

深圳华大基因股份有限公司

**2021年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明**

2021年12月31日

**关于深圳华大基因股份有限公司
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

安永华明（2022）专字第61098952_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2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司的资产负债表，2021年度合并及公司的利润表、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2022年4月21日出具了编号为安永华明（2022）审字第61098952_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”）。

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2021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2021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2021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
2021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（2022）专字第61098952_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：黄寅

中国 北京

2022年4月21日

附表 深圳华大基因股份有限公司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

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	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	293	7	-	(22)	278	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	552	1,138	-	(767)	923	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	41	-	-	(32)	9	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	16	1	-	(16)	1	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	191	79	-	(184)	86	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	20	-	-	(19)	1	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	3	-	(3)	2	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	130	79	-	(110)	99	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	143	249	-	(277)	115	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	15	34	-	(17)	32	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	21	32	-	(26)	27	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大特检科技有限公司	同一最终控股股东	应收账款	62	105	-	(106)	61	购销与劳务活动	经营性
	BGI Research USA Inc.	同一最终控股股东	应收账款	84	54	-	(138)	-	购销与劳务活动	经营性
	深圳华大运动控股有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	25	5	-	(8)	22	购销与劳务活动	经营性
	北京华大基因研究中心有限公司	同一最终控股股东	应收账款	42	-	-	-	42	购销与劳务活动	经营性
	北京知因新生活细胞生物科技有限公司	最终控股股东参股公司	应收账款	36	5	-	-	41	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	1,826	2,164	-	(3,983)	7	预付平台租赁费	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	4,906	13,237	-	(16,683)	1,460	预付材料费/预付设备款	经营性
	过次页									

附表 深圳华大基因股份有限公司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报表科目	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	续前页										
	武汉华大智造科技有限公司	同受最终实际控制人控制	预付账款	-	36,077	-	(35,983)	94	预付材料费	经营性	
	MGI Tech HONG KONG CO., LIMITED	同受最终实际控制人控制	预付账款	389	-	-	(389)	-	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	239	897	-	(608)	528	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	-	11,365	-	(11,365)	-	预付材料费	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	
	MGI Tech R&D HONG KONG CO., LIMITED	同受最终实际控制人控制	其他应收款	75	-	-	(2)	73	代收水电费	经营性	
小计				9,208	65,531	-	(70,838)	3,901			
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	56,279	6,491	-	(39,571)	23,199	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	68,030	35,303	-	(40,002)	63,331	资金往来	非经营性	
	深圳华大医学检验实验室	本公司之子公司	其他应收款	10	12,861	-	(12,111)	760	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	9,014	1,226	-	(10,230)	10	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	-	4,337	-	-	4,337	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	7,831	1,928	-	(2,764)	6,995	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	1,237	-	-	(823)	414	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	2,751	456	-	(270)	2,937	资金往来	非经营性	
	BGI Europe A/S	本公司之子公司	其他应收款	4,407	98	-	(4,407)	98	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	3,560	1,551	-	(3,149)	1,962	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	2,204	302	-	(1,920)	586	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	1,500	285	-	(36)	1,749	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	1,074	101	-	(40)	1,135	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	1,138	100	-	(10)	1,228	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	32	1,830	-	(790)	1,072	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	25,079	8,842	-	-	33,921	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报表科目	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年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	续前页									
	上海华大基因科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	744	-	-	(558)	186	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	104	5,556	-	(5,328)	332	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	10	86	-	(40)	56	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	-	1,990	-	(1,990)	-	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	253	-	-	(21)	232	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	4,668	142	-	(3,501)	1,309	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	-	228	-	(228)	-	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	464	432	-	(896)	-	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	5,823	4,067	-	(9,749)	141	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	441	111	-	(46)	506	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	5,756	-	-	(114)	5,642	资金往来	非经营性
	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	420	-	(395)	27	资金往来	非经营性
	BGI HEALTH (AU) COMPANY PTY LTD	本公司之子公司	其他应收款	6,732	1,607	-	(6,722)	1,617	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	10	50	-	-	60	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	934	222	-	(47)	1,109	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	596	6,020	-	(531)	6,085	资金往来	非经营性
	深圳华大因凡医药科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	174	2,102	-	(782)	1,494	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	18	11	-	(29)	-	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	201	131	-	(2)	330	资金往来	非经营性
	长沙华大梅溪湖医学检验所有限公司	合营企业	应收账款	644	55	-	(698)	1	购销与劳务活动	经营性
	北京恩迪生物科技股份有限公司（注1）	参股公司	应收账款	981	861	-	(1,095)	747	购销与劳务活动	经营性
	北京科迅生物技术有限公司（注1）	参股公司的子公司	应收账款	94	17	-	(25)	86	购销与劳务活动	经营性
	SUNRISE DIAGNOSTIC CENTRE LIMITED	联营企业	应收账款	14,286	6,724	-	(21,010)	-	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	234	949	-	(802)	381	购销与劳务活动	经营性
	安徽拜力其生物科技有限公司（注1）	参股公司的子公司	应收账款	46	155	-	(200)	1	购销与劳务活动	经营性
	Borneo Genomics Innovation Sdn Bhd	合营企业	应收账款	1,279	22	-	(1,301)	-	购销与劳务活动	经营性
	过次页									

上市公司的子公司及其附属企业

附表 深圳华大基因股份有限公司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报表科目	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	Bangkok Genomics Innovation Co.,Ltd	合营企业	应收账款	375	1,285	-	(1,660)	-	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	-	-	(4)	-	购销与劳务活动	经营性
	深圳市同并相联科技有限公司（注2）	联营企业	应收账款	74	-	-	-	74	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	203	-	-	(3)	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2）	联营企业	其他应收款	50	-	-	-	50	购销与劳务活动	经营性
	中健云康（广州）物流供应链有限公司	联营企业子公司	预付账款	119	-	-	(119)	-	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
小计				229,515	108,954	-	(174,069)	164,400		
其他关联方	深圳市广电公益基金会·华基金公益基金	基金发起人之一	应收账款	44	-	-	(44)	-	购销与劳务活动	经营性
小计				44	-	-	(44)	-		
总计				238,767	174,485	-	(244,951)	168,301		

注1：2021年4月20日，因新进投资人股东对北京恩迪生物科技股份有限公司投资，深圳华大基因股份有限公司未同比例增资，持有北京恩迪生物科技股份有限公司的股权比例被稀释至3.8969%，北京恩迪生物科技股份有限公司完成增资后深圳华大基因股份有限公司不再具有向其派驻董事的权利，深圳华大基因股份有限公司退出董事席位，对其生产经营不再具有重大影响，故北京恩迪生物科技股份有限公司从2021年4月20日起不再是深圳华大基因股份有限公司的关联方。北京科迅生物技术有限公司、安徽拜力其生物科技有限公司作为北京恩迪生物科技股份有限公司的子公司，因母公司北京恩迪生物科技股份有限公司物股权变动，自2021年4月20日起，也不再是深圳华大基因股份有限公司的关联方。上述汇总表中，北京恩迪生物科技股份有限公司、北京科迅生物技术有限公司和安徽拜力其生物科技有限公司的往来及偿还的发生金额期间为2021年度。

注2：已对深圳市同并相联科技有限公司2021年年末往来资金余额全额计提坏账准备。

本汇总表已于2022年4月21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