

证券代码: 002030

证券简称: 达安基因

公告编号: 2021-085

## 广州达安基因股份有限公司

### 2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整, 没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 重要内容提示:

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并承担个别和连带的法律责任。
2. 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)声明: 保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计  
 是  否

## 一、主要财务数据

### (一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	2,154,425,892.76	50.97%	5,637,145,611.28	58.36%
归属于上市公司股东的净利润(元)	926,665,124.63	22.13%	2,524,540,326.36	64.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	933,702,549.32	23.51%	2,484,168,842.68	63.30%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	2,173,722,019.97	91.85%
基本每股收益(元/股)	0.6603	22.14%	1.7988	64.23%
稀释每股收益(元/股)	0.6603	22.14%	1.7988	64.23%
加权平均净资产收益率	15.85%	-9.61%	45.64%	-13.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	

总资产（元）	9,122,383,378.15	6,700,027,768.66	36.15%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	6,308,992,149.69	4,268,624,949.35	47.80%

**截止披露前一天交易日的公司总股本：**

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,403,446,032
--------------------	---------------

**用最新股本计算的全面摊薄每股收益：**

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.7988

**(二) 非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,234,170.99	848,148.98	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	--
计入当期损益的政府补助（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）	6,878,731.20	65,205,186.46	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	--
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	0.00	0.00	--
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	--
委托他人投资或管理资产的损益	1,194,468.91	11,463,360.85	--
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	0.00	0.00	--
债务重组损益	-44,427.84	-730,909.02	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	--
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	0.00	0.00	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	--
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	-25,802,978.97	-37,718,149.09	--

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	--
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	--
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	0.00	0.00	--
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	0.00	0.00	--
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-450,166.85	-1,475,651.86	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	--
减：所得税影响额	-2,935,347.23	6,440,701.20	--
少数股东权益影响额（税后）	-11,485,772.62	-9,220,198.56	--
合计	-7,037,424.69	40,371,483.68	--

**其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：**

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

**将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明**

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益。	-70,373,014.98	子公司广州市达安基因科技有限公司、广州市达安医疗健康产业创业投资基金（有限合伙）的经营范围主要包括自有资金投资、股权投资。处置长期股权投资产生的投资收益、持有交易性金融资产的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产取得的投资收益是公司日常经营的业务。因此，将上述项目收益界定为经常性损益项目。

**(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因**

适用  不适用

**1、合并资产负债表相关项目变动情况及原因**

单位：元

报表项目	期末余额	上年年末余额	变动比例	变动原因
货币资金	2,747,973,621.87	870,402,208.87	215.71%	营业收入增加, 货币资金增加
交易性金融资产	340,000,000.00	888,000,000.00	-61.71%	银行理财产品到期赎回

应收票据	18,315,379.16	10,491,066.83	74.58%	营业收入增加，以票据结算的客户相比去年增加
应收账款	2,280,112,464.86	1,495,395,013.86	52.48%	营业收入增加，应收账款增加
其他应收款	22,820,083.37	38,610,847.88	-40.90%	本公司加强对其他应收款项的清理
存货	413,427,973.01	315,716,471.41	30.95%	市场需求增加，备货增加
一年内到期的非流动资产	102,740,668.25	227,874,597.44	-54.91%	报告期一年内到期的非流动资产到期收回以及按照准则计提坏账准备
其他流动资产	59,745,151.81	114,520,838.99	-47.83%	保理业务的减少
发放贷款和垫款	7,881,277.74	18,984,251.22	-58.49%	主要原因是重分类到一年内到期的非流动资产
在建工程	198,089,107.67	45,137,691.83	338.86%	报告期投入的基建费用相比上年同期增加
应付账款	803,932,369.35	474,916,811.44	69.28%	公司业务量增长，相应的采购量增加
合同负债	109,837,249.27	193,650,389.58	-43.28%	首次执行新租赁准则的影响
应付职工薪酬	665,608,214.08	505,395,233.76	31.70%	公司业绩提升，计提的工资及奖金增加
一年内到期的非流动负债	6,692,674.84	184,578,280.94	-96.37%	重分类至一年内到期的长期借款到期偿还
递延所得税负债	42,126,073.59	60,719,327.34	-30.62%	其他非流动金融资产公允价值变动的影响
股本	1,403,446,032.00	877,153,770.00	60.00%	2020年利润分配全体股东每10股送红股6股
未分配利润	3,875,232,728.33	2,359,419,237.47	64.25%	经营积累增加

## 2、合并利润表相关项目变动情况及原因

单位：元

报表项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动比例	变动原因
营业收入	5,637,145,611.28	3,559,687,143.33	58.36%	受新型冠状病毒肺炎疫情影响，市场对新型冠状病毒（2019-nCoV）核酸检测试剂盒及核酸检测仪器、相关耗材的需求量增长
税金及附加	24,945,568.77	15,881,311.01	57.07%	营业收入增长，税金及附加增加
销售费用	617,472,307.60	382,103,612.54	61.60%	公司业务量增长，销售费用增加
管理费用	336,252,219.17	157,665,125.59	113.27%	公司业务量增长，管理费用增加
研发费用	271,199,877.50	109,030,757.27	148.74%	公司加大自主创新的力度，加强研发投入
财务费用	-15,708,515.05	23,987,749.56	-165.49%	1、自有资金增加，存款利息增加； 2、银行借款减少，利息费用减少
其他收益	65,205,186.46	27,878,184.84	133.89%	报告期收到的政府补助相比上年同期增加
公允价值变动收益	-108,091,164.07	39,547,357.33	-373.32%	主要为公司划分为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”报表日公

				允价值变动影响
资产处置收益	-44,973.90	128,077.91	-135.11%	本期出售固定资产及无形资产收益减少
营业外收入	104,697.78	414,203.29	-74.72%	主要是收取的违约金、赔偿款减少
营业外支出	1,580,349.64	27,828,643.77	-94.32%	去年同期本公司对中国医药卫生事业发展基金会捐款，基数较高
所得税费用	436,212,994.10	269,126,758.47	62.08%	利润总额增加，所得税费用增加

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	216,332	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
广州中大控股有限公司	国有法人	16.63%	233,391,995	0	--	0
广州生物工程中心有限公司	国有法人	14.50%	203,561,909	0	--	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.23%	31,331,314	0	--	0
何蕴韶	境内自然人	1.82%	25,483,707	19,112,781	--	0
周新宇	境内自然人	1.25%	17,600,046	13,200,035	--	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.93%	13,094,354	0	--	0
中国银行股份有限公司－招商国证生物医药指数分级证券投资基金	其他	0.69%	9,743,673	0	--	0
中国银行股份有限公司－华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.48%	6,761,337	0	--	0
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.38%	5,268,648	0	--	0
张建文	境内自然人	0.33%	4,597,608	0	--	0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
			股份种类	数量		

广州中大控股有限公司	233,391,995	人民币普通股	233,391,995
广州生物工程中心有限公司	203,561,909	人民币普通股	203,561,909
香港中央结算有限公司	31,331,314	人民币普通股	31,331,314
中央汇金资产管理有限责任公司	13,094,354	人民币普通股	13,094,354
中国银行股份有限公司－招商国证生物医药指数分级证券投资基金	9,743,673	人民币普通股	9,743,673
中国银行股份有限公司－华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	6,761,337	人民币普通股	6,761,337
何蕴韶	6,370,926	人民币普通股	6,370,926
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,268,648	人民币普通股	5,268,648
张建文	4,597,608	人民币普通股	4,597,608
周新宇	4,400,011	人民币普通股	4,400,011
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州中大控股有限公司是广州达安基因股份有限公司的控股股东，广州生物工程中心有限公司与广州中大控股有限公司同属广州金融控股集团的全资子公司，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	1、截至报告期末，股东广州生物工程中心有限公司通过转融通业务平台出借了公司股份 6,955,000 股，约占公司总股本的 0.4956%，出借期限为不超过 182 天。转融通出借股份，股份的所有权不会发生转移。 2、股东张建文在报告期内通过投资者信用证券账户持有公司股份 4,591,008 股，通过普通证券账户持有公司股份 6,600 股，合计持有公司股份 4,597,608 股，持股比例为 0.33%。		

(二) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

三、其他重要事项

适用  不适用

公告日期	公告编号	公告内容	信息披露指定网站
2021-07-01	2021-060	《第七届董事会2021年第六次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

2021-07-01	2021-061	《第七届监事会2021年第五次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-07-01	2021-062	《关于公司与关联方共同参与认购控股子公司定向增发股份暨关联交易的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-07-01	2021-063	《关于召开2021年第五次临时股东大会通知公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-07-14	2021-064	《关于召开2021年第五次临时股东大会的提示性公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-07-17	2021-065	《2021年第五次临时股东大会决议公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-07-21	2021-066	《第七届董事会2021年第七次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-07-21	2021-067	《关于购买物流中心用房的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-07-28	2021-068	《关于公司董事减持计划期限届满的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-07-29	2021-069	《关于取得一个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-07-30	2021-070	《2021年半年度业绩快报》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-08-05	2021-071	《关于公司董事拟减持股份的预披露公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-08-10	2021-072	《关于取得两个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-08-28	2021-073	《半年报董事会决议公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-08-28	2021-074	《半年报监事会决议公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-08-28	2021-075	《2021年半年度报告摘要》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-08-28	2021-076	《关于修改2021年度日常关联交易预计的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-08-28	2021-077	《关于会计估计变更的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-08-28	2021-078	《关于聘任公司高级管理人员的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-08-28	2021-079	《关于公司与关联方共同参与认购控股子公司定向增发股份暨关联交易的进展公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-09-14	2021-080	《关于参股公司首次公开发行股票并在科创板上市终止注册的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021-09-30	2021-081	《关于取得一个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 四、季度财务报表

### (一) 财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州达安基因股份有限公司

2021 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,747,973,621.87	870,402,208.87
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	340,000,000.00	888,000,000.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	18,315,379.16	10,491,066.83
应收账款	2,280,112,464.86	1,495,395,013.86
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	168,965,740.37	143,732,982.24
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	22,820,083.37	38,610,847.88
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	413,427,973.01	315,716,471.41
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	222,586,514.39	222,588,148.23
一年内到期的非流动资产	102,740,668.25	227,874,597.44
其他流动资产	59,745,151.81	114,520,838.99
流动资产合计	6,376,687,597.09	4,327,332,175.75



非流动资产：		
发放贷款和垫款	7,881,277.74	18,984,251.22
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	56,652,599.50	54,486,428.84
长期股权投资	793,624,297.75	676,372,913.89
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	558,027,586.56	668,900,957.03
投资性房地产	20,681,549.06	25,783,142.53
固定资产	469,993,602.63	364,490,570.00
在建工程	198,089,107.67	45,137,691.83
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	89,340,859.46	0.00
无形资产	115,444,771.03	99,559,193.12
开发支出	225,316,853.86	209,267,342.70
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	51,648,855.86	66,400,681.30
递延所得税资产	68,968,575.30	66,224,578.96
其他非流动资产	90,025,844.64	77,087,841.49
非流动资产合计	2,745,695,781.06	2,372,695,592.91
资产总计	9,122,383,378.15	6,700,027,768.66
流动负债：		
短期借款	250,231,848.11	202,138,839.32
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	803,932,369.35	474,916,811.44
预收款项	0.00	0.00

合同负债	109,837,249.27	193,650,389.58
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	665,608,214.08	505,395,233.76
应交税费	372,643,696.72	350,183,929.20
其他应付款	104,353,688.60	84,553,278.00
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	42,720,643.13	42,720,643.13
一年内到期的非流动负债	6,692,674.84	184,578,280.94
其他流动负债	29,852,861.66	26,322,347.10
流动负债合计	2,385,873,245.76	2,064,459,752.47
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	91,508,583.50	0.00
长期应付款	24,493,787.73	23,211,089.86
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	29,839,053.11	36,980,738.75
递延所得税负债	42,126,073.59	60,719,327.34
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	187,967,497.93	120,911,155.95
负债合计	2,573,840,743.69	2,185,370,908.42

所有者权益：		
股本	1,403,446,032.00	877,153,770.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	672,440,532.47	674,030,816.55
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	732,452.23	880,720.67
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	357,140,404.66	357,140,404.66
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	3,875,232,728.33	2,359,419,237.47
归属于母公司所有者权益合计	6,308,992,149.69	4,268,624,949.35
少数股东权益	239,550,484.77	246,031,910.89
所有者权益合计	6,548,542,634.46	4,514,656,860.24
负债和所有者权益总计	9,122,383,378.15	6,700,027,768.66

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：潘俊

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,637,145,611.28	3,559,687,143.33
其中：营业收入	5,637,145,611.28	3,559,687,143.33
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	2,623,660,194.06	1,791,177,271.66
其中：营业成本	1,389,498,736.07	1,102,508,715.69
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00

退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	24,945,568.77	15,881,311.01
销售费用	617,472,307.60	382,103,612.54
管理费用	336,252,219.17	157,665,125.59
研发费用	271,199,877.50	109,030,757.27
财务费用	-15,708,515.05	23,987,749.56
其中：利息费用	4,879,281.85	17,470,930.09
利息收入	27,272,505.27	1,841,983.41
加：其他收益	65,205,186.46	27,878,184.84
投资收益（损失以“-”号填列）	142,322,654.77	114,079,000.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	127,665,722.34	85,761,793.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-108,091,164.07	39,547,357.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-123,098,518.63	-151,675,961.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,997,303.54	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-44,973.90	128,077.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,980,781,298.31	1,798,466,530.78
加：营业外收入	104,697.78	414,203.29
减：营业外支出	1,580,349.64	27,828,643.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,979,305,646.45	1,771,052,090.30
减：所得税费用	436,212,994.10	269,126,758.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,543,092,652.35	1,501,925,331.83
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,543,092,652.35	1,501,928,801.61
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	-3,469.78
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	2,524,540,326.36	1,537,215,950.70
2. 少数股东损益	18,552,325.99	-35,290,618.87
六、其他综合收益的税后净额	-223,606.86	-305,524.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-148,268.44	-269,871.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-148,268.44	-269,871.93
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	-148,268.44	-269,871.93
7. 其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-75,338.42	-35,652.22
七、综合收益总额	2,542,869,045.49	1,501,619,807.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,524,392,057.92	1,536,946,078.77
归属于少数股东的综合收益总额	18,476,987.57	-35,326,271.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.7988	1.0953
（二）稀释每股收益	1.7988	1.0953

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，上期被合并方实现的净利

润为：0.00 元。

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：潘俊

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,933,555,068.47	2,837,577,705.12
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	9,173,757.79	2,184,617.64
收到其他与经营活动有关的现金	718,963,964.09	690,268,629.55
经营活动现金流入小计	5,661,692,790.35	3,530,030,952.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,661,168,722.25	1,012,565,483.20
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	524,890,903.13	273,059,652.20
支付的各项税费	644,462,098.60	231,263,953.65
支付其他与经营活动有关的现金	657,449,046.40	880,085,497.65

经营活动现金流出小计	3,487,970,770.38	2,396,974,586.70
经营活动产生的现金流量净额	2,173,722,019.97	1,133,056,365.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,749,279,771.09	600,921,020.18
取得投资收益收到的现金	13,093,499.76	1,658,945.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	124,910.00	4,505.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-44,963.28	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,762,453,217.57	602,584,470.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	265,257,798.79	22,550,864.14
投资支付的现金	1,180,286,801.63	871,440,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	-91,845.94
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,445,544,600.42	893,899,018.20
投资活动产生的现金流量净额	316,908,617.15	-291,314,547.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	8,890,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	270,203,446.00	316,714,992.60
收到其他与筹资活动有关的现金	43,020,000.00	88,580,000.00
筹资活动现金流入小计	323,223,446.00	414,184,992.60
偿还债务支付的现金	376,900,000.00	783,209,021.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	504,836,323.40	50,456,839.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	54,268,314.94	46,977,294.43
筹资活动现金流出小计	936,004,638.34	880,643,155.89

筹资活动产生的现金流量净额	-612,781,192.34	-466,458,163.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-279,665.62	-6,208,441.29
五、现金及现金等价物净增加额	1,877,569,779.16	369,075,213.31
加：期初现金及现金等价物余额	870,460,265.10	227,027,959.22
六、期末现金及现金等价物余额	2,748,030,044.26	596,103,172.53

## (二) 财务报表调整情况说明

### 1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

#### 是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

#### 合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	870,402,208.87	870,402,208.87	0.00
结算备付金	0.00	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00	0.00
交易性金融资产	888,000,000.00	888,000,000.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00
应收票据	10,491,066.83	10,491,066.83	0.00
应收账款	1,495,395,013.86	1,495,395,013.86	0.00
应收款项融资	0.00	0.00	0.00
预付款项	143,732,982.24	143,732,982.24	0.00
应收保费	0.00	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00	0.00
其他应收款	38,610,847.88	38,610,847.88	0.00
其中：应收利息	0.00	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00	0.00



存货	315,716,471.41	315,716,471.41	0.00
合同资产	0.00	0.00	0.00
持有待售资产	222,588,148.23	222,588,148.23	0.00
一年内到期的非流动资产	227,874,597.44	227,874,597.44	0.00
其他流动资产	114,520,838.99	114,520,838.99	0.00
流动资产合计	4,327,332,175.75	4,327,332,175.75	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款	18,984,251.22	18,984,251.22	0.00
债权投资	0.00	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00	0.00
长期应收款	54,486,428.84	54,486,428.84	0.00
长期股权投资	676,372,913.89	676,372,913.89	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00
其他非流动金融资产	668,900,957.03	668,900,957.03	0.00
投资性房地产	25,783,142.53	25,783,142.53	0.00
固定资产	364,490,570.00	364,490,570.00	0.00
在建工程	45,137,691.83	45,137,691.83	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00
使用权资产	0.00	47,053,882.77	47,053,882.77
无形资产	99,559,193.12	99,559,193.12	0.00
开发支出	209,267,342.70	209,267,342.70	0.00
商誉	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	66,400,681.30	66,400,681.30	0.00
递延所得税资产	66,224,578.96	66,224,578.96	0.00
其他非流动资产	77,087,841.49	77,087,841.49	0.00
非流动资产合计	2,372,695,592.91	2,419,749,475.68	47,053,882.77
资产总计	6,700,027,768.66	6,747,081,651.43	47,053,882.77
流动负债：			
短期借款	202,138,839.32	202,138,839.32	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00	0.00

拆入资金	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00
应付账款	474,916,811.44	474,916,811.44	0.00
预收款项	0.00	0.00	0.00
合同负债	193,650,389.58	193,650,389.58	0.00
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	505,395,233.76	505,395,233.76	0.00
应交税费	350,183,929.20	350,183,929.20	0.00
其他应付款	84,553,278.00	84,553,278.00	0.00
其中：应付利息	0.00	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00	0.00
持有待售负债	42,720,643.13	42,720,643.13	0.00
一年内到期的非流动负债	184,578,280.94	184,578,280.94	0.00
其他流动负债	26,322,347.10	26,322,347.10	0.00
流动负债合计	2,064,459,752.47	2,064,459,752.47	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金	0.00	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
租赁负债	0.00	47,053,882.77	47,053,882.77
长期应付款	23,211,089.86	23,211,089.86	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	0.00

预计负债	0.00	0.00	0.00
递延收益	36,980,738.75	36,980,738.75	0.00
递延所得税负债	60,719,327.34	60,719,327.34	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	120,911,155.95	167,965,038.72	47,053,882.77
负债合计	2,185,370,908.42	2,232,424,791.19	47,053,882.77
所有者权益：			
股本	877,153,770.00	877,153,770.00	0.00
其他权益工具	0.00	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
资本公积	674,030,816.55	674,030,816.55	0.00
减：库存股	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	880,720.67	880,720.67	0.00
专项储备	0.00	0.00	0.00
盈余公积	357,140,404.66	357,140,404.66	0.00
一般风险准备	0.00	0.00	0.00
未分配利润	2,359,419,237.47	2,359,419,237.47	0.00
归属于母公司所有者权益合计	4,268,624,949.35	4,268,624,949.35	0.00
少数股东权益	246,031,910.89	246,031,910.89	0.00
所有者权益合计	4,514,656,860.24	4,514,656,860.24	0.00
负债和所有者权益总计	6,700,027,768.66	6,747,081,651.43	47,053,882.77

#### 调整情况说明：

公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息；

对于首次执行日前已存在的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下方法计量使用权资产：与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。本公司对所有租赁采用该方法。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的, 根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;

5) 作为使用权资产减值测试的替代, 根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同, 并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

6) 首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更, 不进行追溯调整, 根据租赁变更的最终安排, 按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时, 本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率4.75%来对租赁付款额进行折现。

## 2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### (三) 审计报告

#### 第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

广州达安基因股份有限公司

董 事 会

2021年10月29日