

关于深圳华大智造科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：深圳华大智造科技股份有限公司

审计单位：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0755-25471000

附表 2

关于深圳华大智造科技股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	华大基因	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	214.33	423.27	-	637.60	-	本公司代付电费、房租	非经营性占用
	BGI Research USA Inc.	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	45.83	41.51	-	87.34	-	本公司代付房租	非经营性占用
	深圳华大生命科学研究院	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	5.09	16.52	-	21.61	-	本公司代付电费	非经营性占用
	深圳华大法医科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3.69	11.79	-	15.48	-	本公司代付电费	非经营性占用
	BGI Hong Kong Tech Co., Limited	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	36.56	5.07	-	41.63	-	本公司代付房租	非经营性占用
	深圳华大基因	控股股东、实	其他应收	1.19	3.96	-	5.15	-	本公司代	非经营性

	科技有限公司	实际控制人的附属企业	款						付电费	占用
	广东华大法医学司法鉴定所	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	4.88	3.54	-	8.42	-	本公司代付电费	非经营性占用
	华大精准营养(深圳)科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	4.87	3.53	-	8.40	-	本公司代付电费	非经营性占用
	深圳华大基因咖啡有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2.63	1.27	-	3.90	-	本公司代付电费	非经营性占用
	深圳市华大教育中心	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.16	0.85	-	2.01	-	本公司代付电费	非经营性占用
	深圳华大基因细胞科技有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.15	0.47	-	0.62	-	本公司代付电费	非经营性占用
	深圳华大三生园科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.03	0.08	-	0.11	-	本公司代付电费	非经营性占用
	深圳华大基因医院管理控股有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.01	-	-	0.01	-	本公司代付电费	非经营性占用
	深圳华大基因产业投资基金管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.26	-	-	0.26	-	本公司代付电费	非经营性占用
小计	/	/	/	320.68	511.86	-	832.54	-	/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	/			/	/	/	/	/	/	/

小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
其他关联方及其附属企业	/			/	/	/	/	/	/	/
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
总计	/	/	/	320.68	511.86	-	832.54	-	/	/
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系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	华大基因	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	22,914.66	72,343.77	-	82,278.97	12,979.46	销售商品 / 提供服务	经营性往来
	深圳市华大教育中心	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	4.41	-	4.41	-	销售商品	经营性往来
	深圳华大基因科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	90.00	0.83	-	90.83	-	销售商品	经营性往来
	深圳华大鹏城门诊部	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.21	0.21	-	0.42	-	销售商品	经营性往来
	深圳华大法医科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	37.67	5,886.29	-	5,002.64	921.32	销售商品 / 提供服务	经营性往来
	深圳华大基因细胞科技有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	37.48	47.17	-	70.02	14.63	销售商品	经营性往来
	北京华大方瑞司法鉴定	控股股东、实际控制人的附	应收账款	12.14	-	-	12.14	-	销售商品	经营性往来

中心	属企业									
澳洲华大	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	17.86	-	-	17.86	-	销售商品 / 提供服务	经营性往来	
BGI Hong Kong Tech Co., Limited	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	53.82	293.86	-	347.68	-	销售商品 / 提供服务	经营性往来	
深圳市禾沐基因生物技术有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.88	5.03	-	5.62	1.29	销售商品	经营性往来	
武汉华大吉诺因生物科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	44.61	75.04	-	117.32	2.33	销售商品 / 提供服务	经营性往来	
DNA Service Center (Hong Kong) Co., Limited	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	62.85	-	3.81	59.04	销售商品 / 提供服务	经营性往来	
深圳华大互联网信息服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	2.74	-	2.74	-	销售商品	经营性往来	
深圳华大基因科技有限公司天津分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	14.75	-	-	14.75	销售商品	经营性往来	
深圳华大生命科学研究院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	430.07	3,829.19	-	3,991.68	267.58	销售商品 / 提供服务	经营性往来	
青岛华大基因研究院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	108.63	183.83	-	262.86	29.60	销售商品 / 提供服务	经营性往来	

	青欧生命科学高等研究院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.60	3.21	-	3.81	-	销售商品	经营性往来
	常州新一产生命科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1,781.89	-	1,774.36	7.53	销售商品	经营性往来
	海南华大生命科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	54.85	118.43	-	171.45	1.83	销售商品/提供服务	经营性往来
	北京华大生命科学研究院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	73.39	-	16.09	57.30	销售商品	经营性往来
	杭州华大生命科学研究院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,306.34	128.91	-	2,435.25	-	销售商品	经营性往来
	万物沙谷(重庆)生态科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1.85	-	1.85	-	销售商品	经营性往来
	广东华大法医物证司法鉴定所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	65.57	-	65.03	0.54	销售商品	经营性往来
	深圳华大运动控股有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	16.08	-	16.08	-	销售商品	经营性往来
	华大精准营养(深圳)科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1.55	-	1.55	-	销售商品	经营性往来
	西南华大生命科学研究院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	59.69	-	58.95	0.74	销售商品/提供服务	经营性往来

	华大基因	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	10,930.98	12,057.32	-	22,988.30	-	销售商品	经营性往来
	深圳华大基因细胞科技有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-	1.00	-	-	1.00	采购服务	经营性往来
	深圳华大生命科学研究院	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-	83.91	-	-	83.91	采购服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	武汉华大智造科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	126,441.29	38,506.44	-	164,945.97	1.76	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
	长春长光华大智造测序设备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	24,097.90	15,030.81	-	28,179.39	10,949.32	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
	深圳市华大智造软件技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	193.87	2,378.79	-	2,571.25	1.41	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
	青岛华大智造科技有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	34,757.37	25,796.47	-	40,529.67	20,024.17	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
	深圳华大智造云影医疗科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,837.06	4,027.37	-	57.39	8,807.04	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
	深圳华大智造极创科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	33,238.03	0.04	-	-	33,238.07	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
	青岛华大智造极创科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.11	16,500.84	-	16,501.95	-	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
	青岛华大智造普惠科技有限	子公司及其控	其他应收	3,559.57	4,927.73	-	8,487.30	-	资金往来 / 代收代付	非经营性

公司	制的法人	款							往来
昆山华大智造云影医疗科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,224.93	-	843.40	381.53	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
武汉华大智造生物工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	157.59	-	-	157.59	-	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
海南华大智造科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	40.00	-	-	-	40.00	资金往来	非经营性往来
深圳华大智造销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10.89	38,056.42	-	38,058.71	8.60	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
上海华大智造科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.50	1.00	-	-	1.50	资金往来	非经营性往来
青岛华澳智存生物医药有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	0.01	-	0.01	-	代收代付	非经营性往来
深圳华大智造生物电子科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	130.76	285.50	-	371.16	45.10	资金往来	非经营性往来
MGI Tech R&D HONG KONG CO., LIMITED	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.03	-	-	-	0.03	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
MGI Tech HONG KONG CO., LIMITED	子公司及其控制的法人	其他应收款	49.50	-	-	-	49.50	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
MGI International Sales Co., Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	29.49	4,250.71	-	-	4,280.20	资金往来 / 代收代付	非经营性往来
Latvia MGI Tech SIA	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.42	0.08	-	-	1.50	资金往来	非经营性往来

关联自然人	/			/	/	/	/	/	/	/
其他关联方及其 附属企业	/			/	/	/	/	/	/	非经营性 往来
总计	/	/	/	264,588.18	248,129.91	-	420,445.51	92,272.58	/	/

注：2023 年 1-4 月发生的为关联方代垫的款项主要为房租水电等行政费用结算，均与生产经营相关，主要系因华大集团发展的历史原因所致。公司代垫款项 2022 年年末余额及 2023 年 1-4 月发生额已于 2023 年 4 月末之前全部收回。自 2023 年 5 月起，本公司为关联方代付租金水电等费用改由关联方先行向本公司预付相关费用，再由本公司支付给供电局及房东。