备制造行业为国外厂商所垄断，测序仪器价格高昂，基于经济性的考虑，对于部分小批量的测序服务，公司委托第三方测序公司提供测序服务。

(1) 2016 年 1-9 月，公司主要外协厂商如下：

序号	供应商名称	采购具体内容	采购额(元)	占外包采购总额比例(%)
1	云健康基因科技（上海）有限公司	HISEQ 测序服务	764,150.94	15.51
2	艾吉泰康生物科技（北京）有限公司	遗传性 HLS 检测 新芯片测试开发	614,230.00	12.47
3	明码（上海）生物科技有限公司	HISEQ 测序服务	563,679.25	11.44
4	广州海基生物科技有限公司	蛋白质谱检测	168,332.70	3.42
5	深圳华大基因科技服务有限公司	蛋白质谱检测	158,490.56	3.22
前五名供应商合计			2,268,883.45	46.06

(2) 2015 年度，公司主要外协厂商如下：

序号	供应商名称	采购具体内容	采购额(元)	占外包采购总额比例(%)
1	上海药明康德新药开发有限公司	HISEQ 测序服务	1,811,405.63	37.13
2	深圳华大基因科技服务有限公司	蛋白质谱检测	471,556.60	9.67
3	艾吉泰康生物科技（北京）有限公司	遗传性 HLS 检测 新芯片测试开发	361,680.00	7.41
4	北京艾比精诺基因科技有限公司	宏基因组测序	237,300.00	4.86
5	云健康基因科技（上海）有限公司	HISEQ 测序服务	204,283.02	4.19
前五名供应商合计			3,086,225.25	63.26

(3) 2014 年度，公司主要外协厂商如下：

序号	供应商名称	采购具体内容	采购额(元)	占外包采购总额比例(%)
1	上海药明康德新药开发有限公司	HISEQ 测序服务	2,366,032.05	58.37
2	北京贝瑞和康生物技术有限公司	HISEQ 测序服务	628,698.11	15.51
3	深圳华大基因科技服务有限公司	蛋白质谱检测	406,981.12	10.04
4	北京康普森生物技术有限公司	SEQNOIM 甲基化检 测	114,716.98	2.83
5	南京徇齐生物技术有限公司	数据分析费	87,378.64	2.16
前五名供应商合计			3,603,806.90	88.90

报告期内，随着公司测序设备类型的不断齐全，成本中委外加工费用由 76.34% 降至 61.94%，同时主要外协厂商占同期外包采购总额比例由 88.90% 降至 46.06%，因此，公司对外协厂商不具有依赖性。

(4) 外协厂商与公司、董事、监事、高级管理人员的关联关系情况

公司主要外协厂商的基本情况如下：

公司名称	云健康基因科技（上海）有限公司	
统一社会信用代码	91310120312266828P	
住所	上海市奉贤区望园路 1698 弄 8 棚	
法定代表人	GAO BAO JUN	
注册资本	5000 万人民币	
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）	
经营范围	从事基因科技、生物科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软件开发，计算机数据处理，商务信息咨询，会务服务，自有设备租赁（不得从事金融租赁），化工原料（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售.，从事货物进口及技术进口业务。	
组织机构	股东会	云健康医疗科技集团有限公司
	执行董事	GAO BAO JUN
	监事	江界华

②艾吉泰康生物科技（北京）有限公司

公司名称	艾吉泰康生物科技（北京）有限公司	
统一社会信用代码	91110106317940500C	
住所	北京市昌平区回龙观镇中关村生命科学园生命园路 8 号院一区 9 号楼 3 层 301	
法定代表人	杭兴宜	
注册资本	333.333300 万人民币	
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	
经营范围	技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；经济信息咨询；软件开发；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；数据处理；销售仪器仪表、计算机软硬件及辅助设备、化工产品（不含危险化学品）、医疗器械（仅限 I 类）、文具用品；企业管理咨询；承办展览展示活动；会议服务；货物进出口、代理进出口、技术进出口。	
组织机构	股东会	屈武斌、王学刚、季序我、杭兴宜、蔡万世、王瑞超、新昌普华京新固周健康管理合伙企业（有限合伙）、西藏星光银河投资中心（有限合伙）、杭州不亦乐乎投资管理合伙企业（有限合伙）、天津精益思行企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
	董事会	杭兴宜、蔡万世、屈武斌、周密
	监事会	王瑞超、占凌志、黄敏芳
	经理	杭兴宜

③明码（上海）生物科技有限公司

公司名称	明码（上海）生物科技有限公司	
统一社会信用代码	91310115342006904A	
住所	中国（上海）自由贸易试验区富特北路 207 号三层 D04 室	
法定代表人	刘晓钟	
注册资本	10000 万人民币	
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	
经营范围	计算机科技、生物科技、分子诊断及治疗技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），健康管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询），分子诊断检验仪器及试剂、医疗器材、计算机、软硬件及辅助设备、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、机械设备的销售，企业管理咨询、商务信息咨询、市场营销策划，自有设备租赁。	
组织机构	股东会	刘晓钟、张朝晖
	执行董事	刘晓钟
	监事	魏留梅

④广州海基生物科技有限公司

公司名称	广州海基生物科技有限公司	
统一社会信用代码	914401010803701900	
住所	广州市番禺区大石街涌口村北园街 53 号 102 房	
法定代表人	陈秀珠	
注册资本	5 万人民币	
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	
经营范围	生物质能源的技术研究、开发；自然科学研究和试验发展；生物技术开发服务；生物技术咨询、交流服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；生物技术推广服务；信息技术咨询服务；科技信息咨询服务；	
组织机构	股东会	王芳、陈秀珠
	执行董事	陈秀珠
	监事	王芳
	经理	陈秀珠

⑤深圳华大基因科技服务有限公司

公司名称	深圳华大基因科技服务有限公司		
统一社会信用代码	914403005956834368		
住所	深圳市盐田区盐田街道洪安三街 21 号华大综合园 7 栋 1010		
法定代表人	高强		
注册资本	1222.222100 万人民币		
企业类型	有限责任公司(台港澳与境内合资)		
经营范围	生物技术研发、生物技术服务、技术转让与技术咨询（不含外商投资限制、禁止类目录）；经营货物及技术进出口业务（不含进口分销、国家专营专控商品）；试剂的购买与销售（科技服务类）；计算机软件、信息系统软件的开发和软件信息服务。		
组织机构	股东会	光控基因投资有限公司、远创基因投资有限公司、深圳华大基因股份有限公司、SCC Growth 2010 (HK) Limited	
	董事会	高强、徐讯、陈鹏辉 (CHENPENGHUI) 、张凌、汪建、尹烨、刘娜、刘诚	
	监事	孙英俊	
	经理	高强	

⑥上海药明康德新药开发有限公司

公司名称	上海药明康德新药开发有限公司		
统一社会信用代码	91310115737480897E		
住所	中国（上海）自由贸易试验区富特中路 288 号 1 号楼		
法定代表人	李革 (LI GE)		
注册资本	21000 万人民币		
企业类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)		
经营范围	新药、药物中间体的研发，区内合成药物性小分子化合物和化合物库，精细化工产品的制造、加工，化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，从事货物及技术的进出口业务，药品批发，从事检测技术、生物科技、计算机科技、数据科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，机械设备及零配件，健康咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询），医药咨询，自有房产开发经营，质检技术服务。		
组织机构	股东会	无锡药明康德新药开发有限公司	
	董事会	李革 (LI GE) 、张朝晖、陈曙辉 (SHUHUI CHEN) 、刘	

		晓钟
监事	HARRY LIANG HE (贺亮)	

⑦北京艾比精诺基因科技有限公司

公司名称	北京艾比精诺基因科技有限公司	
注册号	110105015119196	
住所	北京市昌平区回龙观镇建材城西路 87 号 2 号楼 16 层 1 单元 1609	
法定代表人	王瑞超	
注册资本	50 万人民币	
企业类型	有限责任公司(法人独资)	
经营范围	技术推广服务；销售机械设备、电子产品、化工产品（不含危险化学品）。	
组织机构	股东会	艾吉泰康生物科技（北京）有限公司
	执行董事	王瑞超
	监事	蔡万世
	经理	王瑞超

⑧北京贝瑞和康生物技术股份有限公司

公司名称	北京贝瑞和康生物技术股份有限公司	
统一社会信用代码	91110114554825645N	
住所	北京市昌平区科技园区生命园路 4 号院 5 号楼 8 层 801	
法定代表人	高扬	
注册资本	36000 万人民币	
企业类型	股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)	
经营范围	技术开发；技术检测；技术服务；技术转让；计算机软件开发；经济信息咨询（不含中介服务）；销售仪器仪表、医疗器械 I 类、化工产品（不含危险化学品）；零售机械设备；货物进出口、代理进出口、技术进出口；自然科学研究与试验发展；工程和技术研究与试验发展；医学研究与试验发展。	
组织机构	股东大会	侯颖、黄海涛、王冬、赵菁菁、周可、刘宏飞、周大岳、王珺、张建光、田凤、龚玉菱、张壮莲、任媛媛、高扬、天津君睿祺股权投资合伙企业（有限合伙）、天津康士金

		科技发展合伙企业（有限合伙）、惠州市百利宏创业投资有限公司、苏州启明创智股权投资合伙企业（有限合伙）、国开博裕一期（上海）股权投资合伙企业（有限合伙）、上海理成增胜投资管理中心、北京君联茂林股权投资合伙企业（有限合伙）、上海理城毅吉投资管理中心（有限合伙）、上海理城轩旺投资管理中心（有限合伙）、上海理成研客投资管理中心（有限合伙）、宁波鼎锋明德致知投资合伙企业（有限合伙）、海通兴泰（安徽）新型产业投资基金（有限合伙）、宁波鼎锋海川投资管理中心（有限合伙）、尚融（宁波）投资中心（有限合伙）、宁波鼎锋明德正心投资合伙企业（有限合伙）、珠海睿弘投资管理中心（有限合伙）、中信锦绣资本管理有限责任公司
董事会		高扬、周代星（ZHOUDAXING）、曹彦凌、梁颖宇、蔡大庆、侯颖、梁子才、王秀萍、李广超
监事会		欧阳翔宇、陈露、石燕滨
经理		周代星（ZHOUDAXING）

⑨北京康普森生物技术有限公司

公司名称	北京康普森生物技术有限公司	
统一社会信用代码	91110114580879794F	
住所	北京市昌平区回龙观镇生命园路4号院4号楼7层701	
法定代表人	刘继强	
注册资本	1260万人民币	
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	
经营范围	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；销售医疗器械Ⅰ类、机械设备、电子产品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、新鲜蔬菜、新鲜水果、花、草及观赏植物、谷物、豆类、薯类、饲料；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	
组织机构	股东会	谭喆夫、刘继强、张家口京立嘉投资有限公司、浙江凯泰洁能投资合伙企业（有限合伙）、杭州凯泰创富投资合伙企业（有限合伙）
	董事会	刘继强、代微、王红卫、谭喆夫、尹洁
	监事	吴笑女

	经理	代微
--	----	----

⑩南京徇齐生物技术有限公司

公司名称	南京徇齐生物技术有限公司	
注册号	320191000027816	
住所	南京高新技术产业开发区学府路 12 号	
法定代表人	王宏宇	
注册资本	223 万人民币	
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	
经营范围	生物医药高新技术研发、转让、技术服务、技术咨询；生物医药试剂及耗材的销售（除危险化学品）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	
组织机构	股东会	王宏宇、南京高新生物医药产业创新中心有限公司
	执行董事	王宏宇
	监事	朱敏生
	经理	郭大勇

公司股东、董事、监事、高级管理人员未持有外协厂商的任何股权，亦未在外协厂商中担任任何董事、监事及经理等职务。外协厂商与公司、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(5) 与外协厂商的定价机制

公司选择外协商之前，一般先向至少三家相同服务的外协厂商进行询价，获取各方报价后公司进行比价，选择价格具备优势并且质量标准、完成周期能满足需求的一到两家进一步协商合作，多签订一年期框架协议，并跟进市场变化情况不定期签订变更补充协议，按照实际完成订单数目以月度为单位结算。

(6) 外协产品、成本的占比情况

2014 年、2015 年度及 2016 年 1-9 月，公司委外加工费用分别为 492.59 万元、487.84 万元及 405.38 万元，占同期营业成本的比重分别为 76.34%、68.81% 及 61.94%。详细情况如下：

项目	2016 年 1-9 月		2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
原材料	1,766,665.35	26.99	872,414.36	12.31	836,503.33	12.96

人工费用	676,518.21	10.34	1,245,048.18	17.56	597,919.39	9.27
委外加工费用	4,053,835.16	61.94	4,878,439.71	68.81	4,925,913.26	76.34
制造费用	48,191.54	0.74	93,453.34	1.32	92,333.24	1.43
合计	6,545,210.26	100.00	7,089,355.60	100.00	6,452,669.22	100.00

(7) 外协产品的质量控制措施

报告期内，公司对外协产品的质量控制采取了如下措施：

报告期内，公司对外协产品的质量控制采取了如下措施：

① 严格的选择标准

在选择外协供应商时，对供应商情况进行考察，将服务质量作为其中一个重要的甄选标准。

② 具体的质控指标

给供应商制定具体的定量指标，如测序量、碱基质量值 Q30 等。

③ 明确的责任机制

公司与供应商签订服务合同，明确约定双方的权责关系，提高外协服务商的责任意识，提高服务质量。

④ 客户反馈机制

公司与客户建立了通畅的沟通机制，能够及时获得客户对服务的反馈结果，反馈结果将作为考核供应商的重要参考指标。

(8) 外协在公司整个业务中所处环节和所占地位的重要性。

公司外协厂商提供的服务主要包括生物信息数据分析和基因测序服务等，上述服务市场竞争充分，外协厂商的可替代性强，公司对外协厂商有充分的选择空间。

(四) 重大业务合同及其履行情况

报告期内，公司签订的重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况，具体如下：

1、销售合同

序号	客户名称	合同标的	合同金额（万元）	签署日期	履行情况
1	中国农业科学院哈尔滨兽医研究院	microRNA 芯片技术服务	10.80	2015.4.1	履行完毕

2	中国农业科学院哈尔滨兽医研究所	原核转录组/sRNA 测序技术服务	14.80	2015.4.1	履行完毕
3	山东省眼科研究所	16SrDNA 测序技术服务	11.06	2015.7.15	履行完毕
4	中国农业科学院油料作物研究所	数字基因表达谱测序	10.00	2015.11.11	履行完毕
5	川北医学院附属医院	miRNA 测序技术服务	12.75	2015.12.30	履行完毕
6	云南奇知商贸有限公司	circRNA 测序技术服务	18.00	2016.1.18	履行完毕
7	贵州茅台酒股份有限公司	酒醅微生物群落高通量测序分析	28.80	2016.1.20	履行完毕
8	浙江大学	食蟹猴组织 circRNA 测序	9.45	2016.2.18	履行完毕
9	安诺优达基因科技(北京)有限公司	VariantPro 定制靶向捕获试剂盒	77.15	2016.5.6	履行完毕
10	北京诺禾致源生物信息科技有限公司	miRNA 测序技术服务	18.00	2016.6.3	履行完毕
11	浙江省疾病预防控制中心	细菌基因组重测序技术服务	9.95	2016.6.21	履行完毕
12	深圳蓝图基因科技有限公司	RNA 测序技术服务	12.00	2016.6.23	履行完毕
13	安维康基因科技(北京)有限公司	VariantPro 定制靶向捕获试剂盒	77.15	2016.7.1	履行完毕
14	杭州基智基因科技有限公司	人外显子组建库测序技术服务	64.00	2016.7.6	履行完毕
15	中国林业科学研究院亚热带林业研究所	转录组测序、miRNA 测序、降解组测序等综合技术服务	13.04	2016.7.27	履行完毕
16	杭州迪安医学检验中心有限公司	定制化试剂盒开发	12.50	2016.9.22	履行完毕

2、采购合同

序号	供方	需方	采购标的	采购金额(万元)	签订时间	履行情况
1	上海瑞杏检测咨询有限公司	公司	试剂耗材	10.91	2014.1.13	履行完毕
2	上海沪晶生物科技有限公司	公司	试剂盒	8.36	2014.6.19	履行完毕

3	LC	公司	VariantPro™ Amplicon Library Preparation Kit	1.43 万美元	2015.4.3	履行完毕
4	上海沪晶生物科技有限公司	公司	试剂盒	10.73	2015.3.3	履行完毕
5	LC	公司	STP、 RTP、 RA3、 RA5	1.68 万美元	2015.12.11	履行完毕
6	上海派森诺生物科技股份有限公司	公司	环境微生物多样性测序技术服务	24.00	2015.12.1	履行完毕
7	杭州纽蓝科技有限公司	公司	Truseq rapid sr cluster kit V2 等	27.78	2016.1.22	履行完毕
8	LC	公司	AF3 Dye、 STP、 RTP、 RA3、 RA5	2.36 万美元	2016.3.28	履行完毕
9	杭州纽蓝科技有限公司	公司	Miseq reagent kit V3,600-cycles 等	48.64	2016.3.31	履行完毕
10	LC	公司	VariantPro™ specific primers in pairs 等	4.00 万美元	2016.5.25	履行完毕
11	杭州三合创新科技有限公司	公司	PCR 仪、电泳仪等	9.82	2016.6.7	履行完毕
12	杭州纽蓝科技有限公司	公司	MiSeq Reagent Kit v2, 300 cycles	10.00	2016.6.17	履行完毕
13	LC	公司	STP、 RTP、 RA3、 RA5	1.68 万美元	2016.7.5	履行完毕
14	深圳华大基因科技服务有限公司	公司	代谢全谱分析服务	50.00	2016.6.27	正在履行
15	杭州吉顺生物科技有限公司	公司	Rat GE4*44K v3 Microarray 等	18.02	2016.7.8	履行完毕
16	云健康基因科技（上海）有限公司	公司	人全基因组测序服务	85.00	2016.8.21	履行完毕
17	LC	公司	Reagents、 Capture Kits 等	6.00 万美元	2016.9.22	履行完毕

注：上述重大销售合同与采购合同的选取标准为金额人民币 8 万元以上。

3、房屋租赁合同

截至本公开转让说明书签署日，公司正在履行的房屋租赁合同如下：

序号	出租方	承租方	房屋地址	租赁面积(平方米)	租金	租赁期限
1	浙江正泰中自企业管理有限公司	联川有限	杭州经济技术开发区 6 号大街 260 号 16 幢四层	1,433.00	361,116.00 元/年	2016.11.16～2021.11.15
2	浙江正泰中自企业管理有限公司	联川基因诊断	杭州经济技术开发区 6 号大街 260 号 6 幢一层	485.00	122,220.00 元/年	2016.8.1～2021.7.31

五、公司的环保、安全生产和质量控制情况

(一) 环境保护情况

根据原国家环境保护总局《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》(环发[2003]101号)和环境保护部《上市公司环保核查行业分类管理名录》(环办函[2008]373号)，重污染行业有冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业，公司不属于重污染行业。

公司日常从事的生产主要为客户样本数据的采集以及数据分析，样本数据的采集（文库构建）主要在实验室环境下提取DNA样本，提取过程中，主要使用的是微量的酶和无机盐以及塑料制品，同时会产生极少量的废液，其主要成分为无机盐、蛋白质、少量酒精、酚等，公司自成立以来未发生化学品管理不善对周边环境产生污染的情况；而数据分析主要借助于测序仪及计算机软件完成，不会造成环境污染。

根据国家环境保护部制定的《排污许可证管理暂行办法》的规定，如下七类单位需要取得排污许可证：排放工业废气或排放国家规定的有毒有害大气污染物的排污单位；直接或间接向水体排放工业废水和医疗污水的排污单位；集中供热设施的运营单位；规模化畜禽养殖场；城镇或工业污水集中处理单位；垃圾集中处理处置单位或危险废物处理处置单位以及其他按照规定应当取得排污许可证的排污单位。

公司不属于上述七类情况，故无需办理排污许可证。

子公司联川基因诊断于2016年9月18日成立，2016年11月23日，联川基因诊断取得杭州经济技术开发区管理委员会出具的《建设项目环境影响评价文

件审批意见》(杭经开环评批[2016]418号),原则同意项目在杭州经济技术开发区6号大街260号6幢1楼和4楼(租用浙江正泰中自企业管理有限公司现有厂房)环评指定位置实施;上述项目已取得审批意见但尚未进行验收,因此,子公司联川基因诊断尚未正式投入生产。

经环保局相关工作人员确认,公司及子公司联川基因诊断公司自设立至今,一直遵守国家和地方有关环境保护方面法律法规的规定,在其生产经营中能遵守国家有关环境保护法律法规,未曾发生污染事故、诉讼或纠纷。

(二) 安全生产情况

依据《安全生产许可证条例》第2条规定:“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业(以下统称企业)实行安全生产许可制度。”公司的主营业务不涉及产品生产过程,故不属于上述规定实行安全生产许可制度的范围,无需取得安全生产许可证。

(三) 质量控制情况

公司主要从事通过基因检测等手段,为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供研究和技术服务并销售相关生物试剂。公司制定了适用于自身的严格的质量管理内控制度,各部门针对各自的职责范围,对公司业务模块不断进行完善、实现规范服务,有效控制服务质量的全过程,以行业领先的服务水准来实现满足客户需求的承诺。

2017年1月12日,杭州市市场监督管理局经济技术开发区分局出具《证明》:“经过本局相关监管职能科室查询,自2014年1月1日至2016年12月30日,杭州联川生物技术有限公司无因违法违规被本局行政处罚的记录。”

2017年1月12日,杭州市市场监督管理局经济技术开发区分局出具《证明》:“经过本局相关监管职能科室查询,自2016年9月18日至2016年12月30日,杭州联川基因诊断技术有限公司无因违法违规被本局行政处罚的记录。”

公司的服务及产品在质量和技术监督等方面能遵守国家和地方有关法律、法规、规范性文件的规定,不存在因违反相关规定而受到行政处罚的情形。

六、商业模式

（一）研发模式

公司根据不同项目的需求，有不同的实验流程来进行后续的实验操作。技术部门会根据项目需求，对新的项目实验流程进行设计，然后进行预实验，得到预实验结果，通过对预实验结果的分析来验证该流程的可行性并加以改进，建立正式实验流程并应用于后续项目。对于已有的实验流程，取多次实验结果进行总结分析，并加以优化改进，使实验能够在更短的时间内保质保量完成，缩短项目周期。

公司生物信息人员根据项目需求开发不同的流程和程序。在获取开发需求后，根据其复杂程度由运营部组织相关人员从生物理论基础、实现途径、结果表现、兼容性等方面进行充分讨论和评估，设定整体方案；然后由生物信息工程师本着标准化、模块化等原则具体负责程序或流程的开发。开发完成后，首先使用测试数据进行测试并进行优化，保证结果的可靠性；然后用客户数据测试，结果反馈给客户后再根据客户的反馈进行再次优化。完成后再投入使用；其后再根据遇到的实际问题进行不断的优化和更新。

（二）采购模式

各需求部门制定采购需求，采购申请经过需求部门负责人及采购部负责人的审核后（超过一定金额还需要经财务总监及总经理审批），由采购员汇总采购需求，并向供应商询价。选取供应商并确定相关条款后，公司与供应商签署采购合同，采购订单生效执行。货到后由公司采购人员接收，经验收合格后办理入库。验收入库后，在和供应商约定的付款期内由采购负责人签字后，提交财务部门，进行付款结算。

（三）生产模式

公司的生产模式主要为基础科研类。采取订单型、小批量的生产模式，以订单或项目形式接入测序任务，执行过程中采取流程式作业，在各流程式作业的关键节点设置质控操作，确保产品数据可靠性和质量稳定性。公司内部有严格的质量控制流程，包括原材料的检测、实验室环境的监测、各类设备的定期校准、生产关键节点的质控、数据的质控等，通过对生产环节的严格控制，确保服务质量。

（四）销售模式

公司业务全部采取直接销售的模式，该模式便于公司自主掌控市场资源。公司的销售流程主要为：与客户单位签署合同；客户单位通过物流系统寄送样品并支付款项；公司接到样品开始检测；约定周期内完成项目交付，并完成尾款收回。

（五）盈利模式

公司向客户提供基因检测等研究服务，利润主要来源于基因检测服务以及生物信息分析等附加增值服务。公司致力于通过差异化发展策略实现优质服务的目标，公司提供从售前支持-项目支持-售后帮助等完整服务，在服务流程的每个关键节点都能第一时间响应客户的需求，通过为客户提供专业可靠的服务赚得利润。

七、所处行业基本情况

（一）行业概述

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为“M73研究和试验发展”；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所处行业为“M73研究和试验发展”；根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“M73研究和试验发展”。

（二）行业基本情况

1、行业主管部门和监管体系

基因测序行业从上游的测序仪研发公司至中游的基因测序服务公司再到下游的科研机构和生物科技公司，行业涉及的产业较多。公司主要从事基因测序行业，主管部门主要是国家食品药品监督管理总局和国家和发展改革委员会。

国家食品药品监督管理总局负责：组织制定、公布医疗器械标准、分类管理制度并监督实施；负责制定医疗器械研制、生产、经营、使用质量管理规范及医疗器械互联网销售监督管理制度并监督实施；负责医疗器械注册并监督检查；建立医疗器械不良事件监测体系，并开展监测和处置工作；负责制定医疗器械监督管理的稽查制度并组织实施，组织查处重大违法行为；建立问题产品召回和处置制度并监督实施。各省、市、区食品药品监督管理局按照国家总局颁布的医疗器

械监督管理工作规范及技术支撑能力建设要求，严格依法实施行政许可、履行监督管理责任，及时发现、纠正违法和不当行为，并将有关情况及时报送上一级国家食品药品监督管理部门。

国家和发展改革委员会主要负责组织实施产业政策，研究拟订行业发展规划，指导行业结构调整及实施行业管理，对医疗器械行业进行宏观管理。

2、行业法律法规政策

基因检测行业的法律法规及行业政策如下：

序号	颁布时间	颁布单位	法规名称	主要内容
1	2005年12月	国务院	《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》	基因组序列测定与基因结构分析已转向功能基因组研究以及功能基因的发现和应用；必须在功能基因组、蛋白质组、干细胞与治疗性克隆、组织工程、生物催化与转化技术等方面取得关键性突破。
2	2010年12月	国家食品药品监督管理局	《国务院关于印发生物产业发展规划的通知》	临床基因扩增检验实验室必须使用经国家药品监督管理局批准的临床检验证试剂开展临床基因扩增检验项目。卫生部负责全国医疗机构临床基因扩增检验实验室的监督管理工作。各省级卫生行政部门负责所辖行政区域内医疗机构临床基因扩增检验实验室的监督管理工作。
3	2011年11月	科学技术部	《“十二五”生物技术发展规划》	突破一批体外诊断仪器设备与试剂的重大关键技术，研制出一批具有自主知识产权的创新产品，在一体化化学发光免疫诊断系统等高端产品方面实现重点突破，加速体外诊断产业的结构调整和优化升级，大幅提升我国体外诊断产业的市场竞争力。
4	2012年12月	国务院	《国务院关于印发生物产业发展规划的通知》	积极提高公共技术专业化服务能力，加快约化发展，组织实施生物信息服务行动计划，培育基因测序、分析测试和生物信息等专业服务企业。
5	2014年1月	国家食品药品监督管理局	《关于基因分析仪等3个产品分类界定的通知》	基因测序仪划分为III类医疗器械管理的产品。
6	2014年2月	国家食品药品监督管理局/国	《关于加强临床使用基因测序相关产品和技术管	未获准注册的医疗器械用品，不得生产、销售、进口；包括产前基因检测在内的所有医疗技术需经食品药品监管

		国家卫生计生委	理的通知》	部门审批注册，并经卫生计生行政部门批准技术准入方可应用；国家卫生计生委负责基因测序技术的临床应用管理；在相关的准入标准、管理规范出台前，任何医疗机构不得开展基因测序临床应用，已经开展的、立即停止。
7	2014年3月	国家卫生计生委	《关于开展高通量基因测序技术临床应用试点工作的通知》	已经开展高通量基因测序技术，且符合申报规定条件的医疗机构可以申请试点。
8	2014年6月	国务院	《医疗器械监督管理条例》(2014年修订)	在中华人民共和国境内从事医疗器械的研制、生产、经营、使用活动及其监督管理，应当遵守本条例。
9	2014年12月	国家卫生计生委医政医管局	《开展高通量基因测序技术临床应用试点工作的通知》	确定了第一批高通量测序技术临床应用试点单位。
10	2015年6月	国家食品药品监督管理局	《体外诊断试剂注册管理办法》	第一类体外诊断试剂实行备案管理；第二类、第三类体外诊断试剂实行注册管理。鼓励体外诊断试剂的研究与创新对创新体外诊断试剂实行特别审批。
11	2015年6月	发改委	《国家发展改革委关于实施新兴产业重大工程包的通知》	充分发挥基因检测等新型医疗技术以及现代中药在疾病防治方面的作用，提升群众健康保障能力。支持拥有核心技术、创新能力和相关资质的机构，采取网络化布局，率先建设30个基因检测技术应用示范中心，以开展遗传病和出生缺陷基因筛查为重点，推动基因检测等先进健康技术普及惠民，引领重大创新成果的产业化。
12	2016年3月	国务院	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	支持新一代信息技术、新能源汽车、生物技术、绿色低碳、高端装备与材料、数字创意等领域的产业发展壮大。大力推进先进半导体、机器人、增材制造、智能系统、新一代航空装备、空间技术综合服务系统、智能交通、精准医疗、高效储能与分布式能源系统、智能材料、高效节能环保、虚拟现实与互动影视等新兴前沿领域创新和产业化，形成一批新增长点。

3、基因测序行业的发展概况

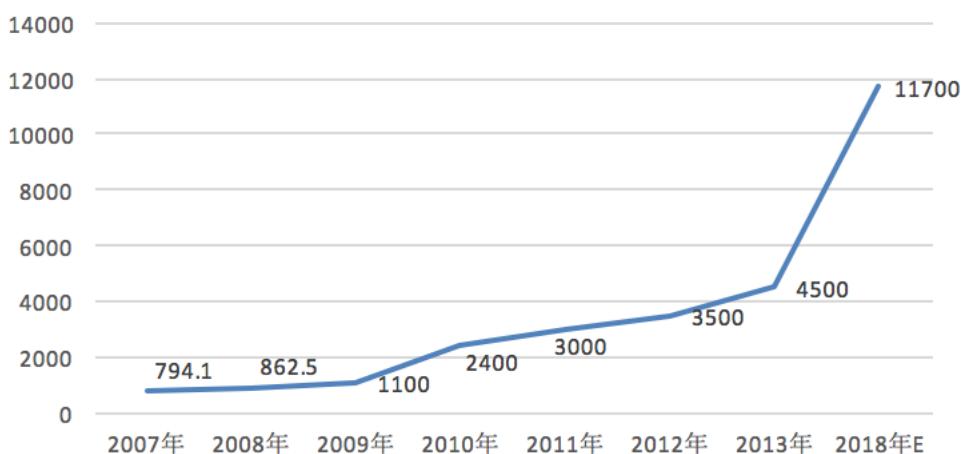
(1) 基因测序行业的市场规模

基因测序(分为DNA和RNA)是指通过一定的技术手段分析DNA或者RNA片

段中的碱基序列，也就是腺嘌呤(A)、胸腺嘧啶(T, RNA为尿嘧啶U)、胞嘧啶(C)与鸟嘌呤的(G)排列方式，预测罹患多种疾病的可能性，个体的行为特征及行为合理，如癌症或白血病，运动天赋，酒量等，其作为一种新型基因检测技术从而为生物学和医学的研究发现提供支持。

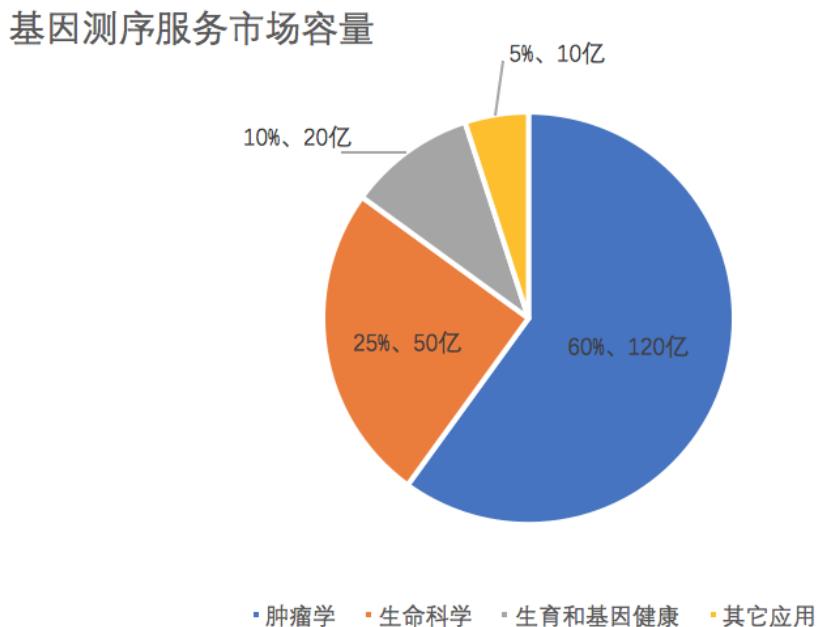
近几年基因测序市场飞速发展，尤其是二代测序技术高通量，高准确率，低成本等优点让其得到更广泛的应用。基因测序市场从2007年的794.1万美元增长到2013年的45亿美元，复合增长率为33.5%，预计未来几年依旧会保持快速增长，2018年将达到117亿美元，复合增长率为21.1%。

基因测序市场规模（百万美元）



资料来源：BCCResearch、国泰君安证券

基因测序市场规模的逐渐扩大，一方面源于基因测序的成本逐渐降低，自2006年第二代测序技术推出，单人类基因组测序成本从9000多万美元下降至1,000万美元，2014年Illumina推出测序平台HiSeqXTen后，更是将单人类基因组测序成本降至1000美元以下；另一方面，基因测序的应用范围逐渐延伸至各个领域，目前已应用于肿瘤学、生命科学(包括生命科学工具、复杂病症，农业基因以及影响因子和宏基因组)、生育和基因健康(孕妇和新生儿童的检测，以及基因健康)以及其他应用。现阶段，国内测序的临床服务重点关注的是产前诊断，遗传学诊断，植入前胚胎诊断，肿瘤基因测序等四个方面。



资料来源：Illumina、东吴证券

科学研究中的不断深入，更多的基因功能被揭示，与疾病的关系也会更加明朗，随着我国人口的老龄化，肿瘤等发病率的提高，基因测序规模逐渐扩大，基因测序需求将继续增加，基因测序将进一步延伸至其他各个领域。

(2) 基因测序行业的发展历程

基因测序发展历经四代，高通量、低成本为市场趋势。四代基因测序在测序的原理、测序通量、测序时间、测序技术的优缺点进行对比如下：

测序技术	原理	测序通量	测序时间	测序技术的优点	测序技术的缺点
第一代	SangerCE	0.2Mb	1.6m	准确率较高，读取长，是至今唯一可以进行“从头至尾”测序的方法。应用较少。	成本相对高、通量相对低、时间相对长。
第二代	边合成边测序，可逆终止法	400Mb -1.8T	2h-3d	一种高通量的测序技术，增加了通量，大大降低了测序成本并极大地提高了测序速度。目前应用最广泛的测序技术。	PCR 扩增，成本、准确性等关键问题存在。
第三代	单分子合成测序	0.2-30 Gb	2h	精度非常高，接测 RNA 的序列、直接测甲基化的 DNA 序列。	初步研发阶段，尚未投入商业应用。

第四代	纳米孔外切酶测序	5-50Gb	1.2h-2h	解决了错误率，通过增加荧光的信号强度及提高仪器的灵敏度等方法，使基因测序不再需要PCR扩增这个环节，实现单分子测序并继承高通量测序的优点。	初步研发阶段，尚未投入商业应用。
-----	----------	--------	---------	---	------------------

资料来源：Phgfoundations, GITLaboratoryJournal, 财富证券、东吴证券研究所

第一代基因测序技术是1975年由桑格(Sanger)和考尔森(Coulson)提出的经典的链终止法。90年代中期发明了第一台基于此法的全自动DNA测序仪，并采用荧光染料代替同位素标记，用集束化的毛细管电泳代替凝胶电泳，通过计算机进行图象识别，由应用生物系统公司(AppliedBiosystemsInc.)（后与Invitrogen合并为LifeTechnologies公司）推上市场。

以Roche公司的454测序平台、Illumina公司的Solexa测序系统以及ABI公司的SOLID测序系统标志着第二代测序技术诞生。这种“大规模平行测序”，一次可对几十万到几百万条DNA分子进行序列测定，是对传统Sanger法测序的一次革命性的改变。二代测序是一种高通量的测序技术，这种高通量测序使得科学家能够对一个物种的转录组和基因组进行细致全貌的分析，所以又被称为深度测序(DeepSequencing)。

目前以单分子测序为主要特征的第三代测序技术已经初现端倪。目前技术主要包括生物科学公司(BioScienceCorporation)的Heloscope单分子测序技术以及太平洋生物科学公司(PacBio)的SMRT技术。

OxfordNanoporeTechnologies公司正在研究的纳米孔单分子技术，被认为是第四代测序技术，它通过物理方法直接对DNA序列进行读取，无需事先进行生物化学预处理，正向着高通量、高读长、低成本、小型化的方向发展。用于基因测序的纳米孔可分为生物纳米孔和固态纳米孔两类。

从第一代测序技术到第四代测序技术，测序通量从0.2Mb增长到5-50Gb，相应地，测序时间从1.6个月减少到2小时以内，测序效率提高了将近600倍。现下，以高通量低成本为特征的二代测序技术为目前应用最广泛的测序技术，测序时间相较于一代技术大大降低，其原理是边合成边测序。在Sanger等测序方法的基础上，通过技术创新，用不同颜色的荧光标记四种不同的dNTP，当DNA聚合酶合成互补链时，每添加一种dNTP就会释放出不同的荧光，根据捕捉的荧光信号并

经过特定的计算机软件处理，从而获得待测DNA的序列信息。

4、基因测序行业上下游关系分析

(1) 上游，基本由欧美企业所垄断，国外二代测序设备制造商主要有 Illumina，美国Thermo公司等。从测序仪数量分布上分析，Illumina占有绝对优势，仅 Illumina Hiseq2000 该款产品就有 87.9% 的比例。尽管基因测序设备目前仍由国外垄断，但国内企业已经通过自主研发、收购国外企业以及合作开发的方式等研发和生产基因测序设备。紫鑫药业同中科院合作开发的二代测序设备**BIGIS**系列产品，华因康开发的基因测序仪**HYK-PSTAR-IIA**，华大基因于 2013 年收购美国 CompleteGenomics 公司，获取 CG 公司基因测序设备知识产权，贝瑞和康和 Illumina 合作开发的基因测序仪**NextSeqCN500**。

(2) 中游，基因测序服务作为国内主要竞争激烈的环节。目前国内主要的测序服务商已超过数百家，主要分布在北京、上海、广州、深圳、杭州、天津、武汉等省市，各基因测序服务企业的质量参差不齐。近两年，基因测序服务企业纷纷通过收购战略抢占市场份额。2015 年 1 月，药明康德宣布以 6500 万美元现金收购 NextCODEHealth 公司，NextCODE 拥有世界领先的基因测序分析平台和高效数据库，可帮助临床医生和研究人员有效地利用新一代基因测序数据，更好地诊断和治疗疾病；2016 年 4 月，安科生物公告称公司以自有资金人民币 44,988 万元的价格收购中德美联 100% 股权，中德美联作为国家核酸检测法医领域的领军型高新技术企业，技术优势突出，拥有较大的市场份额和行业知名度等。

基因测序数据服务与分析作为该产业链中游的较大难点，主要是因为随着基因测序应用范围的不断延伸，各种分析需求日益增多，分析业务逻辑日益复杂；测序分析过程需要多个软件组合，依靠脚本串接；算法尚不足够成熟，涉及参数多。一些小实验室显然不具备储存和处理这些大规模数据、或将数据与其他大规模数据整合所需要的计算机基础设施同时基因测序服务对于算法的并行化要求较高。数据分析作为基因测序行业发展的关键环节，云存储、云计算和序列数据库结合起来将是测序服务数据分析行业发展的前景。

(3) 下游，根据 GEN 研究报告显示，目前科研机构是基因测序服务的主要应用机构，占比为 64.0%，其次是生物科技公司，占比为 17.0%。目前基因测序的应用主要还是以基础研究为主，临床及健康管理方向还未得到广泛应用，一方

面，基因数据分析和解读上仍有较大限制，基因数据的解读目前很大程度还停留在基因水平，而不是精确的基因突变水平，同时基因数据未能同病患生理体征、生活习惯检测和微观环境等多维度数据进行综合分析；另一方面，目前测序技术周期较长（以周为单位）和成本较贵（以万为单位）。随着基因测序技术的更新迭代和医疗大数据的兴起，未来基因测序将在临床和个人健康管理上得到广泛应用。

2014-2020年，Markets&Markets预测上游测序仪市场复合增长率为15.4%；BCC预测中游的测序服务将是整个产业链中市场增长最快的，预测2011年到2016年，复合增长率为29%；二代测序数据分析市场起步比较晚，基数比较小，从二代测序仪运行下来得到的原始数据并不能提供关于疾病的信息，需要后期经过基因组的比对，数据的过滤筛选等多个步骤才能得到基因组上的变异信息，才能为疾病的诊断和治疗提供参考。基因测序行业的下游端随着整个基因测序行业应用范围的扩大，将逐渐渗透到其他领域。

5、影响行业发展的有利因素和不利因素

（1）影响行业发展有利因素

①基因测序成本的降低

根据NIH（NationalInstitutionofHealth，美国国立卫生研究院）的数据，2001年年底测定每兆碱基的成本为5300美元，而到了2014年，这个数字降低到了0.05美元。目前，人类全基因组（大约30亿个碱基对）测序的价格大约在1000美元，根据麦肯锡的一项研究报告，未来几年内，人类全基因组测序的价格有望降到500美元以下。根据NIH数据显示，基因测序2008年成本有一次大幅下降（2008年底的成本比2007年年底降低了99%），2009年到2011年，每年价格下降70%左右，之后两年为20%，目前仍在稳定下降中。根据摩尔定律（Moore's Rule），由于科技的发展，每18个月信息的密度会翻一番，因此等量信息的成本相应下降一半，随着测序技术的不断更新，测序成本的不断降低，测序技术为普通大众所接受。

②基因测序行业市场需求的不断增加

卫生统计年鉴数据显示，传统治疗方案在肿瘤治疗上的用药无效率高达75%，在老年痴呆症治疗上的用药无效率为70%，在糖尿病治疗上的用药无效率为43%。传统治疗方案在肿瘤上的无效率主要是因为未能找到基因突变的靶点，

肿瘤就是基因突变导致的细胞恶性增值。通过基因检测，可以较准确的锁定基因突变的部位，以更好的靶向治疗。同样，在老年痴呆症和糖尿病的研究上，如果能找到跟该病相关并起作用的基因，提高对用药和治疗手段的匹配程度，就能为预防该病的发生做巨大贡献。

目前，基因测序主要应用于肿瘤学、生命科学(包括生命科学工具、复杂病症，农业基因以及影响因子和宏基因组)、生育和基因健康(孕妇和新生儿的检测，以及基因健康)以及其他应用。科学研究中的不断深入，更多的基因功能被揭示，与疾病的关系也会更加明朗，随着我国人口的老龄化，肿瘤等的发病率的提高，需求将继续不断增加，基因测序行业的应用范围将逐步扩大。

③基因大数据处理与分析能力的提升促进基因测序的应用

基因测序生成的大量复杂数据决定了必须通过专业人员对其进行大数据分析和解读后才能为精准医疗提供有效指导。基因数据分析和解读作为基因测序发展和精准医疗应用的关键环节，利用云技术服务，利用云平台运维数据处理流程，以实现大部分工作的高效自动化和低成本，并对接医疗健康应用领域。

基因数据的分析目前在国内市场上还处在初级阶段，2015年10月22日，阿里云携手英特尔、华大基因，三巨头共同签署战略合作备忘录，宣布启动共建中国乃至亚太地区首个定位精准医疗应用云平台。随着我国大数据技术的不断创新，国内基因检测服务企业将逐步以基因检测的数据分析纳入其主营业务，并且越来越规范，对于这些大数据的分析也会逐渐的被临床医生所接受。

2、影响行业发展不利因素

①国家政策的不断调整

基因测序是基因检测技术的一种，是通过血液、其他液体或细胞对DNA进行检测的技术。发展基因测序技术，能提前预测身体患病风险，及时治疗。基因测序在2014年以前都处于无监管状态发展。2014年1月，CFDA首次明确了二代测序产品按照第三类医疗器械分类管理；2月国家食药监管总局（CFDA）、国家卫计委联合叫停基因测序，主要是为规范行业未来发展。2014年3月，卫计委发布《关于开展高通量基因检测技术临床应用试点单位申报工作的通知》，通知要求已经开展高通量基因测序技术，且符合申报规定条件的医疗机构可以申请试点，并按照属地管理原则向所在省级卫生计生行政部门提交申报材料，同时明确

申请试点的基因测序项目。卫计委在2014年底向北京和广东省当地卫生主管部门下发了通知，下发了试点牌照。2014年12月-2015年3月，以医政医管局和妇幼健康服务司先后下达通知，高通量基因测序技术临床应用可开展试点业务。2015年至今，基因测序行业主管部门发布多项政策进一步推进基因测序业务的发展。

目前我国关于基因检测的公司主要处在行业的中游端，即基因检测服务公司。主管部门政策的不确定性给这些企业带来了发展前景的不确定性，同时对于高通量测序产品注册带来了风险，表现为研发成本提高，注册审批周期拉长，给临床技术准入和检测项目准入带来了很高的门槛。

②高端专业技术人才缺乏

基因测序行业属于知识与技术密集的行业，对具有丰富实践经验的复合型人才有较大需求，如在临床研究服务领域，需要具备较为深厚的临床医学、统计学等学科背景和一定临床经验的专业人才；在临床前研究领域，则需要具有较强的生物学、药学专业学科背景和开发经验的专业人才；而在信息分析数据挖掘领域，需要具有较强的统计学、信息处理能力的专业人才。目前，高端专业技术人才的缺乏成为基因测序行业发展的瓶颈之一。

（三）基本风险特征

1、政策风险

目前我国基因检测行业仍处于起步阶段，市场还相对不规范。我国的多数基因检测服务企业涉足基因测序行业时间较短，该行业的相关法律法规和监管政策尚处于逐步建立和完善的阶段，如果国家出台相关的法律或行业监管政策出现较大变化，将会对行业的发展造成较大的影响。同时，行业主管部门出台的政策措施及其严格监管对市场的规范起了重要的作用，但是因为国内众多基因检测服务企业质量的参差不齐，如果企业不能持续满足国家监督管理部门的有关规定和政策要求，则存在被相关部门处罚的风险，公司生产经营将受到不利影响。

2、市场竞争风险

国内的基因测序企业主要集中在行业的中游，基于基因测序市场环境逐渐成熟，国家政策逐步放开，截至2016年11月底，我国已有数百家基因测序服务公司，

国内基因测序市场竞争变得愈发激烈。

2015年业内龙头企业华大基因递交IPO招股书正式进入上市程序，天兴仪表购买贝瑞和康100%股权，该收购完成后另一精准医疗龙头贝瑞和康将完成借壳上市。A股上市公司达安基因目前已将NIPT领域中的二代基因测序的知识产权及技术成果交由下属子公司达瑞生物，而达瑞生物已于2015年7月9日在新三板挂牌上市以及业内其他公司的持续创新发展激发了市场活力，同时竞争更加激烈。市场的竞争给初创型基因测序公司带来了较大的生存压力，如果公司不能在体系建设和服务质量等方面上持续提升，将导致公司逐步在市场上被淘汰。

（四）公司在行业中的竞争地位及优劣势分析

1、主要竞争对手分析

基因测序上游行业主要是欧美企业垄断，国内少数企业以合作开发、并购等方式参与基因检测仪器的细分行业。中游测序服务企业竞争激烈，国内已涌现出较多的面向科研和临床领域的基因测序企业，基因测序数据分析处于起步阶段，目前国内的荣之联，华大基因等较少企业涉及该领域。下游企业科研机构、药企、医院及其个人。公司的主要竞争对手如下：

公司名称	主营业务	应用领域	竞争优势
深圳华大基因股份有限公司	通过基因检测等手段，为医疗机构、科研机构、企事业单位等提供基因组学类的诊断和研究服务。	科研、生物科技公司	通过合作开发的方式进军行业上游，国内基因检测设备主要集中在华大基因，具备基础的数据分析。
北京贝瑞和康生物技术有限公司	临床基因检测、基础医学研究以及农、林、畜牧等生命科学领域的研究。	临床	北方无创产前诊断实力较强。
陕西佰美基因股份有限公司	通过基因检测等手段，为医疗机构、科研及企事业单位、大众客户提供基因组学为基础的分析、鉴定和研究服务。	科研应用、分子诊断	构建了药物基因组学、微生物感染组学。
北京源宜基因科技股份有限公司	通过基因检测等手段，为医疗机构、科研机构、企事业单位等提供基因组学类的研究服务。	科研	科研服务、中药领域实力较强。
北京乐普基因科技股份有限公司	以高通量基因测序和心血管分子诊断为核心平台，涵盖试剂研发、销售以及第三方医学检验服务。	临床	领先的分子诊断技术。

资料来源：中国证监会、全国中小企业股份转让系统

公司主要通过基因检测等手段，为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供研究和技术服务并销售相关生物试剂。作为行业中游的企业之一，公司一直致力于提高检测结果的准确性、提升服务质量，在行业内已具备一定的竞争实力。

2、公司竞争优势

（1）技术优势

公司主要向国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供研究和技术服务。公司核心技术团队具有多年的基因检测行业经验及强大的技术研发能力，公司还有一支完整的数据分析团队。公司利用16S rDNA测序配合专门开发的数据分析程序可以将菌群鉴定精细到分类学上种（Species）的级别；通过提取微生物菌群的DNA，选择可变区的特定区段进行PCR扩增，再结合高通量测序分析，帮助研究人员大规模鉴定细菌群落组成，表达丰度，以及开展系统进化分析，促进对微生物群落与环境互作的研究。公司采用外显子组测序技术，利用特制的探针对感兴趣的蛋白编码区域DNA或某段特定序列进行富集，再通过高通量测序技术对该目标区域进行深度测序，发现特定遗传信息，极大提高了基因组中外显子&目标区域的研究效率，显著降低了研究成本。

（2）人才优势

公司一直注重于引进、培养生物技术和生物信息方面的优秀人才。公司管理人员建立了技术研发部门以及生物信息团队，为客户提供基因检测、数据分析服务；技术研发人员与生物信息人员占比接近公司总人数的一半。公司员工大多具有良好的教育背景，硕士及以上学历的员工占比超过一半，囊括了生物学、医学、数学、物理、计算机和信息学等领域的人才。

（3）行业管理经验优势

以公司总经理郎秋蕾、副总经理陈志锋等为代表的核心管理团队在基因检测行业从业多年，拥有丰富的管理经验。公司注重经营效率和收益的提高，对业务实行精细化管理，在不断扩大规模、提升业绩的同时增强管理效率。公司核心管理团队富有热情和拼搏精神，不断增强公司的凝聚力，上下同心，不断开拓进取。

(4) 服务质量优势

公司高度重视客户服务质量，制定了完善的客户服务机制。公司根据客户日益变化的科研服务需求，利用自身强大的技术实力，为客户设计并实施最优化的科研服务解决方案并做好后续服务工作，通过多年的实践，公司已积累了良好的市场口碑。

3、公司竞争优势

(1) 公司融资渠道有限

公司成立以来，主要以自有资金和股东借款为公司经营提供资金支持，融资渠道较为单一，资金的制约在一定程度上也限制了公司的快速发展、延缓了公司规模化经营的进度。近年来公司经营规模快速扩大、新技术的研发以及新市场的开拓，都需要大量的资金投入，资金问题已成为公司发展的瓶颈。2016年，公司开始积极拓展融资渠道，优化财务结构，来降低公司快速发展过程中可能出现的财务风险和资金瓶颈。

(2) 公司规模较小

经过多年的发展，公司已经有了一定的规模，但是与行业内的龙头企业如华大基因、贝瑞和康等相比，差距仍然很大，公司在业务规模上仍相对较小。

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) 股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定设立了股东会、董事会、执行董事、监事及经理，建立了法人治理的基本架构。公司历次增资、股权转让、变更经营范围、整体变更等事项均履行了相应的股东会决议程序。

股份公司设立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易公允决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度，法人治理结构得到了进一步健全与完善。

自股份公司成立以来，公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法开展经营活动，经营行为合法、合规，最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

(二) 关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共计召开股东大会 3 次、董事会 3 次、监事会 1 次。股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并召开股东大会、董事会、监事会会议，公司的董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务。但由

于股份公司成立时间很短，三会事项的规范运作及相关人员的执行意识仍待进一步提高。

二、董事会对现有公司治理机制的评估

股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，结合公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度作出了规定。

由于股份公司成立时间尚短，公司仍需加强管理层在公司治理和规范运作方面的培训，熟悉《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，强化规范运作的意识，严格履行职责执行《公司法》、《公司章程》及相关制度规定，保障股东各项权利，使公司规范治理更加完善。

三、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社会保险、质检等政府部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

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。

四、公司业务、资产、人员、财务、机构分开情况

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开。

（一）业务分开情况

报告期内，公司主要从事基因检测相关科研服务，具有独立、完整的业务体系；公司具备独立运营其业务和直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公允的关联交易，业务

方面相互分开。

（二）资产分开情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，正在办理相关资产权属的变更和转移手续。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务经营必需的资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司在资产方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开。

（三）人员分开情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；

（四）财务分开情况

公司建立了独立的财务部门，财务人员均专长在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，独立纳税。公司在财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开。

（五）机构分开情况

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方互相分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

五、同业竞争

（一）控股股东、实际控制人投资的其他企业

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其

他企业从事的业务情况如下：

公司名称	经营范围	主营业务	负责人	与公司的关系
杭州联川投资管理合伙企业（有限合伙）	一般经营项目：服务：投资管理（除证券、期货，未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。	除投资本公司以外，无其他经营	郎秋蕾	公司股东
Atactic Technologies Inc.	在法律允许的范围内开展业务。	从事开发和生产DNA和多肽阵列和寡核苷酸DNA产品，进行基因组相关的产品生产及生物鉴定服务	周小川	实际控制人之一投资的公司
LC Sciences, LLC	在法律允许的范围内开展业务。	从事研发、销售和提供DNA和多肽阵列及基因组相关的产品生产及生物鉴定服务	周小川	实际控制人之一投资的公司

报告期内，公司与 Atactic Technologies Inc.、LC Sciences, LLC 的主营业务相似。Atactic Technologies Inc.与 LC Sciences, LLC 的经营区域为北美，其主要客户也都在北美；而公司的经营区域为大中国地区，客户均为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业。经营区域与客户明显区分，无任何交集，不构成同业竞争。为了避免出现同业竞争的情形，周小川出具《说明》如下：Atactic、LC 的经营区域为北美，在大中国地区的產品由联川生物独家销售，承诺不与联川生物产生同业竞争。

综上所述，截至本公开转让说明书签署之日，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争情况。

（二）《关于避免同业竞争承诺函》

为有效防止及避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人已向公司出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、本人/本公司不在中国境内直接或间接参与任何在商业上对联川生物构成直接竞争的业务及活动，或拥有与联川生物存在直接竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

- 2、本人/本公司在作为联川生物股东期间，本承诺持续有效。
- 3、本人/本公司愿意承担因违反上述承诺而给联川生物造成的全部经济损失。”

六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况

(一) 公司关联方资金占用情况

报告期内，公司资金不存在被关联方占用的情况。

有限公司阶段，公司未对关联交易决策程序作出明确规定。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易公允决策制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。股份公司未来将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

(二) 公司对外担保情况

报告期内，公司不存在为关联方提供担保的情况。

有限公司阶段，公司未就对外担保决策程序作出明确规定。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《对外担保决策管理制度》，就对外担保的决策程序做出了明确规定。股份公司未来将根据《公司章程》和相关制度严格执行对外担保决策程序，规范对外担保情况。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

公司董事、监事、高级管理人员任职情况见下表：

机构	姓名	现任职务
董事会	郎秋蕾	董事长
	周小川	副董事长
	高威	董事
	谈迎春	董事
	凌潇诚	董事
监事会	方超	监事会主席
	张晓刚	监事

机构	姓名	现任职务
	李璐璐	职工代表监事
高级管理人员	郎秋蕾	总经理
	陈志锋	副总经理/董事会秘书
	罗莉丽	财务负责人

公司董事、监事、高级管理人员的基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

（二）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

1、董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	职务	直接持股		间接持股	
		数量 (股)	比例 (%)	数量 (股)	比例 (%)
郎秋蕾	董事长、总经理	2,670,000	25.90	1,477,400	14.33
周小川	副董事长	3,293,000	31.94	-	-
高威	董事	445,000	4.32	35,600	0.35
谈迎春	董事	445,000	4.32	-	-
凌潇诚	董事	-	-	-	-
方超	监事会主席	-	-	267,000	2.59
张晓刚	监事	-	-	-	-
李璐璐	职工代表监事	-	-	-	-
陈志锋	副总经理、董事会秘书	-	-	-	-
罗莉丽	财务负责人	-	-	-	-
合计		6,853,000	66.48	1,780,000	17.27

郎秋蕾、高威、方超均通过杭州联川投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有本公司股份。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他直接或间接持有公司股份的情况。

2、董事、监事、高级管理人员的直系亲属的持股情况

公司董事、监事和高级管理人员的直系亲属未以任何方式直接或间接持有公司的股份。

（三）董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员中，副董事长周小川系董事高威的姨夫。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（四）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

1、避免同业竞争承诺

公司董事、监事和高级管理人员共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

承诺内容如下：

“本人现为杭州联川生物技术股份有限公司（以下简称“联川生物”）的关联自然人，现就避免同业竞争郑重承诺如下：

1、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的职责，不利用在联川生物的地位或身份，损害联川生物及联川生物其他股东、债权人的合法权益。

2、截至本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未在中国境内从事与联川生物构成竞争或可能构成竞争的业务；若已构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入联川生物，或将该等业务转让给无关联的第三方。

3、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不从事与联川生物在境内构成竞争或可能构成竞争的业务。

4、自本承诺书签署之日起，（一）如本人或本人控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务不与联川生物在境内构成竞争或可能构成竞争；（二）如联川生物将来拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业在境内构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入联川生物，或将该等业务转让给无关联的第三方；（三）如本人或本人控制的其他企业在境内获得与联川生物构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予联川生物。

5、本人有关同业竞争的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行同业竞争的承诺。以上承诺内容均为不可撤销之承诺，如违反该承诺

给联川生物或相关各方造成损失的，本人愿承担相应的法律责任。”

2、公司与董事、监事、高管人员和核心技术人员签订的协议

为了保证相关的信息技术安全，公司与高级管理人员、核心技术人员签订了保密协议。

根据公司监事、董事、高级管理人员及核心技术人员出具的承诺，其不存在违反竞业禁止法律规定的情形，其从原任职单位离职到公司时与原任职单位不存在关于竞业禁止的约定，不存在关于竞业禁止的纠纷或潜在纠纷；如因其与原任职单位存在竞业禁止约定而给公司造成损失的，由其本人承担。

根据公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具的承诺，其不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷；如果出现上述纠纷，由其个人承担全部责任，与公司无关。

（五）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员除在本公司任职外，在其他单位兼职情况如下表所示：

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
郎秋蕾	董事长兼总经理	联川投资.	执行事务合伙人	公司股东
		联川基因诊断	执行董事兼总经理	公司全资子公司
周小川	副董事长	Atactic Technologies Inc.	负责人	实际控制人之一投资的公司
		LC Sciences, LLC	负责人	实际控制人之一投资的公司
谈迎春	董事	杭州点击网络信息服务有限公司	设计总监、监事	董事兼职的公司
凌潇诚	董事	浙商创投股份有限公司	投后管理部经理	股东利海互联的基金管理人
		朴道良品农作物营销（北京）有限公司	监事	董事兼职的公司
陈志锋	副总经理兼董事会秘书	联川基因诊断	监事	公司全资子公司

（六）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的对外投资具体情况如下：

单位：万元

姓名	在本公司职务	对外投资企业名称	注册地	经营范围	主营业务	与公司的关系
周小川	副董事长	Atactic Technologies Inc.	美国	在法律允许的范围内开展业务。	从事开发和生产DNA和多肽阵列和寡核苷酸DNA产品,进行基因组相关的产品生产及生物鉴定服务	实际控制人之一投资的公司
		LC Sciences, LLC	美国	在法律允许的范围内开展业务。	从事研发、销售和提供DNA和多肽阵列及基因组相关的产品生产及生物鉴定服务	实际控制人之一投资的公司
谈迎春	董事	杭州点击网络科技信息服务有限公司	浙江杭州	服务:商务信息咨询(除中介),计算机及网络维护,计算机软硬件开发,网络技术开发,室内外装饰设计、装修(涉及资质证凭证经营);批发、零售:家具,建筑材料,初级食用农产品(除食品、药品);其他无需报经审批的一切合法项目。	商品交易市场信息化管理软件开发及市场电子商务应用服务	董事兼职的公司

报告期内，公司与 Atactic Technologies Inc.、LC Sciences, LLC 的主营业务相似。Atactic Technologies Inc.与 LC Sciences, LLC 的经营区域为北美，其主要客户也都在北美；而公司的经营区域为大中国地区，客户均为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业。经营区域与客户明显区分，无任何交集，不构成同业竞争。为了避免出现同业竞争的情形，周小川出具《说明》如下：Atactic、LC 的经营区域为北美，在大中国地区的产品由联川生物独家销售，承诺不与联川生物产生同业竞争。

报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在与本公司有重大利益冲突的对外投资。

（七）董事、监事、高级管理人员最近两年及一期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

公司董事、监事、高级管理人员最近两年及一期不存在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。

（八）公司董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司管理层最近两年及一期没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年及一期没有对所在任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

（九）近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况

近两年公司董事、监事及高级管理人员变化情况如下：

1、董事的变化

有限公司阶段，2014年1月1日至2016年5月8日，由周小川担任执行董事。

2016年5月9日，公司召开临时股东会，决定免去周小川公司执行董事职务，选举郎秋蕾为公司执行董事。

2016年7月4日，公司召开股东会，选举周小川、郎秋蕾、高威、谈迎春、丁学鹏为公司董事，组成公司董事会。同日，有限公司召开董事会，选举郎秋蕾担任公司董事长、周小川担任公司副董事长。

2016年12月3日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举周小川、郎秋蕾、高威、谈迎春、凌潇诚为公司董事，组成股份公司第一届董事会，任期3年，自股份公司成立开始起算。同日，股份公司第一届董事会第一次会议选举郎秋蕾为董事长、周小川为副董事长。

2、监事的变化

有限公司阶段，公司未设立监事会，2014年1月1日至2016年5月8日，由高威担任公司监事。

2016年5月9日，公司召开临时股东会，决定免去高威公司监事职务，选举周小川为公司监事。

2016年7月4日，公司召开股东会，选举方超为公司监事。

2016年12月3日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举方

超、张晓刚为公司监事；同日，职工代表大会选举李璐璐为职工代表监事，3人共同组成股份公司第一届监事会并召开第一次监事会会议，选举方超为公司第一届监事会主席，任期3年，自股份公司成立开始起算。

3、高级管理人员的变化

2014年1月1日至股份公司成立前，公司由郎秋蕾担任总经理，未设置其他高管职位。

2016年12月3日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘请郎秋蕾为总经理，陈志锋为副总经理兼董事会秘书，罗莉丽为财务负责人，任期自股份公司成立开始。

自股份公司成立以来，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。有限公司阶段，公司的董事、监事、高级管理人员的变动均为正常经营活动调整，对公司的持续经营不会产生重大不利影响。

上述变动履行了相关的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

第四节 公司财务

本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自经具有证券期货从业资格的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告。本公司提醒投资者，若欲对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读相关的财务报告和审计报告全文。

一、审计意见

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 9 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度、2015 年度、2016 年 1-9 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了亚会 B 审字（2016）1807 号标准无保留意见《审计报告》。

二、最近两年及一期的财务报表（单位：元）

（一）合并报表

合并资产负债表

项 目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	12,576,404.85	5,346,900.20	1,939,151.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	1,651,843.65	771,325.80	1,328,417.55
预付款项	1,396,020.50	322,549.75	112,673.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	220,615.00	104,000.00	100,000.00
存货	2,140,375.87	2,651,292.29	2,366,280.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,517,752.86	342,904.58	176,188.88
流动资产合计	28,503,012.73	9,538,972.62	6,022,711.65
非流动资产：			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	1,192,933.70	702,810.61	861,062.64
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	27,830.19	2,375.52	9,497.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		39,520.36	134,368.36
递延所得税资产	686,240.80	609,127.11	562,671.17
其他非流动资产	160,500.00		
非流动资产合计	2,067,504.69	1,353,833.60	1,567,599.69
资产总计	30,570,517.42	10,892,806.22	7,590,311.34

合并资产负债表（续）

项 目	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
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			
应付票据			
应付账款	544,249.20	132,036.25	397,768.46
预收账款	3,755,526.90	6,257,036.53	3,038,412.00
应付职工薪酬	700,000.00	1,718,603.00	1,231,056.73
应交税费	20,906.65	14,740.57	9,251.80
应付利息			
其他应付款			1,008,000.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,020,682.75	8,122,416.35	5,684,488.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
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	5,020,682.75	8,122,416.35	5,684,488.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,424,812.34	3,054,012.34	3,054,012.34
资本公积	21,629,200.00		
专项储备			
盈余公积	53,521.22	4,376.65	4,376.65
未分配利润	442,301.11	-287,999.12	-1,152,566.64
归属于母公司所有者权益合计	25,549,834.67	2,770,389.87	1,905,822.35
少数股东权益			
所有者权益合计	25,549,834.67	2,770,389.87	1,905,822.35
负债和所有者权益总计	30,570,517.42	10,892,806.22	7,590,311.34

合并利润表

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	14,583,824.23	15,393,748.14	13,721,352.60
减：营业成本	6,545,210.26	7,089,355.60	6,452,669.22
营业税金及附加	30,077.80	78,912.58	43,619.87
销售费用	1,705,485.67	2,132,439.72	1,489,240.39
管理费用	5,557,599.53	5,303,473.02	5,751,846.69
财务费用	-40,590.81	50.12	26,175.40
资产减值损失	72,784.15	16,192.75	24,764.30
加：公允价值变动收益			
投资收益			
二、营业利润	713,257.63	773,324.35	-66,963.27
加：营业外收入		63,435.85	4,100.00
减：营业外支出	10,926.52	18,648.62	14,604.78
三、利润总额	702,331.11	818,111.58	-77,468.05
减：所得税费用	-77,113.69	-46,455.94	-162,182.53
四、净利润	779,444.80	864,567.52	84,714.48
归属于母公司所有者的净利润	779,444.80	864,567.52	84,714.48
少数股东损益			
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	779,444.80	864,567.52	84,714.48
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益	0.25	0.28	0.03
(二) 稀释每股收益	0.25	0.28	0.03

合并现金流量表

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 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	12,160,161.00	20,250,987.53	14,471,945.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	45,428.32	69,914.88	6,287.37
经营活动现金流入小计	12,205,589.32	20,320,902.41	14,478,232.37
购买商品、接受劳务支付的现金	5,784,694.69	7,088,027.02	6,630,607.01
支付给职工以及为职工支付的现金	6,254,436.09	5,595,387.06	5,134,839.74
支付的各项税费	505,742.90	726,696.13	346,053.65
支付其他与经营活动有关的现金	3,349,351.62	2,235,863.61	2,330,669.81
经营活动现金流出小计	15,894,225.30	15,645,973.82	14,442,170.21
经营活动产生的现金流量净额	-3,688,635.98	4,674,928.59	36,062.16
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	1,081,859.37	258,263.00	226,799.01
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	10,000,000.00		
投资活动现金流出小计	11,081,859.37	258,263.00	226,799.01
投资活动产生的现金流量净额	-11,081,859.37	-258,263.00	-226,799.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	22,000,000.00		900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			190,000.00
筹资活动现金流入小计	22,000,000.00		1,090,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		916.67	22,891.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,008,000.00	524,000.00
筹资活动现金流出小计		1,008,916.67	546,891.66
筹资活动产生的现金流量净额	22,000,000.00	-1,008,916.67	543,108.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	7,229,504.65	3,407,748.92	352,371.49
加：期初现金及现金等价物余额	5,346,900.20	1,939,151.28	1,586,779.79
六、期末现金及现金等价物余额	12,576,404.85	5,346,900.20	1,939,151.28

合并所有者权益变动表

项目	2016年1-9月						所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益					小计		
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	3,054,012.34			4,376.65	-287,999.12	2,770,389.87	2,770,389.87	
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	3,054,012.34			4,376.65	-287,999.12	2,770,389.87	2,770,389.87	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	370,800.00	21,629,200.00		49,144.57	730,300.23	22,779,444.80	22,779,444.80	
(一)综合收益总额					779,444.80	779,444.80	779,444.80	
(二)股东投入和减少资本	370,800.00	21,629,200.00				22,000,000.00	22,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	370,800.00	21,629,200.00				22,000,000.00	22,000,000.00	
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				49,144.57	-49,144.57			
1. 提取盈余公积				49,144.57	-49,144.57			
2. 对股东的分配								
3. 其他								
(四)所有者权益内部结转								
(五)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六)其他								
四、本年年末余额	3,424,812.34	21,629,200.00		53,521.22	442,301.11	25,549,834.67	25,549,834.67	

项目	2015年						所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益					小计		
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	3,054,012.34			4,376.65	-1,152,566.64	1,905,822.35	1,905,822.35	
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	3,054,012.34			4,376.65	4,376.65	1,905,822.35	1,905,822.35	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						864,567.52	864,567.52	
(一)综合收益总额						864,567.52	864,567.52	
(二)股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
(四)所有者权益内部结转								
(五)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六)其他								
四、本年年末余额	3,054,012.34			4,376.65	-287,999.12	2,770,389.87	2,770,389.87	

项目	2014年						所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益					小计		
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	2,154,012.34			4,376.65	-1,237,281.12	921,107.87	921,107.87	
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	2,154,012.34			4,376.65	-1,237,281.12	921,107.87	921,107.87	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	900,000.00				84,714.48	984,714.48	984,714.48	
(一)综合收益总额					84,714.48	84,714.48	84,714.48	
(二)股东投入和减少资本	900,000.00					900,000.00	900,000.00	
1. 股东投入的普通股	900,000.00					900,000.00	900,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
(四)所有者权益内部结转								
(五)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六)其他								
四、本年年末余额	3,054,012.34			4,376.65	-1,152,566.64	1,905,822.35	1,905,822.35	

(二) 母公司报表

母公司资产负债表

项 目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产:			
货币资金	12,576,404.85	5,346,900.20	1,939,151.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	1,651,843.65	771,325.80	1,328,417.55
预付款项	1,196,310.50	322,549.75	112,673.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	420,325.00	104,000.00	100,000.00
存货	2,140,375.87	2,651,292.29	2,366,280.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,517,752.86	342,904.58	176,188.88
流动资产合计	28,503,012.73	9,538,972.62	6,022,711.65
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	1,192,933.70	702,810.61	861,062.64
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	27,830.19	2,375.52	9,497.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		39,520.36	134,368.36
递延所得税资产	686,240.80	609,127.11	562,671.17
其他非流动资产	160,500.00		
非流动资产合计	2,067,504.69	1,353,833.60	1,567,599.69
资产总计	30,570,517.42	10,892,806.22	7,590,311.34

母公司资产负债表（续）

项 目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
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			
应付票据			
应付账款	544,249.20	132,036.25	397,768.46
预收账款	3,755,526.90	6,257,036.53	3,038,412.00
应付职工薪酬	700,000.00	1,718,603.00	1,231,056.73
应交税费	20,906.65	14,740.57	9,251.80
其他应付款			1,008,000.00
一年内到期的非流动负债			
其他非流动负债			
流动负债合计	5,020,682.75	8,122,416.35	5,684,488.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
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	5,020,682.75	8,122,416.35	5,684,488.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,424,812.34	3,054,012.34	3,054,012.34
资本公积	21,629,200.00		
专项储备			
盈余公积	53,521.22	4,376.65	4,376.65
未分配利润	442,301.11	-287,999.12	-1,152,566.64
所有者权益合计	25,549,834.67	2,770,389.87	1,905,822.35
负债和所有者权益总计	30,570,517.42	10,892,806.22	7,590,311.34

母公司利润表

项 目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
一、营业收入	14,583,824.23	15,393,748.14	13,721,352.60
减：营业成本	6,545,210.26	7,089,355.60	6,452,669.22
营业税金及附加	30,077.80	78,912.58	43,619.87
销售费用	1,705,485.67	2,132,439.72	1,489,240.39
管理费用	5,557,599.53	5,303,473.02	5,751,846.69
财务费用	-40,590.81	50.12	26,175.40
资产减值损失	72,784.15	16,192.75	24,764.30
加：公允价值变动收益			
投资收益			
二、营业利润	713,257.63	773,324.35	-66,963.27
加：营业外收入		63,435.85	4,100.00
减：营业外支出	10,926.52	18,648.62	14,604.78
三、利润总额	702,331.11	818,111.58	-77,468.05
减：所得税费用	-77,113.69	-46,455.94	-162,182.53
四、净利润	779,444.80	864,567.52	84,714.48
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	779,444.80	864,567.52	84,714.48

母公司现金流量表

项 目	2016年1-9月	2015年度	2014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	12,160,161.00	20,250,987.53	14,471,945.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	45,428.32	69,914.88	6,287.37
经营活动现金流入小计	12,205,589.32	20,320,902.41	14,478,232.37
购买商品、接受劳务支付的现金	5,584,984.69	7,088,027.02	6,630,607.01
支付给职工以及为职工支付的现金	6,254,436.09	5,595,387.06	5,134,839.74
支付的各项税费	505,742.90	726,696.13	346,053.65
支付其他与经营活动有关的现金	3,549,061.62	2,235,863.61	2,330,669.81
经营活动现金流出小计	15,894,225.30	15,645,973.82	14,442,170.21
经营活动产生的现金流量净额	-3,688,635.98	4,674,928.59	36,062.16
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	1,081,859.37	258,263.00	226,799.01
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	10,000,000.00		
投资活动现金流出小计	11,081,859.37	258,263.00	226,799.01
投资活动产生的现金流量净额	-11,081,859.37	-258,263.00	-226,799.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	22,000,000.00		900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			190,000.00
筹资活动现金流入小计	22,000,000.00		1,090,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		916.67	22,891.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,008,000.00	524,000.00

筹资活动现金流出小计		1,008,916.67	546,891.66
筹资活动产生的现金流量净额	22,000,000.00	-1,008,916.67	543,108.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	7,229,504.65	3,407,748.92	352,371.49
加：期初现金及现金等价物余额	5,346,900.20	1,939,151.28	1,586,779.79
六、期末现金及现金等价物余额	12,576,404.85	5,346,900.20	1,939,151.28

母公司所有者权益变动表

项目	2016年1-9月						所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,054,012.34			4,376.65	-287,999.12		2,770,389.87	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,054,012.34	-		4,376.65	-287,999.12		2,770,389.87	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	370,800.00	21,629,200.00		49,144.57	730,300.23		22,779,444.80	
(一)综合收益总额					779,444.80		779,444.80	
(二)股东投入和减少资本	370,800.00	21,629,200.00	-	-	-		22,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	370,800.00	21,629,200.00					22,000,000.00	
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	-	-	-	49,144.57	-49,144.57			
1. 提取盈余公积				49,144.57	-49,144.57			
2. 对股东的分配								
3. 其他								
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-			
(五)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六)其他								
四、本年年末余额	3,424,812.34	21,629,200.00		53,521.22	442,301.11		25,549,834.67	

项目	2015 年						所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,054,012.34	-		4,376.65	-1,152,566.64		1,905,822.35	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,054,012.34	-		4,376.65	-1,152,566.64		1,905,822.35	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-			864,567.52		864,567.52	
(一)综合收益总额					864,567.52		864,567.52	
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-			
1. 股东投入的普通股	-							
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三)利润分配	-	-	-	-				
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
(四)所有者权益内部结转	-	-		-	-			
(五)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(六) 其他						
四、本年年末余额	3,054,012.34	-		4,376.65	-287,999.12	2,770,389.87

项目	2014 年 归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	2,154,012.34			4,376.65	-1,237,281.12	-	921,107.87
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	2,154,012.34	-		4,376.65	-1,237,281.12	-	921,107.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	900,000.00	-			84,714.48	-	984,714.48
（一）综合收益总额					84,714.48	-	84,714.48
（二）股东投入和减少资本	900,000.00	-	-	-	-		900,000.00
1. 股东投入的普通股	900,000.00						900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配	-	-	-	-		-	
1. 提取盈余公积						-	
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转	-	-		-	-		
（五）专项储备						-	
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							

四、本年年末余额	3,054,012.34			4,376.65	-1,152,566.64	-	1,905,822.35
----------	--------------	--	--	----------	---------------	---	--------------

三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

(一) 财务报表编制基础

公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。报告期内财务报表按照企业会计准则以持续经营为基础编制。

(二) 报告期合并范围变化情况

2016 年 9 月 18 日，公司设立全资子公司杭州联川基因诊断技术有限公司，因此，2016 年 1-9 月纳入合并财务报表范围的主体共 1 户。2015 及 2014 年度无纳入合并财务报表范围的主体。

四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

(一) 主要会计政策和会计估计

1、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，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 一揽子交易的判断标准

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司发生的合并成本和取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，

商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注四、12 “长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日当期投资收益。

5、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当

期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并财务报表的期初数和对比数；在报告期内，对于处置的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并资产负债表的期初数。

子公司的股东（所有者）权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东（所有者）权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东（所有者）权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为

一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见前两段）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前一段）适用的原则进行会计处理。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营的会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

7、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
-------------	--------------------

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
关联方组合	应收本公司之关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
押金保证金组合	其他应收款中缴付的各种押金、保证金	
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、低值易耗品等。

(2) 取得发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价。原材料、低值易耗品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额

确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

（1）投资成本确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本（资本）溢价；资本公积中的股本（资本）溢价不足冲减的，调整留存收益。

（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本

作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

②权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收

益。

③长期股权投资的处置

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

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

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

（3）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，

则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

10、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计

提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

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

本公司无形资产包括土地使用权、管理软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
管理软件	3-5 年	年限平均法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法见本节长期资产减值。

13、长期资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损

益。

18、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(3) 离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确

认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

19、收入的确认原则

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司提供的高通量检测服务收入按照合同约定将最终检测报告提交客户

时确认；

本公司提供的试剂销售收入按照试剂交付给客户签收后确认。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，

该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

22、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二）重要会计政策和会计估计变更

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。本公司已采用上述准则编制财务报表。

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、主要税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税收入	17.00、6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

注：报告期测序服务增值税税率为 6.00%，试剂销售增值税税率为 17.00%。

（二）税收优惠情况

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的《关于认定杭州新星光电有限公司等 236 家企业为 2012 年第一批高新技术企业的通知》（浙科发高[2012]311 号），本公司被认定为高新技术企业，自 2012 年起企业所得税减按 15% 的税率计缴，认定有限期 3 年。

根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于浙江省 2015

年通过复审的 429 家高新技术企业的公示》（浙高企认[2015]2 号），本公司通过高新技术企业复审，自 2015 年起企业所得税减按 15% 的税率计缴，认定有效期 3 年。

六、报告期主要财务数据及财务指标分析

（一）报告期主要财务指标分析

1、盈利能力分析

财务指标	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
销售毛利率（%）	55.12	53.95	52.97
销售净利率（%）	5.34	5.62	0.62

2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-9 月，公司销售毛利率分别为 52.97%、53.95% 及 55.12%，呈逐步上升趋势，主要系经过多年发展，公司客户与项目数量逐年增多，人才体系日渐成熟，测序技术水平不断提升，使得单项固定服务成本被摊薄。

2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-9 月，公司销售净利率分别为 0.62%、5.62% 及 5.34%，2014 年度净利率较低，主要系当时公司规模较小，期间费用占营业收入比例较高；2016 年 1-9 月净利率较 2015 年度有所降低，主要系 2016 年 1-9 月公司员工的增加导致的销售费用、管理费用增加所致。

公司盈利能力指标与同行业可比公司对比情况如下：

单位：%

公司	2016 年 1-9 月		2015 年度		2014 年度	
	毛利率	净利率	毛利率	净利率	毛利率	净利率
乐普基因(836092)	42.78	3.43	41.59	6.10	52.00	16.88
佰美基因(838600)	65.41	-59.10	63.32	-14.36	53.60	-140.49
鼎晶生物(836219)	55.80	1.96	78.14	3.98	72.76	7.88
华大基因	/	/	50.25	14.59	45.80	5.17
本公司	55.12	5.34	53.95	5.62	52.97	0.62

注：数据来源于东方财富 Choice 数据。由于同行业可比公司 2016 年度财务数据尚未完全披露，且披露时点不一致。因此，2016 年可比公司数据选用 2016 年 1-6 月数据；由于无华大基因 2015 年度数据，因此选用 2015 年 1-6 月数据。

与同行业公司相比，公司毛利率较为稳定，且处于中间水平；2014 年度，公司净利率相对较低，主要系当时公司规模较小，期间费用占营业收入比例较高，2015 年以来，公司净利率处于合理的水平。

2、偿债能力分析

报告期内，公司资产负债率、流动比率及速动比率指标如下：

财务指标	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
母公司资产负债率（%）	16.42	74.57	74.89
流动比率（倍）	5.68	1.17	1.06
速动比率（倍）	2.88	0.77	0.59

报告期各期末，公司资产负债率分别为 74.89%、74.57% 及 16.42%，呈逐步下降趋势，2016 年 9 月底出现大幅下降，主要系公司调整资本结构，增加股东投入所致。

报告期各期末，公司流动比率分别为 1.06、1.17 及 5.68，速动比率分别为 0.59、0.77 及 2.88，短期偿债指标均处于安全水平，2016 年 9 月 30 日，流动比率及速动比率大幅度提高，主要系公司增资导致货币资金增加。

公司偿债能力指标与同行业可比公司对比情况如下：

公司	2016年9月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	流动比率	速动比率	流动比率	速动比率	流动比率	速动比率
乐普基因(836092)	2.47	1.76	2.49	1.84	4.07	3.44
佰美基因(838600)	5.58	5.39	6.47	6.24	2.67	2.66
鼎晶生物(836219)	1.46	1.31	3.47	3.34	3.41	3.34
华大基因	/	/	4.57	1.63	2.29	2.10
本公司	5.68	2.88	1.17	0.77	1.06	0.59

注：数据来源于东方财富 Choice 数据。由于同行业可比公司 2016 年度财务数据尚未完全披露，且披露时点不一致。因此，2016 年可比公司数据选用 2016 年 6 月 30 日数据；由于无华大基因 2015 年 12 月 31 日数据，因此选用 2015 年 6 月 30 日数据。

2014 及 2015 年底，公司流动比率、速动比率低于同行业平均水平，随着公司调整资本结构，流动比率、速动比率有所提升，2016 年 9 月 30 日，公司流动比率、速动比率分别达到 5.68 及 2.88。

3、营运能力分析

财务指标	2016年1-9月	2015年度	2014年度
应收账款周转率(次/年)	12.04	14.66	10.28
存货周转率(次/年)	2.73	2.83	3.32

公司营运能力指标与同行业可比公司对比情况如下：

公司	2016年1-9月		2015年度		2014年度	
	应收账款周转率	存货周转率	应收账款周转率	存货周转率	应收账款周转率	存货周转率
乐普基因(836092)	3.73	1.87	7.24	4.19	7.70	4.52
佰美基因(838600)	2.38	4.62	10.21	14.77	-	-
鼎晶生物(836219)	4.15	6.68	8.67	16.52	18.34	45.70
华大基因	/	/	1.39	3.09	3.97	7.93
本公司	12.04	2.73	14.66	2.83	10.28	3.32

注：数据来源于东方财富 Choice 数据。由于同行业可比公司 2016 年度财务数据尚未完全披露，且披露时点不一致。因此，2016 年可比公司数据选用 2016 年 1-6 月数据；由于无华大基因 2015 年度数据，因此选用 2015 年 1-6 月数据。

报告期内应收账款周转率分别为 10.28、14.66 及 12.04，存货周转率分别为 3.32、2.83 及 2.73，行业内各公司营运能力指标差异较大。公司应收账款周转率相对较高，主要系公司主要客户主要为高校、医院及科研机构，信用状况良好，结算较为及时，报告期各期末应收账款余额水平均比较低。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-3,688,635.98	4,674,928.59	36,062.16
投资活动产生的现金流量净额	-11,081,859.37	-258,263.00	-226,799.01
筹资活动产生的现金流量净额	22,000,000.00	-1,008,916.67	543,108.34

(1) 经营活动现金流量分析

2015 年度经营活动产生的现金流量净额比 2014 年度增加 463.89 万元，主要系当年销售回款情况较好，2016 年 1-9 月经营活动产生的现金流量净额为负，主要系购买商品，支付职工薪酬等经营活动现金流出较多。

(2) 投资活动现金流量分析

2014 年度及 2015 年度投资活动产生的现金流量净额分别为-22.68 万元、-25.83 万元，主要系购买机器设备及电子设备支付的现金；2016 年 1-9 月，投资活动产生的现金流量净额为-1,108.19 万元，主要系购买理财产品支付的现金。

(3) 筹资活动现金流量分析

公司筹资活动产生的现金流量主要系吸收投资收到的现金，以及支付其他与筹资活动有关的现金，2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-9 月，筹资活动产生的现金流量净额分别为 54.31 万元、-100.89 万元及 2,200.00 万元，2016 年 1-9 月筹资活动产生的现金流量净额大幅增加，主要系吸收投资收到的现金。

整体上看，公司现金流量状况相对较好，能够满足日常经营需要，偿债压力相对较小。

(二) 营业收入及变动趋势分析

1、营业收入确认的具体方法

(1) 对于测序服务业务：按照合同或协议的约定，公司将检测报告送抵客户，由客户确认无误并提供有效回单后，开具发票并确认收入。

(2) 对于试剂销售业务：以商品交付客户，客户签收确认为风险报酬转移时点，确认收入实现。

2、营业收入结构

(1) 营业收入构成

项目	2016 年 1-9 月		2015 年度		2014 年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入	14,583,824.23	100.00	15,393,748.14	100.00	13,721,352.60	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	14,583,824.23	100.00	15,393,748.14	100.00	13,721,352.60	100.00

公司主营业务为通过基因检测等手段，为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供研究和技术服务，其中包括测序服务及试剂销售。报告期内，公司营业收入均来源于主营业务。

(2) 按类别分布

类 别	2016 年 1-9 月		2015 年度		2014 年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
测序服务	13,174,428.23	90.34	13,811,103.17	89.72	12,471,078.26	90.89
试剂销售	1,409,396.00	9.66	1,582,644.97	10.28	1,250,274.34	9.11
合 计	14,583,824.23	100.00	15,393,748.14	100.00	13,721,352.60	100.00

作为国内最早提供高通量测序技术服务的公司之一，公司主要向国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供研究和技术服务，专注于基因组技术在优生优育、肿瘤个体化诊疗领域的开发和应用。公司对客户提供测序服务主要系高通量测序，试剂销售在公司主营业务中占比较小。

(3) 按地区分布

地区	2016 年 1-9 月		2015 年度		2014 年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
国内	14,583,824.23	100.00	15,393,748.14	100.00	13,721,352.60	100.00
国外	-	-	-	-	-	-
合计	14,583,824.23	100.00	15,393,748.14	100.00	13,721,352.60	100.00

报告期内，公司业务均在国内。

(3) 营业收入变动趋势及原因

单位：元

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	14,583,824.23	15,393,748.14	13,721,352.60
营业成本	6,545,210.26	7,089,355.60	6,452,669.22
营业利润	713,257.63	773,324.35	-66,963.27
利润总额	702,331.11	818,111.58	-77,468.05
净利润	779,444.80	864,567.52	84,714.48

较 2014 年，公司 2015 年营业收入增长了 12.19%，2016 年 1-9 月营业收入较去年同期增长了 46.32%，公司业务增长较快，一方面受测序行业快速发展的影响，另一方面系公司加大业务开拓所致。

(三) 主要费用情况

项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
营业收入(元)	14,583,824.23	15,393,748.14	13,721,352.60
销售费用(元)	1,705,485.67	2,132,439.72	1,489,240.39
管理费用(元)	5,557,599.53	5,303,473.02	5,751,846.69
财务费用(元)	-40,590.81	50.12	26,175.40
销售费用占营业收入比重(%)	11.69	13.85	10.85
管理费用占营业收入比重(%)	38.11	34.45	41.92
财务费用占营业收入比重(%)	-0.28	0.00	0.19
期间费用占营业收入比重合计(%)	49.52	48.31	52.96

报告期内，公司期间费用总额分别 726.73 万元、743.60 万元及 722.25 万元，占同期收入之比分别为 52.96%、48.31% 及 49.52%，期间费用占营业收入比重保持稳定，主要系随着公司业务的扩张，期间费用随之增加。

1、销售费用

单位：元

项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
职工薪酬	1,437,850.00	1,889,829.25	1,255,580.00
差旅费	136,648.60	174,774.40	144,393.90
办公费	64,138.51	6,604.00	2,395.10
其他	66,848.56	61,232.07	86,871.39
合计	1,705,485.67	2,132,439.72	1,489,240.39

公司销售费用主要为职工薪酬、差旅费及办公费等，2016 年 1-9 月，销售费用增长较多，主要系公司业务快速增长所致。

2、管理费用

单位：元

项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
研发支出	2,584,717.95	2,425,505.14	2,218,392.31
职工薪酬	1,964,279.58	1,836,013.47	2,447,553.75
房租物管费	308,248.22	357,774.80	512,864.20
办公水电费	124,412.99	211,163.82	214,764.96

技术服务费	166,552.91	144,323.72	74,263.53
折旧摊销	127,120.65	112,781.91	29,025.85
其他	282,267.00	215,910.16	254,982.09
合 计	5,557,599.53	5,303,473.02	5,751,846.69

公司管理费用主要为研发支出、职工薪酬、房租物管费、办公费及技术服务费等，2016年1-9月，管理费用增长较多，主要系研发投入的增加以及人员扩张导致职工薪酬的增长。

3、财务费用

单位：元

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	-	916.67	22,891.66
减：利息收入	45,428.32	6,479.03	2,187.37
手续费及其他	4,837.51	5,612.48	5,471.11
合 计	-40,590.81	50.12	26,175.40

报告期内，公司无银行借款，财务费用主要系手续费及向关联方拆借资金产生的利息支出，整体金额不大。

（四）重大投资收益情况

报告期内，公司无其他重大投资收益情况。

（五）非经常性损益

公司最近两年及一期非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益	-	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	63,435.73	4,100.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-916.67	-22,891.66
取得子公司、联营企业及合营企业的	-	-	-

投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
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	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-	-	-
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	0.12	-45.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益总额	-	62,519.18	-18,836.89
减: 非经常性损益的所得税影响数	-	9,515.38	615.00
非经常性损益净额	-	53,003.80	-19,451.89
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-	53,003.80	-19,451.89

2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-9 月，非经常性损益占净利润的比重分别

为-22.96%、6.13%及0，非经常性损益对净利润影响较小，报告期内非经常性损益主要系收到政府人才补助及经济发展奖励资金等政府补助。

报告期内公司收到政府补贴情况如下：

单位：元

项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
开发区人才补助	-	3,000.00	-
经济发展奖励资金		51,700.00	-
水利基金返还		8,735.73	-
专利补贴	-	-	2,100.00
企业扶持资金	-	-	2,000.00
合计	-	63,435.73	4,100.00

报告期内公司营业外支出明细如下：

单位：元

项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
水利基金	10,926.52	18,648.62	14,559.55
滞纳金	-	-	45.23
合计	10,926.52	18,648.62	14,604.78

(六) 主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2016年9月30日	2015年12月31日	2015年12月31日
库存现金	2,649.20	3,116.70	428.65
银行存款	12,573,755.65	5,343,783.50	1,938,722.63
其他货币资金	-	-	-
合计	12,576,404.85	5,346,900.20	1,939,151.28

2016年9月30日，公司银行存款余额增长较大，主要系本年度增加注册资本所致。公司无其他货币资金及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2016年9月30日
----	------------

	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	1,603,643.00	87.80	80,182.15	1,523,460.85
1-2年	8,330.00	0.46	833.00	7,497.00
2-3年	172,694.00	9.45	51,808.20	120,885.80
3年以上	41,865.00	2.29	41,865.00	-
合计	1,826,532.00	100.00	174,688.35	1,651,843.65

(续)

账龄	2015年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	630,906.00	72.16	31,545.30	599,360.70
1-2年	189,544.00	21.68	18,954.40	170,589.60
2-3年	1,965.00	0.22	589.50	1,375.50
3年以上	51,900.00	5.94	51,900.00	-
合计	874,315.00	100.00	102,989.20	771,325.80

(续)

账龄	2014年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	1,348,299.00	95.27	67,414.95	1,280,884.05
1-2年	3,465.00	0.24	346.50	3,118.50
2-3年	63,450.00	4.48	19,035.00	44,415.00
3年以上	-	-	-	-
合计	1,415,214.00	100.00	86,796.45	1,328,417.55

报告期各期末，公司应收账款账面净额分别为 132.84 万元、77.13 万元、165.18 万元，占当期期末总资产的比例分别为 17.50%、7.08%、5.40%，逐期降低；账龄在 1 年以内的应收账款比例分别为 95.27%、72.16%、87.80%。公司的应收账款情况良好，发生较大坏账的风险较小。

(2) 报告期各期期末，应收账款中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(3) 报告期各期期末，应收账款前五名单位如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
2016年9月30日			
浙江大学	198,990.00	1年以下	10.89
上海市第十人民医院	176,700.00	1年以下	9.67
南京农业大学	125,400.00	1年以下	6.87
深圳蓝图基因科技有限公司	80,000.00	1年以下	4.38
贵州茅台酒股份有限公司	69,200.00	1年以下	3.79
合计	650,290.00	-	35.60
2015年12月31日			
南京市第一医院	111,500.00	1年以下	12.75
安徽医科大学第一附属医院	64,844.00	1-2年	7.42
中国农业科学院北京畜牧兽医研究所	57,650.00	1年以下	6.59
安徽农业大学	55,800.00	1年以下	6.38
广西医科大学	44,700.00	注1	5.11
合计	334,494.00	-	38.26
2014年12月31日			
上海市第十人民医院	152,500.00	1年以下	10.78
北京艾比精诺基因科技有限公司	115,381.00	1年以下	8.15
宁波大学海洋学院	86,900.00	1年以下	6.14
上海市第六人民医院	66,700.00	1年以下	4.71
安徽医科大学第一附属医院	64,844.00	1年以下	4.58
合计	486,325.00	-	34.36

注1：广西医科大学1年以内金额20,250.00元，3年以上金额24,450.00元。

报告期各期末，公司按欠款方归集的前五名应收账款金额占全部应收账款的比例分别为34.36%、38.26%及35.60%，占比较为稳定，这与公司客户较为分散以及与主要客户合作稳定的情况相一致。公司客户主要为高校、科研机构、医院等，客户信用良好。

3、预付款项

(1) 报告期各期期末，公司预付账款期末余额及账龄情况如下：

账龄	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
----	------------	-------------	-------------

	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%
1年以内	1,396,020.50	100.00	322,549.75	100.00	112,673.00	100.00
合计	1,396,020.50	100.00	322,549.75	100.00	112,673.00	100.00

报告期各期末，公司预付款项余额较小，主要系预付房租物管费及材料款；截至 2016 年 9 月 30 日，公司预付账款账龄均在 1 年以内。

(2) 报告期各期末，预付款项前五名单位如下：

单位：元				
单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	未结算原因
2016 年 9 月 30 日				
浙江正泰中自企业管理有限公司	非关联方	500,640.00	35.86	预付房租物管费
上海沪晶生物科技有限公司	非关联方	480,774.05	34.44	尚未到货
杭州吉顺生物科技有限公司	非关联方	180,241.00	12.91	尚未到货
杭州市高科技企业孵化器有限公司	非关联方	105,291.37	7.54	预付房租物管费
杭州培瑞科技有限公司	非关联方	60,000.00	4.30	尚未到货
合计		1,326,946.42	95.05	
2015 年 12 月 31 日				
安捷伦科技贸易(上海)有限公司	非关联方	205,367.90	63.67	尚未到货
上海沪晶生物科技有限公司	非关联方	83,000.00	25.73	尚未到货
哈尔滨赛信生物科技开发有限公司	非关联方	16,411.85	5.09	尚未到货
国药集团化学试剂有限公司	非关联方	9,258.00	2.87	尚未到货
北京诺禾致源生物信息科技有限公司	非关联方	3,328.00	1.03	尚未到货
合计		317,365.75	98.39	
2014 年 12 月 31 日				
杭州市高科技企业孵化器有限公司	非关联方	91,838.00	81.51	预付房租
国药集团化学试剂有限公司	非关联方	12,458.00	11.06	尚未到货
上海麦约尔生物技术有限公司 杭州分公司	非关联方	6,067.00	5.38	尚未到货
杭州纽蓝科技有限公司	非关联方	2,310.00	2.05	尚未到货
合计		112,673.00	100.00	

(3) 报告期各期末，预付款项中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决

权股份的股东单位所欠款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

单位：元

类别	2016年9月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	21,700.00	9.79	1,085.00	5.00	20,615.00
押金保证金组合	200,000.00	90.21	-	-	200,000.00
信用风险特征组合小计	221,700.00	100.00	1,085.00	0.49	220,615.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	221,700.00	100.00	1,085.00	0.49	220,615.00

(续)

类别	2015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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	-	-	-	-	-
押金保证金组合	104,000.00	100.00	-	-	104,000.00
信用风险特征组合小计	104,000.00	100.00	-	-	104,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	104,000.00	100.00	-	-	104,000.00

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	-	-	-	-	-
押金保证金组合	100,000.00	100.00	-	-	100,000.00
信用风险特征组合小计	100,000.00	100.00	-	-	100,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	100,000.00	100.00	-	-	100,000.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	2016年9月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	121,700.00	54.89	4,000.00	3.85	70,000.00	70.00
1-2年	-	-	70,000.00	67.31	-	-
2-3年	70,000.00	31.57	-	-	30,000.00	30.00
3年以上	30,000.00	13.53	30,000.00	28.85	-	-
合计	221,700.00	100.00	104,000.00	100.00	100,000.00	100.00

报告期各期末，公司其他应收款余额较小，主要系押金保证金等。

截至 2016 年 9 月 30 日，其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额(元)	账龄	占期末余额的比例(%)
杭州高科技企业孵化器有限公司	否	押金保证金	100,000.00	注 1	45.11
浙江正泰中自企业管理有限公司	否	押金保证金	90,000.00	1 年以内	40.60
谢飞	否	备用金	20,000.00	1 年以内	9.02
杭州煊妍图文有限公司	否	押金保证金	10,000.00	1 年以内	4.51
吴晓芳	否	备用金	1,700.00	1 年以内	0.77
合计			221,700.00		100.00

注 1：杭州高科技企业孵化器有限公司账龄在 2-3 年金额 70,000.00 元，3 年以上金额 30,000.00 元。

截止到 2015 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额(元)	账龄	占其期末余额的比例(%)
杭州高科技企业孵化器有限公司	否	押金保证金	100,000.00	注 2	96.15
大连华彩工程咨询有限公司	否	押金保证金	4,000.00	1 年以内	3.85
合计			104,000.00		100.00

注 2：杭州高科技企业孵化器有限公司账龄在 1-2 年金额 70,000.00 元，3 年以上金额 30,000.00 元。

截止到 2014 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额(元)	账龄	占其他应收款年末余额的比例(%)
杭州高科技企业孵化器有限公司	否	押金保证金	100,000.00	注 3	100.00
合计			100,000.00		100.00

注 3：杭州高科技企业孵化器有限公司账龄在 1 年以内金额 70,000.00 元，2-3 年金额 30,000.00 元。

5、存货

(1) 存货结构及其变动

单位：元

项目	2016 年 9 月 30 日			
	账面余额	跌价准备	账面净值	存货占比(%)
原材料	75,550.46	-	75,550.46	3.53
在产品	2,064,825.41	-	2,064,825.41	96.47
合计	2,140,375.87	-	2,140,375.87	100.00

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面净值	存货占比(%)
原材料	54,194.89	-	54,194.89	2.04
在产品	2,597,097.40	-	2,597,097.40	97.96
合计	2,651,292.29	-	2,651,292.29	100.00

(续)

项目	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面净值	存货占比(%)

原材料	87,955.53	-	87,955.53	3.72
在产品	2,278,325.41	-	2,278,325.41	96.28
合计	2,366,280.94	-	2,366,280.94	100.00

报告期各期末，公司存货账面余额分别为 236.63 万元、265.13 万元及 214.04 万元，占同期末总资产比重分别为 31.18%、24.34% 及 7.00%。公司存货主要包括原材料及在产品，其中原材料为芯片、试剂及干冰等易耗品，在产品主要系在产品所分摊的材料、人工及制造费用等。

(2) 报告期各期末不存在可变现价值低于账面价值需计提存货跌价准备的情形。

6、其他流动资产

项目	2016年9月30	2015年12月31日	2014年12月31日
待抵扣税金	517,752.86	342,904.58	176,188.88
理财产品	10,000,000.00	-	-
合计	10,517,752.86	342,904.58	176,188.88

2014 及 2015 年底，公司其他流动资产主要系理财产品，该等理财产品系杭州银行“添利宝”结构性存款产品，投资期限 91 天，收益率在 1.32%-2.7%/ 年之间，该理财产品已于 2016 年 12 月 22 日到期转为银行存款。

7、固定资产

(1) 固定资产构成及变动情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值					
1、2015 年 12 月 31 日余额	-	926,051.32	4,000.00	1,323,251.81	2,253,303.13
2、本年增加金额	-	532,418.68	-	230,878.31	763,296.99
(1) 购置	-	532,418.68	-	230,878.31	763,296.99
(2) 在建转固	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、2016 年 9 月 30 日余额	-	1,458,470.00	4,000.00	1,554,130.12	3,016,600.12
二、累计折旧					

1、2015年12月31日余额	-	682,063.21	1,900.00	866,529.31	1,550,492.52
2、本年增加金额	-	70,422.10	712.50	202,039.30	273,173.90
(1)计提	-	70,422.10	712.50	202,039.30	273,173.90
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-
4、2016年9月30日余额	-	752,485.31	2,612.50	1,068,568.61	1,823,666.42
三、减值准备					
1、2015年12月31日余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、2016年9月30日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、2016年9月30日账面价值	-	705,984.69	1,387.50	485,561.51	1,192,933.70
2、2015年12月31日账面价值	-	243,988.11	2,100.00	456,722.50	702,810.61

(续)

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值					
1、2014年12月31日余额	-	926,051.32	4,000.00	1,102,514.20	2,032,565.52
2、本年增加金额	-	-	-	220,737.61	220,737.61
(1)购置	-	-	-	220,737.61	220,737.61
(2)在建转固	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-
4、2015年12月31日余额	-	926,051.32	4,000.00	1,323,251.81	2,253,303.13
二、累计折旧					
1、2014年12月31日余额	-	582,610.93	950.00	587,941.95	1,171,502.88
2、本年增加金额	-	99,452.28	950.00	278,587.36	378,989.64
(1)计提	-	99,452.28	950.00	278,587.36	378,989.64
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-
4、2015年12月31日余额	-	682,063.21	1,900.00	866,529.31	1,550,492.52
三、减值准备					
1、2014年12月31日余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-

4、2015年12月31日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、2015年12月31日账面价值	-	243,988.11	2,100.00	456,722.50	702,810.61
2、2014年12月31日账面价值	-	343,440.39	3,050.00	514,572.25	861,062.64

(续)

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值					
1、2013年12月31日余额	-	930,051.32	4,000.00	903,627.53	1,837,678.85
2、本年增加金额	-	-	-	194,886.67	194,886.67
(1) 购置	-	-	-	194,886.67	194,886.67
(2) 在建转固	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、2014年12月31日余额	-	930,051.32	4,000.00	1,098,514.20	2,032,565.52
二、累计折旧					
1、2013年12月31日余额	-	422,221.14	-	336,940.36	759,161.50
2、本年增加金额	-	161,762.07	950.00	249,629.31	412,341.38
(1) 计提	-	161,762.07	950.00	249,629.31	412,341.38
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、2014年12月31日余额	-	583,983.21	950.00	586,569.67	1,171,502.88
三、减值准备					
1、2013年12月31日余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、2014年12月31日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、2014年12月31日账面价值	-	346,068.11	3,050.00	511,944.53	861,062.64
2、2013年12月31日账	-	507,830.18	4,000.00	566,687.17	1,078,517.35

面价值				
-----	--	--	--	--

(2) 固定资产减值情况

公司期末固定资产不存在减值的情况，故未计提固定资产减值准备。

(3) 公司无暂时闲置的固定资产；无通过融资租赁租入的固定资产；无通过经营租赁租出的固定资产；无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

(1) 公司无形资产系管理软件，其变动情况如下：

单位：元

项目	管理软件	合计
一、账面原值		
1、2015年12月31日	21,367.52	21,367.52
2、本期增加金额	28,301.89	28,301.89
(1) 购置	28,301.89	28,301.89
(2) 内部研发		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、2016年9月30日	49,669.41	49,669.41
二、累计摊销		
1、2015年12月31日	18,992.00	18,992.00
2、本期增加金额	2,847.22	2,847.22
(1) 计提	2,847.22	2,847.22
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、2016年9月30日	21,839.22	21,839.22
三、减值准备		
1、2015年12月31日		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		

4、2016年9月30日		
四、账面价值		
1、2016年9月30日账面价值	27,830.19	27,830.19
2、2015年12月31日账面价值	2,375.52	2,375.52

(续)

项目	管理软件	合计
一、账面原值		
1、2014年12月31日	21,367.52	21,367.52
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、2015年12月31日	21,367.52	21,367.52
二、累计摊销		
1、2014年12月31日	11,870.00	11,870.00
2、本期增加金额	7,122.00	7,122.00
(1) 计提	7,122.00	7,122.00
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、2015年12月31日	18,992.00	18,992.00
三、减值准备		
1、2014年12月31日		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、2015年12月31日		
四、账面价值		
1、2015年12月31日账面价值	2,375.52	2,375.52
2、2014年12月31日账面价值	9,497.52	9,497.52

(续)

项目	管理软件	合计

一、账面原值			
1、2013年12月31日	21,367.52	21,367.52	
2、本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
3、本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他转出			
4、2014年12月31日	21,367.52	21,367.52	
二、累计摊销			
1、2013年12月31日	4,748.00	4,748.00	
2、本期增加金额	7,122.00	7,122.00	
(1)计提	7,122.00	7,122.00	
(2)企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他转出			
4、2014年12月31日	11,870.00	11,870.00	
三、减值准备			
1、2013年12月31日			
2、本期增加金额			
(1)计提			
(2)企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他转出			
4、2014年12月31日			
四、账面价值			
1、2014年12月31日账面价值	9,497.52	9,497.52	
2、2013年12月31日账面价值	16,619.52	16,619.52	

(2) 无形资产减值情况

公司期末无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

9、长期待摊费用

公司长期待摊费用系装修支出，报告期末已摊销完毕，具体情况如下：

单位：元

项 目	2015年12月31日	本期增加	本期摊销	2016年9月30日
-----	-------------	------	------	------------

装修支出	39,520.36	-	39,520.36	-
合 计	39,520.36	-	39,520.36	-

(续)

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2015 年 12 月 31 日
装修支出	134,368.36	-	94,848.00	39,520.36
合 计	134,368.36	-	94,848.00	39,520.36

(续)

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2014 年 12 月 31 日
装修支出	229,216.36	-	94,848.00	134,368.36
合 计	229,216.36	-	94,848.00	134,368.36

10、递延所得税资产与递延所得税负债

报告期内，已确认的递延所得税资产和递延所得税负债如下：

单位：元

项 目	2016 年 9 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异
资产减值准备	26,366.00	175,773.35	15,448.38	102,989.20	13,019.47	86,796.45
可抵扣亏损	659,874.80	4,399,165.35	593,678.73	3,957,858.23	549,651.70	3,664,344.66
合计	686,240.80	4,574,938.70	609,127.11	4,060,847.43	562,671.17	3,751,141.11

11、资产减值准备计提情况

报告期内公司对应收账款和其他应收款计提了坏账准备，公司的资产减值准备变动情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2016 年 9 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	102,989.20	72,784.15	-	-	175,773.35
合 计	102,989.20	72,784.15	-	-	175,773.35

(续)

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2015 年 12 月 31 日
			转回	转销	

坏账准备	86,796.45	16,192.75	-	-	102,989.20
合计	86,796.45	16,192.75	-	-	102,989.20

(续)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	62,032.15	24,764.30	-	-	86,796.45
合计	62,032.15	24,764.30	-	-	86,796.45

(七) 主要负债情况

1、应付账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账龄	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	544,249.20	132,036.25	397,768.46
合计	544,249.20	132,036.25	397,768.46

公司应付账款主要系应付材料款及设备款。报告期各期末，应付账款账龄均在1年以内。

(2) 报告期各期末，应付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	款项性质	2016年9月30日	占期末余额比例(%)	账龄
南京诺唯赞生物科技有限公司	材料款	122,628.00	22.53	1年以内
云健康基因科技（上海）有限公司	材料款	90,000.00	16.54	1年以内
上海仪涛生物仪器有限公司	设备款	83,065.50	15.26	1年以内
上海百赛生物技术有限公司	材料款	58,344.40	10.72	1年以内
杭州滨凯广告设计有限公司	广告费	35,268.00	6.48	1年以内
合计		389,305.90	71.53	

(续)

单位名称	款项性质	2015年12月31日	占期末余额比例(%)	账龄
上海派森诺生物科技股份有限公司	材料款	45,440.00	34.41	1年以内
上海伯豪生物技术有限公司	材料款	27,300.00	20.68	1年以内
上海仪涛生物仪器有限公司	设备款	30,408.91	23.03	1年以内

上海百赛生物技术有限公司	材料款	14,842.00	11.24	1 年以内
上海凌恩生物科技有限公司	材料款	12,000.00	9.09	1 年以内
合计		129,990.91	98.45	

(续)

单位名称	款项性质	2014年12月31日	占期末余额比例(%)	账龄
上海药明康德新药开发有限公司	材料款	276,200.00	69.44	1 年以内
北京贝瑞和康生物技术有限公司	材料款	22,200.00	5.58	1 年以内
上海仪涛生物仪器有限公司	设备款	17,861.66	4.49	1 年以内
上海吉泰远成生物科技有限公司	材料款	17,852.50	4.49	1 年以内
吴江汇杰生物科技有限公司	材料款	17,600.00	4.42	1 年以内
合计		351,714.16	88.42	

(3) 报告期各期期末，应付账款中无应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2、预收账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账龄	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1 年以内	3,706,126.90	6,142,181.53	2,963,007.00
1 至 2 年	49,400.00	114,855.00	75,405.00
合计	3,755,526.90	6,257,036.53	3,038,412.00

公司预收款项主要为预收客户货款，根据公司的销售政策，客户单位先预付部分款项，待项目完成交付后，客户支付尾款。公司客户主要为大专院校、科研院所、医院等科研机构，鉴于我国高等院校的预算管理及审批制度，该等客户习惯于集中在年底消耗预算，另外，医疗机构年底业务量增多，导致公司销售回款及预收款亦集中在年底。

由于该等预收款项不满足收入确认原则，因此报告期该等预收款项未确认收入，未申报并缴纳税金，公司严格按照税收法律法规计提缴纳各项税费，未发生漏缴、少缴及延迟缴纳税收的情形。

(2) 报告期各期期末，预收账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	款项性质	2016年9月30日	占期末余额比例(%)	账龄
安诺优达基因科技（北京）有限公司	货款	540,058.40	14.38	1年以内
中国科学院海洋研究所	货款	293,800.00	7.82	1年以内
浙江大学附属医院	货款	234,650.00	6.25	1年以内
内蒙古农业大学	货款	220,100.00	5.86	1年以内
杭州师范大学	货款	163,050.00	4.34	1年以内
合计		1,451,658.40	38.65	

(续)

单位名称	款项性质	2015年12月31日	占期末余额比例(%)	账龄
山东省立医院	货款	808,500.00	12.92	1年以内
浙江大学	货款	442,167.88	7.07	1年以内
中国科学院海洋研究所	货款	374,400.00	5.98	1年以内
浙江中医药大学	货款	266,710.00	4.26	1年以内
江苏师范大学	货款	260,920.00	4.17	1年以内
合计		2,152,697.88	34.40	

(续)

单位名称	款项性质	2014年12月31日	占期末余额比例(%)	账龄
浙江省农业科学院	货款	277,980.00	9.15	注 1
山东省农业科学院畜牧兽医研究所	货款	187,000.00	6.15	1年以内
浙江大学	货款	163,080.00	5.37	1年以内
黄海水产研究所	货款	162,200.00	5.34	1年以内
辽宁省海洋水产科学研究院	货款	142,100.00	4.68	1年以内
合计		932,360.00	30.69	

注 1：浙江省农业科学院账龄在 1 年以内金额 235,900.00 元，1-2 年金额 42,080.00 元。

3、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年9月30日
短期薪酬	1,702,449.82	5,053,110.68	6,083,727.17	671,833.33
设定提存计划	16,153.18	182,722.41	170,708.92	28,166.67
合计	1,718,603.00	5,235,833.09	6,254,436.09	700,000.00

(续)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
短期薪酬	1,216,421.66	5,911,218.65	5,425,190.49	1,702,449.82
设定提存计划	14,635.07	171,714.68	170,196.57	16,153.18
合计	1,231,056.73	6,082,933.33	5,595,387.06	1,718,603.00

(续)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
短期薪酬	905,473.35	5,278,854.45	4,967,906.14	1,216,421.66
设定提存计划	11,276.96	170,291.71	166,933.60	14,635.07
合计	916,750.31	5,449,146.16	5,134,839.74	1,231,056.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年9月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,678,522.59	4,382,999.48	5,431,995.42	629,526.65
职工福利费	-	365,260.05	365,260.05	-
社会保险费	11,762.23	134,831.81	126,223.98	20,370.06
其中：医疗保险费	10,318.91	121,432.56	113,439.95	18,311.52
工伤保险费	400.64	2,216.69	2,179.65	437.68
生育保险费	1,042.68	11,182.56	10,604.38	1,620.86
住房公积金	12,165.00	142,545.08	132,773.46	21,936.62
工会经费和职工教育经费		27,474.26	27,474.26	
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,702,449.82	5,053,110.68	6,083,727.17	671,833.33

(续)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,193,668.69	5,383,742.31	4,898,888.41	1,678,522.59
职工福利费	-	262,456.34	262,456.34	-
社会保险费	10,692.97	128,775.00	127,705.74	11,762.23
其中：医疗保险费	9,393.88	113,040.30	112,115.27	10,318.91

工伤保险费	356.30	4,288.95	4,244.61	400.64
生育保险费	942.79	11,445.75	11,345.86	1,042.68
住房公积金	12,060.00	136,245.00	136,140.00	12,165.00
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,216,421.66	5,911,218.65	5,425,190.49	1,702,449.82

(续)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	888,088.36	4,748,748.05	4,443,167.72	1,193,668.69
职工福利费	-	264,321.39	264,321.39	-
社会保险费	8,072.39	133,056.40	130,435.82	10,692.97
其中：医疗保险费	7,091.68	116,891.36	114,589.16	9,393.88
工伤保险费	268.98	4,433.57	4,346.25	356.30
生育保险费	711.73	11,731.47	11,500.41	942.79
住房公积金	9,312.60	132,728.61	129,981.21	12,060.00
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	905,473.35	5,278,854.45	4,967,906.14	1,216,421.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年9月30日
基本养老保险	14,776.12	170,318.83	158,606.54	26,488.41
失业保险费	1,377.06	12,403.58	12,102.38	1,678.26
合计	16,153.18	182,722.41	170,708.92	28,166.67

(续)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
基本养老保险	13,049.77	156,949.55	155,223.20	14,776.12
失业保险费	1,585.30	14,765.13	14,973.37	1,377.06
合计	14,635.07	171,714.68	170,196.57	16,153.18

(续)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
基本养老保险	10,055.42	151,845.37	148,851.02	13,049.77
失业保险费	1,221.54	18,446.34	18,082.58	1,585.30

合计	11,276.96	170,291.71	166,933.60	14,635.07
----	-----------	------------	------------	-----------

4、应交税费

报告期内，公司应交税费具体明细如下：

单位：元

项目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
城市维护建设税	10,199.18	6,072.56	4,072.24
教育费附加	4,371.08	2,602.52	1,745.25
地方教育附加	2,914.05	1,735.02	1,163.50
水利基金	2,395.64	3,331.13	1,746.78
印花税	1,026.70	999.34	524.03
合计	20,906.65	14,740.57	9,251.80

5、其他应付款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账 龄	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	-	-	190,000.00
1-2年	-	-	818,000.00
合 计	-	-	1,008,000.00

2014年12月31日，其他应付款余额系应付关联方周小川及高晓莲的往来款，2015年12月31日及2016年9月30日，期末无余额。

(2) 报告期各期期末，其他应付款中应付持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项详见第四节“七、（三）关联方应收应付款项”。

(3) 2014年12月31日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	款项性质	2014年12月31日	账龄	与公司关系
周小川	往来款	563,000.00	注1	关联方
高晓莲	往来款	445,000.00	注2	关联方
合计		1,008,000.00		

注1：周小川账龄在1年以内金额130,000.00元，1-2年金额433,000.00元；

注2：高晓莲账龄在1年以内金额60,000.00元，1-2年金额385,000.00元。

(八) 股东权益情况

报告期各期末，公司的股东权益的构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本	3,424,812.34	3,054,012.34	3,054,012.34
资本公积	21,629,200.00	-	-
盈余公积	53,521.22	4,376.65	4,376.65
未分配利润	442,301.11	-287,999.12	-1,152,566.64
合计	25,549,834.67	2,770,389.87	1,905,822.35

1、实收资本

本公司的股本演变具体情况详见本说明书“第一节基本情况”之“四、公司股本形成及变化情况”部分。

2、资本公积

报告期内资本公积明细情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年9月30日
资本溢价	-	21,629,200.00	-	21,629,200.00
合计	-	21,629,200.00	-	21,629,200.00

2014及2015年底，公司无资本公积，2016年9月30日，资本公积大幅增加，主要系2016年7月8日溢价增资所致。

3、盈余公积

报告期内盈余公积明细情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年9月30日
法定盈余公积	4,376.65	49,158.32	-	53,534.97
合计	4,376.65	49,158.32	-	53,534.97

(续)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	4,376.65	-	-	4,376.65
合计	4,376.65	-	-	4,376.65

(续)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	4,376.65	-	-	4,376.65
合计	4,376.65	-	-	4,376.65

4、未分配利润

报告期内未分配利润明细情况如下：

单位：元

项目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
期初未分配利润	-287,861.61	-1,152,566.64	-1,237,281.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	779,444.79	864,705.03	84,714.48
减：提取法定盈余公积	49,158.32	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备金	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	442,424.86	-287,861.61	-1,152,566.64

七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

(一) 公司主要关联方

1、控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员

关联方名称	与公司关系
周小川	公司实际控制人之一
郎秋蕾	公司实际控制人之一
高晓莲	公司实际控制人之一周小川之妻
高威	公司股东，实际控制人之一周小川之外甥

2、持股5%以上的本公司股东

关联方名称	持股比例	与本公司的关系
杭州联川投资管理合伙企业（有限合伙）	17.80%	参股股东
杭州利海互联创业投资合伙企业（有限合伙）	10.00%	参股股东

1、控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的企业

关联方名称	与本公司的关系	主营业务
-------	---------	------

LC Sciences,LLC	实际控制人之一周小川投资的公司	从事研发、销售和提供 DNA 和多肽阵列及基因组相关的产品生产及生物鉴定服务
Atactic Technologies Inc.	实际控制人之一周小川投资的公司	从事开发和生产 DNA 和多肽阵列和寡核苷酸 DNA 产品,进行基因组相关的产品生产及生物鉴定服务

2、公司的董事、监事及高级管理人员

姓名	职务
郎秋蕾	董事长、总经理
周小川	副董事长
高威	董事
谈迎春	董事
凌潇诚	董事
方超	监事会主席
张晓刚	监事
李璐璐	职工代表监事
陈志锋	副总经理、董事会秘书
罗莉丽	财务负责人

3、本公司下属控股及参股公司

关联方名称	与本公司的关系	注册资本
杭州联川基因诊断技术有限公司	本公司全资子公司	2,000.00 万元

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

(1) 采购商品、接受劳务

报告期内，公司与上述关联方之间发生的关联采购情况如下：

单位：万元

关联方	交易类型	定价方式	2016 年 1-9 月		2015 年度	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
LC Sciences,LLC	试剂等	市场价	111.65	63.75	144.72	77.92

(续)

关联方	交易类型	定价方式	2014 年度	
			金额	占同类交易比例 (%)
LC Sciences,LLC	试剂等	市场价	167.75	87.34

(2) 销售商品、提供劳务

报告期内，公司未向关联方销售商品、提供劳务。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方资金拆借

2016 年 1-9 月，公司与关联方无资金拆借情况。

2015 年度，公司与关联方资金拆借情况如下：

单位：元

关联方	期初余额	拆入金额	计提利息	归还本金	支付利息	期末余额
周小川	563,000.00	-	916.67	563,000.00	916.67	-
高晓莲	445,000.00	-	-	445,000.00		-
合计	1,008,000.00	-	916.67	1,008,000.00	916.67	-

2014 年度，公司与关联方资金拆借情况如下：

单位：元

关联方	期初余额	拆入金额	计提利息	归还本金	支付利息	期末余额
周小川	817,000.00	130,000.00	16,383.33	384,000.00	16,383.33	563,000.00
高威	40,000.00	-	1,859.52	40,000.00	1,859.52	-
郎秋蕾	100,000.00	-	4,648.81	100,000.00	4,648.81	-
高晓莲	385,000.00	60,000.00	-	-	-	445,000.00
合计	1,342,000.00	190,000.00	22,891.66	524,000.00	22,891.66	1,008,000.00

(三) 关联方应收应付款项

1、公司应收关联方款项

报告期内，公司无应收关联方款项情况。

2、公司应付关联方款项

单位：元

其他应付款	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
周小川	-	-	563,000.00
高晓莲	-	-	445,000.00

合计	-	1,008,000.00
----	---	---------------------

(四) 关联交易定价机制及定价公允性

报告期内，公司与关联方存在关联采购及关联资金往来等情形。经核查：(1) 公司向关联方 LC Sciences,LLC 采购试剂等，对于同类商品与向无关联供应商对比，采购价格公允。(2) 公司与关联方发生资金拆借，表现为公司向关联方拆入资金，用于临时资金周转，公司向周小川、郎秋蕾及高威拆入的资金已根据资金拆借协议按同期银行贷款利率计提利息并支付；公司向高晓莲拆入的资金，双方未约定相应利息，关联方亦未要求公司支付利息，关联资金拆借未对公司及非关联股东利益造成损害。

(五) 关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内，公司向关联方高晓莲拆入资金未约定相应利息。根据各期银行同期贷款利率测算，2014 年度公司及 2015 年度，公司应向关联方支付利息 6,229.41 元及 823.36 元，占同期利润总额分别为 7.35% 及 0.10%，上述关联交易对公司财务状况及经营成果的影响较小。

(六) 公司规范关联交易具体安排

有限公司阶段，公司未对关联交易决策程序作出明确规定。股份公司成立后，为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易公允决策制度》等内部制度、议事规则中对关联方、关联交易定价原则、关联方对关联交易的回避、关联交易的披露等事宜进行了严格规定，明确了关联交易公允决策的程序。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司的控股股东、实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员已分别向公司出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》：“在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人将采取有效措施，保证本人及其直接、间接控制的公司/企业不在境内从事与公司（包括子公司，下同）构成实质性同业竞争的业务和经营。本人保证不利用在公司任职的关系，从事或参与从事有损公司及其股东利益的行为。以上承诺在本人在公司任职期间持续有效且不可撤销，在上述期间本人承担由于违反上述承

诺给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”

八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无需披露的期后事项。

(二) 或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无需披露的或有事项。

(三) 其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无需披露的其他重要事项。

九、最近两年及一期资产评估情况

2016年11月23日，中联资产评估集团有限公司对有限公司截至2016年9月30日的经审计的全部资产和负债进行评估，并出具中联评报字[2016]2208号《资产评估报告》。根据该评估报告，截至2016年9月30日，有限公司资产账面价值3,057.05万元，评估值3,275.03万元，评估值与账面价值比较增值217.98万元，增值率7.13%。负债账面价值502.07万元，评估值502.07万元，评估值与账面价值比较无增减变化。所有者权益（净资产）账面价值2,554.98万元，评估值2,772.96万元，评估值与账面价值比较增值217.98万元，增值率8.53%。

十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

(一) 报告期公司股利分配政策

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、支付普通股股利。

(二) 报告期实际利润分配情况

报告期内，公司除计提法定盈余公积外，无支付普通股股利等分配行为。

(三) 公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策适用《公司章程》中规定的股利分配制度。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

(一) 杭州联川基因诊断技术有限公司

1、基本情况

杭州联川基因诊断技术有限公司于 2016 年 9 月 18 日在杭州市市场监督管理局经开分局登记注册，注册号为 330198000170334，住所为杭州经济技术开发区 6 号大街 260 号 6 幢一层，法定代表人为郎秋蕾，注册资本为 2000 万元，经营范围：一般经营项目：技术开发、技术服务：基因诊断技术、生物技术（以上除制药及医疗服务）；成果转让：生物医药技术、医药产品（以上除制药及医疗服务）；批发、零售：实验设备、实验室耗材（以上除化学危险品及易制毒化学品）、医疗器械（第一、第三类医疗器械）；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规现在经营的项目取得许可后方可经营）。

截至本公开转让说明书签署之日，基因诊断公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
1	联川有限	2,000.00	-	100.00
	合计	2,000.00	-	100.00

2、主要财务数据

单位：元

项 目	2016 年 1~9 月
营业收入	-
营业成本	-
营业利润	-
净利润	-
项 目	2016 年 9 月 30 日

总资产	229,710.00
总负债	229,710.00
所有者权益	-

十二、风险因素及应对措施

(一) 公司治理风险

股份公司设立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。但由于股份公司成立时间尚短，公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高，其持续良好运行也需在实践中进一步完善。因此，公司仍存在治理不规范导致公司或股东利益受损的风险。

针对该风险，应对措施：公司未来将按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责。同时充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司日常经营进行监督、行使相关监督职权。

(二) 市场竞争加剧的风险

随着基因测序行业发展的逐渐成熟，基因测序技术开始在农业、畜牧业、祖先起源、法医取证、生物能源、药学等领域广泛应用，已发展成为新的社会趋势。提供基因测序服务及产品的公司也大量涌现，随着基因测序公司的增多，高校、科研院所、医院及医药研发企业对公司的要求会不断提高。虽然公司在业内建立了一定的知名度，打造了具备一定影响力的品牌，但是日趋激烈的市场竞争将可能对公司未来的发展造成不利影响。

针对该风险，应对措施：公司将坚持致力于打造一支快速高效的市场销售团队，为客户提供高水准、高精度的基因测序服务，赢得良好的市场口碑以及稳定的客户来源，在激烈的市场竞争中占有一席之地。

(三) 核心人员流失的风险

公司所处基因测序服务行业属于人才密集型行业，各环节均需要拥有专业且

经验丰富的人才。同时，随着公司业务的快速发展，公司对优秀的专业人才的需求还在不断增加。如果公司不能吸引到业务快速发展所需的高端人才或者公司的核心骨干人员流失，都将对公司经营发展造成不利的影响。

针对该风险，应对措施：人才招聘方面，公司已形成了一定的市场影响力，能有效吸引外部人才加入；公司内部，也建立良好的培训机制和企业文化，而且加强了对核心人员的激励，以培养和稳定核心人员。

（四）税收政策变化的风险

公司于2012年被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合认定为高新技术企业，根据《企业所得税法》及其实施条例，2012年度、2013年度、2014年度公司企业所得税税率减按15%征收。2015年，公司通过浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组的高新技术企业复审，取得编号为GF201533000140的高新技术企业证书，有效期3年。自2015年起企业所得税减按15%的税率计缴，若未来国家调整相关税收政策，或公司未能通过高新技术企业复审，公司将不再享受企业所得税优惠政策，公司盈利能力和经营成果可能受到一定的影响。

针对该风险，应对措施：公司将努力通过扩大业务收入，实现业绩有效、持续增长，减少因税收政策风险带来的不利影响。

（五）质量控制风险

虽然公司建立了较为完善的质量控制体系，可以为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业等提供基因检测服务。但是由于高通量测序技术和生物信息学分析手段存在一定的局限性，难以达到100%的准确度。截至本公开转让说明书签署日，公司未发生因服务质量引起的诉讼，但未来随着公司经营规模的不断扩大，如果公司因技术限制导致在研究服务中提供了错误的结果，给研究服务的使用人带来较为严重的后果，公司或将面临承担赔偿责任的风险。

应对措施：一方面，公司通过执行严格的内部操作流程降低检测过程中由于操作风险导致的质量问题；另一方面，公司不断加强新技术的研发和生物信息分析平台的建设，以提高产品的准确度。

（六）同业竞争的风险

实际控制人之一周小川投资的美国公司 Atactic、LC 与公司的主营业务存在相似的部分，都从事基因组相关的生物鉴定服务。报告期内，Atactic、LC 的经营区域为北美，其主要客户也都在北美；而公司的经营区域为大中国地区，客户均为国内高校、科研院所、医院及医药研发企业。经营区域与客户明显区分，无任何交集。虽然周小川已出具《说明》： Atactic、LC 的经营区域为北美，承诺不与联川生物在大中国地区产生同业竞争。但仍存在周小川违反承诺与公司同业竞争的风险。

应对措施：一方面，通过各种措施，督促周小川遵守不与联川生物在大中国地区产生同业竞争的承诺；另一方面，公司不断发展壮大，在时机成熟时，可以通过并购解决同业竞争的问题。

第五节有关声明

一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、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、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事：

郎秋蕾

郎秋蕾

周小川

周小川

高威

高威

谈迎春

谈迎春

凌潇诚

凌潇诚

全体监事：

方超

方超

张晓刚

张晓刚

李璐璐

李璐璐

全体高级管理人员：

郎秋蕾

郎秋蕾

陈志锋

陈志锋

罗莉丽

罗莉丽

杭州联川生物技术股份有限公司



二、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。

法定代表人：



陈 宏

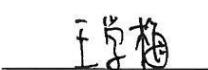
项目负责人：



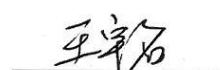
王海军

王海军

项目小组成员：



王学梅



王宇名

王宇名



孙书利

孙书利

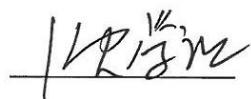
西藏东方财富证券股份有限公司



三、律师声明

本所及签字的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不存在矛盾。本所及签字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所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字：



沈学让

经办律师签字：



张彦周



肖军



四、审计机构声明

本所及经办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机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办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： 冯超超

陈浩

会计师事务所负责人： 王永波

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年3月10日

五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读《杭州联川生物技术股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本机构出具的报告不存在矛盾。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用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。

资产评估师机构负责人签字：

十一

胡智

经办注册资产评估师签字：

刘震东

刘赛莉

27/12/19

邓爱桦



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