

深圳华大基因股份有限公司

2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

**关于深圳华大基因股份有限公司  
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明**

安永华明（2019）专字第61098952\_H01号

深圳华大基因股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了深圳华大基因股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下统称“贵集团”）的财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司的资产负债表、2018年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量以及财务报表附注，于2019年4月23日出具了无保留意见的审计报告（报告书编号为：安永华明（2019）审字第61098952\_H01号）。我们的审计是依据中华人民共和国财政部颁布的《中国注册会计师审计准则》进行的。

根据《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）的规定和贵公司2018年度财务会计资料，贵公司编制了后附的截至2018年12月31日止年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实提供控股股东及其他关联方占用资金的全部情况并对汇总表的真实性、合法性、完整性负责是贵公司管理层的责任。汇总表完全摘自贵公司的2018年度财务会计资料，我们对汇总表实施的审计程序已经包含在上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序中。

根据我们的工作程序，我们没有发现后附由贵公司编制的汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作为任何其他目的。

附表：深圳华大基因股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李剑光

中国 北京

中国注册会计师：邓冬梅

2019年4月23日

附表 深圳华大基因股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

资金占用方类别	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报表科目	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年年末占用资金余额	占用形式原因	占用性质
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	4,015,374	4,911,989	-	-	8,927,363	购销与劳务活动	经营性
	Complete Genomics, Inc.	同一最终控股股东	应收账款	27,469,235	243,561	-	-	27,712,796	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	4,371,196	4,958,423	-	(2,103,042)	7,226,577	购销与劳务活动	经营性
	华大(镇江)水产科技产业有限公司	同一最终控股股东	应收账款	1,278,889	219,760	-	-	1,498,649	购销与劳务活动	经营性
	华大精准营养(深圳)科技有限公司	同一最终控股股东	应收账款	-	447,093	-	-	447,093	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大三生园科技有限公司	同一最终控股股东	应收账款	6,567	746,501	-	(288,125)	464,943	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	-	2,140,041	-	(1,861,707)	278,334	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大海洋科技有限公司	同一最终控股股东	应收账款	68,693	2,406,926	-	(2,336,779)	138,840	购销与劳务活动	经营性
	北京华大方瑞司法鉴定中心	同一最终控股股东	应收账款	18,268	-	-	(2,359)	15,909	购销与劳务活动	经营性
	云南华大基因研究院	同一最终控股股东	应收账款	6,460	384,462	-	(387,773)	3,149	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	预付账款	-	36,844,458	-	-	36,844,458	预付平台租赁费	经营性
	深圳华大智造科技有限公司	同一最终控股股东	其他非流动资产	-	119,709,205	-	-	119,709,205	预付设备款	经营性
<b>小计</b>				<b>37,234,682</b>	<b>173,012,419</b>	<b>-</b>	<b>(6,979,785)</b>	<b>203,267,316</b>		
上市公司的子公司及其附属企业	武汉华大医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	135,487,313	1,205,661,363	-	(1,023,593,087)	317,555,589	资金往来	非经营性
	华大生物科技(武汉)有限公司	本公司之子公司	其他应收款	58,260,553	525,288,631	-	(309,596,968)	273,952,216	资金往来	非经营性
	深圳华大临床检验中心	本公司之子公司	其他应收款	98,164,074	1,333,428,529	-	(1,221,740,829)	209,851,774	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	259,600,000	117,770,200	-	(178,495,228)	198,874,972	资金往来	非经营性
	华大基因生物科技(深圳)有限公司	本公司之子公司	其他应收款	144,817,797	1,002,846,551	-	(1,064,504,084)	83,160,264	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	27,035,597	280,177,972	-	(245,029,337)	62,184,232	资金往来	非经营性
	北京华大吉比爱生物技术有限公司	本公司之子公司	其他应收款	29,984,003	72,000,000	-	(46,000,000)	55,984,003	资金往来	非经营性
	广州华大基因医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,381,858	93,179,652	-	(51,279,998)	46,281,512	资金往来	非经营性
	BGI Europe A/S	本公司之子公司	其他应收款	28,200,492	10,530,498	-	-	38,730,990	资金往来	非经营性
	BGI HEALTH (HK) CO., LTD	本公司之子公司	其他应收款	18,725,660	15,579,967	-	(1,416,947)	32,888,680	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	10,806,910	133,328,818	-	(116,806,126)	27,329,602	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	500,000	58,509,249	-	(33,006,883)	26,002,366	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	21,802,642	3,007,265	-	(1,458,197)	23,351,710	资金往来	非经营性
	青岛华大精准医学管理中心有限公司	本公司之子公司	其他应收款	11,415,661	16,526,420	-	(17,320,064)	10,622,017	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	6,773,499	5,722,256	-	(2,445,284)	10,050,471	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	54,074,430	58,784,375	-	(105,595,231)	7,263,574	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	5,468	5,096,243	-	(159,868)	4,941,843	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2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（续）

单位：人民币元

资金占用方类别	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报表科目	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年年末占用资金余额	占用形式原因	占用性质
	续前页									
上市公司的子公司及其附属企业	BGI TECH SOLUTIONS (HONGKONG) CO., LIMITED	本公司之子公司	其他应收款	28,042,371	32,583,777	-	(58,781,252)	1,844,896	资金往来	非经营性
	重庆华大医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	6,300,370	22,125,305	-	(27,004,636)	1,421,039	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	-	31,930,376	-	(31,091,305)	839,071	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	6,941,194	677,869,386	-	(683,995,204)	815,376	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	200,000	1,326,035	-	(869,831)	656,204	资金往来	非经营性
	天津华大医学检验所有限公司	本公司之子公司	其他应收款	14,321,440	294,295,312	-	(308,616,752)	-	资金往来	非经营性
	天津华大基因科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	551,536	18,966,777	-	(19,518,313)	-	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	8,061,081	11,431,219	-	(19,492,300)	-	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	1,480,977	3,932,783	-	(5,413,760)	-	资金往来	非经营性
	南京华大基因科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,032,700	11,636,431	-	(14,669,131)	-	资金往来	非经营性
	深圳华大临床检验中心	本公司之子公司	应收账款	-	799,569	-	-	799,569	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大基因科技服务有限公司	本公司之子公司	应收账款	-	163,920	-	-	163,920	购销与劳务活动	经营性
	广州华大基因医学检验所有限公司	本公司之子公司	应收账款	-	534,035	-	-	534,035	购销与劳务活动	经营性
	天津华大医学检验所有限公司	本公司之子公司	应收账款	-	128,098	-	-	128,098	购销与劳务活动	经营性
	Bangkok Genomics Innovation Co., Ltd	联营企业	应收账款	-	9,149,489	-	(3,876,169)	5,273,320	购销与劳务活动	经营性
	山东泰山华大医学检验所有限公司	联营企业	应收账款	-	4,773,680	-	(2,499,700)	2,273,980	购销与劳务活动	经营性
	深圳市同并相联科技有限公司	联营企业	应收账款	45,400	694,770	-	(37,400)	702,770	购销与劳务活动	经营性
	深圳市同并相联科技有限公司	联营企业	预付账款	-	500,000	-	-	500,000	购销与劳务活动	经营性
北京聚道科技有限公司	参股公司	预付账款	-	500,000	-	-	500,000	购销与劳务活动	经营性	
<b>小计</b>				<b>979,013,026</b>	<b>6,060,778,951</b>	<b>-</b>	<b>(5,594,313,884)</b>	<b>1,445,478,093</b>		
<b>总计</b>				<b>1,016,247,708</b>	<b>6,233,791,370</b>	<b>-</b>	<b>(5,601,293,669)</b>	<b>1,648,745,409</b>		

本汇总表已于2019年4月23日获董事会批准并由以下人士签署。

法定代表人：尹烨

主管会计工作负责人：陈轶青

会计机构负责人：付恬娇