

北京诺禾致源科技股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

专项报告

信会师报字[2025]第 ZG11285 号

关于北京诺禾致源科技股份有限公司  
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[2025]第 ZG11285 号

北京诺禾致源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了北京诺禾致源科技股份有限公司(以下简称“诺禾致源”)2024 年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2025 年 4 月 14 日出具了报告号为信会师报字(2025)第 ZG11287 号的无保留意见审计报告。

诺禾致源管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告〔2022〕26 号)和上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的相关规定编制了后附的 2024 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、完整是诺禾致源管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计诺禾致源 2024 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。

为了更好地理解诺禾致源 2024 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。

本报告仅供诺禾致源为披露 2024 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:

中国注册会计师  
王娜  
420003200741

中国注册会计师:

中国注册会计师  
孙启凯  
310000064052

中国·上海

2025年4月14日



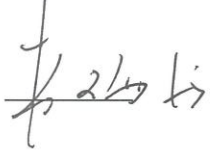
北京诺禾致源科技股份有限公司 2024 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024 年期初占用资金余额 | 2024 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2024 年度占用资金的利息（如有） | 2024 年度偿还累计发生金额 | 2024 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     |                   |             |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性占用 |
|                |                   |             |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性占用 |
| 小计             | -                 | -           | -           |                |                       |                    |                 |                | -      | -      |
| 前大股东及其附属企业     |                   |             |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性占用 |
|                |                   |             |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性占用 |
| 小计             | -                 | -           | -           |                |                       |                    |                 |                | -      | -      |
| 总计             | -                 | -           | -           |                |                       |                    |                 |                | -      | -      |
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024 年期初往来资金余额 | 2024 年度往来累计发生金额（不含利息） | 2024 年度往来资金的利息（如有） | 2024 年度偿还累计发生金额 | 2024 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      |                   |             |             |                |                       |                    |                 |                |        | 经营性往来  |
|                |                   |             |             |                |                       |                    |                 |                |        | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 天津诺禾致源生物信息科技有限公司  | 一级子公司       | 其他应收款       | 13,576.57      | 11,569.05             |                    | 23,773.62       | 1,372.00       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 天津诺禾医学检验所有限公司     | 二级子公司       | 其他应收款       | 17,773.02      | 1,790.28              |                    | 8,199.63        | 11,363.67      | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 天津诺禾致源科技有限公司      | 一级子公司       | 其他应收款       | 12,800.36      | 46,054.04             |                    | 46,143.51       | 12,710.89      | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 上海诺禾致源医学检验实验室有限公司 | 一级子公司       | 其他应收款       | 3,653.67       | 3,114.53              |                    | 3,459.95        | 3,308.25       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 北京诺禾致谷生物科技有限公司    | 一级子公司       | 其他应收款       | 582.60         | 677.70                |                    | 1,228.80        | 31.50          | 往来款    | 非经营性往来 |

| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024 年期初占用资金余额 | 2024 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2024 年度占用资金的利息(如有) | 2024 年度偿还累计发生金额 | 2024 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|-------------|-----------------------------------|-------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
|             | 广州诺禾医学检验有限公司                      | 一级子公司       | 其他应收款       | 550.66         | 2,273.26              |                    | 2,823.92        |                | 往来款    | 非经营性往来 |
|             | Novogene(HK) Company Limited      | 一级子公司       | 其他应收款       | 58.43          | 15.28                 |                    |                 | 73.71          | 往来款    | 非经营性往来 |
|             | NEW_Novogene (UK) Company Limited | 三级子公司       | 其他应收款       | 413.55         |                       |                    | 188.72          | 224.83         | 往来款    | 非经营性往来 |
| 关联自然人       |                                   |             |             |                |                       |                    |                 |                | -      | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 |                                   |             |             |                |                       |                    |                 |                | -      | 非经营性往来 |
| 总计          |                                   |             |             | 49,408.86      | 65,494.14             | -                  | 85,818.15       | 29,084.85      | -      | -      |

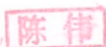
本汇总表已于 2025 年 4 月 14 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）： 



主管会计工作负责人： 



会计机构负责人：  



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具审计报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域的技术服务; 法律法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



出资额 人民币15900.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



扫描经营主体身份码了解更多登记备案信息, 体验更多应用服务。



登记机关

2025年02月14日

证书序号 0001247

此复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



# 年度检验登记

## Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年/月/日

9



姓名: 王娜  
Full name: 王娜  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1984-10-11  
Date of birth: 1984-10-11  
工作单位: 立信会计师事务所有限公司北京分所  
Working unit: 立信会计师事务所有限公司北京分所  
身份证号码: 152625198410114029  
Identity card: 152625198410114029

# 年度检验登记

## Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年/月/日

8



姓名: 王娜  
证书编号: 420003200741



### 注册会计师工作单位变更事项登记

#### Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from:  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年12月11日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to:  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年12月11日

### 注册会计师工作单位变更事项登记

#### Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from:  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年12月9日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to:  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年12月7日

### 注册会计师工作单位变更事项登记

#### Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from:  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年12月24日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to:  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年12月24日

### 注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时应向委托人出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

### NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

### 年度检验登记

#### Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年/月/日

年/月/日

### 年度检验登记

#### Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年/月/日

证书编号: 420003200741  
No. of Certificate: 420003200741  
姓名: 王娜  
Name: 王娜  
发证日期: 2007年7月24日  
Date of Issuance: 2007年7月24日

6

7

4

5

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



|                   |                       |
|-------------------|-----------------------|
| 姓名                | 孙启凯                   |
| Sex               | 男                     |
| Date of birth     | 1990-07-06            |
| Working unit      | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 北京分所 |
| Identity card No. | 370682199007060834    |



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:  
No. of Certificate

310000064052

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2024 年 03 月 22 日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d