

# 中山大学达安基因股份有限公司2006年第一季度季度报告全文

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事对季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事会

1.4 本报告期财务报告未经审计。

1.5 公司负责人董事长何蕴韶先生、财务总监杨恩林先生及会计机构负责人王和平先生声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 基本情况简介

股票简称	达安基因		
股票代码	002030		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	张斌	尹朝辰	张斌
联系地址	广州市高新技术开发区科学城香山路19号	广州市高新技术开发区科学城香山路19号	广州市高新技术开发区科学城香山路19号
电话	020-32290420	020-32290420	020-32290420
传真	020-32290231	020-32290231	020-32290231
电子信箱	zhangbin@daangene.com	yinchaochen@daangene.com	zhangbin@daangene.com

### 2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	305,726,011.81	296,848,670.36	2.99%
股东权益（不含少数股东权益）	273,866,349.68	268,113,394.88	2.15%
每股净资产	3.28	3.21	2.18%
调整后的每股净资产	3.27	3.20	2.19%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	3,153,234.43	3,153,234.43	121.38%
每股收益	0.06	0.06	20%
净资产收益率	1.85%	1.85%	0.00%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	1.56%	1.56%	增加0.41个百分点

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资产生的损益	-237,832.05
营业外收入	55,606.40
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	-817.00
专项应付款	1,124,608.97
非经常性损益所得税影响数	-141,234.95
合计	800,331.37

2.2.2 财务报表

2.2.2.1 资产负债表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

2006年3月31日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	100,560,978.69	85,717,920.04	102,338,237.96	96,713,622.17
短期投资			0.00	0.00
应收票据			162,400.00	100,000.00
应收股利			0.00	0.00
应收利息			0.00	0.00
应收账款	87,191,654.71	82,652,867.57	78,414,833.57	73,980,042.76
其他应收款	15,170,245.15	20,810,228.01	11,476,847.58	17,216,321.99
预付账款	9,274,450.07	8,277,418.81	8,180,104.32	6,655,385.37
应收补贴款			0.00	0.00

存货	9,335,497.64	7,619,128.87	9,522,855.82	7,475,590.23
待摊费用			5,495.22	0.00
一年内到期的长期 债权投资			0.00	0.00
其他流动资产			0.00	0.00
流动资产合计	221,532,826.26	205,077,563.30	210,100,774.47	202,140,962.52
长期投资：				
长期股权投资	524,020.57	14,762,049.96	761,852.62	5,970,903.95
长期债权投资			0.00	0.00
长期投资合计	524,020.57	14,762,049.96	761,852.62	5,970,903.95
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	210,554,039.61	205,926,345.30	207,347,316.18	202,747,019.87
减：累计折旧	131,227,847.01	130,088,238.32	124,827,961.66	123,919,552.97
固定资产净值	79,326,192.60	75,838,106.98	82,519,354.52	78,827,466.90
减：固定资产减 值准备			0.00	0.00
固定资产净额	79,326,192.60	75,838,106.98	82,519,354.52	78,827,466.90
工程物资			0.00	0.00
在建工程	4,342,972.38	4,342,972.38	3,466,688.75	3,466,688.75
固定资产清理			0.00	0.00
固定资产合计	83,669,164.98	80,181,079.36	85,986,043.27	82,294,155.65
无形资产及其他资 产：				
无形资产				
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资 产合计				
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	305,726,011.81	300,020,692.62	296,848,670.36	290,406,022.12
流动负债：				
短期借款			0.00	0.00
应付票据			0.00	0.00
应付账款	9,646,384.43	8,491,963.81	5,523,168.82	4,225,706.77
预收账款	1,700,643.80	1,368,327.79	293,860.22	219,696.50
应付工资			0.00	0.00
应付福利费	40,882.52		10,882.46	0.00
应付股利			0.00	0.00
应交税金	4,843,680.30	4,746,536.33	3,453,188.00	3,305,470.16
其他应交款	216,829.84	204,946.33	167,663.38	157,565.16
其他应付款	2,065,642.60	2,251,083.22	4,116,288.26	4,076,366.11
预提费用	97,164.00	97,164.00	0.00	0.00
预计负债			0.00	0.00
一年内到期的长期 负债			0.00	0.00
其他流动负债			0.00	0.00
流动负债合计	18,611,227.49	17,160,021.48	13,565,051.14	11,984,804.70
长期负债：				

长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	11,801,460.48	9,025,095.34	13,586,069.45	10,338,589.26
其他长期负债			0.00	0.00
长期负债合计	11,801,460.48	9,025,095.34	13,586,069.45	10,338,589.26
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	30,412,687.97	26,185,116.82	27,151,120.59	22,323,393.96
少数股东权益	1,446,974.16		1,584,154.89	0.00
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	83,600,000.00	83,600,000.00	83,600,000.00	83,600,000.00
减：已归还投资			0.00	0.00
实收资本（或股本）净额	83,600,000.00	83,600,000.00	83,600,000.00	83,600,000.00
资本公积	126,659,242.81	126,659,242.81	125,949,572.81	125,949,572.81
盈余公积	16,849,782.94	16,829,575.83	16,849,782.94	16,829,575.83
其中：法定公益金	6,093,407.11	6,086,671.40	6,093,407.11	6,086,671.40
未分配利润	46,757,323.93	46,746,757.16	41,714,039.13	41,703,479.52
其中：现金股利	20,900,000.00	20,900,000.00		
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	273,866,349.68	273,835,575.80	268,113,394.88	268,082,628.16
负债和所有者权益（或股东权益）合计	305,726,011.81	300,020,692.62	296,848,670.36	290,406,022.12

法定代表人：何蕴韶

主管会计机构负责人：杨恩林

会计机构负责人：王和平

### 2.2.2.2 利润及利润分配表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

2006年1—3月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	38,105,706.35	36,082,040.98	35,688,686.26	33,472,445.68
减：主营业务成本	14,307,425.97	12,746,989.78	15,516,257.14	14,122,647.90
主营业务税金及附加	567,575.75	553,409.29	642,929.38	629,212.70
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	23,230,704.63	22,781,641.91	19,529,499.74	18,720,585.08
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	376,430.02	376,430.02		
减：营业费用	9,390,256.70	9,099,652.93	8,677,434.81	8,663,124.81
管理费用	8,639,880.83	7,390,658.45	5,809,146.01	4,181,397.27
财务费用	-542,344.11	-528,985.47	-420,466.52	-418,752.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,119,341.23	7,196,746.02	5,463,385.44	6,294,815.97
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-237,832.05	-1,208,853.99		-912,299.86

补贴收入				
营业外收入	817.00	817.00	20,000.00	20,000.00
减：营业外支出	55,606.40	55,582.40	300.00	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	5,826,719.78	5,933,126.63	5,483,085.44	5,402,516.11
减：所得税	889,848.99	889,848.99	969,761.04	891,224.96
少数股东损益	-126,621.12		2,033.25	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	5,063,491.91	5,043,277.64	4,511,291.15	4,511,291.15
加：年初未分配利润	41,714,039.13	41,703,479.52	31,917,025.45	31,917,025.45
其他转入				
六、可供分配的利润	46,777,531.04	46,746,757.16	36,428,316.60	36,428,316.60
减：提取法定盈余公积	13,471.40			
提取法定公益金	6,735.71			
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	46,757,323.93	46,746,757.16	36,428,316.60	36,428,316.60
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	46,757,323.93	46,746,757.16	36,428,316.60	36,428,316.60
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

法定代表人：何蕴韶

主管会计机构负责人：杨恩林

会计机构负责人：王和平

2.2.2.3 现金流量表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

2006年1—3月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	33,350,635.86	31,663,505.31
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	1,711,651.98	1,106,481.55
现金流入小计	35,062,287.84	32,769,986.86
购买商品、接受劳务支付的现金	7,731,208.14	6,816,828.28
支付给职工以及为职工支付的现金	8,171,177.46	7,100,157.81
支付的各项税费	3,343,635.88	3,116,026.56
支付的其他与经营活动有关的现金	12,663,031.93	11,894,365.82
现金流出小计	31,909,053.41	28,927,378.47
经营活动产生的现金流量净额	3,153,234.43	3,842,608.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	4,847,710.52	4,838,310.52
投资所支付的现金		10,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	4,847,710.52	14,838,310.52
投资活动产生的现金流量净额	-4,847,710.52	-14,838,310.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,694,476.09	-10,995,702.13
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,063,491.91	5,043,277.64
加：计提的资产减值准备	-82,559.72	-94,525.16
固定资产折旧	6,399,885.35	6,168,685.35
无形资产摊销	0	0

长期待摊费用摊销	0	0
待摊费用减少(减:增加)	5,495.22	0
预提费用增加(减:减少)	97,164.00	97,164.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	109,043.21	109,043.21
固定资产报废损失	-1,425.79	0.00
财务费用	-498,279.82	-495,634.51
投资损失(减:收益)	237,832.05	1,208,853.99
递延税款贷项(减:借项)		0.00
存货的减少(减:增加)	-165,556.41	-143538.64
经营性应收项目的减少(减:增加)	-14,922,695.63	-15,556,542.03
经营性应付项目的增加(减:减少)	1,087,958.53	961,660.06
其他	5,949,502.65	6,544,164.48
少数股东损益	-126,621.12	0.00
经营活动产生的现金流量净额	3,153,234.43	3,842,608.39
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净增加情况:</b>		
现金的期末余额	100,560,978.69	85,717,920.04
减:现金的期初余额	102,255,454.78	96,713,622.17
加:现金等价物期末余额		
减:现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,694,476.09	-10,995,702.13

法定代表人:何蕴韶

主管会计机构负责人:杨恩林

会计机构负责人:王和平

### 2.3 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股情况

报告期末股东总数	9,944	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股股份数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
陈志文	600,000.00	A股
长城证券有限责任公司	499,962.00	A股
景阳证券投资基金	492,748.00	A股
胡志海	347,300.00	A股
何金	264,749.00	A股
刘成军	209,523.00	A股
龚世珍	195,950.00	A股
刘俊阳	172,100.00	A股
曾小明	169,000.00	A股
刘炜	153,343.00	A股

## § 3 管理层讨论与分析

### 3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

本报告期内，公司所处的行业及经营范围没有发生变化。公司始终坚持把公司发展成为一家专业的临床检测产品和服务的系统供应商的战略，根据制定的2006年经营目标，在巩固变革成果的基础上进一步深化变革，继续调整市场销售策略，加大营销力度，更加合理的整合市场资源。同时，不断深化公司内部管理，充分调动员工的积极性，加大新产品的开发力度，保持了公司生产经营的增长态势。报告期内，公司实现主营业务收入38,105,706.35元，比上年同期增长6.77%；实现净利润5,063,491.91元，比上年同期增长12.24%。

#### 3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

适用  不适用

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
生物药品制造业	3,810.57	1,430.74	62.45%
其中：关联交易	31.82	12.15	61.82%
主营业务分产品情况			
试剂	2,668.26	569.44	78.66%
仪器	452.04	267.00	40.93%
服务	577.43	538.14	6.80%
其他	112.84	56.16	50.23%
合计	3,810.57	1,430.74	62.45%
其中：关联交易	31.82	12.15	61.82%

#### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用  不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用  不适用

利润构成情况表：

单位：人民币万元

项 目	2006年1-3月		2005年1-12月		增减（“+”、“-”）
	金额	占利润总额比例	金额	占利润总额比例	

利润总额	582.67		3,217.10		
主营业务利润	2,443.42	419.35%	8,761.29	272.34%	147.01%
营业费用	939.03	161.16%	2,736.81	85.07%	76.09%
管理费用	863.99	148.28%	2,939.92	91.38%	56.90%

报告期较前一报告期变动的的原因是：

(1) 主营业务利润占利润总额的比例较前一报告期相比增加的主要原因是公司积极开拓市场，主营业务收入较去年同期相比有所增长，同时，公司的营业费用和管理费用较去年同期相比也在增长，且其增长的幅度大于主营业务收入的增长幅度。

(2) 报告期营业费用占利润总额的比例较前一报告期增加的主要原因是随着业务的增长以及公司为开拓市场，与之相关的工资、差旅费、广告费、会务费等支出增长较大。

(3) 报告期管理费用占利润总额的比例较前一报告期增加的主要原因是：管理人员增加，与之相关的支出增加；科研设备的累计折旧的增加；控股子公司业务增长造成管理费用的增长。

### 3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用  不适用

### 3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用  不适用

## 3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司通过包括电话、传真、电子信箱、网站等方式在内的投资者关系管理平台与投资者进行沟通，认真接待了投资者及行业分析人士来公司的考察和调研，并及时将公司对外公开披露的信息在公司网站上的投资者关系栏目中予以披露。

报告期内，公司以远程网络方式举办了2005年度业绩说明会。公司董事长、总经理、财务总监及保荐代表人均参加了会议，就股东和投资者提出的关于经营管理、新产品开发、募集资金使用、股利分配等方面的问题进行了详实、细致的回答。会上，公司管理层与投资者进行了积极、有效的交流和沟通。

## 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

### 1、公司董事及高级管理人员的变更情况

(1) 于2006年3月15日召开的公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于王华先生辞去独立董事的议案》及《关于提名公司独立董事候选人的预案》，同意王华先生辞职，同时提名暨南大学会计系教授、博导刘国常先生担任独立董事职务。于2006年4月17日召开的2005年度股东大会审议通过了《关于提名公司独立董事候选人的议案》，同意暨南大学会计系教授、博导刘国常先生担任独立董事职务，任期至本届董事会届满止。

(2) 本公司董事、副总经理兼董事会秘书吴军生女士因个人原因于2006年3月6日向公司董事会申请辞去董事、副总经理及董事会秘书的职务。于2006年3月15日召开的公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于吴军生女士辞去董事、副总经理、董事会秘书的议案》，同时审议通过了《关于增补程钢先生为公司董事的预案》。于2006年4月17日召开的2005年度股东大会审议通过了《关于增补程钢先生为公司董事的议案》，增补程钢先生为公司董事，任期至本届董事会届满止。

(3) 于2006年3月15日召开的公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘任财务总监的议案》，同意聘任杨恩林先生担任公司财务总监（财务负责人），任期从董事会通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。

(4) 于2006年4月25日召开的公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任张斌先生为公司董事会秘书。任期从董事会通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。

### 3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用  不适用

### 3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用  不适用

### 3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用  不适用

### 3.7 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用  不适用

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
中山大学	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不通过深圳证券交易所挂牌交易	履约中	严格履行承诺
广州生物工程中心	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不通过深圳证券交易所挂牌交易	履约中	严格履行承诺
何蕴韶	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不通过深圳证券交易所挂牌交易。	履约中	严格履行承诺
周新宇	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不通过深圳证券交易所挂牌交易。	履约中	严格履行承诺
程钢	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不通过深圳证券交易所挂牌交易。	履约中	严格履行承诺
吴军生	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不通过深圳证券交易所挂牌交易。	履约中	严格履行承诺
中山大学	在股东大会上共同提议并赞同公司保持稳定的分红政策，2005年、2006年、2007年三个年度的利润分配比例不低于公司当年实现的可分配利润的50%。	履约中	已向2005年度股东大会提议并赞同每10股派发2.5元的利润分配方案，合计派发现金股利2090万元，该利润分配方案符合其所作出的承诺。
广州生物工程中心	在股东大会上共同提议并赞同公司保持稳定的分红政策，2005年、2006年、2007年三个年度的利润分配比例不低于公司当年实现的可分配利润的50%。	履约中	已向2005年度股东大会提议并赞同每10股派发2.5元的利润分配方案，合计派发现金股利2090万元，该利润分配方案符合其所作出的承诺。
中山大学	如果相关股东会议通过了《中山大学达安基因股份有限公司股权分置改革方案》，	履约中	已向2005年度股东大会提议并赞同每10股派发2.5元的利润分配方案，合计派发现金股利2090

	则将向中山大学达安基因股份有限公司2005年度股东大会提议并赞同将2004年末未分配利润（共计31,917,025.45元）扣除掉已分配普通股股利（共计12,540,000元）后不低于50%的部分用于现金分红。		万元，该利润分配方案符合其所作出的承诺。
广州生物工程中心	如果相关股东会议通过了《中山大学达安基因股份有限公司股权分置改革方案》，则将向中山大学达安基因股份有限公司2005年度股东大会提议并赞同将2004年末未分配利润（共计31,917,025.45元）扣除掉已分配普通股股利（共计12,540,000元）后不低于50%的部分用于现金分红。	履约中	已向2005年度股东大会提议并赞同每10股派发2.5元的利润分配方案，合计派发现金股利2090万元，该利润分配方案符合其所作出的承诺。

### 3.8 非经营性资金占用及清欠进展情况

适用  不适用