

董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明

一、募集资金基本情况

经中国证监会发行字[2004]119号文核准，公司于2004年7月23日采用全部向二级市场投资者定价配售方式发行了每股面值1.00元的人民币普通股2200万股，每股发行价7.30元，扣除发行费用12,420,055.90元后，公司实际募集资金148,179,944.10元。募集资金已于2004年7月29日到位，业经广东羊城会计师事务所有限公司验证并出具（2004）羊验字第3342号验资报告。

截止2005年12月31日公司募集资金使用金额为111,159,261.79元，其中：40,000,000.00用于补充流动资金，募集资金项目使用71,159,261.79元。募集资金账户余额为38,883,223.78元，募集资金专户余额与尚未使用的募集资金余额差异1,862,541.47元主要系由银行存款利息等因素引起。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度的制定及执行情况：

为加强、规范募集资金的管理，提高资金使用效率和效益，根据《关于进一步加强股份有限公司募集资金管理的通知》、《中小企业板块保荐工作指引》及其他法律、法规的规定，结合本公司实际，公司制定了《募集资金管理办法》及《募集资金使用管理实施细则》，并于2005年4月25日召开的2004年度股东大会审议通过了《关于修改募集资金管理办法的议案》，修订了《募集资金管理办法》。公司严格按照《募集资金管理办法》的规定，对募集资金实行专户存储制度，在募集资金到位后，将募集资金全额及时、完整地存放在银行帐户内。公司已和保荐机构广东证券签订保荐补充协议，协议规定：一次从募集资金专用账户中支取的金额达到人民币500万元以上的，应当知会保荐代表人；累计从募集资金专用账户中支取的金额达到募集资金总额的20%或20%的整数倍数的，应当知会保荐代表人；公司董事会授权保荐代表人可以随时到商业银行查询募集资金专用账户资料。协议内容已在相关媒体中作了披露，公司严格按协议执行。

公司设立了募集资金的银行专户，保证了募集资金的安全性和专用性。募集资金的

使用，公司严格按照《公司章程》、《招股说明书》、《募集资金管理办法》履行资金审批手续。2005年5月，公司从募集资金专户提取4000万用于补充流动资金周转，该事项经第二届董事会2005年第二次临时会议通过，并于2005年11月全部归还，实际使用时间没有超过六个月，符合《募集资金管理办法》的规定。2005年12月，从募集资金专户提取4000万参与公司流动资金周转，该事项经第二届董事会2005年第三次临时会议通过，符合《募集资金管理办法》的规定。

(二) 截至2005年12月31日募集资金在各银行的存储情况：

账户名称	开户行	账号	金额	备注
中山大学达安基因股份有限公司	广州市建行执信路支行	4404-00102012000005313	59,850.33	协议存款
中山大学达安基因股份有限公司	广州市建行执信路支行	44041400-102049322327*000*7	2,600,000.00	柒天通知存款
中山大学达安基因股份有限公司	广州市建行执信路支行	44041400-102049322327*000*8	2,636,410.64	协议存款
中山大学达安基因股份有限公司	广州市建行执信路支行	44041400-102049322327*000*9	10,000,000.00	6个月定期存款
中山大学达安基因股份有限公司	广州市建行执信路支行	44041400-102049322327*000*12	3,000,000.00	柒天通知存款
中山大学达安基因股份有限公司	上海浦东发展银行广州分行	8201-0158000001945	586,962.81	协议存款
中山大学达安基因股份有限公司	上海浦东发展银行广州分行	82010167020001390	20,000,000.00	6个月定期存款
合计			38,883,223.78	

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金项目资金使用情况表

募集资金总额	14,817.99 万元			本年度已使用募集资金总额	3,014.13 万元		
				已累计使用募集资金总额	7,115.92 万元		
承诺项目	原计划投入总额	2005 年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	本年度实现的收益 (以利润总额计算)	是否符合计划进度	项目可行性是否发生重大变化

荧光基因探针定量PCR诊断试剂盒高技术产业化示范工程项目	计划使用募集资金总额7,418万元,第1年投资3,953万元,第2年投资3,465万元。	1,665.97万元	5,013.27万元	67.58	312.91万元	是	否
广州达安临床检验中心项目	计划使用募集资金总额7,392万元,第1年投资3,850万元,第2年投资3,542万元。	1,348.16万元	2,102.65万元	26.49	302.55万元	否	否
合计	14,810.00万元	3,014.13万元	7,115.92万元	—	615.46万元	—	—

广州达安临床检验中心项目原拟整体建在广州,由医院采集样品送交中心进行检测,再将检测结果反馈到医院和客户处。在项目投入过程中,公司发现将检测中心集中在广州,不利于公司在临床检验领域大范围地开展检测服务,因此拟根据客户需求与市场特点在上海等大城市设立达安临床检验中心,使样品的采集、检测及结果反馈更便捷。由于临床检验属于特殊行业,需经过当地卫生主管部门审批注册后方可准入,这在客观上影响了项目的投资进度,同时,公司这一调整项目实施地点的行为亦需通过董事会及股东大会审批。基于上述原因,广州达安临床检验中心项目进度较原计划投资进度有所延缓。

2、变更募集资金项目的资金使用情况

公司严格按照招股说明书中的承诺项目使用募集资金,不存在变更募集资金项目的情况。

3、募集资金项目的实施方式、地点变更情况

(1)公司于2005年4月25日召开的2004年度股东大会审议通过了《关于调整公司募集资金项目实施地点的议案》,公司原计划用募集资金投入的广州达安临床检验中心项目实施地点为广州市东山区,具体选址设在中山大学北校区内的原学生第六宿舍楼。根据市场的需求,公司基于长远发展战略的考虑,决定在用募集资金在广州市设立广州达安临床检验中心的基础上,在上海等城市新增广州达安临床检验中心项目的实施地点,充分利用当地资源和地域优势,建立起公司的临床检验服务网络,及时收集标本并迅速将检测结果反馈给医院和客户,增强公司在检验领域的竞争力,提高公司募集资金的使

用效益。

(2)公司于2005年12月6日召开的第二届董事会2005年第三次临时会议决议通过了《关于调整募集资金项目实施方式暨成立广州达安临床检验中心有限公司的预案》，并于2006年1月9日召开的2005年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于调整募集资金项目实施方式暨成立广州达安临床检验中心有限公司的议案》。

募集资金实施方式调整的具体原因：根据公司发展战略及临床检验业务发展的需要，临床检验中心拟向中国实验室国家认可委员会（CNAL）申请检测和校准实验室能力认可。根据中国实验室国家认可委员会（CNAL）认可准则及检测和校准实验室能力认可准则（ISO/IEC17025:2005）的相关规定，申请方必须具有明确的法律地位，具备承担法律责任的能力。由于中山大学达安基因股份有限公司广州达安临床检验中心不具有法人资格，不符合申请检测和校准实验室能力认可的条件，所以公司决定对广州达安临床检验中心项目的实施方式进行调整，拟将该项目的实施主体由公司改为公司拟在广州、上海等城市设立的子公司，促进该募集资金项目的顺利实施。

募集资金实施方式调整的具体内容：公司拟单独出资成立的广州达安临床检验中心有限公司，注册资本为1000万，以募集资金一次性现金投入。该公司已于2006年2月28日完成工商登记注册，获得了广州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

广州达安临床检验中心有限公司成立后，公司将注销中山大学达安基因股份有限公司广州达安临床检验中心，原中山大学达安基因股份有限公司广州达安临床检验中心由公司承担的民事责任，由新成立的广州达安临床检验中心有限公司承担。截止2005年10月31日，公司已累计使用广州达安临床检验中心项目募集资金16,132,031.51元全部投入到原中山大学达安基因股份有限公司广州达安临床检验中心的建设中。注销中山大学达安基因股份有限公司广州达安临床检验中心时，公司将聘请中介机构对其资产进行评估，并全部作价投入到新成立的广州达安临床检验中心有限公司。公司还将根据实际情况从广州达安临床检验中心项目剩余的募集资金中提取部分资金继续对广州达安临床检验中心有限公司追加投资，但公司对新设立的广州达安临床检验中心有限公司的总投资额不超过3000万。

4、募集资金项目先期投入情况

公司募集资金于2004年7月29日到位。由于本项目的主要内容之一是为公司提供一个可以大规模生产各种荧光诊断试剂盒的现代化生产厂区，厂区必须符合国家有关GMP的要求，而且国家为本项目安排的600万元资金和地方配套部分资金已经到位，为满足

早日完成GMP认证工作的需要，经公司审慎研究，决定自筹少量资金对项目进行了部分先期投资。截止2004年6月30日，公司运用政府拨款、自筹资金先期投入《荧光基因探针定量PCR诊断试剂盒高技术产业化示范工程项目》3704万元（其中政府拨款660.00万元）、《广州达安临床检验中心项目》616万元。公司第二届董事会第四次会议于2004年8月23日召开，其中审议通过了《关于公司募集资金管理和运用的议案》，决定从募集资金专用账户中提取等额资金弥补公司先期投入募集资金项目的自有资金3660万元。公司已经作了相应的披露。

5、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

(1)公司于2005年5月16日以通讯方式召开的第二届董事会2005年第二次临时会议审议通过了关于从公司闲置募集资金中提取4000万元参与公司流动资金周转，期限不超过六个月的议案。2005年5月27日，从募集资金专户转出4000万参与公司流动资金。2005年11月，公司以银行借款2000万元和自有资金2000万元如期归还募集资金，上述资金已于2005年11月15日全部转回公司募集资金专户。

(2)2005年12月6日以通讯方式召开的第二届董事会2005年第三次临时会议审议通过了关于从公司闲置募集资金中提取4000万元参与公司流动资金周转，期限不超过六个月的议案。2005年12月29日，从募集资金专户转出4000万参与公司流动资金。

公司上述募集资金使用行为的批准程序符合公司2004年度股东大会审议通过的《募集资金管理办法》的有关规定。

6、募集资金其他使用情况

公司不存在将募集资金作其他用途使用的情况。

特此公告

中山大学达安基因股份有限公司

董 事 会

2006年3月17日