

益善生物

NEEQ : 430620

益善生物技术股份有限公司

SurExam Bio-Tech Co., Ltd

surexam 益善

半年度报告

2014

公司半年大事记

2014年4月，益善生物技术股份有限公司被广州开发区科技和信息化局认定为广州开发区瞪羚企业。

瞪羚企业是广州开发区政府重点培育的创新性强、增长速度快、发展前景好的战略性新兴产业知名企业。（广州开发区萝岗区瞪羚企业认定扶持试行办法（穗开科信〔2013〕5号）

榮譽證書

益善生物技术股份有限公司：

根据《广州开发区瞪羚企业认定扶持试行办法》及其操作细则的规定，现认定贵企业为广州开发区2013年瞪羚企业，特发此证。

广州开发区科技和信息化局

2014年4月10日

目录

基本信息

1 公司概况	3
2 主要会计数据与关键指标	4
3 管理层讨论与分析	5

财务信息

4 财务报表	8
5 财务报表附注	14

非财务信息

6 重要事项	58
7 股本变动及股东情况	60
8 董事、监事、高管及核心员工情况	62

声明与提示

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员是否保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。是 否

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)是否保证半年度报告中财务信息的真实、完整。是 否

1 公司概况

公司信息

法定代表人	许嘉森
注册地址	广东省广州市科学城揽月路 80 号广州科技创新基地 B、C 区第五层
办公地址	广东省广州市科学城揽月路 80 号广州科技创新基地 B、C 区第五层
主办券商	招商证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系人

董事会秘书或信息披露事务负责人	吕力
电话	13503088032
传真	020-32057122
电子邮箱	li.lv@surexam.com
联系地址	广东省广州市科学城揽月路 80 号广州科技创新基地 B 区五层

运营概况

股份公司成立时间	2012 年 4 月 12 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
行业分类	个体化医疗检测服务行业(7499 其他未列明专业技术服务业)
主要产品与服务项目	肿瘤个体化医疗靶标检测产品的研发、生产，为肿瘤患者提供个体化医疗靶标检测、技术咨询服
总股本	50,000,000.00 股
无限售条件的股份数量	32,738,316.00 股
控股股东、实际控制人及持股比例	无
截至报告期末的股东人数	33 人
员工人数（包含子公司）	215 人
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	医疗器械生产企业许可证、医疗器械经营企业许可证、医疗机构执业许可证、临床基因扩增检验实验室合格证

自愿披露

无

2 主要会计数据与关键指标

盈利能力

	本期	上年同期	增减比例 (%)
营业收入	23,893,634.09	20,767,722.89	15
毛利率	87%	84%	4
归属于挂牌公司股东的净利润	2,768,031.67	670,666.12	313
加权平均净资产收益率	4.72%	1.16%	307
基本每股收益 (元/股)	0.0554	0.0134	313

偿债能力

	本期期末	上年度期末	增减比例 (%)
总资产	74,166,127.66	71,976,079.84	3.04
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.2182	1.1455	6
资产负债率	19%	20%	-5
流动比率	5.634	8.66	-35
利息保障倍数	-	-	-

营运情况

	本期	上年同期	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,789,866.09	3,304,928.90	-155
应收账款周转率	6.67	5.63	18
存货周转率	0.63	2.28	-72

成长情况

	本期	上年同期	增减比例 (%)
总资产增长率	3%	11%	-72
营业收入增长率	15%	44%	-66
净利润增长率	313%	-	-

自愿披露

无

3 管理层讨论与分析

商业模式

本公司是处于个性化医疗检测服务行业，主要业务为开展肿瘤个性化医疗靶标检测产品研发、生产，为肿瘤患者提供个性化医疗靶标检测服务。目前公司已取得医疗器械生产企业许可证、医疗器械经营企业许可证，医疗机构执业许可证，临床基因扩增检验实验室资质。公司拥有强大的研发团队，已取得百余项发明专利，提供以自主知识产权技术为基础的技术服务和产品，为肿瘤患者实施专业的个性化医疗靶标检测服务。

公司收入来源为医疗检测服务收入、技术咨询服务及已取得医疗器械注册证的试剂销售收入，通过自行组建的推广和业务团队不断开拓业务。除直销模式外，公司开始加强经销及共建实验室的营销模式来加速业务开拓。

经营情况

报告期内公司实现收入2389.37万元，同比上升15%，利润总额403.93万元，同比增长205%；经营活动产生的现金流量净额-178.98万元，同比下降155%。截止2014年6月30日，公司股本5000万元，净资产6004.18万元，总资产7416.61万元。

公司拥有较强的产品研发和创新能力，坚持以市场为导向开发和应用新技术，以适应市场需求。2014年上半年，投入研发费用221.85万元，研发费用占营业收入的比例是9.28%。

报告期内，公司营业收入同比有所增长，费用开支下降，利润较去年同期有所上升。

一、经营模式和营销模式变动的风险

随着公司自主研发的体外诊断试剂量产销售，公司的主营业务将逐步转变为检测服务和试剂产品销售并重。

报告期内，公司积极调整各种经营模式以应对市场的需求，增强经销商团队建设，以利于公司业绩的提升。

二、竞争加剧的风险

目前，个体化医疗在中国方兴未艾，在国外普及率要高于中国。在肿瘤检测领域，目前国内外尚没有特别领先的公司。

公司将一如既往的增强公司研发实力，在保证技术领先性的基础上，不断开拓市场争取市场份额以增强竞争风险抵御能力。

三、税收政策变动的风险

公司享受的税收优惠期将于 2013 年底到期。

报告期内，公司已经提交复审申请并获受理，通过高新技术企业认定复审后，公司将继续享受税率 15%的企业所得税优惠。

四、无实际控制人的风险

公司股权比较分散，前三大股东持股比例分别为 15.77%、10.24%和 6.26%，均为自然人股东，没有一个单一股东可以对公司决策形成实质性影响，公司没有实际控制人。

报告期内公司重新选任了个别董事和监事，将合理保证公司所有重大行为在全体股东、董事、监事充分讨论的民主决策基础上进行有效决策，降低公司经营管理决策被延缓的风险。

五、行业政策滞后的风险

公司所从事的肿瘤个性化医疗靶标检测业务属于医疗领域，医疗领域的企业开展业务需要相关部门的许可，并受到相关部门的严格监管。公司的靶标检测方法和内容具有创新性和领先性，相应政策法规可能会出现滞后情况。

公司在严格遵守现有法规要求的基础上，自觉应用更高的公司标准，以减少政策不确定性带来的影响。

4 财务报表

资产负债表

编制单位：益善生物技术股份有限公司（合并）

2014 年 06 月 30 日

单位：元

资 产	期末余额	年初余额	负债及所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	18,641,629.47	22,234,873.56	短期借款		
交易性金融资产	-	-	交易性金融负债		
应收票据	-	-	应付票据		
应收账款	3,774,050.17	3,385,410.63	应付账款	1,571,180.17	806,191.94
预付款项	42,000.00	409,157.64	预收款项	1,218,383.64	866,071.42
应收利息	-	-	应付职工薪酬	16,871.03	25,401.25
应收股利	-	-	应交税费	445,689.61	166,143.47
其他应收款	2,161,920.55	2,715,169.69	应付利息		
存货	5,993,247.14	3,882,918.94	应付股利		
一年内到期的非流动资产	-	-	其他应付款	2,181,359.14	1,936,204.85
其他流动资产	-	263,524.99	一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	30,612,847.33	32,891,055.45	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	5,433,483.59	3,800,012.93
可供出售金融资产	-	-	非流动负债：		
持有至到期投资	-	-	长期借款		
长期应收款	-	-	应付债券		
长期股权投资	-	-	长期应付款		
投资性房地产	-	-	专项应付款		
固定资产	5,949,565.84	5,367,859.02	预计负债		
在建工程	-	-	递延所得税负债		
工程物资	-	-	其他非流动负债	8,690,885.49	10,902,340.00
固定资产清理	-	-	非流动负债合计	8,690,885.49	10,902,340.00
生产性生物资产	-	-	负债合计	14,124,369.08	14,702,352.93
油气资产	-	-	所有者权益（或股东权益）：		
无形资产	20,226,504.32	18,898,898.88	实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00
开发支出	13,017,620.12	12,323,251.70	资本公积	4,947,376.47	4,947,376.47
商誉	-	-	减：库存股		
长摊待摊费用	3,735,808.72	1,784,484.39	盈余公积	202,109.74	202,109.74
递延所得税资产	623,781.33	623,781.33	未分配利润	4,892,272.37	2,124,240.70
其他非流动资产	-	86,749.07	所有者权益（或股东权益）合计	60,041,758.58	57,273,726.91
非流动资产合计	43,553,280.33	39,085,024.39			
资产总计	74,166,127.66	71,976,079.84	负债和所有者权益（或股东权益）总计	74,166,127.66	71,976,079.84

企业法定代表人：许嘉森

主管会计工作负责人：许嘉森

会计机构负责人：吕力

利润表

单位名称：益善生物技术股份有限公司（合并）

2014年6月30日

单位：元

项目	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	23,893,634.09	20,767,722.89
减：营业成本	3,103,137.38	3,312,759.47
营业税金及附加	72,445.69	76,291.34
销售费用	14,416,901.93	13,076,930.23
管理费用	5,113,180.33	5,000,222.81
财务费用	94,951.54	3,051.30
资产减值损失	-8,678.09	94,690.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）	-	-
投资收益（损失以“-”填列）	-	675,510.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,101,695.31	-120,711.63
加：营业外收入	2,937,941.71	1,446,890.51
减：营业外支出	296.00	20,745.92
其中：非流动资产处置损失	296.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,039,341.02	1,305,432.96
减：所得税费用	1,271,309.35	634,766.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,768,031.67	670,666.12
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

单位负责人：许嘉森

主管会计工作的负责人：许嘉森

会计机构负责人：吕力

现金流量表

编制单位：益善生物技术股份有限公司（合并） 2014年6月 单位：元

项 目	行次	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	26,333,840.72	22,420,589.89
收到的税费返还	3	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	959,836.65	6,045,593.40
现金流入小计	5	27,293,677.37	28,466,183.29
购买商品、接受劳务支付的现金	6	2,859,663.35	3,035,223.45
支付给职工以及为职工支付的现金	7	9,317,788.94	7,122,674.28
支付的各项税费	8	1,808,264.38	1,014,029.75
支付的其他与经营活动有关的现金	9	15,097,826.79	13,989,327.72
现金流出小计	10	29,083,543.46	25,161,255.20
经营活动产生的现金流量净额	11	-1,789,866.09	3,304,928.09
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13	-	117,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	14	-	675,510.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	-	
收到的其他与投资活动有关的现金	16	-	
现金流入小计	17	-	117,675,510.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	1,803,378.00	14,702,606.21
投资所支付的现金	19	-	100,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	-	
现金流出小计	21	1,803,378.00	115,202,606.21
投资活动产生的现金流量净额	22	-1,803,378.00	2,472,904.60
三、筹资活动产生的现金流量：	23		
吸收投资所收到的现金	24	-	
借款所收到的现金	25	-	
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	-	
现金流入小计	27	-	
偿还债务所支付的现金	28	-	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	-	
支付的其他与筹资活动有关的现金	30		
现金流出小计	31	-	
筹资活动产生的现金流量净额	32	-	
四、汇率变动对现金的影响	33		
五、现金及现金等价物净增加额	34	-3,593,244.09	5,777,832.69
加：期初现金及现金等价物余额	35	22,234,873.56	9,949,593.35
六、期末现金及现金等价物余额	36	18,641,629.47	15,727,426.04

单位负责人：许嘉森

主管会计工作的负责人：许嘉森

会计机构负责人：吕力

资产负债表

编制单位：益善生物技术股份有限公司

2014年6月30日

单位：元

资 产	期末余额	年初余额	负债及所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	15,299,419.18	2,779,776.06	短期借款		
交易性金融资产	-	-	交易性金融负债		
应收票据	-	-	应付票据		
应收账款	3,614,467.74	5,803,548.51	应付账款	1,465,974.19	766,187.29
预付款项	-	132,157.64	预收款项	482,695.00	288,980.90
应收利息	-	-	应付职工薪酬	8,771.70	12,997.48
应收股利	-	-	应交税费	483,136.25	-139,668.98
其他应收款	1,677,021.95	1,601,217.25	应付利息	-	-
存货	5,648,913.63	3,546,053.02	应付股利	-	-
一年内到期的非流动资产			其他应付款	19,629,445.79	10,342,187.73
其他流动资产		263,524.99	一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	26,239,822.50	14,126,277.47	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	22,070,022.93	11,270,684.42
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资	29,000,000.00	29,000,000.00	长期应付款		
投资性房地产	-	-	专项应付款		
固定资产	5,039,429.11	4,905,008.10	预计负债		
在建工程	-	-	递延所得税负债		
工程物资	-	-	其他非流动负债	8,690,885.49	10,902,340.00
固定资产清理	-	-	非流动负债合计	8,690,885.49	10,902,340.00
生产性生物资产			负债合计	30,760,908.42	22,173,024.42
油气资产			所有者权益（或股东权益）：		
无形资产	20,213,739.24	18,890,048.88	实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00
开发支出	13,016,320.12	12,323,251.70	资本公积	4,947,376.47	4,947,376.47
商誉	-	-	减：库存股	-	-
长期待摊费用	1,019,662.83	541,621.92	盈余公积	202,109.74	202,109.74
递延所得税资产	617,987.42	617,987.42	未分配利润	9,236,566.59	3,168,433.93
其他非流动资产		86,749.07	所有者权益（或股东权益）合计	64,386,052.80	58,317,920.14
非流动资产合计	68,907,138.72	66,364,667.09			
资产总计	95,146,961.22	80,490,944.56	负债和所有者权益（或股东权益）		
			总计	95,146,961.22	80,490,944.56

企业法定代表人：许嘉森

主管会计工作负责人：许嘉森

会计机构负责人：吕力

利润表

单位名称：益善生物技术股份有限公司

2014年1-6月

单位：元

项 目	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	9,734,062.84	20,175,405.85
减：营业成本	906,595.41	2,485,576.10
营业税金及附加	73,706.18	73,912.84
销售费用	740,223.67	13,069,730.23
管理费用	3,783,207.94	4,506,808.60
财务费用	34,816.88	4,687.77
资产减值损失	-15,925.60	87,984.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		
投资收益（损失以“-”填列）		499,489.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,211,438.36	446,195.41
加：营业外收入	2,927,941.71	1,446,890.51
利息收入	-	
减：营业外支出	296.00	20,745.92
其中：非流动资产处置损失	296.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,139,084.07	1,872,340.00
减：所得税费用	1,070,951.41	773,804.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,068,132.66	1,098,535.19
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

单位负责人：许嘉森

主管会计工作的负责人：许嘉森

会计机构负责人：吕力

现金流量表

编制单位：益善生物技术股份有限公司

2014年6月

单位：元

项 目	行次	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	6,532,495.96	21,406,375.09
收到的税费返还	3	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	17,227,021.40	5,971,228.52
现金流入小计	5	23,759,517.36	27,377,603.61
购买商品、接受劳务支付的现金	6	2,272,107.18	3,123,132.88
支付给职工以及为职工支付的现金	7	3,805,210.40	6,006,185.62
支付的各项税费	8	1,141,398.67	757,402.09
支付的其他与经营活动有关的现金	9	2,828,414.99	13,267,803.78
现金流出小计	10	10,047,131.24	23,154,524.37
经营活动产生的现金流量净额	11	13,712,386.12	4,223,079.24
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13		94,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	14		410,010.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	-	
收到的其他与投资活动有关的现金	16	-	
现金流入小计	17	-	94,410,010.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	1,192,743.00	14,783,984.90
投资所支付的现金	19		76,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	-	
现金流出小计	21	1,192,743.00	90,783,984.90
投资活动产生的现金流量净额	22	-1,192,743.00	3,626,025.12
三、筹资活动产生的现金流量：	23		
吸收投资所收到的现金	24	-	
借款所收到的现金	25	-	
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	-	
现金流入小计	27	-	
偿还债务所支付的现金	28	-	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	-	
支付的其他与筹资活动有关的现金	30		
现金流出小计	31	-	
筹资活动产生的现金流量净额	32	-	
四、汇率变动对现金的影响	33		
五、现金及现金等价物净增加额	34	12,519,643.12	7,849,104.36
加：期初现金及现金等价物余额	35	2,779,776.06	7,265,262.64
六、期末现金及现金等价物余额	36	15,299,419.18	15,114,367.00

单位负责人：许嘉森 主管会计工作的负责人：许嘉森 会计机构负责人：吕力

5 财务报表附注

5-1 财务报表附注详情索引			
项目	是	否	索引
半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化		√	
半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化		√	
是否存在前期差错更正		√	
企业经营是否存在季节性或者周期性特征		√	
合并财务报表的合并范围是否发生变化		√	
是否存在需要根据规定披露分部报告的信息		√	
是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项		√	
上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化		√	
重大的长期资产是否转让或者出售		√	
重大的固定资产和无形资产是否发生变化		√	
是否存在重大的研究和开发支出		√	
是否存在重大的资产减值损失		√	

5-2 财务报表附注详情

5-2-1 会计政策变更
无
5-2-2 会计估计变更
无
5-2-3 前期差错更正
无
5-2-4 企业经营季节性或者周期性特征
无
5-2-5 合并报表的合并范围
无
5-2-6 分部报告
无
5-2-7 非调整事项
无
5-2-8 或有负债与或有资产
无
5-2-9 长期资产
无
5-2-10 固定资产与无形资产
无
5-2-11 研究与开发支出

无
5-2-12 资产减值损失
无

5-3 财务报表项目注释

一、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			95,113.07			61,677.23
小计			95,113.07			61,677.23
银行存款						
人民币			18,546,516.40			22,173,170.90
美元				4.02	6.1	25.43
小计			18,546,516.40			22,173,196.33
合 计			18,641,629.47			22,234,873.56

(二) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,302,717.77	84.69	66,054.36	52.52	2,906,146.81	82.96	58,122.94	49.33
1-2 年(含 2 年)	597,096.40	15.31	59,709.64	47.48	597,096.40	17.04	59,709.64	50.67
2-3 年(含 3 年)								
3 年以上								
合 计	3,899,814.17	100.00	125,764.00	100.00	3,503,243.21	100.00	117,832.58	100.00

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合 1	3,899,814.17	100.00	125,764.00	100.00	3,503,243.21	100.00	117,832.58	100.00
关联往来, 经营押金组合 2								
组合小计	3,899,814.17	100.00	125,764.00	100.00	3,503,243.21	100.00	117,832.58	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	3,899,814.17	100.00	125,764.00	100.00	3,503,243.21	100.00	117,832.58	100.00

应收账款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,302,717.77	84.69	66,054.36	2,906,146.82	82.96	58,122.94
1—2 年	597,096.40	15.31	59,709.64	597,096.40	17.04	59,709.64
2—3 年						
3 年以上						

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合 计	3,899,814.17	100.00	125,764.00	3,503,243.21	100.00	117,832.58

2、 在本报告期收回或转回比例较大的应收账款情况：无

3、 本报告期实际核销的应收账款情况：无

4、 本报告期应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
河北医科大学第四医院	业务往来医院	1,502,300.00	1 年以内	37.24
济南国益生物科技有限公司（筹）	代理商	1,186,766.00	1 年以内， 1-2 年	29.42
福州益盛生物技术服务有限公司	代理商	624,970.75	1-2 年	15.49
解放军第八一医院	业务往来医院	256,284.00	1 年以内	6.35
河南省肿瘤医院	业务往来医院	126,000.00	1 年以内	3.12
合计		3,696,320.75		91.62

6、 应收关联方账款情况：无

(三) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,987,735.48	86.31	9,033.73	6.40	2,541,668.53	88.96	9,717.64	6.85
1-2年 (含2年)	37,285.80	1.62			37,285.80	1.31		
2-3年 (含3年)	105,413.00	4.58			105,413.00	3.69		
3-4年 (含4年)	37,900.00	1.65	950.00	0.67	37,900.00	1.33	950.00	0.67
4-5年 (含5年)	3,850.00	0.15	280.00	0.20	3,850.00	0.13	280.00	0.20
5年以上	130,973.86	5.69	130,973.86	92.73	130,973.86	4.58	130,973.86	92.29
合计	2,303,158.14	100.00	141,237.59	100.00	2,857,091.19	100.00	141,921.50	100.00

2、其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄	561,686.50	24.39	11,233.73	8.40	489,102.08	17.12	11,917.64	8.40
关联方及押金	1,611,467.78	69.97			2,237,985.25	78.33		
组合小计	2,173,154.28	94.36	11,233.73	8.40	2,727,087.33	95.45	11,917.64	8.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	130,003.86	5.64	130,003.86	91.60	130,003.86	4.55	130,003.86	91.60

其他应收款								
合 计	2,303,158.14	100.00	141,237.59	100.00	2,857,091.19	100.00	141,921.50	100.00

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	558,466.50	99.43	9,037.59	485,882.08	99.34	9,717.64
1—2 年						
2—3 年						
3—4 年	1,900.00	0.34	950.00	1,900.00	0.39	950.00
4—5 年	350.00	0.06	280.00	350.00	0.07	280.00
5 年以上	970.00	0.17	970.00	970.00	0.20	970.00
合 计	561,686.50	100.00	11,233.73	489,102.08	100.00	11,917.64

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
关联往来，经营押金组合 2	1,611,467.78	0.00
合 计	1,611,467.78	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
科兹莫（北京）生物公司	67,400.00	67,400.00	100.00%	预计无法收回
上海交通大学药学院	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市英达思咨询公司	6,996.00	6,996.00	100.00%	预计无法收回
广州火速网络科技有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%	预计无法收回
香港英国语言文化中心	2,407.86	2,407.86	100.00%	预计无法收回
黄埔区健怡食杂店	200.00	200.00	100.00%	预计无法收回
合 计	130,003.86	130,003.86		

3、在本报告期收回或转回比例较大的应收账款情况：无

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
北京亦庄国际生物医药投资管理有限公司	房屋出租方	258,280.00	1 年以内	11.95	租房押金
上海华杏医药投资发展有限公司	房屋出租方	214,023.22	1 年以内	9.90	租房押金
广州永龙建设投资有限公司	房屋出租方	200,565.80	4-5 年以内	9.28	租房押金
上海尚飞国际货运代理有限公司	非关联方	168,430.00	1 年以内	7.79	往来
科兹莫(北京)生物公司	非关联方	67,400.00	5 年以上	3.12	定金
合 计		908,699.02		42.04	

6、 应收关联方账款情况：无

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内			367,157.64	89.74
1 至 2 年				
2 至 3 年			42,000.00	10.26
3 年以上	42,000.00	100.0		
合 计	42,000.00	100.00	409,157.64	100.00

2、 大额预付款项金额单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
广州怡捷科技开发有限公司	非关联方	42,000.00	3 年以上	预付软件开发款
合 计		42,000.00		

(五) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,993,247.14		5,993,247.14	3,402,363.91		3,402,363.91
周转材料						
在产品				480,555.03		480,555.03
合 计	5,993,247.14		5,993,247.14	3,882,918.94		3,882,918.94

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
持有待售长期资产（投资性房地产、固定资产、无形资产等）		
委托贷款		
持有待售的生产性生物资产		
理财产品		
待抵扣增值税进项税		263,524.99
合 计		263,524.99

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	10,844,998.05	1,436,501.70	113,807.00	12,167,692.75
其中：仪器设备	8,902,335.14	1,201,295.48	7,520.00	10,096,110.62
办公设备	1,558,630.91	122,406.22		1,681,037.13
运输设备	357,952.00	112,800.00	106,287.00	364,465.00
工具器具	26,080.00			26,080.00
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	5,477,139.03		740,987.88	6,218,126.91

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：仪器设备	4,421,385.23	559,997.73		4,981,382.96
办公设备	858,345.11	155,274.07		1,013,619.18
运输设备	172,632.69	25,716.08		198,348.77
工具器具	24,776.00			24,776.00
三、固定资产账面 净值合计	5,367,859.02	—	—	5,949,565.84
其中：仪器设备	4,480,949.91	—	—	5,114,727.66
办公设备	700,285.80	—	—	667,417.95
运输设备	185,319.31	—	—	166,116.23
工具器具	1,304.00	—	—	1,304.00
四、减值准备合计				
其中：仪器设备				
办公设备				
运输设备				
工具器具				
五、固定资产账面 价值合计	5,367,859.02	—	—	5,949,565.84
其中：仪器设备	4,480,949.91	—	—	5,114,727.66
办公设备	700,285.80	—	—	667,417.95
运输设备	185,319.31	—	—	166,116.23
工具器具	1,304.00	—	—	1,304.00

本期折旧额 740,987.88 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

披露对固定资产所有权的限制及其金额和用于担保的固定资产账面价值：无

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	20,261,042.39	8,864,747.52		22,208,777.17
(1). 软件	603,271.94	335,550.00		938,821.94
(2). 专利技术	566,919.33	112,201.81		679,121.14
(3). 非专利技术	3,663,248.87	1,499,982.97		5,163,231.84
(4). 其他证书	822,202.25			822,202.25
(5). 土地使用权	14,605,400.00			14,605,400.00
2、累计摊销合计	1,362,143.51	620,129.34		1,982,272.85
(1). 软件	190,519.47	85,332.86		275,852.33
(2). 专利技术	37,812.07	115,191.54		153,003.61
(3). 非专利技术	790,306.21	268,698.94		1,059,005.15
(4). 其他证书	173,128.91	4,910.40		178,039.31
(5). 土地使用权	170,376.85	145,995.60		316,372.45
3、无形资产账面 净值合计	18,898,898.88	—	—	20,226,504.32
(1). 软件	412,752.47	—	—	662,969.61
(2). 专利技术	529,107.26	—	—	526,117.53
(3). 非专利技术	2,872,942.66	—	—	4,104,226.69
(4). 其他证书	649,073.34	—	—	644,162.94
(5). 土地使用权	14,435,023.15	—	—	14,289,027.55
4、减值准备合计				
(1). 软件				
(2). 专利技术				
(3). 非专利技术				
(4). 其他证书				
无形资产账面价 值合计	18,898,898.88	—	—	20,226,504.32
(1). 软件	412,752.47	—	—	662,969.61
(2). 专利技术	529,107.26	—	—	526,117.53

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3). 非专利技术	2,872,942.66	—	—	4,104,226.69
(4). 其他证书	649,073.34	—	—	644,162.94
(5). 土地使用权	14,435,023.15	—	—	14,289,027.55

本期摊销额 620,129.34 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 0 元。

2、公司开发项目支出

项 目	期初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
肿瘤细胞分离检测项目	4,230,888.82	476,989.66			4,707,878.48
MGMT 甲基化检测项目	12,350.69	9,845.19			22,195.88
IDH1 和 IDH2 基因突变项目	14,293.18	116,155.58			130,448.76
CA1 和 BRCA2 基因突变项目	35,477.73	4,378.94			39,856.67
FGFR 突变检测项目	120,953.17	27,366.72			148,319.89
VEGFR、CYP3A5 基因多态性检测项目	7,516.71				7,516.71
TSC1 基因突变检测项目	10,254.26	27,366.72			37,620.98

项 目	期初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
MLPA 平台检测项目	9,333.16				9,333.16
新技术平台项目	848,608.83			848,608.83	
细胞通路多基因检测项目	401,080.58	130,567.81			531,648.39
外周血检测表达项目					
结直肠癌 dMMR 项目	37,313.05			37,313.05	
FISH 项目	576,996.97	548,923.98			1,125,920.95
TAQ 酶取代 TSP 酶项目	85,871.52	636,185.97			722,057.49
Nsclc 基因融合项目	1,082,218.69	994.62			1,083,213.31
cKit 甲基化项目	52,615.43	1,472.28			54,087.71
AKT 项目	38,931.08	6,164.05			45,095.13
蛋白检测项目	613,407.59	653.50		614,061.09	
试剂盒研发项目	2,708,020.30	289,633.17			2,997,653.47
专利申请（专利技术）	1,400,141.43	29,855.00		112,201.81	1,317,794.62

项 目	期初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
公用项目	36,978.51				36,978.52
合 计	12,323,251.70	2,306,553.19		1,612,184.78	13,017,620.12

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 51%；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 37.79%；

3、 本期以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况：无

(九) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
地毯工程	7,885.73		3,380.04		4,505.69	
有机玻璃框	1,782.00		396.00		1,386.00	
D514-D516 办公室 装修	40,444.00		15,166.50		25,277.50	
其它	491,509.50	96,157.80			587,667.30	
装修费	1,242,863.16	2,021,768.47	147,659.40		3,116,972.23	
合 计	1,784,484.39	2,117,926.27	166,601.94		3,735,808.72	

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	40,246.66	40,246.66
开办费	2,585.04	2,585.04
可抵扣亏损		
确认为递延收益的政府补助	579,000	579,000
应付职工薪酬（工资已计提未支付）	1,949.63	1,949.63
小 计	623,781.33	623,781.33
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		

项 目	期末余额	期初余额
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	期末余额	期初余额
应纳税差异项目		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	259,754.08	259,754.08
开办费	10,340.17	10,340.17
可抵扣亏损		
应付职工薪酬	12,997.48	12,997.48
递延收益	3,860,000.00	3,860,000.00
小计	4,143,091.73	4,143,091.73

(十一) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
商标注册		86,749.07
合计		86,749.07

(十二) 资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	259,754.08	9,447.51	18,125.60		251,075.99
合计	259,754.08				251,075.99

(十三) 应付账款

1、 应付账款明细

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,571,180.17	792,854.57
1年至2年(含2年)		13,337.37
2年至3年(含3年)		
3年以上		
合 计	1,571,180.17	806,191.94

2、 期末数中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(十四) 预收账款

1、 预收账款明细

项 目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,215,688.64	863,376.42
1年以上	2,695.00	2,695.00
合 计	1,218,383.64	866,071.42

2、 期末数中无预收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明: 无

(十五) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		6,244,175.14	6,244,175.14	
(2) 职工福利费		285,911.24	285,911.24	
(3) 社会保险费		522,079.40	522,079.40	
其中: 医疗保险费		206,999.38	206,999.38	
基本养老保险费		249,394.56	249,394.56	

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
年金缴费				
失业保险费		20,852.67	20,852.67	
工伤保险费		12,357.8	1,2357.8	
生育保险费		21,995.01	21,995.01	
住院及重疾保险		10,479.98	10,479.98	
其他				
(4) 住房公积金		157,907.00	157,907.00	
(5) 工会经费	12,997.48	65,470.27	69,696.05	8,771.70
(6) 其他	12,403.77	58,987.68	63,292.12	8,099.33
合 计	25,401.25	7,334,530.73	7,343,060.95	16,871.03

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-136,661.80	-53,480.71
营业税		400.69
企业所得税	526,387.44	109,317.40
城市维护建设税		18,350.02
个人所得税	40,427.27	49,341.33
教育费附加		7,864.29
堤围防护费	15,536.70	29,107.57
地方教育附加		5,242.88
合 计	445,689.61	166,143.47

(十七) 其他应付款

1、 其他应付款情况:

项 目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	2,068,957.14	1,738,802.85
1年以上	112,402.00	197,402.00
合 计	2,181,359.14	1,936,204.85

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
福建省肿瘤医院	50,000.00	保证金	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
龙岩市第二医院	600,000.00	设备押金	
赤峰卓越体外诊断试剂有限公司	50,000.00	设备租赁押金	
福建省肿瘤医院	50,000.00	保证金	

(十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
政府补助		
个体化医疗靶标检测技术平台及其产业化		1,500,000.00
指导个体化治疗的游离肿瘤细胞 CTC 项目	2,142,454.05	2,350,000.00
重组蛋白和抗体库研制平台	1,340,136.96	1,686,200.00
肿瘤临床用药选择及疗效检测分子诊断系列产品	959,654.48	1,117,500.00
肿瘤个体化用药相关重要生物标志及其新型检	4,048,640.00	4,048,640.00
专利产业化-肿瘤个体化医疗靶标检测液相芯	200,000.00	200,000.00
合计	8,690,885.49	10,902,340.00

其他非流动负债说明：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
指导个体化治疗的游离肿瘤细胞分离鉴定技术	2,350,000.00	150,000.00	357,545.95		2,142,454.05	与资产相关
重组蛋白和抗	1,686,200.00		346,063.04		1,340,136.96	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
体库研制平台						
肿瘤临床用药选择及疗效检测分子诊断系列产	1,117,500.00		15,7845.52		959,654.48	与资产相关
个体化医疗靶标检测技术平台及其产业化	1,500,000.00		1,500,000.00			与资产相关
肿瘤个体化用药相关重要生物标志及其新型检	4,048,640.00				4,048,640.00	与资产相关
专利产业化-肿瘤个体化医疗靶标检测液相芯	200,000.00				200,000.00	与资产相关
合计	10,902,340.00	150,000.00	2,361,454.51		8,690,885.49	

(十九) 股本

股东名称	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	转让	小计	
许嘉森	7,885,260.00				0.00	0.00	7,885,260.00
熊晓明	5,120,055.00				0.00	0.00	5,120,055.00
魏芳平	3,129,795.00				0.00	0.00	3,129,795.00
魏建平	2,731,140.00				0.00	0.00	2,731,140.00
苏智斌	2,070,360.00				-1,086,284.00	-1,086,284.00	984,076.00
简忠伟	2,033,415.00				-51,921.00	-51,921.00	1,981,494.00
卢文荣	1,922,220.00				636,284.00	636,284.00	2,558,504.00
王爱党	1,922,220.00				0.00	0.00	1,922,220.00
姜龙	1,841,220.00				0.00	0.00	1,841,220.00
邱金凤	1,794,015.00				0.00	0.00	1,794,015.00
吴云峰	1,696,905.00				60,000.00	60,000.00	1,756,905.00
许佳良	1,631,925.00				87,823.00	87,823.00	1,719,748.00
尹芝南	1,240,245.00				0.00	0.00	1,240,245.00
潘辉坤	1,054,170.00				0.00	0.00	1,054,170.00
林燕青	1,002,510.00				-100,000.00	-100,000.00	902,510.00
魏坤玲	956,880.00				0.00	0.00	956,880.00
李建新	848,070.00				0.00	0.00	848,070.00
林增华	736,470.00				0.00	0.00	736,470.00
陈万才	736,470.00				-736,000.00	-736,000.00	470.00

股东名称	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	转让	小计	
邱森	696,015.00				0.00	0.00	696,015.00
俞虔芬	662,895.00				-60,000.00	-60,000.00	602,895.00
张振有	644,985.00				0.00	0.00	644,985.00
黄兰英	643,635.00				-35,902.00	-35,902.00	607,733.00
童海锋	544,995.00				0.00	0.00	544,995.00
朱志梅	506,340.00				0.00	0.00	506,340.00
吴德洪	487,485.00				0.00	0.00	487,485.00
赖坤元	460,305.00				0.00	0.00	460,305.00
上海力鼎投资管理有限公司	1,750,000.00				0.00	0.00	1,750,000.00
广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00				0.00	0.00	2,500,000.00
广州凯得科技创业投资有限公司	750,000.00				0.00	0.00	750,000.00
谢希聪					736,000.00	736,000.00	736,000.00
冯臻					450,000.00	450,000.00	450,000.00
曾永强					100,000.00	100,000.00	100,000.00
合计	50,000,000.00				0.00	0.00	50,000,000.00

注：实收资本已由立信羊城会计师事务所有限公司 2011 年羊验字第 23167 号验资报告验证。

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	15,000,000.00			15,000,000.00
(2) 同一控制下企业合并的影响				
(3) 其他 (如: 控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积)				
小计	15,000,000.00			15,000,000.00
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-10,052,623.53			-10,052,623.53

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3) 原制度资本公积转入				
(4) 政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
小计	-10,052,623.53			-10,052,623.53
合计	4,947,376.47			4,947,376.47

注：2011年9月30日，公司改制为股份制公司，公司根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将广州益善生物技术有限公司截止至2011年9月30日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的所有者权益（净资产）人民币54,947,376.47元（包括实收资本50,000,000.00元，资本公积15,000,000.00元以及未分配利润-10,052,623.53元），按1:0.91的比例折合股份总额5,000万股，每股面值1元共计股本人民币5,000万元投入，由原股东按原比例分别持有，大于股本部分4,947,376.47元计入资本公积。

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	202,109.74			202,109.74
合计	202,109.74			202,109.74

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额		上期金额	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	2,124,240.70		2,073,840.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,768,031.67		50,400.43	
减：提取法定盈余公积		10%		10%
提取任意盈余公积				
提取储备基金				
提取企业发展基金				

项 目	本期金额		上期金额	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
提取职工奖福基金				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
.....				
加：所有者权益内部结转				
期末未分配利润	4,892,272.37		2,124,240.70	

(二十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	22,096,393.73	19,390,767.30
其他业务收入	1,797,240.36	1,376,955.59
小计	23,893,634.09	20,767,722.89
营业成本	3,103,137.38	3,312,759.47

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
个体化医疗检测行业：	22,096,393.73	2,872,531.18	19,390,767.30	3,087,756.05
合 计	22,096,393.73	2,872,531.18	19,390,767.30	3,087,756.05

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗检测	22,096,393.73	2,872,531.18	19,390,767.30	3,087,756.05
合 计	22,096,393.73	2,872,531.18	19,390,767.30	3,087,756.05

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京益达康医疗科技有限公司	3,295,510.00	13.79
河北医科大学第四医院	1,681,310.00	7.04
广州海诚医疗科技有限公司	1,224,195.00	5.12
济南国益生物科技有限公司(筹)	702,800.00	2.94
解放军第八一医院	220,920.00	0.92
合 计	7,124,735.00	29.81

(二十四) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税		
城市维护建设税	42,345.23	39,420.29
教育费附加	18,060.29	22,122.63
地方教育费附加	12,040.17	14,748.42
合 计	72,445.69	76,291.34

(二十五) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
折旧费	20,634.54	29,151.09
销售薪酬	3,982,419.78	2,374,712.00
社保公积金	230,054.81	
办公费	109,079.97	239,187.14
业务宣传费	236,146.01	1,906,564.40
市场推广活动费	1,396,785.79	1,270,091.30
推广服务费	3,208,154.19	
业务招待费	121,150.67	789,358.49
交通费	11,272.07	117,746.94
差旅费	391,371.64	478,634.30
物料消耗	49,578.25	1,992.71

项 目	本期金额	上期金额
销售会议费	2,996,886.18	3,160,918.50
快递物流费	170,000.87	208,303.44
办事处租金、物业费	8,330.40	165,371.09
电话通讯费	5,265.77	49,160.05
培训费用	966,352.59	1,544,353.20
咨询费用	513,100.40	333,040.00
其他费用	318.00	356,350.79
资料印刷费		51,994.79
合 计	14,416,901.93	13,076,930.23

(二十六)管理费用

项 目	本期金额	上期金额
快递物流费	22,586.51	7,147.75
职工教育经费	126,000.00	
职工薪酬	1,298,825.12	1,832,099.72
福利费	285,911.24	276,858.48
社保公积金	145,856.70	822,482.79
工会经费	124,427.54	
房租、物业、水电	246,717.34	288,748.02
办公费	359,666.74	419,797.48
通讯费	75,584.56	15,826.05
汽车费用	73,723.85	98,613.26
业务招待费	120,196.11	100,006.63
差旅费	247,401.67	210,620.19
市内交通费	14,211.70	15,570.82
折旧费	172,481.90	114,943.11
招聘费	23,592.00	19,383.58
培训费	106,748.00	46,022.00
知识产权年费	31,044.53	
无形资产摊销	593,993.86	273,488.09
装修费摊销	166,601.94	177,680.60
堤围防护费	15,194.12	20,836.10

项 目	本期金额	上期金额
车船税	0.00	
土地使用税	0.00	
环境设施维护费用	24,413.02	25,802.26
保险费	0.00	
董事会费	28,618.83	15,429.10
质评认证费	18,360.00	
研发费	775,967.49	112,583.13
其它	16,582.79	55,000.00
印花税	0.00	7,490.00
网络服务费	2,759.00	1,100.00
材料损溢	-4,286.23	5,293.65
专利年费	0.00	37,400.00
合 计	5,113,180.33	5,000,222.81

(二十七) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	66,840.62	39,335.49
汇兑损益	73,144.97	-46,506.50
银行手续费	88,647.19	88,893.29
其他		
合 计	94,951.54	3,051.30

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-8,678.09	94,690.18
合 计	-8,678.09	94,690.18

(二十九) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

理财产品利息收入		675,510.81
合 计		675,510.81

(三十) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,416.42		
其中：处置固定资产利得	20,416.42		
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	2,864,454.51	1,446,672.60	2,864,454.51
其他	53,070.78	217.91	
合 计	2,937,941.71	1,446,890.51	2,864,454.51

2、 政府补助明细

项 目	具体性质 和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
肿瘤个性化医疗靶标检测液相芯片的开发	政府补助	货币资金	2013 年度、 2014 年度		83,329.31
心血管用药指导项目	政府补助	货币资金	2013 年度、 2014 年度		27,543.29
个性化医疗靶标检测技术平台及其产业化	政府补助	货币资金	2014 年度	1,500,000.00	
肿瘤化疗疗效基因多态性液相芯片开发	政府补助	货币资金	2013 年度、 2014 年度		71,400.00
EGFR 基因突变检测液相芯片的开发	政府补助	货币资金	2013 年度		50,000.00
肿瘤临床用药选择及疗效监测分子诊断系列	政府补助	货币资金	2014 年度	157,845.52	
重组蛋白和抗体库研制平台	政府补助	货币资金	2014 年度	346,063.04	
指导个性化治疗的游离肿瘤细胞分离鉴定技术	政府补助	货币资金	2014 年度	357,545.95	
专利资助	政府补助	货币资金	2013 年度、 2014 年度	101,000.00	914,400.00
工作扶持金	政府补助	货币资金	2013 年度		

项 目	具体性质 和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
重点华侨华人创业团队工作经费	政府补助	货币资金	2013 年度		
中小企业国际市场开拓资金	政府补助	货币资金	2013 年度		
广州博士后创新实践基地补助	政府补助	货币资金	2013 年度		
生物产业研发奖励	政府补助	货币资金	2014 年度	350,000.00	
创业骨干人才薪酬补贴	政府补助	货币资金	2014 年度	42,000.00	
创业组织场租补贴	政府补助	货币资金	2014 年度	10,000.00	
其他			2013 年度		300,000.00
合 计				2,864,454.51	1,446,672.60

(三十一) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置 损失合计	296.00		
其中：固定资产处 置损失	296.00		
无形资产 处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交 换损失			
对外捐赠			
其中：公益性捐赠 支出			
.....			
其他		20,745.92	
合 计	296.00	20,745.92	

(三十二) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

按税法及相关规定计算的当期所得税	1,271,309.35	373,201.57
递延所得税调整		261,565.27
合 计	1,271,309.35	634,766.84

所得税费用与利润总额的关系

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	4,039,341.02	1,305,432.96
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,191,166.17	195,814.94
子公司适用不同税率的影响	80,143.18	
对以前期间所得税的调整影响		
归属于合营企业和联营企业的损益		
不征税、减免税收入		
不得扣除的成本、费用和损失		177,386.63
递延所得税资产的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		261,565.27
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
.....		
所得税费用	1,271,309.35	634,766.84

(三十三) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
政府补助	853,000.00
其他收入	55,437.48
利息收入	51,399.17
合 计	959,836.65

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
营业费用	11,384,567.22

管理费用	3,431,853.20
营业外支出、财务费用	205,793.37
其他业务往来款	75,613.00
合 计	15,097,826.79

(三十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,768,031.67	50,400.44
加：资产减值准备	-8,678.09	7,470.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	849,014.53	1,639,407.87
无形资产摊销	593,993.86	771,853.97
长期待摊费用摊销	166,601.94	370,423.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		-803,642.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		854,356.76
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,967,499.18	-859,416.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	531,766.24	-2,969,961.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,723,097.06	3,639,114.64
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,789,866.09	2,700,007.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	22,234,873.56	22,234,873.56

项 目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	18,641,629.47	15,517,520.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,593,244.09	-5,567,926.91

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	18,641,629.47	22,234,873.56
其中：库存现金	95,113.07	61,677.23
可随时用于支付的银行存款	18,546,516.40	22,173,170.90
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,641,629.47	22,234,873.56

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

2、 稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公

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

(1) 基本每股收益

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

项目	期末余额	年初余额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	2,768,031.67	50,400.43
本公司发行在外普通股的加权平均数	50,000,000.00	50,000,000.00
基本每股收益（元）	0.0554	0.0010

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	期末余额	年初余额
年初已发行普通股股数	50,000,000.00	50,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	50,000,000.00	50,000,000.00

注：2011年9月30日，公司改制为股份制公司，公司根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将广州益善生物技术有限公司截止至2011年9月30日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的所有者权益（净资产）人民币54,947,376.47元（包括实收资本50,000,000.00元，资本公积15,000,000.00元以及未分配利润-10,052,623.53元），按1:0.91的比例折合股份总额5,000万股，每股面值1元共计股本人民币5,000万元投入，由原股东按原比例分别持有，大于股本部分4,947,376.47元计入资本公积。

(三十六) 净资产收益率

	本期	上年同期	增减比例（%）
归属于挂牌公司股东的净利润	2,768,031.67	670,666.12	313
加权平均净资产收益率	4.72%	1.16%	307

(三十七) 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

1、 本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：本公司原由深圳市益善生命科技有限公司出资设立，2011年9月1日，根据股东转让出资合同书，协议将深圳市益善生命科技有限公司的出资以4,500万的价格转让给27名自然人股东。现第一大股东为自然人许嘉森。

2、 本企业的子公司情况

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广州益善医学检验有限公司	控股子公司	有限责任	广州	许嘉森	医学检验	1200万	100	100	56979648-8
北京益善医学检验有限公司	控股子公司	有限责任	北京	许嘉森	医学检验	500万	100	100	07854716-1
上海益善医学检验有限公司	控股子公司	有限责任	上海	许嘉森	医学检验	1200万	100	100	08619490-9

3、 本企业的合营和联营企业情况：无

4、 本企业的其他关联方情况：无

5、 关联交易情况

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 采购商品/接受劳务情况：无
出售商品/提供劳务情况：无

(3) 关联方应收应付款项：无

(三十八) 非经常性损益情况

当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-296	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,916,764.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	21,177.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		

项 目	本期金额	说明
合 计	2,937,645.71	

二、母公司财务报表注释

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,107,734.77	83.95	28,126.59	43.40	5,314,257.23	89.94	45,568.28	43.40
1-2年(含 2年)	594,288.40	16.05	59,428.84	56.60	594,288.40	10.06	59,428.84	56.60
2-3年(含 3年)								
3年以上								
合 计	3,702,023.17	100.00	87,555.43	100.00	5,908,545.63	100.00	104,997.12	100.00

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额 重大并单 项计提坏 账准备的 应收账款								
按组合计 提坏账准 备的应收								

账款								
账龄组合 1	2,000,617.90	54.04	87,555.43	100.00	2,872,702.41	48.62	104,997.12	100.00
关联往来, 经营押金组合 2	1,701,405.27	45.96			3,035,843.22	51.38		
组合小计	3,702,023.17	100	87,555.43	100.00	5,908,545.63	100.00	104,997.12	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	3,702,023.17	100	87,555.43	100.00	5,908,545.63	100.00	104,997.12	100.00

应收账款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,406,329.50	70.30	28,126.59	2,278,414.01	79.31	45,568.28
1-2 年	594,288.40	29.70	59,428.84	594,288.40	20.69	59,428.84
2-3 年						
3 年以上						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合 计	2,000,617.90	100.00	87,555.43	2,872,702.41	100.00	104,997.12

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	坏账准备
关联往来, 经营押金组合 2	1,701,405.27	0.00
合 计	1,701,405.27	0.00

3、 在本报告期收回或转回比例较大的应收账款情况: 无

4、 本报告期实际核销的应收账款情况：无

5、 本报告期应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
河北医科大学第四医院	业务往来医院	1,502,300.00	1 年以内	40.58
济南国益生物科技有限公司（筹）	代理商	1,055,366.01	1 年以内	28.51
福州益盛生物技术服务有限公司	代理商	724,970.75	1 年以内， 1-2 年	19.58
解放军第八一医院	业务往来医院	256,284.00	1 年以内	6.92
河南省肿瘤医院	业务往来医院	126,000.00	1 年以内	3.40
合计		3,664,920.76		98.99

7、 应收关联方账款情况：无

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1,586,549.88	87.32	11,233.73	6.85	1,509,229.09	86.58	9,717.64	6.85
1-2 年（含 2 年）	37,285.80	2.05	0	0.00	37,285.80	2.14	0	0.00
2-3 年（含 3 年）	23,900.00	1.31	0	0.00	23,900.00	1.37	0	0.00
3-4 年（含 4 年）	37,900.00	2.08	950.00	0.67	37,900.00	2.17	950.00	0.67

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
4-5 年 (含 5 年)	3,850.00	0.05	280.00	0.20	3,850.00	0.22	280.00	0.20
5 年以上	130,973.86	7.19	130,973.86	92.28	130,973.86	7.52	130,973.86	92.28
合 计	1,820,459.54	100.00	143,437.59	100.00	1,743,138.75	100.00	141,921.50	100.00

2、 其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄	561,686.50	30.86	13,433.73	8.40	489,102.08	28.06	11,917.64	8.40
关联方及押金	1,128,769.18	62.00	-		1,124,032.81	64.48	-	
组合小计	1,690,455.68	92.86	13,433.73	8.40	1,613,134.89	92.54	11,917.64	8.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	130,003.86	7.14	130,003.86	91.60	130,003.86	7.46	130,003.86	91.60
合 计	1,820,459.54	100.00	143,437.59	100.00	1,743,138.75	100.00	141,921.50	100.00

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	558,466.50	99.43	11,233.73	485,882.08	99.34	9,717.64
1—2 年						
2—3 年						
3—4 年	1,900.00	0.34	950.00	1,900.00	0.39	950.00

4-5 年	350.00	0.06	280.00	350.00	0.07	280.00
5 年以上	970.00	0.17	970.00	970.00	0.20	970.00
合计	561,686.50	100.00	13,433.73	489,102.08	100.00	11,917.64

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
关联往来，经营押金组合 2	1,128,769.18	0.00
合 计	1,128,769.18	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
科兹莫（北京）生物公司	67,400.00	67,400.00	100.00%	预计无法收回
上海交通大学药学院	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市英达思咨询公司	6,996.00	6,996.00	100.00%	预计无法收回
广州火速网络科技有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%	预计无法收回
香港英国语言文化中心	2,407.86	2,407.86	100.00%	预计无法收回
黄埔区健怡食杂店	200.00	200.00	100.00%	预计无法收回
合 计	130,003.86	130,003.86		

3、在本报告期收回或转回比例较大的应收账款情况：无

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况：无

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	性质或内容
上海益善医学检验所有 限公司	关联方	1,076,986.10	1 年以内	59.16	往来
上海尚飞国际货运代理 有限公司	非关联方	168,430.00	1 年以内	9.24	往来
广州永龙建设投资有限 公司	房屋出租方	119,052.80	1 年以内	6.54	租赁保证金

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
科兹莫(北京)生物公司	非关联方	67,400.00	5年以上	3.71	往来
上海交通大学药学院	非关联方	50,000.00	5年以上	2.75	往来
合计		1,481,868.90		81.40	

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海益善医学检验所有限公司	子公司	1,076,986.10	59.16
合计		1,076,986.10	59.16

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业		
对子公司投资	29,000,000.00	29,000,000.00
小计	29,000,000.00	29,000,000.00
减：减值准备		
合计	29,000,000.00	29,000,000.00

2、 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备
子公司：									

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备
广州益善医学检验有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100.00	100.00		
北京益善医学检验有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00		
上海益善医学检验有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100.00	100.00		

3、向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无

4、本期以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况：无

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,740,636.56	18,298,960.84
其他业务收入	6,993,426.28	1,876,445.01
小计	9,734,062.84	20,175,405.85
营业成本	906,595.41	2,485,576.10

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
试剂盒:	1,797,240.36	12,809.17		
医疗检测行业:	943,396.20	143,413.19	18,298,960.84	2,260,572.68
合 计	2,740,636.56	156,222.36	18,298,960.84	2,260,572.68

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
试剂盒:	1,797,240.36	12,809.17		
医疗检测	943,396.20	143,413.19	18,298,960.84	2,260,572.68
合 计	2,740,636.56	156,222.36	18,298,960.84	2,260,572.68

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广州益善医学检验所有限公司	6,740,283.96	69.24
河北医科大学第四医院	1,437,017.09	14.76
解放军第八一医院	188,820.52	1.94
福州铭源医疗生物科技有限公司	118,033.71	1.21
河南省肿瘤医院	107,692.32	1.11
合 计	8,591,847.60	88.26

(五) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
理财产品利息收入	0.00	499,489.42
合 计	0.00	499,489.42

(六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,068,132.66	-81,302.10
加：资产减值准备	-15,924.60	-5,364.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	754,481.72	1,488,002.80
无形资产摊销	619,044.42	771,703.97
长期待摊费用摊销	18,942.54	75,104.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)		-551,561.38
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		469,997.06
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-2,102,860.61	-522,550.19
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	142,573.10	-3,616,257.59
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	8,227,996.17	11,133,733.47
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	13,712,386.12	9,161,505.49
2、 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	15,299,419.18	2,779,776.06
减：现金的期初余额	2,779,776.06	7,265,262.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,519,643.12	-4,485,486.58

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	15,299,419.18	2,779,776.06
其中：库存现金	40,459.45	18,894.29
可随时用于支付的银行存款	15,258,959.73	2,760,881.77
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,299,419.18	2,779,776.06

6 重要事项

重要事项索引			
事项	是	否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况		√	
报告期内及以前年度是否存在已完成的定向发行		√	
是否存在重大诉讼、仲裁事项		√	
是否存在对外担保事项		√	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况		√	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项		√	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资及企业合并事项		√	
是否存在股权激励计划情况		√	
是否存在已披露的承诺事项	√		
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况		√	

6-1 公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义

务人已披露的承诺事项的履行情况

公司于2013年9月2日，公司董事、监事、高级管理人员许嘉森、熊晓明、魏建平、姜龙、蒋萌、简忠伟、潘辉坤、蒋晓晔、吕力出具了《避免同业竞争承诺函》，2014年4月12日，公司新任董事、监事姚宠惠、黄兰英出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内上述承诺人未发生违反承诺的情形。

7 股本变动及股东情况

7-1 股本结构表					
股份性质		期初		期末	
		数量	比例	数量	比例
无限售条件的股份		34,051,056.00	69.00%	32,738,316.00	65.48%
有限售条件的股份	1 控股股东、实际控制人				
	2 董事、监事及高级管理人员	15,498,944.00	31.00%	12,141,629.00	24.28%
	3 核心员工				
	4 其他			5,120,055.00	
	有限售条件的股份合计	15,498,944.00	31.00%	17,261,684.00	34.52%
总股本		50,000,000.00		50,000,000.00	
股东总数（其中：法人股东数）		30（法人股东3名）		33（法人股东3名）	

7-2 前十名股东持股情况								
序号	股东	股东性质	期初持股数	期末持股数	期末持股比例	变动原因	期末可转让股份数	质押或冻结股份数
1	许嘉森	境内自然人	7,885,260.00	7,885,260.00	15.7705%		1,971,315.00	0.00
2	熊晓明	境内自然人	5,120,055	5,120,055	10.2401%		0.00	0.00
3	魏芳平	境内自然人	3,129,795	3,129,795	6.2596%		3,129,795	0.00
4	魏建平	境内自然人	2,731,140	2,731,140	5.4623%		682,785	0.00
5	卢文荣	境内自然人	1,922,220	2,558,504	5.1170%	个人增持	2,558,504	0.00
6	广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2,500,000	2,500,000	5.0000%		2,500,000	0.00
7	简忠伟	境内自然人	2,033,415	1,981,494	3.9630%	个人减持	508,354	0.00
8	王爱党	境内自然人	1,922,220	1,922,220	3.8444%		1,922,220	0.00
9	姜龙	境内自然人	1,841,220	1,841,220	3.6824%		460,305	0.00
10	邱金凤	境内自然人	1,794,015	1,794,015	3.5880%		1,794,015	0.00
合计			30,879,340	31,463,703	62.93%		15,527,293	

前十名股东相互间关系无变动。

前十名股东持股变动情况：

7-3 前十名股东相互间关系及持股变动情况

卢文荣期初持有 1,922,220.00 股，报告期增持 636,284.00 股，期末持有 2,558,504.00 股。

简忠伟期初持有 2,033,415.00 股，报告期减持 51,921.00 股，期末持有 1,981,494.00 股。

7-4 控股股东和实际控制人简要情况（如有变动请详细说明）

控股股东和实际控制人无变动。

8 董事、监事、高管及核心员工情况

董事、监事、高管持股情况							
姓名	职务	性别	任期起止时间	期初持股数量	期末持股数量	本期增减	期末持股比例
许嘉森	董事长	男	2012.03.31至2015.3.30	7,885,260.00	7,885,260.00	0.00	15.77%
熊晓明	董事	男	2012.03.31-2014.4.12	5,120,055.00	5,120,055.00	0.00	10.24%
魏建平	董事	男	2012.03.31至2015.3.30	2,731,140.00	2,731,140.00	0.00	5.46%
姜龙	董事	男	2012.03.31至2015.3.30	1,841,220.00	1,841,220.00	0.00	3.68%
蒋萌	董事	男	2012.03.31-2014.04.12	0.00	0.00	0.00	0.00
姚宠惠	董事	男	2014.04.12至2015.3.30	0.00	0.00	0.00	0.00
潘辉坤	董事	男	2014.04.12至2015.3.30	1,054,170.00	1,054,170.00	0.00	2.11%
潘辉坤	监事会主席	男	2012.03.31-2014.4.12	1,054,170.00	1,054,170.00	0.00	2.11%
简忠伟	监事	男	2012.03.31至2015.3.30	2,033,415.00	1,981,494.00	-30,000	3.96%
黄兰英	监事	女	2014.04.12至2015.3.30	643,635	607,733	-35,902	1.22%
蒋晓晔	职工代表监事	女	2013.09.01-2014.08.01	0.00	0.00	0.00	0.00
吕力	董秘	男	2013.06.14至2015.3.30	0.00	0.00	0.00	0.00

- 1、董事变动：2014年4月召开的2013年年度股东大会同意任命潘辉坤先生、姚宠惠先生为公司第一届董事会董事，原公司董事熊晓明先生和蒋萌先生辞去董事职务申请生效。
- 2、监事变动：2014年4月召开的2013年年度股东大会同意任命黄兰英女士为公司第一届监事会监事，原公司监事潘辉坤先生辞去监事职务申请生效。
- 3、高管变动：2014年第一届董事会第十一次会议同意任命姜龙同志为公司副总经理。

备查文件目录	
文件存放地点	益善生物技术股份有限公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 签名并盖章的财务报表。
	2、年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原 稿。

益善生物技术股份有限公司
董事会
二零一四年八月十五日