

关于中山大学达安基因股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告



关于中山大学达安基因股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2021]第 ZC10146 号

中山大学达安基因股份有限公司全体股东：

我们审计了中山大学达安基因股份有限公司（以下简称“达安基因”）2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2021 年 3 月 29 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZC10145 号的无保留意见审计报告。

达安基因管理层根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号，2017 年修订）和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定编制了后附的 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是达安基因管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计达安基因 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解达安基因 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供达安基因为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



中国注册会计师

徐 聘

徐聘



中国注册会计师

郭华赛

郭华赛



中国·上海

二〇二一年三月二十九日

附件:

中山大学达安基因股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

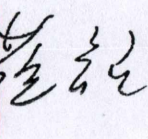
编制单位: 中山大学达安基因股份有限公司

单位: 人民币万元

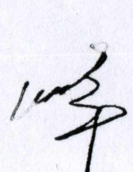
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无									
小计	无									
前大股东及其附属企业	无									
小计	无									
总计	无									
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中山大学(注1)	报告期实际控制人	应收账款	0.80	4.44	0.00	3.26	1.98	销售商品	经营性往来
	广州中大中山医科技开发有限公司	同受中大控股控制	其他应收款	7.00	2.52	0.00	0.00	9.52	租赁费	经营性往来
小计				7.80	6.96	0.00	3.26	11.50		

注1: 本公司的实际控制人中山大学已于2020年12月18日将其持有的广州中大控股有限公司(简称“中大控股”)100%股权全部转让给广州金融控股集团有限公司(以下简称“广州金控集团”), 广州市人民政府直接持有广州金控集团100%的股权, 系广州金控集团的控股股东及实际控制人。上述股权转让完成后, 公司实际控制人由中山大学变更为广州市人民政府。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

附件:

中山大学达安基因股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

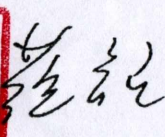
编制单位: 中山大学达安基因股份有限公司

单位: 人民币万元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	广州市达安基因科技有限公司	子公司	其他应收款	10,527.85	342.14	0.00	1,500.10	9,369.89	代垫费用及往来款	非经营性往来
	广州达泰生物工程技术有限公司	子公司	其他应收款	591.64	1,700.73	0.00	800.00	1,492.37	代垫费用及往来款	非经营性往来
	达安国际集团有限公司 (DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED)	子公司	其他应收款	0.99	0.00	0.00	0.00	0.99	代垫费用及往来款	非经营性往来
	中山生物工程有限公司	子公司	其他应收款	277.35	0.00	0.00	251.47	25.88	代垫费用及往来款	非经营性往来
	昌都市达安医院投资管理有限公司	子公司	其他应收款	2,370.12	10.00	0.00	0.00	2,380.12	代垫费用及往来款	非经营性往来
	达安金控控股集团有限公司	子公司	其他应收款	30,288.75	0.00	0.00	2,006.50	28,282.25	代垫费用及往来款	非经营性往来
	广州达安基因生物科技有限公司	子公司	其他应收款	214.59	700.37	0.00	914.96	0.00	代垫费用及往来款	非经营性往来
	广州市达安医疗器械有限公司	子公司	其他应收款	344.71	3,883.08	0.00	3,855.34	372.45	代垫费用及往来款	非经营性往来
	凯里市达安东南医院投资管理有限公司	子公司	其他应收款	6,265.00	0.00	0.00	0.00	6,265.00	代垫费用及往来款	非经营性往来
	广州市达安医疗健康产业创业投资基金 (有限合伙)	子公司	其他应收款	0.40	0.00	0.00	0.00	0.40	代垫费用及往来款	非经营性往来
	凯里市凯达医院管理有限公司	子公司	其他应收款	0.00	16.66	0.00	0.00	16.66	代垫费用及往来款	非经营性往来
	广州核源生物科技有限公司	子公司	其他应收款	0.00	47.01	0.00	0.00	47.01	代垫费用及往来款	非经营性往来
	广州达医安贸易有限公司	子公司	其他应收款	0.00	4,000.00	0.00	4,000.00	0.00	代垫费用及往来款	非经营性往来
	安鑫达商业保理有限公司	子公司	其他应收款	0.00	1,221.47	0.00	0.00	1,221.47	利息	经营性往来
	广州创益医疗技术有限公司 (注 2)	子公司	其他应收款	53.20	0.00	0.00	53.20	0.00	服务费	经营性往来
小计				50,934.60	11,921.46	0.00	13,381.57	49,474.49		

注 2: 广州创益医疗技术有限公司 2019 年由达安金控控股集团有限公司持有 40% 股份, 为本公司的联营企业。于 2020 年其他股东退出后, 达安金控控股集团有限公司持股 100%, 变更为本公司子公司。

法定代表人:

主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



附件:

中山大学达安基因股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

编制单位: 中山大学达安基因股份有限公司

单位: 人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人及其控制的法人	张斌	本公司董事会秘书、副总经理	其他应收款	2.69	0.00	0.00	2.69	0.00	差旅备用金	经营性往来
小计				2.69	0.00	0.00	2.69	0.00		
其他关联方及其附属企业	广州达安临床检验中心有限公司	联营企业	其他应收款	0.06	0.00	0.00	0.00	0.06	履约保证金	经营性往来
	广州市达安创谷企业管理有限公司	联营企业	其他应收款	0.00	357.47	0.00	0.00	357.47	服务费	经营性往来
	广州昶通医疗科技有限公司	联营企业	其他应收款	759.33	0.00	0.00	57.00	702.33	服务费	经营性往来
	广州邦德盛生物科技有限公司	联营企业	其他应收款	0.00	6.38	0.00	6.38	0.00	服务费	经营性往来
	锦艺(广州)投资有限公司(注3)	合营企业	其他应收款	0.04	0.00	0.00	0.04	0.00	服务费	经营性往来
	广州安必平医药科技股份有限公司	本公司董事长关系密切的家庭成员担任董事的公司	其他应收款	10.00	0.00	0.00	0.00	10.00	保证金	经营性往来
小计				769.43	363.85	0.00	63.42	1,069.86		
总计				51,714.52	12,292.27	0.00	13,450.94	50,555.85		

注3: 锦艺(广州)投资有限公司曾用名: 达安汇鼎投资(广州)有限公司, 于2020年9月15日进行了名称变更。

本表已于2021年3月29日获董事会批准。

法定代表人:



何蕴

主管会计工作负责人:

汪洋

会计机构负责人:

潘俊