

关于广州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



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

关于广州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[2022]第 ZC10099 号

广州达安基因股份有限公司全体股东：

我们审计了广州达安基因股份有限公司(以下简称“达安基因”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 3 月 29 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZC10098 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《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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 聃



中国注册会计师：郭华赛



中国·上海

2022年3月29日



广州达安基因股份有限公司2021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 司的关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2021年期初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占用 资金的利息 (如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实 际控制人及 其附属企业	无									
小计	无									
前控股股东、 实际控制人 及其附属企 业	无									
小计	无									
其他关联方 及其附属企 业	无									
小计	无									
总计	无									

法定代表人  

主管会计工作负责人：

 

会计机构负责人：

 

广州达安基因股份有限公司 2021 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	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	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	中山大学（注1）	原实际控制人	应收账款	1.98	0.00	0.00	1.98	0.00	销售商品	经营性往来
	广州中大中山医科技开发有限公司	同受广州中大控股有限公司控制	其他应收款	9.52	79.69	0.00	70.01	19.20	租赁费	经营性往来
小计	广州市达安基因科技有限公司	子公司	其他应收款	11.50	79.69	0.00	71.99	19.20		
	广州达泰生物工程有限公司	子公司	其他应收款	9,369.89	1,134.43	0.00	4,550.00	5,954.32	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	1,492.37	515.96	0.00	800.00	1,208.33	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	0.99	0.00	0.00	0.00	0.99	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	25.88	275.62	0.00	301.50	0.00	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	2,380.12	90.00	0.00	80.00	2,390.12	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	28,282.25	0.00	0.00	1,020.00	27,262.25	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	372.45	0.17	0.00	372.62	0.00	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投资基金（有限合伙）	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
	凯里市凯达医院管理有限公司	子公司	其他应收款	0.40	0.00	0.00	0.40	0.00	代垫费用及往来款	非经营性往来
小计	凯里市凯达医院管理有限公司	子公司	其他应收款	16.66	0.00	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	47.01	2,696.49	0.00	900.00	1,843.50	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	1,221.47	1,595.83	0.00	0.00	2,817.30	利息	经营性往来
	广州达康生物有限公司	子公司	其他应收款	0.00	3,717.53	0.00	0.00	3,717.53	服务费	经营性往来
				49,474.49	10,026.03	0.00	8,024.52	51,476.00		

注1：本公司的实际控制人中山大学已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，中山大学不再作为本公司的关联方，故不再纳入该类列报。

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



广州达安基因股份有限公司 2021 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 的会计科目	2021年年初往 来资金余额	2021年度往来 往来累计发生 金额（不含利 息）	2021年度往来 资金的利息 （如有）	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	357.47	2,181.90	0.00	808.07	1,731.30	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	702.33	0.00	0.00	0.00	702.33	服务费	经营性往来
	广州安必平医药科技股份有限公司（注 2）	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	10.00	0.00	服务费	经营性往来
	广州安绪达企业管理有限公司	联营企业	其他应收款	0.00	1.10	0.00	1.10	0.00	服务费	经营性往来
小计				1,069.86	2,183.00	0.00	819.17	2,433.69		
总计				50,555.85	12,288.72	0.00	8,915.68	53,928.89		

注 2：广州安必平医药科技股份有限公司原作为本公司董事长关系密切的家庭成员担任董事的公司。2021 年度本公司董事长关系密切的家庭成员已不再担任其董事，该公司不再作为本公司关联方，故不再纳入该类列报。

本表已于 2022 年 3 月 29 日获董事会批准。

法定代表人： 

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



