

深圳华大基因股份有限公司

**2019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**

2019年12月31日

**关于深圳华大基因股份有限公司
2019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（2020）专字第61098952_B02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”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司的资产负债表，2019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2020年4月23日出具了无保留意见的审计报告（审计报告编号为：安永华明（2020）审字第61098952_B01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（2017年修订）》（证监会公告[2017]16号）的规定和贵公司2019年度财务会计资料，贵公司编制了后附的《深圳华大基因股份有限公司2019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2019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2019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2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

关于深圳华大基因股份有限公司
2019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（2020）专字第61098952_B02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：袁勇敏
（项目合伙人）

中国注册会计师：郑健友

中国 北京

2020年4月23日

附表 深圳华大基因股份有限公司2019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	2019年年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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	893	50	-	(433)	510	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	723	1,176	-	(815)	1,084	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	45	-	-	-	45	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	46	42	-	(36)	52	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	28	110	-	-	138	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	14	6	-	(4)	16	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	2	58	-	-	60	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	-	2	-	(1)	1	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	-	170	-	(82)	88	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	-	31	-	-	31	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	-	23	-	-	23	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	150	-	-	(150)	-	购销与劳务活动	经营性
	Complete Genomics, Inc.	同一最终实际控制人	应收账款	2,771	-	-	(2,771)	-	购销与劳务活动	经营性
	北京知因盒子健康科技有限公司	最终控股股东参股公司	应收账款	-	233	-	(233)	-	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	3,684	3,167	-	(1,893)	4,958	预付平台租赁费	经营性
	武汉华大智造科技有限公司	同一最终实际控制人	预付账款	-	33,658	-	(32,330)	1,328	预付材料费	经营性
	BGI Complete Genomics Hong Kong Co., Limited	同一最终实际控制人	预付账款	-	4,960	-	(2,547)	2,413	预付材料费	经营性
	青岛华大基因研究院	同一最终控股股东	预付账款	-	1,121	-	(93)	1,028	预付平台租赁费	经营性
深圳华大智造科技有限公司	同一最终实际控制人	预付账款/其他非流动资产	11,971	31,474	-	(27,352)	16,093	预付设备款/预付材料款	经营性	
深圳华大生命科学研究院	同一最终控股股东	其他应收款	-	100	-	-	100	房屋租赁押金	经营性	
小计				20,327	76,381	-	(68,740)	27,968		

附表 深圳华大基因股份有限公司2019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	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
上市公司及其附属企业	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	31,756	187,324	-	(134,350)	84,730	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	27,395	32,711	-	(24,608)	35,498	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	20,985	83,729	-	(89,715)	14,999	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	4,628	7,862	-	(6,554)	5,936	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	2,733	10,261	-	(8,993)	4,001	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	6,218	17,124	-	(19,827)	3,515	资金往来	非经营性	
	BGI TECH SOLUTIONS (HONGKONG) CO., LIMITED	本公司之子公司	其他应收款	184	3,067	-	(3,113)	138	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	2,335	70	-	(34)	2,371	资金往来	非经营性	
	BGI Europe A/S	本公司之子公司	其他应收款	3,873	1,516	-	(3,044)	2,345	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	-	1,959	-	(207)	1,752	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	2,600	5,454	-	(6,451)	1,603	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	-	3,008	-	(1,665)	1,343	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	66	1,073	-	(139)	1,000	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	84	578	-	(60)	602	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	726	3,335	-	(3,539)	522	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	3,289	2,108	-	(4,930)	467	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	1,005	17	-	(695)	327	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	82	24,639	-	(24,432)	289	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	495	338	-	(567)	266	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	-	232	-	(34)	198	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	1,062	2,022	-	(3,062)	22	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	-	80	-	(68)	12	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	19,888	11,029	-	(30,917)	-	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	8,316	18,206	-	(26,522)	-	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	5,598	-	-	(5,598)	-	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	142	2,133	-	(2,275)	-	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	-	20,101	-	(20,101)	-	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	-	1,026	-	(1,026)	-	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	-	450	-	(450)	-	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	-	50	-	(50)	-	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2019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	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	续前页									
上市公司及其附属企业	深圳华大临床检验中心	本公司之子公司	应收账款	80	88	-	-	168	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	54	-	-	(31)	23	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	13	-	-	(2)	11	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	16	-	-	(12)	4	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	227	961	-	(768)	420	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	70	-	-	-	70	购销与劳务活动	经营性
	康美华大基因技术有限公司	参股公司	应收账款	-	16	-	(16)	-	购销与劳务活动	经营性
	北京量化健康科技有限公司	参股公司	应收账款	-	16	-	(16)	-	购销与劳务活动	经营性
	武汉古奥基因科技有限公司	合营企业	应收账款	-	404	-	(203)	201	购销与劳务活动	经营性
	Bangkok Genomics Innovation Co., Ltd	合营企业	应收账款	528	1,552	-	(1,675)	405	购销与劳务活动	经营性
	长沙华大梅溪湖医学检验所有限公司	合营企业	应收账款	-	1,306	-	-	1,306	购销与劳务活动	经营性
	恩迪生物科技河北有限公司	联营企业	应收账款	-	1,799	-	(683)	1,116	购销与劳务活动	经营性
	北京科迅生物技术有限公司	联营企业子公司	应收账款	-	1,432	-	-	1,432	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	50	-	-	-	50	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	50	-	-	-	50	购销与劳务活动	经营性	
小计				144,548	449,076	-	(426,432)	167,192		
其他关联方	中山大学达安基因股份有限公司	董监高任职公司	应收账款	-	26	-	(26)	-	购销与劳务活动	经营性
小计				-	26	-	(26)	-		
总计				164,875	525,483	-	(495,198)	195,160		

本汇总表已于2020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：柳慧