

中山大学达安基因股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人何蕴韶、主管会计工作负责人杨恩林及会计机构负责人(会计主管人员)周艳声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2011.9.30		2010.12.31		增减幅度(%)
总资产(元)	731,716,148.44		673,754,917.18		8.60%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	469,304,989.38		421,058,731.86		11.46%
股本(股)	346,705,920.00		288,921,600.00		20.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.35		1.46		-7.53%
	2011年7-9月	比上年同期增减(%)	2011年1-9月	比上年同期增减(%)	
营业总收入(元)	118,148,540.92	17.33%	325,065,863.39	19.81%	
归属于上市公司股东的净利润(元)	18,428,161.60	20.91%	49,510,266.14	21.88%	
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	13,020,153.92	-49.90%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.04	-55.56%	
基本每股收益(元/股)	0.05	25.00%	0.14	16.67%	
稀释每股收益(元/股)	0.05	25.00%	0.14	16.67%	
加权平均净资产收益率(%)	4.01%	0.17%	11.14%	0.68%	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.91%	0.32%	8.15%	0.80%	

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
计入当期损益的政府补助,但与公司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	16,098,680.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	538,419.05	
少数股东权益影响额	-678,505.87	
所得税影响额	-2,661,305.69	

合计	13,297,288.48	-
----	---------------	---

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	55,224	
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的数量	种类
广州中大控股有限公司	66,461,184	人民币普通股
广州生物工程中心	52,005,888	人民币普通股
红塔创新投资股份有限公司	6,048,000	人民币普通股
赖福平	2,880,120	人民币普通股
"中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,759,946	人民币普通股
刘春玉	2,514,903	人民币普通股
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	2,514,107	人民币普通股
何蕴韶	2,098,483	人民币普通股
程钢	1,608,077	人民币普通股
庞宏俊	1,303,344	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>1、报告期末货币资金较上年末减少 40,305,868.55 元，减少比例为 46.47%，主要原因：报告期投资项目增加，2011 年 6 月现金投入南昌百特生物高新技术股份有限公司 15,264,852.75 元。</p> <p>2、报告期末应收票据较上年末减少 425,300.00 元，减少比例为 75.01%，主要原因：银行承兑汇票到期承兑。</p> <p>3、报告期末其他应收较上年末增加 15,122,516.38 元，增加比例为 60.71%，主要原因：一是高新达安健康产业投资有限公司增加销售拓展业务的销售办事处押金，仪器设备押金增加；二是母公司血筛项目增加，投标保证金额度相对增加。</p> <p>4、报告期末长期股权投资较上年末增加 22,064,005.88 元，增加比例为 56.7%，主要原因：报告期较去年同期新增 2 家联营企业，一是广州爱健生物技术有限公司的投资成本 120 万元；二是公司于 2011 年 3 月 29 日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于授权公司管理层投资南昌百特生物高新技术股份有限公司的议案》，2011 年 6 月 15 日现金投入 15,264,852.75 元，占南昌百特 4.98% 股权。</p> <p>5、报告期末在建工程较上年末减少 12,672,663.50 元，减少比例为 61.01%，主要原因：广州达安临床检验中心有限公司科学城房屋土建工程主体部分 17,510,531.48 元已转入固定资产。</p> <p>6、报告期末开发支出较上年末增加 10,436,280.12 元，增加比例为 90.34%，主要原因：母公司重大科研项目处于攻关期，相关研究支出和开发支出都相应增加；子公司广州达泰生物工程技术有限公司、广州市达瑞抗体工程技术有限公司多种新产品的开发进入中试阶段。</p> <p>7、报告期末长期待摊费用较上年末增加 5,288,474.93 元，增加比例为 50.33%，主要原因：高新达安健康产业投资有限公司设立新公司，相关装修费用等增加。</p> <p>8、报告期末应缴税费较上年末减少 8,120,236.04 元，减少比例为 72.00%，主要原因：2010 年度企业所得税清缴完成。</p> <p>9、报告期应付股利比年初减少 0.02 元，减少比例为 100.00%，主要原因为 2010 年现金股利报告期末 0.02 元差异已支付处理。</p> <p>10、报告期末资本公积较上年末减少 26,500,160.00 元，减少比例为 55.57%，主要原因：2010 年利润分配方案以资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股，减少了当年资本公积。</p> <p>11、报告期末未分配利润较上年末增加了 17,187,454.93 元，增加比例为 37.78%，主要原因：2011 年净利润增加。</p> <p>12、报告期末外币折算差异较去年同期减少 168,453.00 元，减少比例为 251.61%，主要原因：人民币汇率上升。</p> <p>13、报告期营业税金及附加 1,623,187.59 元，去年同期数据为 -1,739,461.43 元，报告期较上年同期增加了 3,362,649.02 元。增</p>

加比例为 193.32%，主要原因：根据《中华人民共和国营业税暂行条例》已经 2008 年 11 月 5 日国务院第 34 次常务会议修订通过对医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征营业税，自 2009 年 1 月 1 日起施行，2009 年实行先征后退，2010 年直接免征，2010 年控股子公司广州达安临床检验中心有限公司收到 2009 年已缴纳营业税 2,938,611.65 元。

14、报告期资产减值损失较上年同期减少 738,511.16 元,增加比例为 45.02%，主要原因：报告期公司加大了对超期应收款的追收力度。

15、报告期投资收益较上年同期增加 4,747,230.11 元，增加比例为 320.93%，主要原因：广州市达安投资有限公司所投资的广州安必平医药科技有限公司投资收益增加 5,238,694.83 元。

16、报告期营业外支出较上年同期减少 57,456.22 元，减少比例为 53.30%，主要原因：2011 年减少了罚款滞纳金及其他不能收回的损失。

17、报告期少数股东损益较上年同期减少 2,640,700.13 元，减少比例为 123.13%，主要原因：控股子公司高新达安产业投资有限公司（60%控股）处于市场开拓期，本年继续新增投资公司扩大市场，尚未实现盈利。

18、报告期其他综合收益较去年同期减少 171,232.82 元，减少比例为 6161.34%，主要原因：人民币汇率上升

19、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 12,965,639.74 元，减少比例为 49.9%，主要原因：支付的其他与经营活动有关的现金较去年同期有较大增长，一是高新达安健康产业投资有限公司增加销售拓展业务的销售办事处押金、仪器设备押金，二是母公司投标保证金增加。

20、报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 20,279,313.04 元，减少比例为 63.67%，主要原因：公司增加研发生产投入固定资产、无形资产所支付的现金比例增大，二是报告期投资项目增加，2011 年 6 月现金投入南昌百特生物高新技术股份有限公司 15,264,852.75 元。

21、报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 3,151,193.62 元，增加比例为 131.51%，主要原因：报告期内股利分配、利润或偿付利息所支付的现金较去年同期减少了 2,134,523.16 元。

22、报告期汇率变动对现金的影响额较去年同期减少了 17,794.59 元,减少比例为 429.47%，主要原因是报告期人民币汇率上升。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

公司第四届董事会 2011 年第三次临时会议决议审议通过了《关于向中国民生银行股份有限公司广州分行申请 4,000 万元综合授信额度贷款的议案》。为保证公司投资和经营活动的正常开展，公司拟向中国民生银行股份有限公司广州分行申请人民币 4,000.00 万元的综合授信额度贷款。董事会同意上述贷款，并授权董事长何蕴韶先生代表本公司与中国民生银行股份有限公司广州分行签署上述贷款的有关法律文件。

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

3.4 对 2011 年度经营业绩的预计

2011 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2010 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	56,452,728.42		
业绩变动的原因说明	公司经营业绩持续稳步增长。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 08 月 31 日	公司总部	实地调研	马中恕（混沌道然）、赵忠辉（西安信托）	公司的生产经营情况/公司产品宣传画册等
2011 年 09 月 27 日	公司总部	实地调研	陈文刚（申银万国）	公司的生产经营情况/公司产品宣传画册等

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司
元

2011 年 09 月 30 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	46,432,382.60	14,409,749.60	86,738,251.15	38,101,719.96
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	141,700.00	141,700.00	567,000.00	567,000.00
应收账款	206,544,706.62	181,557,338.04	172,128,794.61	149,774,878.14
预付款项	31,352,007.36	25,109,466.84	43,793,393.78	40,633,222.28
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			27,862.00	
应收股利				
其他应收款	40,030,653.55	98,315,546.45	24,908,137.17	82,467,483.01
买入返售金融资产				
存货	60,118,590.61	33,489,259.71	50,406,422.28	32,273,116.33

一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	384,620,040.74	353,023,060.64	378,569,860.99	343,817,419.72
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	60,878,108.11	182,438,145.15	38,850,510.23	177,621,223.84
投资性房地产		2,754,016.22		2,869,402.91
固定资产	163,812,749.50	60,336,446.35	139,454,971.27	53,515,417.52
在建工程	8,098,963.10	1,199,319.46	20,771,626.60	15,150.00
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	59,847,114.10	18,280,958.61	57,679,207.16	18,960,436.87
开发支出	21,988,467.74	18,721,463.27	11,552,187.62	11,372,031.77
商誉	4,551,560.41		4,197,771.75	
长期待摊费用	15,795,681.16	11,972,272.21	10,507,206.23	6,149,542.87
递延所得税资产	12,123,463.58	2,911,140.15	12,171,575.33	4,934,053.16
其他非流动资产				
非流动资产合计	347,096,107.70	298,613,761.42	295,185,056.19	275,437,258.94
资产总计	731,716,148.44	651,636,822.06	673,754,917.18	619,254,678.66
流动负债：				
短期借款	85,000,000.00	85,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	43,007,684.60	32,527,420.40	34,878,850.79	25,506,771.37
预收款项	2,339,867.33	53,802.34	2,091,650.23	1,251,889.37
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,442,572.75	1,087,157.19	6,169,341.68	2,093,591.82
应交税费	3,157,213.88	2,085,357.55	11,277,449.92	9,157,548.39
应付利息	134,963.88	134,963.88	114,312.50	114,312.50
应付股利			0.02	0.02
其他应付款	39,701,162.79	39,197,274.32	31,634,596.15	51,455,151.08
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				

代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	178,783,465.23	160,085,975.68	166,166,201.29	169,579,264.55
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				
递延所得税负债				
其他非流动负债	19,696,239.30	18,309,023.30	25,248,659.46	22,803,109.96
非流动负债合计	19,696,239.30	18,309,023.30	25,248,659.46	22,803,109.96
负债合计	198,479,704.53	178,394,998.98	191,414,860.75	192,382,374.51
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	346,705,920.00	346,705,920.00	288,921,600.00	288,921,600.00
资本公积	21,183,959.15	12,971,428.33	47,684,119.15	41,863,588.33
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	39,097,801.84	38,191,022.16	39,118,297.58	38,191,022.16
一般风险准备				
未分配利润	62,552,712.44	75,373,452.59	45,401,665.51	57,896,093.66
外币报表折算差额	-235,404.05		-66,950.38	
归属于母公司所有者权益合计	469,304,989.38	473,241,823.08	421,058,731.86	426,872,304.15
少数股东权益	63,931,454.53		61,281,324.57	
所有者权益合计	533,236,443.91	473,241,823.08	482,340,056.43	426,872,304.15
负债和所有者权益总计	731,716,148.44	651,636,822.06	673,754,917.18	619,254,678.66

4.2 本报告期利润表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	118,148,540.92	77,194,641.98	100,698,017.18	61,757,225.10
其中：营业收入	118,148,540.92	77,194,641.98	100,698,017.18	61,757,225.10
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	104,505,087.16	62,645,422.81	84,704,684.10	52,223,520.84
其中：营业成本	53,222,894.88	40,165,416.88	41,804,471.26	30,351,160.90
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				

赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	646,400.91	527,243.11	-2,416,308.28	314,576.60
销售费用	24,436,262.39	8,014,039.60	19,828,652.07	11,497,254.93
管理费用	23,641,546.24	12,158,575.78	23,741,792.92	8,640,039.96
财务费用	1,273,810.85	842,828.86	1,131,634.42	683,888.92
资产减值损失	1,284,171.89	937,318.58	614,441.71	736,599.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	1,586,772.39	822,897.23	-293,447.38	-261,614.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,230,226.15	15,372,116.40	15,699,885.70	9,272,089.95
加：营业外收入	5,960,705.02	5,956,755.02	5,876,872.28	5,831,492.62
减：营业外支出	3,880.60		4,048.81	3,741.20
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,187,050.57	21,328,871.42	21,572,709.17	15,099,841.37
减：所得税费用	1,783,081.01	2,944,330.71	3,397,802.72	2,264,976.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,403,969.56	18,384,540.71	18,174,906.45	12,834,865.16
归属于母公司所有者的净利润	18,428,161.60	18,384,540.71	15,240,915.63	12,834,865.16
少数股东损益	975,807.96		2,933,990.82	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05	0.05	0.04	0.04
（二）稀释每股收益	0.05	0.05	0.04	0.04
七、其他综合收益	87,576.12		122,812.30	
八、综合收益总额	19,491,545.68	18,384,540.71	18,297,718.75	12,834,865.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,718,338.19	18,384,540.71	15,363,727.93	12,834,865.16
归属于少数股东的综合收益总额	773,207.49		2,933,990.82	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	325,065,863.39	204,222,126.51	271,319,434.86	173,347,752.89
其中：营业收入	325,065,863.39	204,222,126.51	271,319,434.86	173,347,752.89
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	289,539,327.05	160,633,115.03	232,488,301.03	140,110,388.49
其中：营业成本	143,775,455.16	93,472,612.92	111,788,715.84	78,168,481.59
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,623,187.59	1,394,225.20	-1,739,461.43	956,845.73
销售费用	64,267,156.19	26,952,484.25	50,604,419.17	29,442,143.03
管理费用	75,755,684.44	36,247,648.46	66,628,851.24	28,440,868.77
财务费用	3,216,101.09	1,621,813.99	3,565,522.47	1,926,392.70
资产减值损失	901,742.58	944,330.21	1,640,253.74	1,175,656.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	6,226,430.61	1,292,393.31	1,479,200.50	623,100.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,752,966.95	44,881,404.79	40,310,334.33	33,860,465.35
加：营业外收入	16,687,434.62	13,780,000.46	12,916,122.24	14,104,082.17
减：营业外支出	50,334.58	30,136.85	107,790.80	56,738.66
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,390,066.99	58,631,268.40	53,118,665.77	47,907,808.86
减：所得税费用	9,375,832.39	8,794,690.26	10,351,764.67	7,995,513.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,014,234.60	49,836,578.14	42,766,901.10	39,912,295.85
归属于母公司所有者的净利润	49,510,266.14	49,836,578.14	40,622,232.51	39,912,295.85
少数股东损益	-496,031.54		2,144,668.59	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.14	0.14	0.12	0.12
（二）稀释每股收益	0.14	0.14	0.12	0.12

七、其他综合收益	-168,453.67		2,779.15	
八、综合收益总额	48,845,780.93	49,836,578.14	42,769,680.25	39,912,295.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,544,412.94	49,836,578.14	40,625,011.66	39,912,295.85
归属于少数股东的综合收益总额	-698,632.01		2,144,668.59	

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	305,443,360.60	187,433,978.85	262,487,727.74	163,554,899.84
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	397,404.74	133,933.12	2,961,502.65	22,891.00
收到其他与经营活动有关的现金	73,939,958.98	100,814,268.64	54,730,388.70	100,292,196.02
经营活动现金流入小计	379,780,724.32	288,382,180.61	320,179,619.09	263,869,986.86
购买商品、接受劳务支付的现金	122,165,784.33	82,509,804.64	124,341,619.02	96,108,922.56
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支	75,749,295.21	33,323,406.12	70,272,171.78	34,065,916.23

付的现金				
支付的各项税费	38,055,086.05	32,049,494.61	34,982,298.28	30,188,951.26
支付其他与经营活动有关的现金	130,790,404.81	137,902,801.79	64,597,736.35	81,073,279.68
经营活动现金流出小计	366,760,570.40	285,785,507.16	294,193,825.43	241,437,069.73
经营活动产生的现金流量净额	13,020,153.92	2,596,673.45	25,985,793.66	22,432,917.13
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	69,000.00	69,000.00	1,826,373.00	2,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,876,792.52	500,000.00	1,895,838.42	
收到其他与投资活动有关的现金			132,462.17	
投资活动现金流入小计	3,945,792.52	569,000.00	3,854,673.59	2,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,182,547.63	21,636,649.42	26,414,655.40	10,560,766.73
投资支付的现金	14,874,530.75	4,025,678.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			9,289,730.96	2,254,670.96
支付其他与投资活动有关的现金	4,017,739.95			
投资活动现金流出小计	56,074,818.33	25,662,327.42	35,704,386.36	12,815,437.69
投资活动产生的现金流量净额	-52,129,025.81	-25,093,327.42	-31,849,712.77	-12,813,337.69
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			3,495,796.20	
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	85,000,000.00	85,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	85,000,000.00	85,000,000.00	113,495,796.20	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	80,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,756,475.37	3,756,475.37	5,890,998.53	5,890,998.53
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	488,583.34	488,583.34	1,050.00	1,050.00
筹资活动现金流出小计	84,245,058.71	84,245,058.71	115,892,048.53	115,892,048.53
筹资活动产生的现金流量	754,941.29	754,941.29	-2,396,252.33	-5,892,048.53

流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,937.95	-20,257.68	-4,143.36	-2,618.14
五、现金及现金等价物净增加额	-38,375,868.55	-21,761,970.36	-8,264,314.80	3,724,912.77
加：期初现金及现金等价物余额	84,808,251.15	36,171,719.96	74,061,680.35	19,841,574.10
六、期末现金及现金等价物余额	46,432,382.60	14,409,749.60	65,797,365.55	23,566,486.87

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

中山大学达安基因股份有限公司

董事长：何蕴韶

2011 年 10 月 25 日