

深圳华大基因股份有限公司

**2023年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明**

2023年12月31日

**关于深圳华大基因股份有限公司
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

安永华明（2024）专字第70013646_H02号
深圳华大基因股份有限公司

深圳华大基因股份有限公司董事会：

我们审计了深圳华大基因股份有限公司的2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2024年4月11日出具了编号为安永华明（2024）审字第70013646_H01号的无保留意见审计报告。

按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求，深圳华大基因股份有限公司编制了后附的2023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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是深圳华大基因股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计深圳华大基因股份有限公司2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对深圳华大基因股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解深圳华大基因股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供深圳华大基因股份有限公司为2023年度报告披露使用，不适用于其他用途。

关于深圳华大基因股份有限公司
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2024）专字第70013646_H02号
深圳华大基因股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王士杰

中国注册会计师：梁嫦娥

中国 北京

2024年4月11日

附表 深圳华大基因股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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报表科目	2023年年初往来资金余额(已重述)	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳华大基因科技有限公司	控股股东	应收账款	273	240	-	(264)	249	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大生命科学研究院	同一最终控股股东	应收账款	1,235	417	-	(1,386)	266	购销与劳务活动	经营性
	广西华大基因科技有限公司	同一最终控股股东	应收账款	171	28	-	(189)	10	购销与劳务活动	经营性
	深圳市华大农业应用研究院	同一最终控股股东	应收账款	114	3	-	(4)	113	购销与劳务活动	经营性
	青岛华大基因研究院	同一最终控股股东	应收账款	5	229	-	(180)	54	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大智造科技股份有限公司	同受最终实际控制人控制	应收账款	116	193	-	(296)	13	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大运动控股有限责任公司	同受最终实际控制人控制	应收账款	13	2	-	(12)	3	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大互联网信息服务有限公司	同一最终控股股东	应收账款	16	33	-	(44)	5	购销与劳务活动	经营性
	深圳知因生物科技有限公司	最终控股股东参股公司	应收账款	42	1	-	(1)	42	购销与劳务活动	经营性
	海南华大生命科技有限公司	同一最终控股股东	应收账款	90	-	-	(59)	31	购销与劳务活动	经营性
	武汉华大智造科技有限公司	同受最终实际控制人控制	应收账款	59	104	-	(154)	9	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大基因研究院	同一最终控股股东	应收账款	14	-	-	(14)	0	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大法医科技有限公司	同一最终控股股东	应收账款	30	465	-	(429)	66	购销与劳务活动	经营性
	BGI INTERNATIONAL PTY LTD	同一最终控股股东	应收账款	-	65	-	0	65	购销与劳务活动	经营性
	武汉华大吉诺因生物科技有限公司	同受最终实际控制人控制	应收账款	-	115	-	(80)	35	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大火眼工程科技有限公司	同受最终实际控制人控制	应收账款	-	33	-	(16)	17	购销与劳务活动	经营性
	常州新一产生命科技有限公司	同受最终实际控制人控制	应收账款	-	162	-	(151)	11	购销与劳务活动	经营性
	青岛华大基因研究院	同一最终控股股东	预付账款	76	-	-	(33)	43	预付平台租赁费	经营性
	MGI International Sales Co., Ltd.	同受最终实际控制人控制	预付账款	71	-	-	(71)	-	预付材料费	经营性
过次页										

附表 深圳华大基因股份有限公司2023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）

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 的会计报表科 目	2023年 年初往 来资金 余额	2023年度往 来累计发生 金额（不含 利息）	2023年度 往来资金 的利息 （如有）	2023年度 偿还累计 发生金额	2023年年 末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
	续前页									
控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业	深圳华大法医科技有限公司	同一最终控股股东	预付账款	-	22	-	-	22	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大智造销售有限公司	同受最终实际控制人控制	预付账款	-	335	-	(335)	-	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大智造科技股份有限公司	同受最终实际控制人控制	预付账款/其他非流动资产	842	-	-	(779)	63	预付材料费/预付设备款	经营性
小计			3,167	2,447	-	(4,497)	1,117			
上市公 司的子公 司及其附 属企业	华大生物科技（武汉）有限公司	本公司之子公司	其他应收款	15,296	37,399	-	(29,096)	23,599	资金往来	非经营性
	北京华大医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7,507	15,663	-	(11,363)	11,807	资金往来	非经营性
	上海华大医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,219	25,819	-	(28,723)	315	资金往来	非经营性
	北京华大优康科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,007	-	-	(3,007)	-	资金往来	非经营性
	石家庄华大医学检验实验室有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,599	7,930	-	(5,216)	5,313	资金往来	非经营性
	安徽华大医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,031	12,669	-	(12,010)	1,690	资金往来	非经营性
	云南华大基因医学有限公司	本公司之子公司	其他应收款	805	2,101	-	(1,643)	1,263	资金往来	非经营性
	云南华大昆华医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,126	2,027	-	(2,705)	448	资金往来	非经营性
	武汉华大基因生物医学工程有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,707	5,460	-	(3,075)	5,092	资金往来	非经营性
	南京华大医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,976	14,602	-	(14,579)	1,999	资金往来	非经营性
	上海华大基因科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	151	4,050	-	(4,040)	161	资金往来	非经营性
	深圳华大基因科技服务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	500	12,100	-	(12,052)	548	资金往来	非经营性
	长垣华大医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,973	11,750	-	(12,039)	1,684	资金往来	非经营性
	济宁华大基因医学研究有限公司	本公司之子公司	其他应收款	360	741	-	(1,091)	10	资金往来	非经营性
	深圳华大基因生物医学工程有限公司	本公司之子公司	其他应收款	323	2,789	-	(720)	2,392	资金往来	非经营性
	本溪华大医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	915	1,544	-	(2,026)	433	资金往来	非经营性
	过次页									

附表 深圳华大基因股份有限公司2023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）

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报表科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	续前页									
上市公司的子公司及其附属企业	华大数极生物科技（深圳）有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,340	7,837	-	(3,580)	6,597	资金往来	非经营性
	成都华大创新医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	90	-	-	(90)	-	资金往来	非经营性
	东莞华大基因科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	60	6,135	-	(6,130)	65	资金往来	非经营性
	贵州华大医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,462	5,975	-	(3,083)	5,354	资金往来	非经营性
	黑龙江华大医学检验有限公司	本公司之子公司	其他应收款	500	303	-	(397)	406	资金往来	非经营性
	青岛华大医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,366	70,638	-	(63,708)	9,296	资金往来	非经营性
	青岛青西华大基因有限公司	本公司之子公司	其他应收款	493	26,755	-	(10,232)	17,016	资金往来	非经营性
	西藏华大医学检验有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,389	6,721	-	(10,110)	-	资金往来	非经营性
	珠海华大基因科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,770	1,646	-	(665)	2,751	资金往来	非经营性
	深圳华大医学检验实验室海南分公司	本公司之子公司	其他应收款	4,890	25,490	-	(2,000)	28,380	资金往来	非经营性
	武汉华大医学检验所有限公司天津分公司	本公司之子公司	其他应收款	459	565	-	(322)	702	资金往来	非经营性
	武汉华大基因技术服务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	31,126	668,849	-	(694,516)	5,459	资金往来	非经营性
	深圳华大因源医药科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,526	205,594	-	(204,670)	5,450	资金往来	非经营性
	深圳华大因源医药科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7,667	-	-	(7,667)	-	应收股利	非经营性
	BGI ALMANAHIL HEALTH FOR MEDICAL SERVICES	本公司之子公司	其他应收款	-	1,855	-	(578)	1,277	资金往来	非经营性
	杭州西湖华大医学检验实验室有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	894	-	(298)	596	资金往来	非经营性
深圳华大鹏城门诊部	本公司之子公司	其他应收款	-	773	-	(537)	236	资金往来	非经营性	
深圳华大特检科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	1,179	-	(1,054)	125	资金往来	非经营性	
小计				105,633	1,187,853	-	-1,153,022	140,464		
其他关联方	武汉古奥基因科技有限公司（注2）	合营企业	应收账款	200	-	-	-	200	购销与劳务活动	经营性
	深圳市同并相联科技有限公司（注1）	联营企业	应收账款	74	-	-	(74)	-	购销与劳务活动	经营性
	SUNRISE DIAGNOSTIC CENTRE LIMITED	联营企业	应收账款	5,229	-	-	(5,181)	48	购销与劳务活动	经营性
	临沂华大医学检验所有限公司	合营企业	应收账款	406	772	-	(657)	521	购销与劳务活动	经营性
	青欧生命科学高等研究院	参股公司	应收账款	11	-	-	-	11	购销与劳务活动	经营性
	GENSCREEN LLC	合营企业	应收账款	-	115	-	(83)	32	购销与劳务活动	经营性
	过次页									

附表 深圳华大基因股份有限公司2023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）

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 算的会计报 表科目	2023年 年初往来 资金余额	2023年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2023年度 往来资金 的利息 （如有）	2023年度偿 还累计发生 金额	2023年 年末往 来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	续前页									
	Borneo Genomics Innovation Sdn Bhd	合营企业	应收账款	489	-	-	(449)	40	购销与劳务活动	经营性
	Bangkok Genomics Innovation Publicny Limited	合营企业	应收账款	-	1,584	-	(1,445)	139	购销与劳务活动	经营性
	GENALIVE MEDICAL COMPANY	合营企业	应收账款	-	3,004	-	(2,977)	27	购销与劳务活动	经营性
	PT NALEYA GENOMIK INDONESIA	合营企业	应收账款	-	127	-	(105)	22	购销与劳务活动	经营性
	深圳市早知道科技有限公司	董监高任职公司	应收账款	-	408	-	(397)	11	购销与劳务活动	经营性
	宅急送供应链有限公司	董监高任职公司	预付账款	82	-	-	(52)	30	购销与劳务活动	经营性
	深圳市早知道科技有限公司	董监高任职公司	预付账款	-	30	-	-	30	购销与劳务活动	经营性
	深圳市同并相联科技有限公司（注1）	联营企业	其他应收款	50	-	-	(50)	-	购销与劳务活动	经营性
	SUNRISE DIAGNOSTIC CENTRE LIMITED	联营企业	其他应收款	8,933	-	-	(8,933)	-	应收股利	非经营性
	武汉古奥基因科技有限公司（注2）	合营企业	其他应收款	-	716	-	-	716	资金往来	非经营性
小计				15,474	6,756	-	(20,403)	1,827		
总计				124,274	1,197,056	-	(1,177,922)	143,408		

附表 深圳华大基因股份有限公司2023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）

注1：截至2023年12月31日，对深圳市同并相联科技有限公司的往来资金余额共计人民币1,240,570.00元，已全部核销。

注2：本集团于2019年7月31日以现金出资人民币8,000,000.00元，持有武汉古奥基因科技有限公司9.88%股权。根据投资协议，武汉古奥基因科技有限公司董事会由3名董事组成，本集团有权委派一名董事，并且出资三年内重大事项必须取得委派董事的同意，因此本集团将武汉古奥基因科技有限公司作为合营企业。2023年6月，本集团根据投资协议要求武汉古奥基因科技有限公司承担股权回购义务，并不再参与武汉古奥基因科技有限公司的经营活动，至此，武汉古奥基因科技有限公司不再是本集团的关联方。

本汇总表已于2024年4月11日获董事会批准并由以下人士签署。

法定代表人：赵立见

主管会计工作负责人：王玉珏

会计机构负责人：柳慧