

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）公司申请向特定对象发行股票事项的进展情况

1、公司于2020年7月1日召开的第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第二十一次会议，于2020年7月17日召开的2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司2020年度创业板非公开发行A股股票方案的议案》等议案，同意公司本次向不超过35名（含）符合中国证监会规定条件的特定投资者非公开发行不超过40,010,000股人民币普通股（A股），募集资金总额不超过201,193.72万元（含），扣除发行费用后拟将全部用于青岛华大基因检测试剂生产及基因检测服务项目、医学检验解决方案平台建设项目、云数据处理系统升级项目、生物样本库建设项目、补充流动资金。具体内容详见公司于2020年7月2日在巨潮资讯网披露的《2020年度创业板非公开发行A股股票预案》等相关公告。

2、公司于2020年8月31日收到深圳证券交易所（以下简称深交所）出具的《关于受理深圳华大基因股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2020〕547号）。深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网披露的《关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号：2020-121）、《向特定对象发行股票募集说明书(申报稿)》等申报文件。

3、公司于2020年9月14日收到深交所出具的《关于深圳华大基因股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函〔2020〕020208号，以下简称《审核问询函》），按照《审核问询函》的要求，公司会同相关中介机构对《审核问询函》所列问题进行了认真研究后进行了书面回复，具体内容详见公司在巨潮资讯网2020年10月12日披露的《关于深圳华大基因股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函的回复》《向特定对象发行股票募集说明书（修订稿）》等相关公告，以及2020年11月3日披露的《关于深圳华大基因股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函的回复（修订稿）》《向特定对象发行股票募集说明书（二次修订稿）》。公司已在审核问询函回复公告后通过深交所发行上市审核业务系统报送了相关文件。

4、公司于2020年10月23日召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案》等相关议案。根据相关法律、法规和规范性文件的有关规定，并结合当前监管政策和公司实际情况，公司对本次向特定对象发行股票方案进行了调整，即本次发行募集资金金额由不超过201,193.72万元（含本数）调减为200,307.72万元（含本数），同时将方案中的“非公开发行”修改为“向特定对象发行”，具体内容详见公司于2020年10月26日在巨潮资讯网披露的《关于调整公司向特定对象发行股票方案的公告》（公告编号：2020-135）、《深圳华大基因股份有限公司向特定对象发行股票预案（修订稿）》等相关公告。

5、公司于2020年11月4日收到深交所上市审核中心出具的《关于深圳华大基因股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》（以下简称告知函）。深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。具体内容详见公司于2020年11月4日在巨潮资讯网披露的《关于收到深圳证券交易所<关于深圳华大基因股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函>的公告》（公告编号：2020-146）。

深交所同时下发的《关于深圳华大基因股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函》（审核函〔2020〕020290号）（以下简称《意见落实函》）提出审核意见，要求公司规范发行方案中的股东大会决议有效期自动延期条款内容并履行相应的审议程序和信息披露义务。根据《意见落实函》中的审核意见，公司于2020年11月9日召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案》等相关议案。根据相关法律、法规和规范性文件的有关规定及公司2020年第四次临时股东大会的授权，并结合当前监管政策和公司实际情况，公司对本次向特定对象发行股票方案的股东大会决议有效期自动延期条款内容进行了调整和规范，方案其他内容保持不变，具体内容详见公司于2020年11月9日在巨潮资讯网披露的《关于调整公司向特定对象发行股票方案的公告》（公告编号：2020-152）、《深圳华大基因股份有限公司向特定对象发行股票预案（二次修订稿）》等相关公告。

公司于2020年11月10日对深交所《意见落实函》中的审核意见进行了回复，具体内容详见公司于同日在巨潮资讯网披露的《关于深圳华大基因股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函的回复》《向特定对象发行股票募集说明书（三次修订稿）》。

6、公司于2020年12月30日收到中国证券监督管理委员会（以下简称证监会）出具的《关于同意深圳华大基因股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3580号），证监会同意公司向特定对象发行股票的注册申请，批复自同意注册之日起12个月内有效。同日，公司以临时公告的形式披露了经证监会同意注册的募集说明书。具体内容详见公司于2020年12月30日在巨潮资讯网披露的《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会同意注册批复的公告》（公告编号：2020-165）、《向特定对象发行股票募集说明书（注册稿）》。

7、公司于2021年1月5日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行股票相关授权的议案》《关于开立募集资金专户并授权签订募集资金专户监管协议的议案》，鉴于公司向特定对象发行股票募集资金事项已获得证监会同意注册的批复，董事会同意在公司本次向特定对象发行股票发行过程中，如按照竞价程序簿记建档后确定的发行股数未达到认购邀请文件中拟发行股票数量的70%，授权董事长经与主承销商协商一致，可以在不低于发行底价的前提下，对簿记建档形成的发行价格进行调整，直至满足最终发行股数达到认购邀请文件中拟发行股票数量的70%。以及同意公司及实施本次募投项目的全资子公司及控股子公司开立募集资金专户并授权签订募集资金专户监管协议的事项。具体内容详见公司于2021年1月5日在巨潮资讯网披露的《第二届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2021-001）。

8、经证监会《关于同意深圳华大基因股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3580号）同意，公司向特定对象发行了人民币普通股（A股）13,814,325股，本次发行对象为华泰证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司、天津礼仁投资管理合伙企业（有限合伙）4家企业，新增股份于2021年2月9日在深交所上市，限售期为股票上市日起6个月。本次募集资金总额为人民币2,003,077,125元，扣减不含税发行费用人民币26,432,391.37元，实际募集资金净额人民币1,976,644,733.63元。以上募集资金到账情况已由安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年1月27日出具的安永华明（2021）验字第61098952_H02号《验资报告》验证确认。具体内容详见公司于2021年2月2日在巨潮资讯网披露的《向特定对象发行股票发行情况报告书》、2021年2月5日披露的《向特定对象发行股票上市公告书》。

9、公司于2021年2月9日在巨潮资讯网披露的《关于签订募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2021-013），为规范公司募集资金管理、保护广大投资者的权益，根据相关规定及公司第二届董事会第二十七次会议授权，公司已在招商银行股份有限公司深圳盐田支行设立了募集资金专项账户，对募集资金的存放和使用实行专户管理，并与招商银行股份有限公司深圳盐田支行及保荐机构中信证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。

10、公司于2021年2月9日召开的第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十七次会议，2021年3月2日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金向子公司增资及提供借款以实施募投项目的议案》，为保障公司向特定对象发行股票募投项目的顺利实施，基于募投项目建设的实际需要，同意公司使用募集资金135,897.35万元向子公司青岛青西华大基因有限公司、上海华大医学检验所有限公司、天津华大医学检验所有限公司、石家庄华大医学检验实验室有限公司、武汉华大医学检验所有限公司增资及使用募集资金5,296.37万元向子公司深圳华大医学检验实验室（原深圳华大临床检验中心）提供借款实施募投项目。

上述董事会和股东大会同时还审议通过了《关于变更公司注册资本及修订<公司章程>的议案》，同意公司根据本次发行后总股本和注册资本变更情况，对《公司章程》中的相应条款进行修订。公司于2021年3月29日完成了注册资本增加的工商变更登记，并对新的《公司章程》进行了备案，取得了深圳市市场监督管理局出具的《变更（备案）通知书》。具体内容详见公司在巨潮资讯网2021年2月10日披露的《关于使用募集资金向子公司增资及提供借款以实施募投项目的公告》（公告编号：2021-019）、《关于变更公司注册资本及修订<公司章程>的公告》（公告编号：2021-023）、2021年3月29日披露的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-035）。

（二）关于集中竞价交易方式回购部分社会公众股以实施员工持股计划的说明

1、公司于2020年4月23日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十八次会议，于2020年5月15日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于以集中竞价方式回购部分社会公众股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价

方式回购部分社会公众股份，全部用于实施员工持股计划。本次回购资金总额不低于人民币30,000万元（含30,000万元），且不超过人民币60,000万元（含60,000万元），回购股份价格不超过人民币150元/股，本次回购股份的实施期限为公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内，具体回购股份数量以回购期限届满或回购实施完成时实际回购的股份数量为准。回购方案具体内容详见公司于2020年4月28日发布在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于以集中竞价方式回购部分社会公众股份方案的公告》（更新后）（公告编号：2020-049）等相关公告。

2、2020年5月26日至2020年6月2日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量4,000,042股，占公司当时总股本400,100,000股的0.9998%。本次回购最高成交价为125.00元/股，最低成交价为109.10元/股，支付的总金额为人民币481,774,610.08元（不含交易费用）。至此，公司本次回购方案已经实施完毕。具体内容详见公司于2020年6月3日在巨潮资讯网披露的《关于股份回购实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2020-074）。

3、2020年7月16日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的公司股票4,000,000股已于2020年7月15日以非交易过户形式过户至公司开立的“深圳华大基因股份有限公司-第一期员工持股计划”专户，占公司当时总股本的0.9998%，过户价格为43.97元/股。若剩余未使用的回购股份42股未能在本次股份回购完成之日起36个月内实施员工持股计划用途，将依法予以注销。具体内容详见公司于2020年7月16日在巨潮资讯网披露的《关于公司第一期员工持股计划非交易过户完成的公告》（公告编号：2020-098）。

（三）关于面向合格投资者公开发行公司债券的说明

公司经2019年5月21日召开的第二届董事会第九次会议和2019年6月6日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过《关于公司公开发行公司债券的议案》等相关议案，同意公司面向合格投资者公开发行不超过人民币10亿元（含10亿元）的公司债券，债券期限为不超过5年（含5年），本次拟公开发行公司债券的募集资金扣除发行费用后拟用于偿还公司债务、补充营运资金或项目投资等法律法规允许的用途等。具体详见公司于2019年5月22日发布在巨潮资讯网的《公司债券发行预案》（公告编号：2019-056）。

公司于2019年9月收到中国证监会下发的《关于核准深圳华大基因股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2019]1588号），核准公司自核准发行之日起24个月内向合格投资者公开发行面值总额不超过10亿元的公司债券。具体详见公司于2019年9月20日发布在巨潮资讯网的《关于向合格投资者公开发行公司债券获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2019-088）。

公司于2020年4月22日在巨潮资讯网发布《2020年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)发行公告》等公司债发行相关系列公告，公司拟2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期），发行规模合计不超过5亿元（含5亿元），募集资金用途为补充流动资金，包括但不限于补充日常营运资金、补充及置换前期为新冠肺炎疫情防控投入的资金。本期债券分为两个品种，品种一发行规模为不超过3亿元（含3亿元）（简称为“20华大01”，债券代码为“149105”），由深圳市高新投融资担保有限公司（以下简称深圳高新投）为品种一的按期还本付息提供不超过3亿元（含3亿元）的连带责任保证担保；品种二发行规模为不超过2亿元（含2亿元）（简称为“20华大02”，债券代码为“149106”），由深圳担保集团有限公司（以下简称深圳担保）为品种二的按期还本付息提供不超过2亿元（含2亿元）的连带责任保证担保。本期债券品种一和品种二期限均为3年，均附加第2年末发行人调整票面利率选择权、赎回选择权和投资者回售选择权，发行票面利率由发行人与主承销商根据市场询价情况协商确定。经联合信用评级有限公司（以下简称联合评级）综合评定，发行人主体信用等级为AA，本期债券信用等级为AAA。

本期债券发行工作已于2020年4月27日结束，本期债券最终发行规模为品种一人民币3亿元，最终票面利率为3.50%；品种二人民币2亿元，最终票面利率为3.50%。具体内容详见公司分别于2020年4月27日、2020年5月7日发布在巨潮资讯网的《2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告》《2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告》。

公司于2021年4月22日在巨潮资讯网发布《2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2021年付息公告》（公告编号：2021-040），公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）将于2021年4月27日支付自2020年4月27日至2021年4月26日期间的利息，本期债券品种一“20华大01”和品种二“20华大02”的票面利率为3.50%，每10张债券（面值为人民币1,000元）派发利息为人民币35.00元（含税）。

（四）控股股东及其一致行动人股权质押情况的说明

2020年2月4日，华大控股将其持有的上市公司股份3,000,000股质押给中国民生银行股份有限公司深圳分行，具体内容详见公司于2020年2月5日发布在巨潮资讯网的《关于控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2020-008）。

2020年3月31日，华大控股的控股子公司暨一致行动人华大三生园将其质押给深圳市中小微企业融资再担保有限公司的上市公司股份1,450,000股办理解除质押，同时将其持有的上市公司股份1,000,000股再质押给华夏银行股份有限公司深圳东门支行。具体内容详见公司于2020年4月1日发布在巨潮资讯网的《关于控股股东一致行动人部分股份解除质押及再质押的公告》（公告编号：2020-033）。

2020年7月14日，华大控股将其质押给深圳邮银华大生命产业股权投资母基金（有限合伙）的上市公司股份48,138,100股办理解除质押，具体内容详见公司于2020年7月15日发布在巨潮资讯网的《关于控股股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2020-097）。

2020年11月30日，华大控股将其质押给上海银行股份有限公司深圳分行的上市公司股份1,908,300股办理解除质押，具体内容详见公司于2020年12月1日发布在巨潮资讯网的《关于控股股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2020-159）。

截至本报告披露日，公司控股股东华大控股及其一致行动人华大三生园持有公司股份数量为152,709,717股，占公司总股本的36.89%；其持有公司股份累计被质押89,787,600股，占其持有公司股份数的 58.80%，占公司总股本的21.69%。

（五）股东减持公司股份的情况说明

1、持股5%以上股东华大投资减持公司股份的情况

（1）公司于2020年5月7日在巨潮资讯网披露了《关于持股5%以上股东减持股份计划的预披露公告》（公告编号：2020-065），持股5%以上股东深圳前海华大基因投资企业（有限合伙）（以下简称华大投资）计划以大宗交易或集中竞价方式减持公司股份合计不超过12,003,000股（即合计不超过公司当时总股本400,100,000股的3%）。

华大投资于2020年6月11日至2020年7月20日通过深圳证券交易所交易系统集中竞价交易方式累计减持公司股份4,000,912股，减持股份数量累计达到公司股份总数的1.1285%。至此，包括本次减持在内，华大投资由于2018年11月8日至2020年7月20日期间，通过大宗交易和集中竞价交易方式（包括以持有的公司股份认购ETF份额）合计减持公司股份20,004,854股，减持公司股份数量占公司当时总股本（指剔除回购专用证券账户中股份42股后的总股本400,099,958股）比例5.0000%，触发权益变动披露标准。具体内容详见公司在2020年7月21日于巨潮资讯网披露的《关于持股5%以上股东减持股份比例达到1%的公告》（公告编号：2020-101）、《深圳华大基因股份有限公司简式权益变动报告书》。

截至2020年9月3日，华大投资的上述股份减持计划时间已过半，且自2020年7月21日至2020年9月3日，华大投资未再减持公司股份。公司根据相关规定于同日披露了《关于持股5%以上股东减持计划时间过半的进展公告》（公告编号：2020-122）。

2020年9月25日至2020年11月5日，华大投资通过深圳证券交易所交易系统集中竞价和大宗交易方式累计减持公司股份4,174,300股，减持股份数量累计达到公司当时股份总数的1.0433%。具体内容详见公司在2020年11月6日于巨潮资讯网披露的《关于持股5%以上股东减持股份比例达到1%的公告》（公告编号：2020-148）。

公司于2020年11月12日在巨潮资讯网披露了《关于持股5%以上股东减持计划实施完成的公告》（公告编号：2020-153），华大投资自2020年6月11日至2020年11月10日期间通过大宗交易和集中竞价交易方式累计减持公司股份11,488,812股，减持股份数量累计达到公司总股本比例的3%，截至2020年11月10日，华大投资于2020年5月7日披露的减持计划已实施完毕。华大投资持有公司股份从减持计划实施前的50,911,212股减至实施完成后的39,422,400股，其对公司持股比例相应地从12.8531%降至9.8531%。

（2）鉴于华大投资于2020年11月6日至2020年11月10日通过深圳证券交易所交易系统集中竞价和大宗交易方式累计减持公司股份3,313,600股，且公司后续完成向特定对象发行股票13,814,325股，公司总股本由400,100,000股增加至413,914,325股。华大投资自2020年11月6日至2020年11月10日期间的股份减持及公司向特定对象发行股票被动稀释导致其持股变动比例已达到1.1570%。具体内容详见公司在2021年2月5日于巨潮资讯网披露的《关于持股5%以上股东减持及被动稀释股份比例达

到1%的公告》（公告编号：2021-011）

（3）公司于2021年2月10日在巨潮资讯网披露了《关于持股5%以上股东减持股份计划的预披露公告》（公告编号：2021-026），华大投资计划以大宗交易或集中竞价方式减持公司股份合计不超过8,278,286股（即合计不超过剔除回购专用账户股份后总股本413,914,283股的2%）。

截至本报告披露日，上述减持计划尚在实施进展中。

2、股东和玉高林和高林同创减持公司股份的情况

（1）公司于2020年3月21日在巨潮资讯网披露了《关于股东减持股份计划的预披露公告》（公告编号：2020-027），公司持股5%以上股东深圳和玉高林股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称和玉高林）和股东上海高林同创股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称高林同创）合计持有公司股份38,039,500股，占公司总股本比例合计为9.51%。和玉高林和高林同创计划通过以集中竞价交易方式减持公司股份合计不超过4,001,000股（即合计不超过公司总股本比例1%）。

自2020年4月29日至2020年6月11日，和玉高林和高林同创累计减持公司股份数量合计为3,960,000股，占剔除当时公司回购专用账户中股份（4,000,042股）后的公司总股本396,099,958股的1%。截至2020年6月11日，和玉高林和高林同创于2020年3月21日披露的减持计划已实施完毕，持有公司股份从实施前的38,039,500股减至实施后的34,079,500股。和玉高林和高林同创本次减持公司股份计划的实施情况详见公司于巨潮资讯网披露的《关于股东减持股份计划数量过半的进展公告》（披露日期：2020年6月11日 公告编号：2020-077）、《关于股东减持股份比例达到1%暨减持计划实施完成的公告》（披露日期：2020年6月12日 公告编号：2020-078）。

（2）公司于2020年7月20日在巨潮资讯网披露了《关于股东减持股份计划的预披露公告》（公告编号：2020-100），和玉高林和高林同创计划通过大宗交易方式减持公司股份合计不超过8,001,999股（即合计不超过公司剔除回购专用账户股份后总股本400,099,958股的2%）。

在上述减持计划实施期间，和玉高林和高林同创累计减持公司股份数量合计为1,300,000股，减持股份数量累计达到公司股份总数（指剔除该次减持计划公告披露日回购专用账户股份42股后的总股本400,099,958股）的0.3249%。截至2020年10月23日，和玉高林和高林同创于2020年7月20日披露的减持计划期限已届满，持有公司股份从实施前的34,079,500股减至实施后的32,779,500股。和玉高林和高林同创本次减持公司股份计划的实施情况详见公司于巨潮资讯网披露的《关于股东减持计划时间过半的进展公告》（披露日期：2020年9月7日 公告编号：2020-124）、《关于股东减持计划期限届满暨未来减持计划的预披露公告》（披露日期：2020年10月23日 公告编号：2020-132）。

（3）公司于2020年10月23日在巨潮资讯网披露了《关于股东减持计划期限届满暨未来减持计划的预披露公告》（公告编号：2020-132），和玉高林和高林同创计划以大宗交易或集中竞价方式减持公司股份合计不超过12,002,999股（即合计不超过公司剔除回购专用账户股份后总股本400,099,958股的3%）。

自2020年11月3日至2021年2月3日，和玉高林和高林同创累计减持公司股份数量合计为11,285,383股，股份减持及被动稀释引致的股份变动比例达到2.9999%。截至2021年2月3日，和玉高林和高林同创于2020年10月23日披露的减持计划已实施完毕，持有公司股份从实施前的32,779,500股减至实施后的21,494,117股。和玉高林和高林同创本次减持公司股份计划的实施情况详见公司于巨潮资讯网披露的《关于股东减持股份比例累计达到1%的公告》（披露日期：2020年12月16日 公告编号：2020-162）、《关于股东减持计划时间过半的进展公告》（披露日期：2021年1月29日 公告编号：2021-008）、《关于股东减持股份比例超过1%暨减持计划实施完成的公告》（披露日期：2021年2月5日 公告编号：2021-010）。

（4）公司于2021年2月10日在巨潮资讯网披露了《关于股东减持股份计划的预披露公告》（公告编号：2021-025），和玉高林和高林同创计划通过集中竞价交易方式减持公司股份合计不超过2,069,571股（即合计不超过公司剔除回购专用账户股份后总股本413,914,283股的0.5%）。

截至本报告披露日，上述减持计划尚在实施进展中。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，美国商务部发布了最新的“实体清单”，其中包括华大基因下属子公司北京六合华大基因科技有限公司（以下简称北京六合）。根据美国《出口管理条例》（Export Administration Regulations，英文简称EAR）的规定，被列入“实体清单”的企业，采购受EAR管制的物项，需要出售方事先向美国商务部申请出口许可证。北京六合2019年度实现的净利润不超过上市公司同期净利润的1%。后续公司将进一步分析和评估该事项对公司的影响，并将积极与美国商务部及相关部门沟通，做好各项应对工作，尽最大努力消除不利影响。具体情况详见公司于2020年7月21日发布在巨潮资讯网的《关于子公司被美国商务部列入实体清单的说明公告》（公告编号：2020-103）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 155,598,321 | 38.89% | 0 | 0 | 0 | -3,822,328 | -3,822,328 | 151,775,993 | 37.93% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 242,879 | 0.06% | 0 | 0 | 0 | -242,879 | -242,879 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 155,348,542 | 38.83% | 0 | 0 | 0 | -3,579,449 | -3,579,449 | 151,769,093 | 37.93% |
| 其中：境内法人持股 | 153,311,092 | 38.32% | 0 | 0 | 0 | -4,537,199 | -4,537,199 | 148,773,893 | 37.18% |
| 境内自然人持股 | 2,037,450 | 0.51% | 0 | 0 | 0 | 957,750 | 957,750 | 2,995,200 | 0.75% |
| 4、外资持股 | 6,900 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,900 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 6,900 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,900 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 244,501,679 | 61.11% | 0 | 0 | 0 | 3,822,328 | 3,822,328 | 248,324,007 | 62.07% |
| 1、人民币普通股 | 244,501,679 | 61.11% | 0 | 0 | 0 | 3,822,328 | 3,822,328 | 248,324,007 | 62.07% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 400,100,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400,100,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

有限售条件股份变动原因

1、报告期内，华大三生园、松禾创投、深创投、红土生物IPO前股份限售承诺期满，解除限售的股份数量4,780,078股，上市流通日期为2020年7月15日。具体详见公司于2020年7月13日在巨潮资讯网披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（2020-094）。

2、报告期内，部分董事、监事的部分股份持有方式发生变动，董事尹烨先生、杜玉涛女士、孙英俊先生及监事李松岗

先生以大宗交易方式将其通过深圳前海华大基因投资企业（有限合伙）间接持有的部分公司股份转至个人名下，并通过大宗交易方式增持部分公司股份，直接持股数量增加1,276,000股，该部分直接持股增加数量按75%比例进行锁定，故有限售条件股份增加957,000股。具体详见公司于2020年11月13日在巨潮资讯网披露的《关于部分董事、监事持股变动的公告》（2020-156）。

3、部分监事于2018年增持公司股份，增持过程中的2019年首个交易日，其证券账户持有公司股份1,000股全部解除限售，2019年后续增持2,500股的股份按75%比例锁定1,875股。2020年首个交易日，按其2019年12月31日所持公司股份为基数，重新计算2020年度可转让股份法定额度，故报告期内存在因跨年分批增持公司股份导致的锁定股份差异的情形，导致报告期末公司有限售条件股份增加750股。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2020年7月15日，公司用于第一期员工持股计划的回购专用证券账户所持有的股票4,000,000股以非交易过户形式过户至公司开立的“深圳华大基因股份有限公司-第一期员工持股计划”专户，过户价格为43.97元/股。2020年7月16日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。具体详见公司于2020年7月16日在巨潮资讯网披露的《关于公司第一期员工持股计划非交易过户完成的公告》（2020-098）。

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2020年4月23日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十八次会议，于2020年5月15日召开的2019年年度股东大会，审议通过了《关于以集中竞价方式回购部分社会公众股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购部分社会公众股份，全部用于实施员工持股计划。公司在2020年5月26日至2020年6月2日期间通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量4,000,042股。最高成交价为125.00元/股，最低成交价为109.10元/股，支付的总金额为人民币 481,774,610.08元（不含交易费用）。截至2020年6月2日，公司回购股份方案已实施完毕。用于本期员工持股计划的回购股份数量为4,000,000股，剩余未使用的回购股份42股若未能在股份回购完成之日起36个月内实施员工持股计划用途，将依法予以注销。具体详见公司于2020年4月28日、2020年5月27日、2020年6月3日在巨潮资讯网披露的《关于以集中竞价方式回购部分社会公众股份方案的公告(更新后)》（2020-049）、《关于首次回购公司股份的公告》（2020-072）、《关于回购公司股份的进展公告》（2020-073）、《关于股份回购实施结果暨股份变动公告》（2020-074）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☒ 适用 ☐ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳华大基因股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3580号）同意，公司向华泰证券股份有限公司等4家企业发行人民币普通股（A股）13,814,325股，新增股份于2021年2月9日在深圳证券交易所上市。本次发行完成后，公司总股本由400,100,000股增加至413,914,325股，新增股份全部为有限售条件流通股，预计上市流通时间为2021年8月9日。具体内容详见公司于2021年2月2日、2021年2月5日在巨潮资讯网披露的《向特定对象发行股票发行情况报告书》、《向特定对象发行股票上市公告书》。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|-----------------|-------------|----------|-----------|-------------|----------|------------------------|
| 深圳华大基因科技有限公司 | 148,773,893 | 0 | 0 | 148,773,893 | IPO 承诺限售 | 2022 年 7 月 14 日 |
| 深圳华大三生园科技有限公司 | 3,935,824 | 0 | 3,935,824 | 0 | IPO 承诺限售 | 已于 2020 年 7 月 15 日解除限售 |
| 深圳市松禾创业投资有限公司 | 358,496 | 0 | 358,496 | 0 | IPO 承诺限售 | 已于 2020 年 7 月 15 日解除限售 |
| 深圳市创新投资集团有限公司 | 242,879 | 0 | 242,879 | 0 | IPO 承诺限售 | 已于 2020 年 7 月 15 日解除限售 |
| 深圳市红土生物创业投资有限公司 | 242,879 | 0 | 242,879 | 0 | IPO 承诺限售 | 已于 2020 年 7 月 15 日解除限售 |
| 汪建 | 1,431,225 | 0 | 0 | 1,431,225 | 高管锁定股 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 尹烨 | 403,200 | 394,800 | 0 | 798,000 | 高管锁定股 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 杜玉涛 | 11,250 | 58,725 | 0 | 69,975 | 高管锁定股 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 孙英俊 | 151,050 | 185,925 | 0 | 336,975 | 高管锁定股 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 李松岗 | 4,125 | 317,550 | 0 | 321,675 | 高管锁定股 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 李雯琪 | 2,250 | 0 | 0 | 2,250 | 高管锁定股 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 胡宇洁 | 1,875 | 750 | 0 | 2,625 | 高管锁定股 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 刘娜 | 9,675 | 0 | 0 | 9,675 | 高管锁定股 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 陈轶青 | 10,575 | 0 | 0 | 10,575 | 高管锁定股 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 李治平 | 6,225 | 0 | 0 | 6,225 | 高管锁定股 | 任期内执行董 |

| | | | | | | |
|----|-------------|---------|-----------|-------------|---------|-----------------------------------|
| | | | | | | 监高限售规定 |
| 徐茜 | 6,000 | 0 | 0 | 6,000 | 高管锁定股 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 张凌 | 6,900 | 0 | 0 | 6,900 | 高管离任锁定股 | 2019年6月28日起至原定任期届满后6个月内执行高管股份限售规定 |
| 合计 | 155,598,321 | 957,750 | 4,780,078 | 151,775,993 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|--|------------------|-----------|-----------|------------------|-----------|------------------|---|------------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 深圳华大基因股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一） | 2020 年 04 月 24 日 | 3.5% | 3,000,000 | 2020 年 05 月 08 日 | 3,000,000 | 2023 年 04 月 27 日 | 巨潮资讯网：《2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告》 | 2020 年 05 月 07 日 |
| 深圳华大基因股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二） | 2020 年 04 月 24 日 | 3.5% | 2,000,000 | 2020 年 05 月 08 日 | 2,000,000 | 2023 年 04 月 27 日 | 巨潮资讯网：《2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告》 | 2020 年 05 月 07 日 |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

中国证券监督管理委员会于2019年9月向公司下发《关于核准深圳华大基因股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2019]1588号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过10亿元的公司债券，批复自核准发行之日起24个月内有效。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起12个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。

公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）发行规模为不超过5亿元（含5亿元），发行价格为每张100元。本期债券分为品种一和品种二，品种一由深圳市高新投融资担保有限公司提供连带责任保证担保，发行规模为不超过3亿元（含3亿元）；品种二由深圳担保集团有限公司提供连带责任保证担保，发行规模为不超过2亿元（含2亿元）。本期债券品种一和品种二期限均为3年，均附加第2年末发行人调整票面利率选择权、赎回选择权和投资者回售选择权。本期债券采取网下面向合格投资者询价配售的方式发行。本期债券发行工作已于2020年4月27日完成，发行总额人民币5亿元，于2020年5月8日起在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易，并面向合格投资者交易。其中，本期债券发行品种一人民币3亿元，票面年利率为3.50%，债券简称“20华大01”，债券代码“149105”；品种二人民币2亿元，票面年利率为3.50%，债券简称“20华大02”，债券代码“149106”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股 股东总数 | 66,287 | 年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数 | 74,904 | 报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如 有）（参见注 9） | 0 | 年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参 见注 9） | 0 | |
|----------------------------|-------------|-------------------------------------|--------------|---|----------------------|--|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持 股数量 | 报告期内增 减变动情况 | 持有有限售 条件的股份 数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 深圳华大基因 科技有限公司 | 境内非国有法 人 | 37.18% | 148,773,893 | 0 | 148,773,893 | 0 | 质押 | 88,787,600 |
| 深圳前海华大 基因投资企业 （有限合伙） | 境内非国有法 人 | 9.85% | 39,422,400 | -11,488,812 | 0 | 39,422,400 | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|-------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 深圳和玉高林股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 6.58% | 26,329,829 | -9,519,759 | 0 | 26,329,829 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 3.71% | 14,852,316 | 10,008,310 | 0 | 14,852,316 | | |
| 交通银行股份有限公司－万家行业优选混合型证券投资基金（LOF） | 其他 | 1.87% | 7,500,127 | 6,243,465 | 0 | 7,500,127 | | |
| 深圳华大基因股份有限公司－第一期员工持股计划 | 其他 | 1.00% | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | | |
| 深圳华大三生园科技有限公司 | 境内非国有法人 | 0.98% | 3,935,824 | 0 | 0 | 3,935,824 | 质押 | 1,000,000 |
| 中国银行股份有限公司－招商国证生物医药指数分级证券投资基金 | 其他 | 0.71% | 2,824,039 | 2,581,798 | 0 | 2,824,039 | | |
| #何倩兴 | 境内自然人 | 0.71% | 2,820,936 | 2,820,936 | 0 | 2,820,936 | | |
| 汪建 | 境内自然人 | 0.48% | 1,908,300 | 0 | 1,431,225 | 477,075 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，深圳华大基因科技有限公司（以下简称华大控股）是深圳华大三生园科技有限公司（以下简称华大三生园）的控股股东；华大控股的董事长兼总经理汪建是华大三生园的董事。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | | |
| | | | | | | 股份种类 | 数量 | |
| 深圳前海华大基因投资企业（有限合伙） | 39,422,400 | | | | | 人民币普通股 | 39,422,400 | |
| 深圳和玉高林股权投资合伙企业 | 26,329,829 | | | | | 人民币普通 | 26,329,829 | |

| | | | |
|--|---|--------|------------|
| 业（有限合伙） | | 股 | |
| 香港中央结算有限公司 | 14,852,316 | 人民币普通股 | 14,852,316 |
| 交通银行股份有限公司一万家行业优选混合型证券投资基金（LOF） | 7,500,127 | 人民币普通股 | 7,500,127 |
| 深圳华大基因股份有限公司一第一期员工持股计划 | 4,000,000 | 人民币普通股 | 4,000,000 |
| 深圳华大三生园科技有限公司 | 3,935,824 | 人民币普通股 | 3,935,824 |
| 中国银行股份有限公司一招商国证生物医药指数分级证券投资基金 | 2,824,039 | 人民币普通股 | 2,824,039 |
| #何倩兴 | 2,820,936 | 人民币普通股 | 2,820,936 |
| 上海高林同创股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,603,312 | 人民币普通股 | 1,603,312 |
| 招商银行股份有限公司一万家经济新动能混合型证券投资基金 | 1,333,325 | 人民币普通股 | 1,333,325 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，公司董事王洪涛同时担任高林资本管理有限公司法定代表人与董事长以及北京高林投资有限公司的法定代表人与执行董事；高林资本管理有限公司是深圳和玉高林股权投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人之一，北京高林投资有限公司是上海高林同创股权投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。除此之外，公司未知上述其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 公司股东何倩兴通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,820,936 股。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|--------------|-------------|------------------|--------------------|--------------------------|
| 深圳华大基因科技有限公司 | 汪建 | 2008 年 08 月 21 日 | 91440300678591043R | 计算机软硬件及外围设备的技术研发和销售；货物及技 |

| | | | | |
|------------------------------|---|--|--|--|
| | | | | 术进出口业务；股权投资；投资兴办实业（具体项目另行申报）；水产品养殖和销售。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

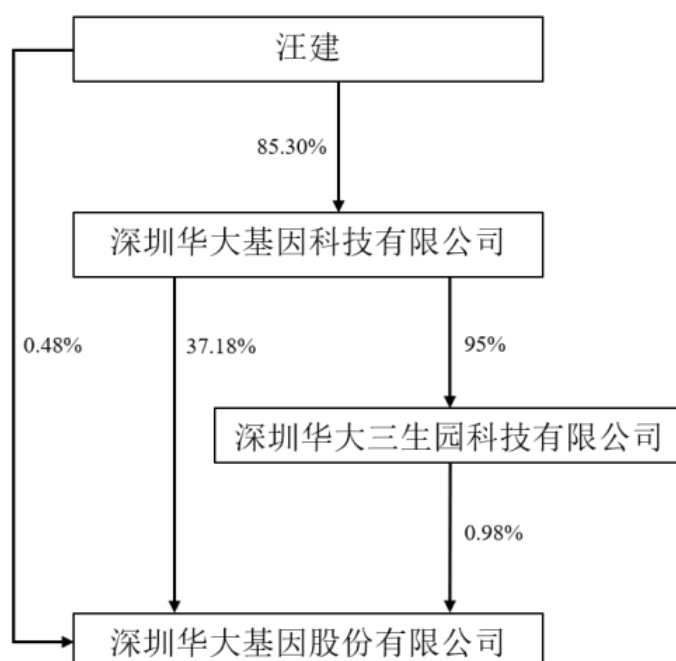
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|------------------------------------|----|----------------|
| 汪建 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 汪建先生现任华大基因董事长，华大控股董事长、总经理，华大智造董事长。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 汪建 | 董事长 | 现任 | 男 | 67 | 2015年06月22日 | 2021年06月18日 | 1,908,300 | 0 | 0 | 0 | 1,908,300 |
| 尹烨 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2015年06月22日 | 2021年06月18日 | 537,600 | 526,400 | 0 | 0 | 1,064,000 |
| 孙英俊 | 董事 | 现任 | 男 | 50 | 2015年06月22日 | 2021年06月18日 | 201,400 | 247,900 | 0 | 0 | 449,300 |
| 杜玉涛 | 董事 | 现任 | 女 | 44 | 2018年11月14日 | 2021年06月18日 | 15,000 | 78,300 | 0 | 0 | 93,300 |
| 杜玉涛 | 副总经理 | 现任 | 女 | 44 | 2018年06月19日 | 2021年06月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王洪涛 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2016年03月29日 | 2021年06月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈鹏辉 | 董事 | 现任 | 男 | 49 | 2015年06月22日 | 2021年06月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蒋昌建 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2015年06月22日 | 2021年06月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 徐爱民 | 独立董事 | 现任 | 男 | 54 | 2015年06月22日 | 2021年06月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴育辉 | 独立董事 | 现任 | 男 | 43 | 2017年06月07日 | 2021年06月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李松岗 | 监事会主 | 现任 | 男 | 74 | 2015年 | 2021年 | 5,500 | 423,400 | 0 | 0 | 428,900 |

| | 席 | | | | 06月22 日 | 06月18 日 | | | | | |
|-----|--------------------|----|----|----|---------------------|---------------------|-----------|-----------|---|---|-----------|
| 李雯琪 | 监事 | 现任 | 女 | 35 | 2015年 06月22 日 | 2021年 06月18 日 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | 3,000 |
| 胡宇洁 | 监事 | 现任 | 女 | 37 | 2015年 06月22 日 | 2021年 06月18 日 | 3,500 | 0 | 0 | 0 | 3,500 |
| 刘娜 | 副总经理 | 现任 | 女 | 42 | 2015年 06月22 日 | 2021年 06月18 日 | 12,900 | 0 | 0 | 0 | 12,900 |
| 陈轶青 | 财务总监 | 现任 | 男 | 37 | 2015年 06月22 日 | 2021年 06月18 日 | 14,100 | 0 | 0 | 0 | 14,100 |
| 李治平 | 人力资源 总监 | 现任 | 男 | 42 | 2015年 06月22 日 | 2021年 06月18 日 | 8,300 | 0 | 0 | 0 | 8,300 |
| 徐茜 | 董事会秘 书、法务 总监 | 现任 | 女 | 37 | 2015年 06月22 日 | 2021年 06月18 日 | 8,000 | 0 | 0 | 0 | 8,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 2,717,600 | 1,276,000 | 0 | 0 | 3,993,600 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

汪建，男，1954年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士、研究员。现任华大基因董事长、华大控股董事长、总经理，华大智造董事长。曾任华大研究院院长。

尹烨，男，1979年出生，中国国籍，无境外居留权。博士。现任华大基因董事、总经理，华大科技董事。曾任华大控股首席运营官，华大医学（现已与华大科技合并为华大基因）总经理。

孙英俊，男，1971年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士，经济师、金融理财师。现任华大基因董事。曾任华大控股首席财务官。

杜玉涛，女，1977年出生，中国国籍，无境外居留权。博士，研究员。现任华大基因董事、副总经理、深圳华大生命科学研究院党委书记。曾任深圳华大基因科技有限公司执行副总裁，深圳华大运动控股有限责任公司首席科学家。

王洪涛，男，1974年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士。现任华大基因董事，高林资本管理有限公司创始合伙

人、董事长，北京高林投资有限公司执行董事、总经理，北京宅急送快运股份有限公司董事长兼CEO。历任泰康资产管理有限责任公司股权投资负责人、董事总经理，中信基金投委会委员、基金经理，光大控股创业投资（深圳）有限公司资产管理部总经理，招商证券研发中心产品经理，平安保险资产管理中心投资经理。

陈鹏辉，男，1972年出生，美国国籍。硕士。现任华大基因董事，博远资本创始合伙人。曾任美国圣地亚哥生物技术公司Ligand Pharmaceuticals研究员，中信资本控股有限公司投资副总裁，尚华医药集团首席运营官、首席财务官、总裁，中国光大控股有限公司医疗基金负责人、董事总经理，红杉资本中国基金合伙人。

蒋昌建，男，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权。博士，副教授。现任华大基因独立董事，复旦大学国际关系与公共事务学院副教授，苏州易德龙科技股份有限公司独立董事，三湘印象股份有限公司独立董事。曾任安徽师范大学附属中学教师。

徐爱民，男，1967年出生，中国国籍，有境外居留权。博士，教授。现任华大基因独立董事，香港大学内科学系、药理及药剂学系终身讲座教授。同时兼任香港大学生物医药技术国家重点实验室主任，香港大学抗体及免疫检测服务中心主任。

吴育辉，男，1978年出生。中国国籍，无境外居留权。博士，教授，博士生导师。现任华大基因独立董事，厦门大学管理学院财务学系主任，青岛征和工业股份有限公司独立董事，世纪证券有限责任公司独立董事，环创（厦门）科技股份有限公司独立董事，福建七匹狼实业股份有限公司独立董事，厦门美科安防科技股份有限公司独立董事。

（二）监事

李松岗，男，1947年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士。现任华大基因监事。曾任北京大学生命科学学院讲师、副教授、教授。

李雯琪，女，1986年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士学历。现任华大基因监事、华大基因总经理助理。曾任华大科技日本片区业务经理、实验平台行政总监。

胡宇洁，女，1984年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士。现任华大基因监事、华大基因医学市场总监。曾任华大科技人力资源总监。

（三）高级管理人员

尹烨，简历见本节之“（一）董事会成员”。

杜玉涛，简历见本节之“（一）董事会成员”。

刘娜，女，1979年出生，中国国籍，无境外居留权。博士。现任华大基因副总经理。曾任深圳华大基因科技有限公司科技合作事业部RNA业务线总监、制药与生物技术研究业务线总监，深圳华大基因科技服务有限公司董事长、副总裁。

陈轶青，男，1984年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士，中国注册会计师资格。现任华大基因财务总监。曾任深圳华大基因科技服务有限公司财务总监，东方花旗证券有限公司投资银行部业务总监，东方证券有限公司投资银行部业务副总监，安永华明会计师事务所审计师。

李治平，男，1979年出生，中国国籍，无境外居留权。本科学历。现任华大基因人力资源总监。曾任深圳华大基因科技有限公司人力资源副总监，深圳华大基因医学有限公司人力资源总监。

徐茜，女，1984年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士，具有深圳证券交易所董事会秘书资格和法律职业资格。现任华大基因董事会秘书、法务总监。曾任深圳华大基因科技服务有限公司法务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 汪建 | 深圳华大基因科技有限公司 | 董事长 | 2013 年 07 月 17 日 | | 是 |
| 汪建 | 深圳华大基因科技有限公司 | 总经理 | 2008 年 08 月 21 日 | | 是 |
| 孙英俊 | 深圳华大基因科技有限公司 | 监事 | 2016 年 09 月 01 日 | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------------|--------------|------------------|-----------------|---------------|
| 汪建 | 深圳华大智造科技股份有限公司 | 董事长 | 2020 年 06 月 23 日 | | 否 |
| 汪建 | 义合控股有限公司 | 非执行董事 | 2021 年 4 月 19 日 | 2024 年 4 月 18 日 | 否 |
| 尹烨 | 深圳市同并相联科技有限公司 | 董事 | 2015 年 12 月 28 日 | | 否 |
| 尹烨 | 华昇诊断中心有限公司 | 董事 | 2020 年 06 月 09 日 | | 是 |
| 孙英俊 | 华大共赢（深圳）股权投资基金管理有限公司 | 董事 | 2020 年 01 月 23 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 高林资本管理有限公司 | 创始合伙人、董事长 | 2014 年 03 月 25 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 北京高林投资有限公司 | 执行董事、总经理 | 2008 年 05 月 08 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 北京高林管理咨询有限公司 | 执行董事、总经理 | 2017 年 03 月 01 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 深圳盈泰华瑞投资管理有限公司 | 执行（常务）董事、总经理 | 2015 年 07 月 16 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 上海高林固泰投资管理有限公司 | 执行董事 | 2013 年 12 月 16 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 上海高林固泰创业投资管理有限公司 | 执行董事 | 2014 年 11 月 18 日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|------------------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 王洪涛 | 高林（深圳）资本管理有限公司 | 执行（常务）董事、总经理 | 2016 年 03 月 15 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 深圳弘泰资本投资有限公司 | 总经理 | 2014 年 06 月 24 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 吉贝克信息技术（北京）有限公司 | 董事 | 2010 年 07 月 15 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 北京丽家丽婴婴童用品股份有限公司 | 董事 | 2008 年 09 月 20 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 北京宅急送快运股份有限公司 | 董事长、CEO | 2016 年 10 月 15 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 石家庄优创科技股份有限公司 | 董事 | 2010 年 12 月 15 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 深圳和玉高林股权投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人（委派代表） | 2014 年 12 月 18 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 高林厚健（上海）创业投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人（委派代表） | 2016 年 10 月 28 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 上海高林同创股权投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人（委派代表） | 2010 年 12 月 08 日 | | 否 |
| 王洪涛 | 上海领送供应链科技有限公司 | 董事长 | 2020 年 10 月 16 日 | | 否 |
| 陈鹏辉 | 博睿瑜业（上海）股权投资管理有限公司 | 创始合伙人、执行董事 | 2017 年 06 月 20 日 | | 是 |
| 陈鹏辉 | 浙江同源康医药股份有限公司 | 董事 | 2018 年 05 月 24 日 | 2021 年 01 月 11 日 | 否 |
| 陈鹏辉 | 上海纽脉医疗科技有限公司 | 董事 | 2018 年 07 月 17 日 | | 否 |
| 陈鹏辉 | 上海镁信健康科技有限公司 | 董事 | 2019 年 04 月 02 日 | | 否 |
| 陈鹏辉 | 江苏信立康医疗科技有限公司 | 董事 | 2019 年 07 月 30 日 | | 否 |
| 陈鹏辉 | 上海复医天健医疗服务产业股份有限公司 | 独立非执行董事 | 2016 年 01 月 27 日 | | 是 |
| 陈鹏辉 | 维信金科控股有限公司 | 独立非执行董事 | 2018 年 06 月 07 日 | 2021 年 06 月 06 日 | 是 |

| | | | | | |
|-----|------------------------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 陈鹏辉 | 海吉亚医疗控股有限公司 | 独立非执行董事 | 2019 年 09 月 18 日 | | 是 |
| 陈鹏辉 | 成都博远嘉昱创业投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人（委派代表） | 2017 年 11 月 02 日 | | 否 |
| 陈鹏辉 | 成都普瑞眼科医院股份有限公司 | 董事 | 2019 年 09 月 20 日 | | 否 |
| 陈鹏辉 | Virtuoso Therapeutics, Inc., | 董事 | 2019 年 08 月 09 日 | | 否 |
| 陈鹏辉 | JS InnoMed Holdings Ltd. | 董事 | 2019 年 01 月 18 日 | | 否 |
| 陈鹏辉 | 长风药业股份有限公司 | 董事 | 2020 年 09 月 17 日 | 2023 年 09 月 16 日 | 否 |
| 陈鹏辉 | 强联智创（北京）科技有限公司 | 董事 | 2021 年 02 月 25 日 | | 否 |
| 蒋昌建 | 复旦大学国际关系与公共事务学院 | 副教授 | 1997 年 09 月 01 日 | | 是 |
| 蒋昌建 | 南京蒋大哥文化传媒工作室 | 负责人 | 2014 年 08 月 29 日 | | 是 |
| 蒋昌建 | 上海旭京生物科技股份有限公司 | 董事 | 2016 年 11 月 09 日 | | 否 |
| 蒋昌建 | 淘璞儿童（上海）实业发展有限公司 | 董事 | 2015 年 04 月 22 日 | | 否 |
| 蒋昌建 | 上海通游网络科技有限公司 | 监事 | 2007 年 08 月 28 日 | | 否 |
| 蒋昌建 | 上海众妙电子科技有限公司 | 监事 | 2008 年 11 月 20 日 | | 否 |
| 蒋昌建 | 南通蒋大哥文化传媒工作室 | 负责人 | 2017 年 11 月 21 日 | | 是 |
| 蒋昌建 | 上海弦理文化传媒工作室 | 负责人 | 2017 年 11 月 17 日 | | 是 |
| 蒋昌建 | 杭州超体文化传媒有限公司 | 董事 | 2017 年 03 月 20 日 | | 否 |
| 蒋昌建 | 集美杏林文化传媒东台工作室 | 负责人 | 2017 年 11 月 10 日 | | 否 |
| 蒋昌建 | 地心引力文化科技（江苏）有限公司 | 执行董事、总经理 | 2019 年 12 月 23 日 | | 是 |
| 蒋昌建 | 苏州易德龙科技股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 08 月 21 日 | 2021 年 08 月 26 日 | 是 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|----------|------------------|------------------|---|
| 蒋昌建 | 三湘印象股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 05 月 03 日 | 2021 年 05 月 02 日 | 是 |
| 蒋昌建 | 无锡超体传媒科技有限公司 | 执行董事 | 2020 年 01 月 07 日 | | 否 |
| 蒋昌建 | 无锡智慧节点文化科技有限公司 | 执行董事、总经理 | 2020 年 05 月 26 日 | | 否 |
| 蒋昌建 | 无锡超体传媒科技有限公司 | 执行董事 | 2020 年 01 月 07 日 | | 否 |
| 徐爱民 | 香港大学 | 教授 | 2002 年 08 月 28 日 | | 是 |
| 徐爱民 | 广东英诺生物科技有限公司 | 董事长 | 2017 年 11 月 16 日 | | 否 |
| 徐爱民 | 广东优尼德生物科技有限公司 | 董事 | 2019 年 04 月 01 日 | | 否 |
| 徐爱民 | 英诺生物技术（深圳）有限公司 | 执行董事、总经理 | 2019 年 12 月 18 日 | | 否 |
| 吴育辉 | 厦门大学管理学院 | 教授 | 2017 年 08 月 01 日 | | 是 |
| 吴育辉 | 上海博睿财务管理咨询中心 | 投资人 | 2018 年 08 月 10 日 | | 否 |
| 吴育辉 | 世纪证券有限责任公司 | 独立董事 | 2019 年 06 月 04 日 | 2022 年 06 月 03 日 | 是 |
| 吴育辉 | 青岛征和工业股份有限公司 | 独立董事 | 2019 年 11 月 13 日 | 2022 年 11 月 12 日 | 是 |
| 吴育辉 | 环创（厦门）科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 01 月 16 日 | | 是 |
| 吴育辉 | 福建七匹狼实业股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 05 月 08 日 | 2022 年 07 月 09 日 | 是 |
| 吴育辉 | 厦门美科安防科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 08 月 20 日 | 2023 年 08 月 19 日 | 是 |
| 陈轶青 | 深圳华每嘉中企业管理咨询有限公司 | 董事长 | 2020 年 03 月 04 日 | | 否 |
| 李治平 | 北京吉因加科技有限公司 | 董事 | 2020 年 11 月 30 日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

- 1、公司董事、监事报酬由股东大会审议决定，高级管理人员报酬由董事会审议决定；
- 2、在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬由公司按照公司薪酬考核体系确定的标准支付，不再另外领取津贴。根据公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，薪酬与考核委员会提出的公司董事及高级管理人员薪酬计划或方案，须报公司董事会审批同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；
- 3、公司独立董事津贴由公司董事会薪酬与考核委员会提出方案，报公司董事会、股东大会审议通过后实施。
- 4、未在公司任职的公司监事领取津贴，经公司监事会审批同意后，公司股东大会审议通过后实施。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

- 1、在公司任职的董事、监事和高级管理人员薪酬方案根据公司经营业绩、个人工作能力考核、同行业上市公司相应岗位薪资情况综合确定。
- 2、独立董事、监事的津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平来确定。

（三）董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

2020年度，在上市公司领薪的董事、监事、高级管理人员共12人，均按规定全额发放。2020年度公司实际支付上述人员薪酬1,559.88万元，其中支付独立董事津贴49.80万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 汪建 | 董事长 | 男 | 67 | 现任 | 0 | 是 |
| 尹烨 | 董事、总经理 | 男 | 42 | 现任 | 361.65 | 是 |
| 杜玉涛 | 董事、副总经理 | 女 | 44 | 现任 | 158.54 | 否 |
| 孙英俊 | 董事 | 男 | 50 | 现任 | 0 | 是 |
| 王洪涛 | 董事 | 男 | 47 | 现任 | 0 | 否 |
| 陈鹏辉 | 董事 | 男 | 49 | 现任 | 0 | 是 |
| 蒋昌建 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 16.6 | 是 |
| 徐爱民 | 独立董事 | 男 | 54 | 现任 | 16.6 | 否 |
| 吴育辉 | 独立董事 | 男 | 43 | 现任 | 16.6 | 否 |
| 李松岗 | 监事会主席 | 男 | 74 | 现任 | 14.4 | 否 |
| 李雯琪 | 监事 | 女 | 35 | 现任 | 130.4 | 否 |
| 胡宇洁 | 监事 | 女 | 37 | 现任 | 102.45 | 否 |
| 刘娜 | 副总经理 | 女 | 42 | 现任 | 233.45 | 否 |
| 陈轶青 | 财务总监 | 男 | 37 | 现任 | 179.85 | 否 |
| 李治平 | 人力资源总监 | 男 | 42 | 现任 | 182.53 | 否 |
| 徐茜 | 董事会秘书、法务总监 | 女 | 37 | 现任 | 146.81 | 否 |

| | | | | | | |
|----|----|----|----|----|----------|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 1,559.88 | -- |
|----|----|----|----|----|----------|----|

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 585 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 3,193 |
| 在职员工的数量合计（人） | 3,778 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 3,778 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 22 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,270 |
| 销售人员 | 949 |
| 技术人员 | 974 |
| 财务人员 | 103 |
| 行政人员 | 94 |
| 其他人员 | 388 |
| 合计 | 3,778 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士研究生 | 121 |
| 硕士研究生 | 1,033 |
| 本科 | 1,873 |
| 大专及以下 | 751 |
| 合计 | 3,778 |

2、薪酬政策

为适应公司经营发展需要，更好地吸引、激励、开发和保留公司员工，公司建立并持续完善薪酬管理体系。根据公司经营业绩情况，结合市场与行业薪酬水平，以及员工绩效考核结果来进行薪酬管理，确保公司薪酬与员工实现的价值相挂钩，以提升员工的工作积极性与创造性，提高工作效率，达成公司业绩目标。为保证公司整体业绩目标的推进落实，公司制定了相应的绩效管理体系。结合公司整体大目标，采用部门绩效考核与员工绩效考核相结合的方式，实行定期考核，有序推进公司经营目标的达成。通过不断完善薪酬与绩效管理体系，以实现责任风险与收益对等的正向激励机制，促进企业与员工的共同发展。

3、培训计划

公司一直高度重视员工的学习与发展，持续倡导“身体好、学习好、工作好”的理念，不断完善人才培养机制及优化培训学习资源，为公司打造高素质高战斗力的人才队伍。

2020年公司根据不同的业务需求和岗位安排开展了分层次、多角度、针对性强的各类培训，包括公司战略传递学习、公司人才梯队盘点赋能、“超级干细胞”及“飞鹰”高潜项目、火眼项目新人上岗赋能、资质申报培训、国际医学团队出海能力提升等培训项目，培训方式包括线上直播、面授分享、视频学习、以考促学、岗位实践等多种形式，通过实施多样化的培训进一步提高了员工专业素养和工作效率，满足了公司业务开展和战略发展的需求。

在公司战略传递方面，有效利用线上学习平台，组织全员学习公司战略及业务；在战略人才深度挖掘方面，盘点各事业部核心人才及后备梯队，并根据组织现状及未来三年业务规划开展定制化培训；在高潜人才培养方面，组织“训战结合”的“超级干细胞”高潜挖掘培养项目，给年轻人创造脱颖而出的平台；开展“跨体系融合”的“飞鹰”高潜能力提升项目，培养高潜质的中层管理者与高层后备人才梯队，增强公司发展后劲；在新业务培训方面，为新入职的火眼项目人员进行及时赋能培训；在资质专项培训方面，紧贴资质申报业务需求，开展实战课程培训，助力资质成功申报；在国际化业务培训方面，组织国际医学团队开展出海能力提升专项培训，进行国际化人才储备，加快公司国际化进程。在新入职员工培训方面，建立了全面成熟的培训体系，培训内容覆盖公司文化战略、核心业务介绍、公司规章制度与流程等多个维度，并为校招生组织有针对性的展翼培训项目，为外籍新人定制外籍专场的新员工培训。公司还在内部培养兼职内训讲师，组织培训课程开发与授课技巧培训，提升内训师综合培训技能。

通过持续打造学习型组织，公司内部营造积极的学习氛围，有效提升各梯度人才的业务技能和专业素养，促进企业和员工共同成长，推动公司战略目标的实现。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

| | |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 627,475 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 73,556,916.00 |

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称《创业板上市规则》）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（以下简称《创业板规范运作指引》）等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，股东大会、董事会、监事会各机构科学分工、各司其责、相互制衡，确保公司决策、执行、监督等各方面规范有效运作。公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》和《创业板规范运作指引》的相关要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等的规定和要求召集和召开股东大会，尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，保障股东合法充分地行使自己的权利。

报告期内，公司严格按照相关规定召开股东大会，公司聘请的法律顾问对股东大会现场会议进行了见证并出具了法律意见书，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定；股东大会采取现场和网络相结合的方式进行投票，确保股东平等行使权利，保护了中小股东的利益；公司股东大会在审议每项议案过程中，能够平等对待所有股东，就股东的质询作出解释和说明，听取股东的建议与意见，保证了中小股东的话语权，切实维护了股东的合法权益。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、管理机构、财务核算上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司董事会、监事会和其他内部机构独立运作，保证了公司的独立经营、独立承担责任和风险的能力。

公司控股股东华大控股、实际控制人汪建先生严格按照《创业板上市规则》《创业板规范运作指引》《公司章程》等相关规定和要求，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司重大事项决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为。报告期内公司不存在为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东占用公司非经营性资金的情形。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，其任免均严格履行董事会、股东大会批准程序。各位董事能够依据《创业板规范运作指引》《董事会议事规则》《独立董事制度》的要求开展工作，在职期间按规定出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务；持续关注公司经营状况、财务状况和重大事件的影响，主动获取决策所需的资料；主动参加相关培训，熟悉相关法律法规，提高履职能力。独立董事独立于公司实际控制人、控股股东和其他关联方，充分发挥制约、监督作用及各自的专业特长，对于公司相关重大事项能够独立地作出判断并发表意见，切实维护了公司和股东的利益，尤其是中小股东的利益。

根据《上市公司治理准则》的要求，公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会与提名委员会，并制定了各委员会实施细则。专门委员会分工明确，严格按照有关法律法规、《公司章程》和各专门委员会实施细则的规定履行职责，均由独立董事担任召集人，不受公司任何其他部门和个人的干预，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

公司董事会会议的召集、召开等程序均符合相关规定的要求，历次董事会会议记录内容真实、准确、完整，会议决议做到充分准确且及时披露。董事会依法履行了《公司法》《公司章程》赋予的权利和义务，决策程序合法，运作规范高效，不存在违反相关法律法规行使职权的行为。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律法规和《公司章程》的要求；公司监事会会议的召集、召开程序符合《公司章程》《监事会议事规则》的相关规定。公司监事能够按照相关规定履行监督职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，持续关注公司经营情况，行使《公司章程》规定的其他职权，维护公司及股东的合法权益。报告期内，各位监事能够按照《公司章程》《监事会议事规则》等有关规定出席监事会，认真审议各项议案，勤勉尽责，依法行使职权。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为完善的绩效评价与激励约束机制，董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和评价程序公正透明，其收入与企业经营业绩挂钩，公司现有考核及激励约束机制符合公司现阶段实际发展的要求。

（六）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、公司《信息披露管理制度》以及《重大信息内部报告制度》等相关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露工作主要责任人，公司证券部为信息披露事务的日常管理部门。公司指定《证券日报》《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》为公司信息披露的指定纸质媒体，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为指定信息披露网站，确保所有股东能公平地获取公司信息。

（七）关于内部审计制度的建立与执行情况

公司董事会下设审计委员会，审计委员会下设内审内控部为日常办事机构。为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，公司制定了《董事会审计委员会实施细则》《内部审计工作制度》，由审计委员会负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。内审内控部对公司财务信息及内部控制制度的建立和执行情况进行检查和监督，对公司募集资金使用及存放、对外担保、关联交易等进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

（八）关于投资者关系管理

公司严格按照相关法律法规及《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，公司证券部为投资者关系管理职能部门，具体负责公司投资者关系的日常管理工作。公司高度重视投资者关系管理工作，本着公平、公正、公开的原则，通过投资者专线电话、传真、专用邮箱、深交所“互动易”平台等渠道向投资者传递影响其价值判断和决策的相关信息，回复投资者关注的相关问题，客观、真实、准确、完整地介绍公司实际情况并做好风险提示，严格按照信息披露的相关要求，及时公告业绩说明会、投资者调研等投资者活动记录的内容促进与投资者良性互动，切实提高公司的透明度，树立公司在资本市场的良好形象。

（九）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，加强与各方的沟通和交流，力求实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡。在公司持续健康发展、实现股东利益的同时，关注环境保护，积极参与公益事业。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的相关要求规范运作，报告期内，公司与控股股东深圳华大基因科技有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司具有独立完整的研发、生产、采购及销售系统，具备独立自主经营管理的能力，在业务上不存在依赖于控股股东的情形；公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（二）人员独立

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的相关规定产生，不存在控股股东指派或干预高级管理人员任免的情形。

公司总经理（CEO）、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他行政职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工均签订了《劳动合同》，员工管理方面不存在受控股股东干涉的情形。

（三）资产独立

公司作为基因组学类的检测和研究服务提供商，已具备与经营有关的业务体系及主要相关资产，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和服务提供系统。公司资产独立完整，权属清晰，不存在控股股东占用公司资产的情形。

（四）机构独立

公司设立了健全的组织架构，股东大会、董事会、监事会、管理层等均按照法律法规及《公司章程》的规定履行各自的职责，形成了有效的法人治理结构。公司建立了独立的、适应自身发展需要的内部经营管理的组织架构，制定了完善的岗位职责和管理制度，能够独立行使经营管理职权，拥有完整的采购、生产、销售系统及配套部门，各部门按照规定的职责独立运作，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理内控制度，配备了专职财务人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行账户，依法独立纳税，不存在控股股东干预公司资金使用的情形；公司不存在违规为股东及其附属企业提供担保或以公司名义申请的借款转借给股东单位使用的情况，不存在控股股东非经营性占用公司资金、资源的情形。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 57.94% | 2020 年 01 月 14 日 | 2020 年 01 月 14 日 | 巨潮资讯网：《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（编 |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|
| | | | | | 号：2020-003) |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 58.14% | 2020 年 03 月 13 日 | 2020 年 03 月 13 日 | 巨潮资讯网：《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(编号：2020-020) |
| 2020 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 58.14% | 2020 年 04 月 02 日 | 2020 年 04 月 02 日 | 巨潮资讯网：《2020 年第三次临时股东大会决议公告》(编号：2020-034) |
| 2019 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 58.73% | 2020 年 05 月 15 日 | 2020 年 05 月 15 日 | 巨潮资讯网：《2019 年年度股东大会决议公告》(编号：2020-070) |
| 2020 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 60.48% | 2020 年 07 月 17 日 | 2020 年 07 月 17 日 | 巨潮资讯网：《2020 年第四次临时股东大会决议公告》(编号：2020-099) |
| 2020 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 61.42% | 2020 年 09 月 15 日 | 2020 年 09 月 15 日 | 巨潮资讯网：《2020 年第五次临时股东大会决议公告》(编号：2020-126) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 蒋昌建 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 徐爱民 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 吴育辉 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照相关法律法规以及《公司章程》《独立董事制度》的规定，忠实勤勉地履行独立董事职责。报告期内独立董事认真审议董事会各项议案，对公司关联交易、续聘审计机构、利润分配、内部控制、股票回购、员工持股计划、向特定对象发行股票等相关事项作出了独立、客观、公正的判断，发表了独立意见。独立董事按要求出席报告期内召开的董事会和股东大会，利用参加公司董事会、股东大会等现场会议的机会了解公司的经营状况和内部控制制度的完善及董事会各项决议执行情况等，通过现场工作深入了解公司经营情况，积极与其他董事、监事、管理层沟通交流，根据自身专业优势，结合公司实际情况，在公司的经营管理、规范运作、媒体舆情及投资者关系管理等方面提出了专业性建议，均被公司予以采纳，充分发挥了独立董事的作用，提高了公司决策的科学性，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》的相关规定履行监督和检查职责。审计委员会主要负责审核公司财务信息、内控制度和核查工作及外部审计机构的沟通工作。报告期内，审计委员会共召开了7次会议，对定期报告、内部控制与审计、募集资金管理、关联交易、会计政策变更、续聘外部审计机构等事项进行了审议。在公司定期报告的编制和披露过程中，认真听取管理层对公司生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，向外审会计师了解定期报告的审计工作安排及进展情况，加强外部审计与内部审计之间的沟通，切实履行审计委员会委员的职责；及时关注公司重大经营决策，积极与管理层、中介机构了解交易事项的整体可行性与必要性，认真查阅相关资料并评估其合理性及公允性，切实发挥审计委员会的监督作用。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开了1次会议，审议了调整独立董事津贴事项以及公司高级管理人员2020年度薪酬方案。薪酬与考核委员会对公司薪酬及绩效考核情况进行监督，对公司绩效评价标准和薪酬方案提出合理化建议等，促进公司在规范运作的基础上，进一步完善绩效评价与薪酬体系。

（三）提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会严格按照《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》的相关规定履行职责。报告期内，公司董事和高级管理人员团队稳定，未有需要召开提名委员会会议的情形。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为健全的高级管理人员绩效考核管理体系，明确了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，实行基本年薪和绩效年薪相结合的薪酬形式，基本薪酬参考市场同类薪酬标准，结合考虑职位、责任、能力等因素确定，绩效薪酬根据年终绩效考评结果确定。公司每年度对高级管理人员开展工作述职以及绩效考评，根据年终考核结果给予确定薪酬方案，报公司董事会批准后执行。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021 年 04 月 26 日 | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）:2020 年度内部控制评价报告 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员滥用职权,发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为，给公司造成重大损失；（2）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；（3）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；（4）公司审计委员会和公司内审内控部对内部控制的监督无效。重要缺陷：（1）未依照公认的会计准则和会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项内部控制缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。 | 重大缺陷：决策程序导致重大失误，重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制、内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改等可能造成直接或潜在的重大赔偿、罚款或投资风险等损失。重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误、重要业务制度或系统存在缺陷、内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改等可能造成的直接或潜在的负面影响严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标的内部控制缺陷。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。 |
| 定量标准 | 重大缺陷：错报≥利润总额的 5%，错报≥ | 重大缺陷：3000 万元及以上；重要缺 |

| | | |
|----------------|---|--|
| | 资产总额的 1%，错报 \geq 营业收入总额的 1%，错报 \geq 所有者权益总额的 1%；重要缺陷：利润总额的 2% \leq 错报 $<$ 利润总额的 5%，资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 1%，营业收入总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 营业收入总额的 1%，所有者权益总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 所有者权益总额的 1%；一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 2%，错报 $<$ 资产总额的 0.5%，错报 $<$ 营业收入总额的 0.5%，错报 $<$ 所有者权益总额的 0.5%。 | 陷：1500 万元（含） \sim 3000 万元；一般缺陷：100 万元（含） \sim 1500 万元。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

一、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额（万元） | 利率 | 还本付息方式 |
|---|---|--------|------------------|------------------|----------|-------|---|
| 深圳华大基因股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一） | 20 华大 01 | 149105 | 2020 年 04 月 24 日 | 2023 年 04 月 27 日 | 30,000 | 3.50% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 深圳华大基因股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二） | 20 华大 02 | 149106 | 2020 年 04 月 24 日 | 2023 年 04 月 27 日 | 20,000 | 3.50% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | 深圳证券交易所 | | | | | | |
| 投资者适当性安排 | 本期债券发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》规定的持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 A 股证券账户的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）。 | | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 本期债券品种一、品种二的起息日为 2020 年 4 月 27 日，付息日期为 2021 年至 2023 年每年的 4 月 27 日，兑付日期为 2023 年 4 月 27 日。报告期内，尚未到公司债券的付息兑付日。 | | | | | | |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。 | 本期债券品种一、品种二为 3 年期，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权、赎回选择权和投资者回售选择权。报告期内，尚未执行上述条款。 | | | | | | |

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

| 债券受托管理人： | | | | | | | |
|--|----------------|------|---|------|--------------------------|-------|---------------|
| 名称 | 中信证券股份 有限公司 | 办公地址 | 广东省深圳市 福田区中心三 路 8 号卓越时 代广场（二 期）北座 | 联系人 | 潘绍明 | 联系人电话 | 0755-23835065 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 联合信用评级有限公司 | | | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原 因、履行的程序、对投资者利益的影响 等（如适用） | | | 不适用 | | | | |

三、公司债券募集资金使用情况

| | |
|------------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程 序 | 截至本报告期末，本期债券募集资金扣除发行费用后已按照募集说明书承诺的用 途使用，其中 49,396.25 万元用于补充流动资金，公司募集资金的使用均在股东 大会批准的用途范围内，其使用也严格履行相应的审批程序，严格按照公司资金 管理及审批权限使用。 |
| 年末余额（万元） | 350.25 |
| 募集资金专项账户运作情况 | <p>公司根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户，用于本次公司债券募集资 金的接收、存储、划转与本息偿付。本次募集资金专项账户的开户信息如下：</p> <p>1、20 华大 01</p> <p>（1）户名：深圳华大基因股份有限公司 开户行：交通银行股份有限公司深圳 分行 账号：443066357013001057787。公司已经与募集资金开户行及受托管理人 签署了三方协议。截至 2020 年 12 月 31 日，本期募集资金使用 14,999.60 万 元，结息取得利息收入共计 25.03 万元，截至报告期末，本账户余额为 25.43 万 元。</p> <p>（2）户名：深圳华大基因股份有限公司 开户行：中国银行股份有限公司深圳东 部支行 账号：767973392738。公司已经与募集资金开户行及受托管理人签署了 三方协议。截至 2020 年 12 月 31 日，本期募集资金使用 14,999.98 万元，结 息取得利息收入共计 3.98 万元，截至报告期末，本账户余额为 4.00 万元。</p> <p>2、20 华大 02</p> <p>（1）户名：深圳华大基因股份有限公司 开户行：中国建设银行股份有限公司 深圳田背支行 账号：44250100001800002854。公司已经与募集资金开户行及受 托管理人签署了三方协议。截至 2020 年 12 月 31 日，本期募集资金使用 19,396.67 万元，结息取得利息收入共计 92.49 万元，截至报告期末，本账户余额 为 320.82 万元。</p> |

| | |
|---------------------------------|---|
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是 |
|---------------------------------|---|

四、公司债券信息评级情况

2020年4月4日，联合信用评级有限公司出具了《深圳华大基因股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》（联合[2020]666号），公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”。公司拟面向合格投资者公开发行的2020年公司债券(第一期)品种一信用等级为AAA。公司拟面向合格投资者公开发行的2020年公司债券(第一期)品种二信用等级为AAA。

2020年6月23日，联合信用评级有限公司出具了《深圳华大基因股份有限公司公司债券2020年跟踪评级报告》（联合〔2020〕1901号），公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”，公司面向合格投资者公开发行的“20华大01”和“20华大02”公司债券信用等级为AAA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，详见公司在巨潮资讯网披露的《2020年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集说明书》之“第四节 增信机制、偿债计划及其他保障措施”相关内容。

本期债券通过保证担保方式增信，本期债券分为两个品种，品种一债券代码“20华大01”，发行金额3亿元，由深圳市高新投融资担保有限公司提供连带责任保证担保；品种二债券代码“20华大02”，发行金额2亿元，由深圳担保集团有限公司提供连带责任保证担保。

（一）20华大01

1、担保人主要财务指标

截至2020年12月31日，深圳市高新投融资担保有限公司主要财务指标（合并口径）如下：

| 项目 | 2020年12月31日（未经审计） |
|---------|-------------------|
| 净资产（万元） | 764,320.10 |
| 流动比率 | 8.47 |
| 速动比率 | 8.47 |
| 资产负债率 | 10.14% |
| 净资产收益率 | 4.96% |

2、担保人资信状况

根据联合评级2020年5月18日出具的评级报告联合[2020]1140号，深圳高新投主体长期信用级别为AAA，评级展望为稳定。

3、担保人累计对外担保余额以及占其净资产额的比例

截至2020年12月31日，担保人深圳高新投期末对外担保余额6,258,490万元，净资产为764,320.10万元；对外担保余额占净资产比例为818.83%。

（二）20华大02

1、担保人主要财务指标

截至2020年9月30日，深圳担保集团有限公司主要财务指标（合并口径）如下：

| 项目 | 2020年9月30日（未经审计） |
|---------|------------------|
| 净资产（万元） | 1,827,970.56 |
| 流动比率 | 6.80 |

| | |
|--------|--------|
| 速动比率 | 6.80 |
| 资产负债率 | 33.94% |
| 净资产收益率 | - |

2、担保人资信状况

担保人资信状况优良，经营管理规范、财务状况健康，保持着良好的信用等级，在银行贷款还本付息方面无违约记录，与国内多家大型银行建立了长期良好的合作关系，具有较强的间接融资能力。根据联合评级2020年12月4日出具的评级报告联合 [2020]4784号，深圳担保主体长期信用级别为AAA，评级展望为稳定。

3、担保人累计对外担保余额以及占其净资产额的比例

截至2020年9月30日，担保人深圳担保集团有限公司期末对外担保余额435.75亿元，净资产为182.80亿元；对外担保余额占净资产比例为238.38%。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

2020年6月12日，中信证券股份有限公司作为公司债券20华大01、20华大02的受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》要求对公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十的事项出具了临时受托管理事务报告，具体内容详见公司于同日在巨潮资讯网披露的《深圳华大基因股份有限公司公司债券临时受托管理事务报告》。

中信证券后续将密切关注发行人对公司债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并将严格按照《深圳证券交易所公司债券上市规则》《公司债券发行与交易管理办法》的规定及《债券受托管理协议》《债券持有人会议规则》的有关约定，履行债券受托管理人职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同期变动率 |
|---------------|------------|-----------|----------|
| 息税折旧摊销前利润 | 285,955.48 | 59,772.99 | 378.40% |
| 流动比率 | 221.37% | 282.37% | -61.00% |
| 资产负债率 | 46.17% | 25.52% | 20.65% |
| 速动比率 | 193.18% | 252.14% | -58.96% |
| EBITDA 全部债务比 | 145.94% | 365.71% | -219.77% |
| 利息保障倍数 | 28.43 | 58.27 | -51.21% |
| 现金利息保障倍数 | 226.56 | | 100.00% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 32.11 | 104.3 | -69.21% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | - | - |
| 利息偿付率 | 100.00% | - | - |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、息税折旧摊销前利润较2019年增加378.40%，主要系利润总额较上年同期大幅增长所致。
- 2、流动比率较2019年减少61.00%，主要系流动资产变动幅度小于流动负债变动幅度所致。
- 3、速动比率较2019年减少58.96%，主要系存货的增加所致。
- 4、EBITDA全部债务比较2019年减少219.77%，主要系本期全部债务增长所致。
- 5、利息保障倍数较2019年减少51.21%，主要系本期利息支出增长比率超过息税前利润增长率所致。
- 6、现金利息保障倍数较2019年增加100%，主要系本期经营活动产生现金净额较上年同期大幅增长所致。
- 7、EBITDA利息保障倍数较2019年减少69.21%，主要系本期利息支出增长比率超过息税折旧摊销前利润增长率所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得的银行总授信额度为259,000.00万元，已使用授信额度77,500.00万元，报告期公司银行贷款均按时还款，无不良信用记录。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格履行债券相关约定和承诺，对债券投资者的利益提供了充分的保障。

十二、报告期内发生的重大事项

1、截至2020年5月31日，公司借款余额（含合并报表范围内的子公司）为103,181.99万元；2020年1-5月累计新增借款金额93,337.52万元，累计新增借款占上年末经审计净资产的比例为21.21%，超过20%，具体内容详见公司于2020年6月8日在巨潮资讯网披露的《关于2020年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告》（公告编号:2020-076）。

截至2020年12月31日，公司借款余额（含合并报表范围内的子公司）为131,889.34万元，2020年1-12月累计新增借款金额122,044.88万元，累计新增借款占上年（2019年）末经审计净资产的比例为27.73%。

2、公司在报告期内发生的其他重大事项，详见“第五节重要事项”。

十三、公司债券是否存在保证人

√ 是 □ 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是 □ 否

是否在每个会计年度结束之日起4个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

√ 是 □ 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 04 月 22 日 |
| 审计机构名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 安永华明（2021）审字第 61098952_H01 号 |
| 注册会计师姓名 | 黄寅、王士杰 |

审计报告正文

审计报告

安永华明（2021）审字第61098952_H01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：

一、审计意见

我们审计了深圳华大基因股份有限公司的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的深圳华大基因股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳华大基因股份有限公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于深圳华大基因股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

| | |
|---------|---------------|
| 关键审计事项： | 该事项在审计中是如何应对： |
|---------|---------------|

| 应收账款的坏账准备 | |
|---|---|
| <p>深圳华大基因股份有限公司及其子公司（以下简称“公司”）应收账款金额重大。于2020年12月31日，应收账款在合并财务报表的账面价值为人民币1,559,813,896.50元，占流动资产和资产总额的比例分别为18.53%和13.93%。</p> <p>应收账款的主要对象是医院、政府机构、海外公司、科研机构、大专院校和代理商。根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，公司以预期信用损失模型对应收账款进行减值测试。管理层基于历史违约率、前瞻性信息以及其他具体因素估计预期信用损失。评估时，公司考虑了包括客户类型、期末余额的账龄、历史回款、迁移率、是否与客户存在争端、预期宏观经济环境等信息。</p> <p>该会计政策、重大会计判断和估计以及相关财务报表披露参见第十二节财务报告附注五“重要会计政策及会计估计”的“10、金融工具”、“32、重要会计政策和会计估计变更”以及附注七“合并财务报表项目注释”的“4、应收账款”。</p> | <p>我们在审计过程中对应收账款的坏账准备执行了以下工作：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解、评价并测试应收账款减值相关的内部控制； 2. 针对单项计提坏账准备的应收账款，我们了解客户背景及信用评价，检查表明应收账款发生减值或减值已经恢复的客观证据，评价管理层对客户信用历史，未来经营情况和还款能力估计的适当性，检查资产负债表日至报告日的款项回收情况； 3. 针对按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，我们采用抽样的方法，检查了管理层编制应收账款账龄表的准确性；结合客户回款情况和市场条件等因素，评估管理层将应收账款划分若干组合方法的适当性；检查历史回款和坏账数据，评估历史损失率估计的适当性；结合前瞻性信息，评估管理层利用预期信用损失模型计提应收账款坏账准备的合理性；检查资产负债表日至报告日的款项回收情况； 4. 复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。 |

四、其他信息

深圳华大基因股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估深圳华大基因股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳华大基因股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对深圳华大基因股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致深圳华大基因股份有限公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就深圳华大基因股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄寅
（项目合伙人）

中国注册会计师：王士杰

中国 北京

2021年4月22日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳华大基因股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 5,430,072,369.01 | 735,326,727.05 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 482,220,115.07 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,300,000.00 | |
| 应收账款 | 1,559,813,896.50 | 1,232,428,820.81 |
| 应收款项融资 | 12,623,144.00 | |
| 预付款项 | 120,648,157.15 | 224,768,909.25 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 117,006,884.72 | 103,228,123.12 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,009,819,242.27 | 342,971,609.71 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 163,659,106.21 | 82,562,748.25 |
| 流动资产合计 | 8,416,942,799.86 | 3,203,507,053.26 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | 10,367,610.96 | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 52,821,620.55 | 8,190,993.17 |
| 长期股权投资 | 211,490,887.11 | 129,678,613.09 |

| | | |
|-----------|-------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | 227,434,198.19 | 205,054,623.61 |
| 其他非流动金融资产 | 300,021,953.11 | 278,353,581.62 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,233,992,295.39 | 1,126,048,092.86 |
| 在建工程 | 53,395,711.44 | 184,537,217.44 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 146,760,803.37 | 161,425,217.99 |
| 开发支出 | 32,608,259.29 | 16,380,000.50 |
| 商誉 | 47,109,401.10 | 47,109,401.10 |
| 长期待摊费用 | 63,279,636.27 | 72,680,247.61 |
| 递延所得税资产 | 162,055,460.60 | 93,542,494.64 |
| 其他非流动资产 | 236,759,898.35 | 382,610,765.84 |
| 非流动资产合计 | 2,778,097,735.73 | 2,705,611,249.47 |
| 资产总计 | 11,195,040,535.59 | 5,909,118,302.73 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 563,296,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 50,000,000.00 |
| 应付账款 | 873,230,959.48 | 171,156,041.28 |
| 预收款项 | | 506,566,946.06 |
| 合同负债 | 840,881,739.91 | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 620,792,017.00 | 60,026,495.57 |
| 应交税费 | 296,577,671.20 | 54,772,720.69 |
| 其他应付款 | 490,437,489.77 | 235,362,414.61 |
| 其中：应付利息 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利 | | 4,676,216.16 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 81,307,028.86 | 56,613,539.85 |
| 其他流动负债 | 35,598,505.03 | |
| 流动负债合计 | 3,802,121,411.25 | 1,134,498,158.06 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 168,500,000.00 | |
| 应付债券 | 489,502,871.98 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 658,594,430.07 | 301,387,188.20 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 49,101,450.43 | 46,023,825.21 |
| 递延所得税负债 | 1,479,429.71 | 26,170,184.14 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,367,178,182.19 | 373,581,197.55 |
| 负债合计 | 5,169,299,593.44 | 1,508,079,355.61 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 400,100,000.00 | 400,100,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,604,989,712.72 | 2,807,649,855.05 |
| 减：库存股 | 175,887,716.00 | |
| 其他综合收益 | -78,609,772.68 | 49,975,831.94 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 139,035,269.90 | 82,126,342.70 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 3,020,477,559.59 | 974,196,660.64 |

| | | |
|---------------|-------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,910,105,053.53 | 4,314,048,690.33 |
| 少数股东权益 | 115,635,888.62 | 86,990,256.79 |
| 所有者权益合计 | 6,025,740,942.15 | 4,401,038,947.12 |
| 负债和所有者权益总计 | 11,195,040,535.59 | 5,909,118,302.73 |

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：王玉珏

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 382,064,831.06 | 46,075,675.29 |
| 交易性金融资产 | | 460,220,115.07 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 7,371,273.51 | 8,790,490.81 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 5,114,951.32 | 5,030,775.62 |
| 其他应收款 | 2,169,152,385.06 | 1,629,712,295.08 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 36,282.37 | 34,981.02 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 253,465.09 | 3,192,502.88 |
| 流动资产合计 | 2,563,993,188.41 | 2,153,056,835.77 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 10,367,610.96 | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 728,445,339.08 | |
| 长期股权投资 | 3,268,074,752.09 | 3,228,339,631.90 |
| 其他权益工具投资 | 213,213,500.15 | 191,409,346.00 |
| 其他非流动金融资产 | 293,457,473.11 | 228,650,844.22 |
| 投资性房地产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 13,827,653.69 | 29,572,084.59 |
| 在建工程 | 1,600,752.40 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 98,732,422.72 | 114,479,163.50 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,511,368.59 | 1,353,171.03 |
| 递延所得税资产 | 38,038,233.46 | |
| 其他非流动资产 | | 740,960.62 |
| 非流动资产合计 | 4,668,269,106.25 | 3,794,545,201.86 |
| 资产总计 | 7,232,262,294.66 | 5,947,602,037.63 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 330,996,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 50,000,000.00 |
| 应付账款 | 15,798,036.72 | 28,769,280.59 |
| 预收款项 | | 19,592,421.64 |
| 合同负债 | 18,231,288.13 | |
| 应付职工薪酬 | 61,869,171.70 | 12,453,633.84 |
| 应交税费 | 46,966,772.52 | 2,316,327.01 |
| 其他应付款 | 534,428,524.39 | 456,475,112.78 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,799,765.98 | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,014,089,559.44 | 569,606,775.86 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 15,200,000.00 | |
| 应付债券 | 489,502,871.98 | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 218,124,542.55 | 40,983,013.70 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,376,258.38 | 868,372.20 |
| 递延所得税负债 | | 2,715,195.14 |
| 其他非流动负债 | 11,632,383.50 | 20,157,133.00 |
| 非流动负债合计 | 735,836,056.41 | 64,723,714.04 |
| 负债合计 | 1,749,925,615.85 | 634,330,489.90 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 400,100,000.00 | 400,100,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 4,423,228,910.72 | 4,625,889,053.05 |
| 减：库存股 | 175,887,716.00 | |
| 其他综合收益 | 39,557,725.14 | 21,024,194.10 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 139,035,269.90 | 82,126,342.70 |
| 未分配利润 | 656,302,489.05 | 184,131,957.88 |
| 所有者权益合计 | 5,482,336,678.81 | 5,313,271,547.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,232,262,294.66 | 5,947,602,037.63 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 8,397,230,002.83 | 2,800,411,936.69 |
| 其中：营业收入 | 8,397,230,002.83 | 2,800,411,936.69 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 5,848,783,553.00 | 2,436,880,062.34 |
| 其中：营业成本 | 3,353,046,363.96 | 1,300,545,351.13 |

| | | |
|-------------------------|------------------|-----------------|
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金 净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 41,710,867.78 | 9,326,689.59 |
| 销售费用 | 1,078,444,108.59 | 618,737,430.74 |
| 管理费用 | 543,150,553.44 | 197,512,989.60 |
| 研发费用 | 619,642,359.34 | 317,315,328.92 |
| 财务费用 | 212,789,299.89 | -6,557,727.64 |
| 其中：利息费用 | 89,042,161.73 | 5,730,981.80 |
| 利息收入 | 18,099,044.29 | 9,772,405.01 |
| 加：其他收益 | 51,941,942.45 | 46,738,250.52 |
| 投资收益（损失以“-”号填 列） | 101,119,287.64 | 6,968,280.04 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | 100,383,704.19 | -270,843.47 |
| 以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填 列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以 “-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以 “-”号填列） | 52,203,638.42 | 11,558,904.55 |
| 信用减值损失（损失以“-”号 填列） | -141,914,417.43 | -101,355,365.26 |
| 资产减值损失（损失以“-”号 填列） | -109,391,967.29 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号 填列） | -4,231,402.18 | 2,686,727.34 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 2,498,173,531.44 | 330,128,671.54 |
| 加：营业外收入 | 267,547.39 | 2,412,964.03 |

| | | |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 减：营业外支出 | 56,147,173.09 | 4,356,436.36 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 2,442,293,905.74 | 328,185,199.21 |
| 减：所得税费用 | 340,241,550.68 | 49,666,114.55 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,102,052,355.06 | 278,519,084.66 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,102,052,355.06 | 278,519,084.66 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 2,090,285,273.48 | 276,334,018.82 |
| 2.少数股东损益 | 11,767,081.58 | 2,185,065.84 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -131,891,165.97 | 23,103,949.76 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -128,585,604.62 | 22,293,275.54 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 16,324,275.21 | 11,979,603.54 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 16,324,275.21 | 11,979,603.54 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -144,909,879.83 | 10,313,672.00 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | -25,449.31 | 8,016.25 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|----------------|
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | -144,884,430.52 | 10,305,655.75 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -3,305,561.35 | 810,674.22 |
| 七、综合收益总额 | 1,970,161,189.09 | 301,623,034.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 1,961,699,668.86 | 298,627,294.36 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 8,461,520.23 | 2,995,740.06 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 5.2520 | 0.6907 |
| （二）稀释每股收益 | 5.2353 | 0.6907 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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：王玉珏

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-------------------------------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1,362,204,055.09 | 361,814,356.23 |
| 减：营业成本 | 15,558,149.74 | 10,521,033.44 |
| 税金及附加 | 2,617,426.99 | 93,275.34 |
| 销售费用 | 300,759,960.03 | 115,468,049.80 |
| 管理费用 | 229,469,644.73 | 107,768,533.68 |
| 研发费用 | 163,279,088.56 | 87,166,786.13 |
| 财务费用 | 19,290,545.22 | -3,709,375.61 |
| 其中：利息费用 | 48,300,921.25 | 988,673.81 |
| 利息收入 | 26,131,485.13 | 4,470,835.26 |
| 加：其他收益 | 5,128,324.01 | 6,110,868.01 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 9,356,254.06 | 6,245,265.05 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,135,544.15 | 1,071,028.39 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |

| | | |
|------------------------|----------------|---------------|
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 47,127,414.87 | 7,961,556.27 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,103,317.38 | -945,911.93 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 19,231.42 | -43,741.65 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 691,757,146.80 | 63,834,089.20 |
| 加：营业外收入 | 114,554.54 | 290,434.79 |
| 减：营业外支出 | 25,578,708.67 | 102,507.16 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 666,292,992.67 | 64,022,016.83 |
| 减：所得税费用 | 97,203,720.62 | 11,297,670.02 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 569,089,272.05 | 52,724,346.81 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 569,089,272.05 | 52,724,346.81 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 18,533,531.04 | 11,458,068.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 18,533,531.04 | 11,458,068.00 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 18,533,531.04 | 11,458,068.00 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|---------------|
| 变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 587,622,803.09 | 64,182,414.81 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 1.4224 | 0.1318 |
| （二）稀释每股收益 | 1.4224 | 0.1318 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 8,496,880,021.96 | 2,782,735,260.11 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 52,230,653.07 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 140,617,156.84 | 37,521,518.59 |
| 经营活动现金流入小计 | 8,689,727,831.87 | 2,820,256,778.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,566,795,851.08 | 1,218,252,628.06 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,260,013,846.33 | 742,285,912.19 |
| 支付的各项税费 | 543,103,119.78 | 97,055,650.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 717,122,483.38 | 538,407,625.90 |
| 经营活动现金流出小计 | 5,087,035,300.57 | 2,596,001,816.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,602,692,531.30 | 224,254,961.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 4,369,244,071.46 | 752,500.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 62,270,811.31 | 7,679,402.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,038,711.77 | 1,300,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 29,191,714.14 | 1,757,826,575.84 |
| 投资活动现金流入小计 | 4,464,745,308.68 | 1,767,558,478.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 301,153,012.45 | 626,439,422.84 |
| 投资支付的现金 | 3,938,237,697.81 | 247,784,205.15 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 31,379,040.00 | 1,736,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 4,270,769,750.26 | 2,610,223,627.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 193,975,558.42 | -842,665,149.28 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 190,850,000.00 | 192,050,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 190,850,000.00 | 192,050,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,288,677,992.87 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 338,382,676.00 | 218,091,395.65 |

| | | |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 1,817,910,668.87 | 410,141,395.65 |
| 偿还债务支付的现金 | 25,265,069.86 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 62,288,242.55 | 41,260,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 1,250,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 579,929,074.13 | 20,874,608.37 |
| 筹资活动现金流出小计 | 667,482,386.54 | 62,134,608.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,150,428,282.33 | 348,006,787.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -262,515,486.99 | 5,214,280.57 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 4,684,580,885.06 | -265,189,119.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 725,483,521.45 | 990,672,640.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 5,410,064,406.51 | 725,483,521.45 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 200,136,068.98 | 172,739,690.22 |
| 收到的税费返还 | 570,874.02 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 270,493,142.29 | 209,056,125.43 |
| 经营活动现金流入小计 | 471,200,085.29 | 381,795,815.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 121,370,120.15 | 38,062,928.44 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 328,896,916.30 | 166,919,759.18 |
| 支付的各项税费 | 136,599,647.89 | 18,665,086.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 519,247,703.35 | 114,748,612.13 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,106,114,387.69 | 338,396,385.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -634,914,302.40 | 43,399,429.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 2,838,000,000.00 | 752,500.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 9,101,704.59 | 95,118,697.08 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 74,424.53 | 15,540.00 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,497,826,575.84 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,847,176,129.12 | 1,593,713,312.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 23,820,966.34 | 29,643,096.51 |
| 投资支付的现金 | 2,453,670,000.00 | 287,000,001.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 1,490,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,477,490,966.34 | 1,806,643,097.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 369,685,162.78 | -212,929,784.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 858,928,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 338,382,676.00 | 118,091,395.65 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,197,310,676.00 | 118,091,395.65 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,400,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 42,897,859.91 | 40,010,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 544,802,739.44 | 7,500,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 590,100,599.35 | 47,510,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 607,210,076.65 | 70,581,395.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 341,980,937.03 | -98,948,959.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 38,575,675.29 | 137,524,634.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 380,556,612.32 | 38,575,675.29 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|-----------------|------|---------------|--------|------------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 400,100,000.00 | | | | 2,807,649,855.05 | | 49,975,831.94 | | 82,126,342.70 | | 974,196,660.64 | | 4,314,048,690.33 | 86,990,256.79 | 4,401,038,947.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 52,914,366.35 | | 52,914,366.35 | 4,098,548.28 | 57,012,914.63 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 400,100,000.00 | | | | 2,807,649,855.05 | | 49,975,831.94 | | 82,126,342.70 | | 1,027,111,026.99 | | 4,366,963,056.68 | 91,088,805.07 | 4,458,051,861.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填 | | | | | -202,660,142.33 | 175,887,716.00 | -128,585,604.62 | | 56,908,927.20 | | 1,993,366,532.60 | | 1,543,141,996.85 | 24,547,083.55 | 1,567,689,080.40 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|-----------------|-----------------|--|---------------|--|------------------|--|------------------|-----------------|------------------|
| 列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | -128,585,604.62 | | | | 2,090,285,273.48 | | 1,961,699,668.86 | 8,461,520.23 | 1,970,161,189.09 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -202,660,142.33 | 175,887,716.00 | | | | | | -378,547,858.33 | 16,085,563.32 | -362,462,295.01 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 216,025,728.81 | | | | | | | 216,025,728.81 | 129,009,834.53 | 345,035,563.34 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | -202,660,142.33 | | | | | | | -202,660,142.33 | | -202,660,142.33 |
| 4. 其他 | | | | | -216,025,728.81 | 175,887,716.00 | | | | | | -391,913,444.81 | -112,924,271.21 | -504,837,716.02 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 56,908,927.20 | | -96,918,740.88 | | -40,009,813.68 | | -40,009,813.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 56,908,927.20 | | -56,908,927.20 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -40,009,813.68 | | -40,009,813.68 | | -40,009,813.68 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 400,100,000.00 | | | | 2,604,989,712.72 | 175,887,716.00 | -78,609,772.68 | 139,035,269.90 | 3,020,477,559.59 | 5,910,105,053.53 | 115,635,888.62 | 6,025,740,942.15 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|---------------|--------|-----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 400,100,000.00 | | | | 2,803,348,923.10 | | 23,018,472.89 | | 76,604,752.25 | | 861,887,446.79 | | 4,164,959,595.03 | 87,400,774.03 | 4,252,360,369.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 4,664,083.51 | | 249,155.77 | | -118,742,370.29 | | -113,829,131.01 | -6,352,434.62 | -120,181,565.63 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 400,100,000.00 | | | | 2,803,348,923.10 | | 27,682,556.40 | | 76,853,908.02 | | 743,145,076.50 | | 4,051,130,464.02 | 81,048,339.41 | 4,132,178,803.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 4,300,931.95 | | 22,293,275.54 | | 5,272,434.68 | | 231,051,584.14 | | 262,918,226.31 | 5,941,917.38 | 268,860,143.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 22,293,275.54 | | | | 276,334,018.82 | | 298,627,294.36 | 2,995,740.06 | 301,623,034.42 |
| （二）所有者投 | | | | | | | | | | | | | | 2,516,131.44 | 2,516,131.44 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 184,576,271.19 | | | | | | | | 184,576,271.19 | 48,089,860.25 | 232,666,131.44 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -184,576,271.19 | | | | | | | | -184,576,271.19 | -45,573,728.81 | -230,150,000.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 5,272,434.68 | | -45,282,434.68 | | -40,010,000.00 | | -40,010,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,272,434.68 | | -5,272,434.68 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -40,010,000.00 | | -40,010,000.00 | | -40,010,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|--|----------------|------------------|---------------|------------------|------------|--------------|--|
| 收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 4,300,931.95 | | | | | | | 4,300,931.95 | 430,045.88 | 4,730,977.83 | |
| 四、本期期末余额 | 400,100,000.00 | | | | 2,807,649,855.05 | 49,975,831.94 | 82,126,342.70 | | 974,196,660.64 | 4,314,048,690.33 | 86,990,256.79 | 4,401,038,947.12 | | | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 400,100,000.00 | | | | 4,625,889,053.05 | | 21,024,194.10 | | 82,126,342.70 | 184,131,957.88 | | 5,313,271,547.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 400,100,000.00 | | | | 4,625,889,053.05 | | 21,024,194.10 | | 82,126,342.70 | 184,131,957.88 | | 5,313,271,547.73 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|-----------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|--|-----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -202,660,142.33 | 175,887,716.00 | 18,533,531.04 | | 56,908,927.20 | 472,170,531.17 | | 169,065,131.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 18,533,531.04 | | | 569,089,272.05 | | 587,622,803.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -202,660,142.33 | 175,887,716.00 | | | | | | -378,547,858.33 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | -202,660,142.33 | | | | | | | -202,660,142.33 |
| 4．其他 | | | | | | 175,887,716.00 | | | | | | -175,887,716.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 56,908,927.20 | -96,918,740.88 | | -40,009,813.68 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 56,908,927.20 | -56,908,927.20 | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -40,009,813.68 | | -40,009,813.68 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 400,100,000.00 | | | | 4,423,228,910.72 | 175,887,716.00 | 39,557,725.14 | | 139,035,269.90 | 656,302,489.05 | | 5,482,336,678.81 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 400,100,000.00 | | | | 4,625,889,053.05 | | | | 76,604,752.25 | 174,447,643.81 | | 5,277,041,449.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 9,566,126.10 | | 249,155.77 | 2,242,401.94 | | 12,057,683.81 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 400,100,000.00 | | | | 4,625,889,053.05 | | 9,566,126.10 | | 76,853,908.02 | 176,690,045.75 | | 5,289,099,132.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 11,458,068.00 | | 5,272,434.68 | 7,441,912.13 | | 24,172,414.81 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--------------|----------------|--|----------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 11,458,068.00 | | | 52,724,346.81 | | 64,182,414.81 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 5,272,434.68 | -45,282,434.68 | | -40,010,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,272,434.68 | -5,272,434.68 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -40,010,000.00 | | -40,010,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 400,100,000.00 | | | | 4,625,889,053.05 | | 21,024,194.10 | | 82,126,342.70 | 184,131,957.88 | | 5,313,271,547.73 |

三、公司基本情况

深圳华大基因股份有限公司（以下简称“本公司”或“华大基因”），原注册名称为深圳华大基因健康科技有限公司，成立于2010年7月9日，注册地为深圳市盐田区北山工业区综合楼科技园9F-7，注册号为440301104800923，注册资本为人民币1,000万元，实收资本为人民币200万元。其中，深圳华大基因科技有限公司（“华大控股”）出资人民币190万元，出资比例为95%，深圳华大三生园科技有限公司（“华大三生园”）出资人民币10万元，出资比例为5%，华大三生园名称变更前为深圳华大农业与循环经济技术有限公司。

2013年3月18日，华大控股增加实收资本人民币760万元，华大三生园增加实收资本人民币40万元，出资完毕。

2013年9月25日，本公司注册资本变更为人民币6,000万元。2013年12月20日，华大控股增加实收资本人民币950万元，华大三生园增加实收资本人民币50万元。2014年1月7日，华大控股增加实收资本人民币2,375万元，华大三生园增加实收资本人民币125万元。至此，华大控股已认缴出资人民币4,275万元，出资比例为95%，华大三生园已认缴出资人民币225万元，出资比例为5%。

2014年3月13日，深圳市市场监督管理局批复本公司名称变更申请，本公司名称由“深圳华大基因健康科技有限公司”变更为“深圳华大基因医学有限公司”。

2014年3月13日，华大三生园将其持有的本公司5%股份以人民币626.169256万元的价格转让予华大控股。该股权转让后，华大控股持有本公司100%股权。

2014年4月2日，华大控股增加实收资本人民币1,500万元，至此本公司注册资本为人民币6,000万元，实收资本为人民币6,000万元。

2014年5月8日，华大控股与深圳前海华大基因投资企业（有限合伙）（“华大投资”）签署股权转让协议，华大控股以人民币4,480万元的对价出让其持有的本公司32%股份予华大投资，上述股份变更于2014年5月12日完成工商变更。该股权转让完成后，华大投资持有本公司32%股份。

2014年5月13日及15日，本公司股东大会决议通过，引进12位非关联方股东，分别为上海腾希投资合伙企业（有限合伙）（“上海腾希”）、深圳市华弘资本管理有限公司（“华弘资本”）、中金佳成（天津）医疗投资中心（有限合伙）、深圳市南海成长创赢投资合伙企业（有限合伙）（“南海成长”）、苏州软银天维创业投资合伙企业（有限合伙）、上海国和现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海景林景麒投资中心（有限合伙）（“上海景林”）、深圳市盛桥新领域投资合伙企业（有限合伙）、北京荣之联科技股份有限公司、深圳市红土生物创业投资有限公司（“深圳红土”）、深圳市创新投资集团有限公司、成都光控西部创业投资有限公司（“成都光控”）。上述少数股东持有本公司股权比例分别为：0.1887%、0.4717%、0.8491%、0.8491%、0.2209%、0.4969%、0.4969%、1.5760%、0.2128%、0.1104%、0.1104%、0.5521%。2014年7月16日，根据《股权转让协议》，经过双方协商确定的股权转让价格，成都光控将其持有的本公司0.5521%股权以1元的价格转让给华大控股。成都光控自2014年5月14日认缴出资人民币352,941元至本次股权转让之日，未实缴出资额，故本次股权转让以象征性的价格作为对价，成都光控的认缴出资额由华大控股实缴出资。上述股东合计对本公司投资人民币5.5亿元；另外，华大控股新增对本公司投资人民币5,000万元，持股比例为0.4717%，并于同年7月24日将该等0.4717%的股权作价人民币5,000万元转让予上海腾希及华弘资本，合计新增对本公司投资人民币6亿元。本公司注册资本由人民币6,000万元增加到人民币6,392.1607万元，资本公积增加人民币59,607.8393万元。

2014年5月16日，本公司股东大会决议通过，华大控股将其持有的本公司13.2076%股份作价人民币14亿元，转让给另外10个非关联方股东，分别为深圳市创新投资集团有限公司、深圳红土、上海腾希、苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）、北京国投协力华大股权投资中心（有限合伙）、青岛金石灏润投资有限公司、深圳乐华源城投资有限公司、深圳市金翼汇顺健康产业投资合伙企业（有限合伙）、深圳国华腾飞创新投资基金企业（有限合伙）、深圳市有孚创业投资企业（有限合伙），转让的股份比例分别为0.3774%、0.3774%、0.3774%、0.9434%、1.6981%、1.8868%、1.8868%、1.8868%、1.8868%、1.8868%。

2014年7月22日，根据签订的《关于深圳华大基因医学有限公司之股权转让协议》，经各方协商确定的股权转让价格，华大控股将其持有本公司0.1887%的股权以人民币2,000万元的价格转让给上海腾希、将其持有的本公司0.2830%的股权以人民币3,000万元的价格转让给华弘资本。该股权转让完成后，华大控股持有本公司的股份下降为50.7010%。

2014年9月18日，公司股东会会议作出决议，同意华大控股以人民币70,603,738.65元向本公司进行现金增资，将本公司

注册资本由人民币6,392.1607万元增加至人民币6,995.1947万元。2014年11月15日，公司股东会会议作出决议，同意华大控股、华大三生园以其持有的深圳华大基因科技服务有限公司（“华大科技”）共计57.6225%的股权对本公司进行增资，将本公司注册资本由人民币6,995.1947万元增加至人民币8,585.8836万元。至此，华大控股和华大三生园分别持有本公司61.9818%和1.3153%的股份。

2014年12月12日，根据签订的《关于深圳华大基因医学有限公司之股权转让协议》，经各方协商确定的股权转让价格，上海景林将其所持的0.2056%股权作价人民币2,628.0822万元的价格转让给南海成长、将其所持的0.1644%股权作价人民币2,102.4658万元的价格转让给华弘资本。

根据2015年1月27日的董事会决议，本公司与华大控股、深圳和玉高林股权投资合伙企业（有限合伙）（“和玉高林”）签订投资协议，和玉高林对本公司投资人民币15亿元，将公司注册资本由人民币8,585.8836万元增加至人民币9,353.8864万元，持有本公司8.2105%股份。至此，华大控股持有本公司的股权被稀释为56.8928%。

2015年2月11日，根据签订的《关于深圳华大基因医学有限公司之股权转让协议》，经双方协商确定的股权转让价格，华大控股将其所持的2.7368%股权以人民币50,000万元的价格转让给和玉高林。

根据2015年2月12日及2015年4月29日的董事会决议，根据相关股权转让协议，华大控股向7个投资者转让本公司8.2104%的股权，7个外部投资者中金佳成（天津）医疗投资中心（有限合伙）、北京丰悦泰和股权投资合伙企业（有限合伙）、萍乡市汇晟资产管理合伙企业（有限合伙）、深圳春藤股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市东土盛唐投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市盛桥新健康投资合伙企业（有限合伙）、中国人寿保险（集团）公司分别以人民币1亿元、人民币5亿元、人民币0.6亿元、人民币0.8亿元、人民币1.2亿元、人民币1.4亿元、人民币5亿元的对价换取了华大控股持有本公司0.5474%、2.7368%、0.3284%、0.4379%、0.6568%、0.7663%、2.7368%的股份。至此，华大控股持有本公司45.9455%股权。

根据2015年6月15日的股东会决议，本公司股东华大控股将其持有本公司的0.0744%、0.0744%和0.1095%的股份分别以人民币1,360万元、人民币1,360万元、人民币2,000万元转让给深圳红土、深圳市创新投资集团有限公司和深圳市深港产学研创业投资有限公司。2015年6月18日，本公司完成工商变更登记手续。至此，华大控股持有本公司45.6871%股权。

根据2015年6月22日的股东会决议，同意以本公司2015年5月31日经审计后的净资产金额计人民币2,627,064,895.20元，作为对拟设立的股份有限公司投资入股，其中人民币326,119,339.00元折为股份有限公司普通股326,119,339股，注册资本变更为人民币326,119,339.00元。同日，本公司召开股东大会，全体发行人一致决定将本公司整体变更为股份有限公司，2015年6月23日，本公司完成股改相关的工商登记手续，股份制改制后，本公司更名为深圳华大基因股份有限公司，注册地变更为深圳市盐田区洪安三街21号华大综合园7栋7层-14层。

根据2015年6月22日的股东大会决议，本公司增发股份收购子公司华大科技的18个少数股东所持有华大科技的33.2865%股权，在原股份326,119,339股的基础上，增发股份33,880,661股，累计发行股本总数为360,000,000股，注册资本变更为人民币360,000,000.00元，2015年6月24日，本公司完成相关的工商登记手续。至此，华大控股持有本公司股份被稀释为41.33%。

根据本公司在2015年8月8日召开的股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）并在创业板上市方案的议案》和在2017年3月17日召开2016年年度股东大会通过的《关于修改公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的议案》以及于2017年6月23日收到的中国证券监督管理委员会《关于核准深圳华大基因股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1023号），截止2017年7月11日，本公司向社会公开发行人民币普通股40,100,000股，面值为每股人民币1.00元，发行后的注册资本为人民币400,100,000.00元。本次发行新股募集资金总额人民币546,964,000.00元，扣减不含税发行费用人民币63,102,660.38元，实际募集资金净额人民币483,861,339.62元。经深圳证券交易所《关于深圳华大基因股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]440号）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2017年7月14日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“华大基因”，股票代码“300676”。2017年9月28日，本公司完成相关工商变更登记手续，至此，华大控股持有本公司37.18%股权。

上述历史沿革事项均已完成工商登记变更。

本公司及子公司（统称“本公司”）经营范围为：医学研究和试验发展；临床检验服务；医疗用品及器械研发、制造、批发、零售；贸易经纪与代理。

本公司的母公司和最终母公司为于中国成立的华大控股，最终控股股东为自然人汪建。

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月22日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见第十二节财务报告附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力，公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，公司以持续经营为基础编制截至2020年12月31日止的财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、收入确认和计量以及研发费用资本化条件。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司及业务，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本公司重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于

转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此

类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估

金融工具的预期信用损失。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见第十二节财务报告附注十的“与金融工具相关的风险”。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同对汇率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、存货

存货包括原材料、在产品、发出商品、库存商品和合同履约成本。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次摊销法核算。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，产成品按单个存货项目计提，原材料、在产品及周转材料按类别计提。

12、合同成本

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本。根据其流动性，列报在存货中。

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司投资、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资,以合并日取得被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本;初始投资成本与合并对价账面价值之间差额,调整资本公积(不足冲减的,冲减留存收益);合并日之前的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,在处置该项投资时转入当期损益;其中,处置后仍为长期股权投资的按比例结转,处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本),合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和,购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,在处置该项投资时转入当期损益;其中,处置后仍为长期股权投资的按比例结转,处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资,按照下列方法确定初始投资成本:支付现金取得的,以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本;发行权益性证券取得的,以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的,调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的,长期股权投资采用权益法核算。共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响,是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认,但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资因处置,终止采用权益法的,原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,全部转入当期损益;仍采用权益法的,原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,按相应的比

例转入当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款，相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|-----|-------------|
| 生产设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 5% | 9.5%-19.0% |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-50 年 | 5% | 1.9%-4.8% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-6 年 | 5% | 15.8%-23.8% |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-10 年 | 5% | 9.5%-31.7% |

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产或长期待摊费用。

16、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

| | 使用寿命 |
|-------|--------|
| 土地使用权 | 50年 |
| 专利权 | 10-20年 |
| 软件 | 10年 |
| 非专利技术 | 3-10年 |

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

本公司相应项目通过技术可行性及经济可行性研究，在小试环节进入开发阶段。满足资本化条件的开发阶段支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

无

18、长期资产减值

本公司对除存货、与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组

的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用包括租赁房屋建筑物装修支出、租入固定资产改良支出，采用直线法按5年摊销，摊销期如下：

| 类别 | 摊销期 |
|-------------|-----|
| 租赁房屋建筑物装修支出 | 5年 |
| 租入固定资产改良支出 | 5年 |

20、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

22、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值根据市场价值确定，参见第十二节财务报告附注“十三、股份支付”。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让设备或试剂的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以货物送至客户指定收货地点，完成货物交付并取得客户关于货物签收或验收的证据的时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供劳务合同

本公司与客户之间的提供劳务合同通常包含交付报告的履约义务，由于（1）本公司履约的同时客户无法取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，（2）客户不能控制本公司履约过程中的在建资产，（3）本公司在整个合同期间内无权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时点履行的履约义务，以交付报告时点确认收入。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的部分设备提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照附注五“22、预计负债”进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的劳务合同发生合同变更时：

（1）如果合同变更增加了可明确区分的劳务及合同价款，且新增合同价款反映了新增劳务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的劳务与未转让的劳务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

（3）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的劳务与未转让的劳务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

25、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。

新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本公司与交易对手方就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁采用简化方法：

- (1) 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；
- (2) 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额；
- (3) 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

作为承租人

对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 融资租赁的会计处理方法

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资

产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

新冠肺炎疫情引发的租金减让

作为承租人

对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

28、回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

29、利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

30、公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

31、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本公司就某些固定资产签订了租赁合同。本公司认为，根据租赁合同的条款，本公司保留了这些固定资产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本公司管理金融资产的商业模式，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

持有其他主体20%以下的表决权但对主体具有重大影响

于2019年12月31日，本公司持有苏州泓迅生物科技有限公司（“苏州泓迅”）11.08%的股权、持有广州中健云康网络科技有限公司（“广州中健云康”）19.56%的股权、持有武汉古奥基因科技有限公司（“古奥基因”）9.88%的股权、持有Pryzm Health IQ Pty Ltd（“Pryzm Health”）15%的股权、持有北京恩迪生物科技股份有限公司（“恩迪生物”）4.22%的股权。由于本公司分别在上述公司董事会中派有代表并参与对上述公司财务和经营政策的决策，能够对上述公司施加重大影响。

持有其他主体20%或以上的表决权但对主体不具有重大影响

本公司无权参与广州市松禾医健创业投资合伙企业（有限合伙）和南京华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）财务和经营决策，因此，本公司对上述企业不具有重大影响。

单项履约义务的确定

本公司多组学大数据服务与合成业务，包含有各批次样本的测序分析等多项服务承诺，由于客户能够分别从该多项服务中单独受益或与其他易于获得的资源一起使用中受益，且该多项服务承诺分别与其他服务承诺可单独区分，该上述各项服务承诺分别构成单项履约义务。

估计的不确定性

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现

率确定未来现金流量的现值。详见第十二节财务报告的附注“七、合并财务报表项目注释”的“19、商誉”。

非上市股权投资的公允价值

公司对非上市权益投资采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、市场乘数法和现金流量折现法等。建立估值模型时，需对流动风险、信用风险以及波动性等参数进行估计，不同的估计可能会影响公允价值的金额。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

折旧及摊销

本公司于资产达到预定可使用状态起按有关的估计使用寿命及净残值以年限平均法计算固定资产的折旧及无形资产的摊销，反映了管理层就本公司拟从使用该固定资产及无形资产获得未来经济利益的期间的估计。

预计负债

对于某些预计很可能发生亏损的合同，管理层根据预算收入和预算成本，结合累计已确认的收入和累计已发生的成本，计算未来合同亏损对应的预计负债，预计发生亏损的合同，其相关预计负债=预计成本-预计收入-（累计已发生成本-累计已确认收入），在预计负债确认过程，需要管理层运用大量的判断来估计预算成本以及预计收入，以决定本期应确认的预计负债。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|--------------------|----|
| 2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。 | 公司第二届董事会第十九次会议审议通过 | 无 |

1、新收入准则

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让这些商品或服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，对2020年1月1日之前发生的合同变更，本公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对2020年度财务报表的影响如下：

合并资产负债表

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 应收账款 | 1,559,813,896.50 | 1,623,092,561.77 | 63,278,665.27 |
| 存货 | 1,009,819,242.27 | 938,954,593.37 | -70,864,648.90 |
| 递延所得税资产 | 162,055,460.60 | 160,686,505.89 | -1,368,954.71 |
| 预收款项 | | 876,480,244.94 | 876,480,244.94 |
| 合同负债 | 840,881,739.91 | | -840,881,739.91 |
| 应交税费 | 296,577,671.20 | 299,755,141.68 | 3,177,470.48 |
| 一年内到期的非流动负债 | 81,307,028.86 | 83,519,449.89 | 2,212,421.03 |
| 其他流动负债 | 35,598,505.03 | | -35,598,505.03 |
| 未分配利润 | 3,020,477,559.59 | 3,006,352,749.11 | -14,124,810.48 |
| 少数股东权益 | 115,635,888.62 | 115,415,869.25 | -220,019.37 |

合并利润表

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|--------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入 | 8,397,230,002.83 | 8,423,159,578.27 | 25,929,575.44 |
| 营业成本 | 3,353,046,363.96 | 3,329,244,396.57 | -23,801,967.39 |
| 资产减值损失 | -109,391,967.29 | -112,496,537.30 | -3,104,570.01 |
| 信用减值损失 | -141,914,417.43 | -147,119,798.08 | -5,205,380.65 |
| 所得税费用 | 340,241,550.68 | 338,933,575.34 | -1,246,492.60 |

母公司资产负债表

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|------|---------------|---------------|----------------|
| 预收款项 | | 18,231,288.13 | 18,231,288.13 |
| 合同负债 | 18,231,288.13 | | -18,231,288.13 |

执行新收入准则对2020年度母公司利润表无影响。

本公司多组学大数据服务与合成业务，属于提供服务，2020年1月1日之前本公司采用完工百分比法确认收入。于2020年1月1日，本公司分析其不满足在某一时段内履行的履约义务的条件，因此，在综合考虑各项因素的基础上，以交付每批次样本测序报告时点确认收入。上述改变导致对具体财务报表项目的量化影响如下：

本公司

2020年

| 项目 | 按原准则列示的账面价值 | 新收入准则影响 | | 按新准则列示的账面价值 |
|---------|------------------|-----------------|----------------|------------------|
| | 2019年12月31日 | 重分类 | 重新计量 | 2020年1月1日 |
| 应收账款 | 1,232,428,820.81 | - | -29,353,252.36 | 1,203,075,568.45 |
| 存货 | 342,971,609.71 | - | 92,339,207.36 | 435,310,817.07 |
| 递延所得税资产 | 93,542,494.64 | - | 2,615,447.31 | 96,157,941.95 |
| 预收款项 | 506,566,946.06 | -506,566,946.06 | - | - |
| 合同负债 | - | 489,190,601.97 | 13,103,890.31 | 502,294,492.28 |

| | | | | |
|-------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 应交税费 | 54,772,720.69 | - | -3,080,142.68 | 51,692,578.01 |
| 一年内到期的非流动负债 | 56,613,539.85 | - | -1,435,259.95 | 55,178,279.90 |
| 其他流动负债 | - | 17,376,344.09 | - | 17,376,344.09 |
| 未分配利润 | 974,196,660.64 | - | 52,914,366.35 | 1,027,111,026.99 |
| 少数股东权益 | 86,990,256.79 | - | 4,098,548.28 | 91,088,805.07 |

母公司

2020年

| 项目 | 按原准则列示的账面价值 | 新收入准则影响 | | 按新准则列示的账面价值 |
|------|---------------|----------------|------|---------------|
| | 2019年12月31日 | 重分类 | 重新计量 | 2020年1月1日 |
| 预收款项 | 19,592,421.64 | -19,592,421.64 | - | - |
| 合同负债 | - | 19,592,421.64 | - | 19,592,421.64 |

2、新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

根据《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》，可以对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该规定选择采用简化方法。作为承租人，本公司对于2020年1月1日起发生的所有租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法（参见附注五“重要会计政策及会计估计”的“27、租赁”），相关租金减让计入本年利润的金额为人民币4,945,691.37元。

除新收入准则和新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法引起的会计政策变更外，本公司和母公司无其他会计政策变更引起的追溯调整。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 735,326,727.05 | 735,326,727.05 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 482,220,115.07 | 482,220,115.07 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 1,232,428,820.81 | 1,203,075,568.45 | -29,353,252.36 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 224,768,909.25 | 224,768,909.25 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 103,228,123.12 | 103,228,123.12 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 342,971,609.71 | 435,310,817.07 | 92,339,207.36 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 82,562,748.25 | 82,562,748.25 | |
| 流动资产合计 | 3,203,507,053.26 | 3,266,493,008.26 | 62,985,955.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 8,190,993.17 | 8,190,993.17 | |
| 长期股权投资 | 129,678,613.09 | 129,678,613.09 | |
| 其他权益工具投资 | 205,054,623.61 | 205,054,623.61 | |
| 其他非流动金融资产 | 278,353,581.62 | 278,353,581.62 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,126,048,092.86 | 1,126,048,092.86 | |
| 在建工程 | 184,537,217.44 | 184,537,217.44 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 161,425,217.99 | 161,425,217.99 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 开发支出 | 16,380,000.50 | 16,380,000.50 | |
| 商誉 | 47,109,401.10 | 47,109,401.10 | |
| 长期待摊费用 | 72,680,247.61 | 72,680,247.61 | |
| 递延所得税资产 | 93,542,494.64 | 96,157,941.95 | 2,615,447.31 |
| 其他非流动资产 | 382,610,765.84 | 382,610,765.84 | |
| 非流动资产合计 | 2,705,611,249.47 | 2,708,226,696.78 | 2,615,447.31 |
| 资产总计 | 5,909,118,302.73 | 5,974,719,705.04 | 65,601,402.31 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 应付账款 | 171,156,041.28 | 171,156,041.28 | |
| 预收款项 | 506,566,946.06 | | -506,566,946.06 |
| 合同负债 | | 502,294,492.28 | 502,294,492.28 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 60,026,495.57 | 60,026,495.57 | |
| 应交税费 | 54,772,720.69 | 51,692,578.01 | -3,080,142.68 |
| 其他应付款 | 235,362,414.61 | 235,362,414.61 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 4,676,216.16 | 4,676,216.16 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 56,613,539.85 | 55,178,279.90 | -1,435,259.95 |
| 其他流动负债 | | 17,376,344.09 | 17,376,344.09 |
| 流动负债合计 | 1,134,498,158.06 | 1,143,086,645.74 | 8,588,487.68 |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 301,387,188.20 | 301,387,188.20 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 46,023,825.21 | 46,023,825.21 | |
| 递延所得税负债 | 26,170,184.14 | 26,170,184.14 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 373,581,197.55 | 373,581,197.55 | |
| 负债合计 | 1,508,079,355.61 | 1,516,667,843.29 | 8,588,487.68 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 400,100,000.00 | 400,100,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,807,649,855.05 | 2,807,649,855.05 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 49,975,831.94 | 49,975,831.94 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 82,126,342.70 | 82,126,342.70 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 974,196,660.64 | 1,027,111,026.99 | 52,914,366.35 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,314,048,690.33 | 4,366,963,056.68 | 52,914,366.35 |
| 少数股东权益 | 86,990,256.79 | 91,088,805.07 | 4,098,548.28 |
| 所有者权益合计 | 4,401,038,947.12 | 4,458,051,861.75 | 57,012,914.63 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,909,118,302.73 | 5,974,719,705.04 | 65,601,402.31 |

调整情况说明

请参考第十二节财务报告附注“五、重要会计政策与会计估计”的“32、（1）重要会计政策变更”。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 46,075,675.29 | 46,075,675.29 | |
| 交易性金融资产 | 460,220,115.07 | 460,220,115.07 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 8,790,490.81 | 8,790,490.81 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 5,030,775.62 | 5,030,775.62 | |
| 其他应收款 | 1,629,712,295.08 | 1,629,712,295.08 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 34,981.02 | 34,981.02 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 3,192,502.88 | 3,192,502.88 | |
| 流动资产合计 | 2,153,056,835.77 | 2,153,056,835.77 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 3,228,339,631.90 | 3,228,339,631.90 | |
| 其他权益工具投资 | 191,409,346.00 | 191,409,346.00 | |
| 其他非流动金融资产 | 228,650,844.22 | 228,650,844.22 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 29,572,084.59 | 29,572,084.59 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 114,479,163.50 | 114,479,163.50 | |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 1,353,171.03 | 1,353,171.03 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 740,960.62 | 740,960.62 | |
| 非流动资产合计 | 3,794,545,201.86 | 3,794,545,201.86 | |
| 资产总计 | 5,947,602,037.63 | 5,947,602,037.63 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 应付账款 | 28,769,280.59 | 28,769,280.59 | |
| 预收款项 | 19,592,421.64 | | -19,592,421.64 |
| 合同负债 | | 19,592,421.64 | 19,592,421.64 |
| 应付职工薪酬 | 12,453,633.84 | 12,453,633.84 | |
| 应交税费 | 2,316,327.01 | 2,316,327.01 | |
| 其他应付款 | 456,475,112.78 | 456,475,112.78 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 569,606,775.86 | 569,606,775.86 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 40,983,013.70 | 40,983,013.70 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 868,372.20 | 868,372.20 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 递延所得税负债 | 2,715,195.14 | 2,715,195.14 | |
| 其他非流动负债 | 20,157,133.00 | 20,157,133.00 | |
| 非流动负债合计 | 64,723,714.04 | 64,723,714.04 | |
| 负债合计 | 634,330,489.90 | 634,330,489.90 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 400,100,000.00 | 400,100,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 4,625,889,053.05 | 4,625,889,053.05 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 21,024,194.10 | 21,024,194.10 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 82,126,342.70 | 82,126,342.70 | |
| 未分配利润 | 184,131,957.88 | 184,131,957.88 | |
| 所有者权益合计 | 5,313,271,547.73 | 5,313,271,547.73 | |
| 负债和所有者权益总计 | 5,947,602,037.63 | 5,947,602,037.63 | |

调整情况说明

请参考第十二节财务报告附注“五、重要会计政策与会计估计”的“32、（1）重要会计政策变更”。

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

33、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|--------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 6%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税和当期免抵的增值税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 详见下表 |

| | | |
|---------|------------------------------|----|
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税和当期免抵的增值税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税和当期免抵的增值税税额 | 2% |
| 代扣个人所得税 | 公司支付给个人的所得额，由公司依国家规定代扣缴个人所得税 | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------|---------------------|
| 华大基因 | 15% |
| 武汉医检 | 15% |
| 深圳医检 | 15% |
| 华大吉比爱 | 15% |
| 北京六合 | 15% |
| 华大科技 | 15% |
| 天津医检 | 15% |
| 武汉生物科技 | 15% |
| 重庆医检 | 15% |
| 广州医检 | 15% |
| 云南医学 | 15% |
| 昆华医检 | 15% |
| 华大因源 | 15% |
| 欧洲医学 | 22% |
| 香港医学 | 16.50% |
| 香港科技 | 16.50% |
| 美洲科技 | 适用联邦税税率 21%及州税 3.2% |
| 英国华大 | 19% |
| 澳洲医学 | 30% |
| 其他国内重要子公司 | 25% |
| 加拿大华大 | 适用联邦税税率 26.5% |

2、税收优惠

企业所得税优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定和当地税务主管机关出具的税收优惠事项通知书等文件，以下企业享受企业所得税优惠：

（1）华大基因

于2018年11月9日，华大基因通过复审并取得编号为GR201844202305的高新技术企业证书，从2018年至2020年可享受减

按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(2) 武汉医检

于2019年11月28日，武汉医检通过复审并取得编号为GR201942002844的高新技术企业证书，从2019年至2021年可享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(3) 深圳医检

于2017年8月17日，深圳医检通过高新技术企业认定并取得编号为GR201744200436的高新技术企业证书，从2017年至2019年可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。于2020年12月21日，深圳医检通过复审并取得编号为GR202044205070的高新技术企业证书，从2020年至2022年可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(4) 北京吉比爱

于2018年9月10日，北京吉比爱通过复审并取得编号为GR201811001755的高新技术企业证书，从2018年至2020年可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(5) 北京六合

于2018年9月10日，北京六合通过复审并取得编号为GR201811002709的高新技术企业证书，从2018年至2020年可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(6) 华大科技

于2017年8月17日，华大科技通过高新技术企业认定并取得编号为GR201744200305的高新技术企业证书，从2017年至2019年可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。于2020年12月21日，华大科技通过复审并取得编号为GR202044205991的高新技术企业证书，从2020年至2022年可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(7) 天津医检

于2019年11月28日，天津医检取得编号为GR201912000781的高新技术企业证书，从2019年至2021年享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(8) 武汉生物科技

于2019年11月28日，武汉生物科技通过复审并取得编号为GR201942001760的高新技术企业证书，自2019年至2021年可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(9) 重庆医检

于2018年3月21日，根据重庆市渝北区发展和改革委员会2018-34号批文，重庆医检主营业务符合西部大开发国家鼓励类产业，2017年1月1日至2020年12月31日可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(10) 广州医检

于2017年12月11日，广州医检取得编号为GR201744007652的高新技术企业证书，自2017年至2019年享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，于2020年12月9日，广州医检通过复审并取得编号为GR202044008286的高新技术企业证书，自2020年至2022年可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(11) 云南医学

于2018年5月24日，根据昆发改规划[2018]249号批文，云南医学主营业务符合西部大开发国家鼓励类产业，2017年1月1日至2020年12月31日可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(12) 昆华医检

于2018年4月27日，根据昆发改规划[2018]209号批文，昆华医检主营业务符合西部大开发国家鼓励类产业，2017年1月1日至2020年12月31日可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

(13) 华大因源

根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26号），华大因源符合设在前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业，2020年可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

增值税优惠政策

（1）华大基因

根据《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》（深国税盐减免备[2014]0368号），华大基因已按《关于将铁路运输业和邮政业纳入营业税改增值税试点的通知》（财税[2013]106号）的规定在深圳市盐田区国家税务局作备案登记。该次备案有效期起：2014年10月1日，该优惠项目的增值税进项税额为单独核算，进项税额核算方式选择后36个月内不得变更。2020年华大基因对该优惠项目核算方式未发生变更。

（2）华大科技

根据《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》（深国税盐减免备[2012]0220号），华大科技已按《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111号）、《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）的规定，在深圳市盐田区国家税务局作备案登记。该优惠项目的增值税进项税额为单独核算，进项税额核算方式选择后36个月内不得变更。2020年华大科技对该优惠项目核算方式未发生变更。

（3）深圳医检

根据《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》（深国税盐减免备[2016]0067号），深圳医检已按《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号），于2016年5月5日在深圳市国家税务局作备案登记。深圳医检自2016年5月1日起提供的医疗服务免征增值税。该优惠项目的增值税进项税额为单独核算，进项税额核算方式选择后36个月内不得变更。2020年深圳医检对该优惠项目的核算方式未发生变更。

（4）广州医检

根据《广州市番禺区国家税务局税务事项通知书》（穗番国税通[2016]50681号），广州医检于2016年4月27日在广州市番禺区国家税务局备案登记，广州医检自2016年5月1日起提供的医疗服务免征增值税。2020年广州医检对该优惠项目的核算方式未发生变更。

（5）南京医检

根据南京市建邺区国家税务局2016年5月17日出具的纳税人减免税备案登记表，南京医检自2016年5月1日起提供的医疗服务免征增值税。2020年南京医检对该优惠项目的核算方式未发生变更。

（6）武汉医检

根据武汉市东湖新技术开发区国家税务局2016年5月12日出具的纳税人减免税备案登记表，武汉医检自2016年5月1日起提供的医疗服务免征增值税。2020年武汉医检对该优惠项目的核算方式未发生变更。

（7）优康门诊

根据《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》（深国税盐减免备[2016]0068号），优康门诊于2016年5月5日在深圳市国家税务局作备案登记，优康门诊自2016年5月1日起提供的医疗服务免征增值税。2020年优康门诊对该优惠项目的核算方式未发生变更。

（8）重庆医检

根据重庆市渝北区国家税务局2017年5月27日出具的纳税人减免税备案登记表，重庆医检自2017年3月1日起提供的医疗服务免征增值税。2020年重庆医检对该优惠项目的核算方式未发生变更。

（9）安徽医检

根据安徽省太和县国家税务局2018年1月18日出具的纳税人减免税备案登记表，安徽医检自2018年1月1日起至2020年12月31日止提供的医疗服务免征增值税。

（10）上海医检

根据上海市浦东新区国家税务局2019年1月3日出具的纳税人减免税备案登记表，上海医检自2019年1月1日起至2021年12月31日止提供的医疗服务免征增值税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 库存现金 | 62,097.56 | 73,276.67 |
| 银行存款 | 5,409,931,102.78 | 708,159,277.81 |
| 其他货币资金 | 20,079,168.67 | 27,094,172.57 |
| 合计 | 5,430,072,369.01 | 735,326,727.05 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 4,238,156,802.98 | 226,808,616.71 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 20,007,962.50 | 9,843,205.60 |

其他说明

(1) 于2020年12月31日，本公司其他货币资金余额主要包含以下事项：人民币18,473,666.38元（2019年12月31日：人民币9,958,465.86元）为银行保证金及利息，人民币48,360.53元（2019年12月31日：人民币17,135,706.71元）为证券户金额，人民币1,557,141.76元（2019年12月31日：无）为睡眠账户金额。

(2) 于2020年12月31日，本公司使用权受到限制的货币资金为人民币20,007,962.50元（2019年12月31日：人民币9,843,205.60元），参见第十二节财务报告“七、合并财务报表项目注释”中的“61、所有权或使用权受到限制的资产”。

(3) 银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为1个月至3个月不等，依本公司的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 482,220,115.07 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | | 482,220,115.07 |
| 其中： | | |
| 合计 | | 482,220,115.07 |

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑票据 | 300,000.00 | |
| 商业承兑票据 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 3,300,000.00 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 68,844,965.56 | 3.21% | 68,844,965.56 | 100.00% | - | 80,645,886.65 | 4.87% | 63,050,140.85 | 78.18% | 17,595,745.80 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,078,717,317.93 | 96.79% | 518,903,421.43 | 24.96% | 1,559,813,896.50 | 1,573,883,409.27 | 95.13% | 388,403,586.62 | 24.68% | 1,185,479,822.65 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 医学版块 | 1,665,959,065.19 | 77.57% | 263,894,314.32 | 15.84% | 1,402,064,750.87 | 1,173,721,867.76 | 70.94% | 186,698,896.96 | 15.91% | 987,022,970.80 |
| 科服版块 | 412,758,252.74 | 19.22% | 255,009,107.11 | 61.78% | 157,749,145.63 | 400,161,541.51 | 24.19% | 201,704,689.66 | 50.41% | 198,456,851.85 |
| 合计 | 2,147,562,283.49 | 100.00% | 587,748,386.99 | 27.37% | 1,559,813,896.50 | 1,654,529,295.92 | 100.00% | 451,453,727.47 | 27.29% | 1,203,075,568.45 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|---------|--------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户一 | 17,002,000.00 | 17,002,000.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户二 | 12,548,296.30 | 12,548,296.30 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户三 | 6,482,211.16 | 6,482,211.16 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户四 | 6,028,379.12 | 6,028,379.12 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户五 | 5,534,109.86 | 5,534,109.86 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户六 | 2,600,405.66 | 2,600,405.66 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户七 | 1,716,568.66 | 1,716,568.66 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户八 | 1,661,750.00 | 1,661,750.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户九 | 1,560,989.65 | 1,560,989.65 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户十 | 1,441,364.24 | 1,441,364.24 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户十一 | 1,104,160.00 | 1,104,160.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户十二 | 1,056,000.00 | 1,056,000.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户十三 | 970,720.00 | 970,720.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户十四 | 964,710.04 | 964,710.04 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户十五 | 919,266.15 | 919,266.15 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户十六 | 883,399.98 | 883,399.98 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户十七 | 873,646.85 | 873,646.85 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------|--------------------|
| 客户十八 | 740,570.00 | 740,570.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户十九 | 736,570.00 | 736,570.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户二十 | 653,470.00 | 653,470.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户二十一 | 640,547.99 | 640,547.99 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户二十二 | 542,110.00 | 542,110.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户二十三 | 444,069.96 | 444,069.96 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户二十四 | 439,710.00 | 439,710.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户二十五 | 385,950.00 | 385,950.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户二十六 | 384,450.00 | 384,450.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户二十七 | 282,659.94 | 282,659.94 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户二十八 | 126,000.00 | 126,000.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户二十九 | 100,320.00 | 100,320.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 客户三十 | 20,560.00 | 20,560.00 | 100.00% | 经过减值测试, 预计收回存在不确定性 |
| 合计 | 68,844,965.56 | 68,844,965.56 | -- | -- |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|------------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,414,503,571.03 | 103,953,629.54 | 7.35% |
| 1 至 2 年 | 291,599,122.74 | 100,486,258.63 | 34.46% |
| 2 至 3 年 | 167,078,529.57 | 116,431,871.59 | 69.69% |
| 3 年以上 | 205,536,094.59 | 198,031,661.67 | 96.35% |
| 合计 | 2,078,717,317.93 | 518,903,421.43 | -- |

确定该组合依据的说明:

对于应收账款, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量信用损失准备。本公司确定应收账款预期信用损失时考虑历

史的实际减值情况并考虑当前状况及未来经济状况的预测，并将客户分为医学版块和科服版块以确定不同类型客户的预期信用风险并计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：医学版块

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|------------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,278,193,461.94 | 76,691,607.72 | 6.00% |
| 1 至 2 年 | 226,566,513.70 | 67,969,954.11 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 86,154,760.34 | 51,692,856.20 | 60.00% |
| 3 年以上 | 75,044,329.21 | 67,539,896.29 | 90.00% |
| 合计 | 1,665,959,065.19 | 263,894,314.32 | -- |

按组合计提坏账准备：科服版块

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 136,310,109.09 | 27,262,021.82 | 20.00% |
| 1 至 2 年 | 65,032,609.04 | 32,516,304.52 | 50.00% |
| 2 至 3 年 | 80,923,769.23 | 64,739,015.39 | 80.00% |
| 3 年以上 | 130,491,765.38 | 130,491,765.38 | 100.00% |
| 合计 | 412,758,252.74 | 255,009,107.11 | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,419,148,940.71 |
| 1 至 2 年 | 302,374,340.36 |
| 2 至 3 年 | 187,077,388.62 |
| 3 年以上 | 238,961,613.80 |
| 合计 | 2,147,562,283.49 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 451,453,727.47 | 153,506,573.40 | 12,642,399.89 | 4,924,364.64 | 354,850.65 | 587,748,386.99 |
| 合计 | 451,453,727.47 | 153,506,573.40 | 12,642,399.89 | 4,924,364.64 | 354,850.65 | 587,748,386.99 |

对于应收账款主体已注销或被吊销的情况，本公司在履行必要的内部核销程序后，对其应收账款进行核销。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 4,924,364.64 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 客户一 | 142,863,389.25 | 6.65% | 8,571,803.36 |
| 客户二 | 142,216,507.10 | 6.62% | 8,532,990.43 |
| 客户三 | 68,365,702.00 | 3.18% | 5,029,361.64 |
| 客户四 | 50,815,151.74 | 2.37% | 6,470,252.85 |
| 客户五 | 43,610,297.68 | 2.03% | 19,229,717.17 |
| 合计 | 447,871,047.77 | 20.85% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 12,623,144.00 | |
| 合计 | 12,623,144.00 | |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

当应收账款出售只是偶然发生或单独及汇总而言价值非常小，其业务模式依然以收取合同现金流量为目标，以摊余成本计量；如果企业对应收账款管理的业务模式既以收取合同现金流为目标又以出售为目标，则分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

于2020年12月31日，本公司无已质押的应收款项融资（2019年12月31日：无）。

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资如下：

| 项目 | 2020年 | | 2019年 | |
|--------|------------|-------|--------------|-------|
| | 终止确认 | 未终止确认 | 终止确认 | 未终止确认 |
| 银行承兑汇票 | 527,000.00 | | 2,673,478.00 | |
| 合计 | 527,000.00 | | 2,673,478.00 | |

于2020年12月31日，本公司无未履约而将票据转为应收账款的情形（2019年12月31日：无）。

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 96,593,355.83 | 80.06% | 209,907,574.50 | 93.39% |
| 1 年以上 | 24,054,801.32 | 19.94% | 14,861,334.75 | 6.61% |
| 合计 | 120,648,157.15 | -- | 224,768,909.25 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

一年以上的预付款项为尚未执行完成的外协加工费、材料设备采购款、服务合同预付款。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付款项金额前五名汇总如下：

| 项目 | 2020年 | 2019年 |
|-------------|---------------|----------------|
| 年末余额 | 68,827,031.29 | 169,056,651.98 |
| 占预付款项合计数的比例 | 57.05% | 75.21% |

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 117,006,884.72 | 103,228,123.12 |
| 合计 | 117,006,884.72 | 103,228,123.12 |

（1）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 代收代付款项 | 25,362,243.59 | 62,956,168.00 |
| 押金和保证金 | 80,660,134.52 | 31,313,148.08 |
| 员工借款、备用金等 | 8,872,646.74 | 6,987,270.72 |
| 其他 | 4,850,731.54 | 3,660,164.07 |
| 合计 | 119,745,756.39 | 104,916,750.87 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 269,757.56 | | 1,418,870.19 | 1,688,627.75 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 550,243.92 | | 500,000.00 | 1,050,243.92 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 820,001.48 | | 1,918,870.19 | 2,738,871.67 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 84,661,879.84 |
| 1 至 2 年 | 19,439,144.81 |
| 2 至 3 年 | 7,907,034.53 |
| 3 年以上 | 7,737,697.21 |
| 合计 | 119,745,756.39 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 1,688,627.75 | 1,050,243.92 | | | | 2,738,871.67 |
| 合计 | 1,688,627.75 | 1,050,243.92 | | | | 2,738,871.67 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|----------|------------------|----------|
| 客户一 | 押金和保证金 | 54,950,400.00 | 1 年以内 | 45.89% | |
| 客户二 | 代收代付款项 | 12,559,369.90 | 0 至 2 年 | 10.49% | |
| 客户三 | 代收代付款项 | 11,346,520.00 | 0 至 3 年 | 9.48% | |
| 客户四 | 代收代付款项 | 3,313,133.88 | 1 年至 2 年 | 2.77% | |
| 客户五 | 押金和保证金 | 2,000,000.00 | 2 至 3 年 | 1.67% | |
| 合计 | -- | 84,169,423.78 | -- | 70.30% | |

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|---------------------------|------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 353,223,034.05 | | 353,223,034.05 | 145,325,246.65 | | 145,325,246.65 |
| 在产品 | 20,117,931.69 | | 20,117,931.69 | 1,484,254.23 | | 1,484,254.23 |
| 库存商品 | 460,580,935.56 | 32,294,902.93 | 428,286,032.63 | 172,110,764.78 | | 172,110,764.78 |
| 合同履约成本 | 100,854,588.90 | 29,989,940.00 | 70,864,648.90 | 137,514,199.27 | 33,094,510.01 | 104,419,689.26 |
| 发出商品 | 137,327,595.00 | | 137,327,595.00 | 11,970,862.15 | | 11,970,862.15 |
| 合计 | 1,072,104,085.20 | 62,284,842.93 | 1,009,819,242.27 | 468,405,327.08 | 33,094,510.01 | 435,310,817.07 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------|---------------|----|--------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | | 32,294,902.93 | | | | 32,294,902.93 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|---------------|--|--------------|--|---------------|
| 合同履约成本 | 33,094,510.01 | 2,299,933.91 | | 5,404,503.92 | | 29,989,940.00 |
| 合计 | 33,094,510.01 | 34,594,836.84 | | 5,404,503.92 | | 62,284,842.93 |

(3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

存货余额中合同履约成本摊销信息如下：

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 科服版块 | 125,433,717.37 | 385,801,650.70 | 410,380,779.17 | 100,854,588.90 |
| 合计 | 125,433,717.37 | 385,801,650.70 | 410,380,779.17 | 100,854,588.90 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 待摊费用 | 9,577,628.79 | 15,555,282.78 |
| 待抵扣进项税额 | 50,024,657.72 | 39,645,130.61 |
| 待认证进项税额 | 46,416,848.34 | 18,576,791.71 |
| 预缴所得税额 | 57,639,971.36 | 8,785,543.15 |
| 合计 | 163,659,106.21 | 82,562,748.25 |

10、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 大额定期存单 | 10,367,610.96 | | 10,367,610.96 | | | |
| 合计 | 10,367,610.96 | | 10,367,610.96 | | | |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 债券担保保证金 | 44,059,044.00 | | 44,059,044.00 | | | | 5%-6% |
| 售后回租保证金 | 8,762,576.55 | | 8,762,576.55 | 8,190,993.17 | | 8,190,993.17 | 6%-7% |
| 合计 | 52,821,620.55 | | 52,821,620.55 | 8,190,993.17 | | 8,190,993.17 | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

于2020年12月31日，上述长期应收款中未实现融资收益为人民币7,178,379.45元（2019年12月31日：人民币1,809,006.93元）。

12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---|---------------|--------------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 长沙华大梅溪湖医学检验所有限公司(1) | 5,649,832.17 | | | 1,073,972.83 | | | | | | 6,723,805.00 | |
| Bangkok Genomics Innocation Co., Ltd(2) | 4,582,030.04 | | | 1,672,425.26 | | | | | -277,233.79 | 5,977,221.51 | |
| 泸州恒康华大生物科技有限公司(6) | 329,016.72 | | | 417,782.79 | | | | | | 746,799.51 | |
| 陕西华大瑞尔科技有限公司(7) | 510,921.99 | | | 1,260.49 | | | | | | 512,182.48 | |
| Borneo Genomics Innovation Sdn Bhd(8) | 6,728,150.00 | | | 7,218,523.43 | | | | | -3,244,973.16 | 10,701,700.27 | |
| 临沂华大医学检验所有限公司(9) | 3,321,030.69 | | | -414,543.79 | | | | | | 2,906,486.90 | |
| 广州中健云康网络科技有限公司(10) | 5,500,823.25 | 5,500,000.00 | | 596,475.82 | | | | | | 11,597,299.07 | |
| 武汉古奥基因科技有限公司(11) | 7,764,586.30 | | | -619,104.72 | | | | | | 7,145,481.58 | |
| 深圳华每嘉中企业管理咨询有限公司(14) | | 800,000.00 | | -461,663.28 | | | | | | 338,336.72 | |
| 小计 | 34,386,391.16 | 6,300,000.00 | | 9,485,128.83 | | | | | -3,522,206.95 | 46,649,313.04 | |

| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------|--------------|--|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|--|
| 苏州泓迅生物科技有限公司(3) | 11,179,022.29 | | | -1,045,276.16 | | | | | -27,993.96 | 10,105,752.17 | |
| 山东泰山华大医学检验有限公司(4) | 8,436,964.84 | | | 104,521.00 | | | | | 0.00 | 8,541,485.84 | |
| 北京华大通赢科技有限公司(5) | 2,705,120.30 | | | -272,652.58 | | | | | 0.00 | 2,432,467.72 | |
| Pryzm Health IQ Pty Ltd(12) | 13,383,386.08 | | | -429,691.86 | | | | | -809,756.11 | 12,143,938.11 | |
| 恩迪生物科技河北股份有限公司(13) | 59,587,728.42 | | | 1,592,789.07 | | | | | 0.00 | 61,180,517.49 | |
| Sunrise Diagnostic Centre Ltd (15) | | 33.66 | | 90,948,885.89 | | | | | -20,511,506.81 | 70,437,412.74 | |
| 小计 | 95,292,221.93 | 33.66 | | 90,898,575.36 | | | | | -21,349,256.88 | 164,841,574.07 | |
| 合计 | 129,678,613.09 | 6,300,033.66 | | 100,383,704.19 | | | | | -24,871,463.83 | 211,490,887.11 | |

其他说明

(1) 公司于2018年4月与湖南湘江新区发展集团有限公司（以下简称“湘江发展集团”）共同签订《关于设立长沙梅溪湖华大医学检验所有限公司的出资协议》，约定以人民币15,300,000.00元出资，持股比例为51%，湘江发展集团持股49%。根据出资协议和公司章程，公司的重大事项需要经代表超过三分之二表决权的股东通过方可做出决议，因此公司与湘江发展集团共同控制长沙华大，将其作为合营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。

(2) 公司于2018年4月投资490,000.00美元（折合人民币3,086,354.76元）收购Bangkok49%股权。根据股东协议，董事会由4名董事组成，公司在董事会中占有两席席位，董事会会议应当由三名董事以上出席方可召开，且重大事项须经全体董事同意，故公司与其他股东共同控制Bangkok，将其作为合营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。

(3) 截至2020年12月31日，公司持有苏州泓迅11.08%股权。根据苏州泓迅最新的公司章程，董事会由13名董事组成，公司在董事会中占有两席席位，且重大事项均应有出席董事的三分之二以上通过，因此公司对其生产经营具有重大影响，将其作为联营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算，本年持有期间其他变动为其他综合收益变动。

(4) 公司于2017年7月与山东国信健康科技有限公司签订《关于设立山东国信医学检验所有限公司的出资协议》。协议约定，公司以现金出资人民币7,000,000.00元，持有35%股权，山东泰山华大于2017年12月25日正式成立。根据公司章程，董事会由5名董事组成，公司在董事会中占有两席席位，对于应由董事会决议的事项，须经全体董事三分之二或二分之一以上通过方可形成决议，同时股东根据实缴出资比例享有相应的权利和义务，因此公司对其生产经营具有重大影响，将其作为联营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。2018年8月3日，山东国信医学检验所有限公司正式更名为山东泰山华大医学检验所有限公司。

(5) 公司子公司北京吉比爱于2018年6月与北京通瀛签订了《华大通瀛与华大吉比爱战略合作协议》。协议约定，北京吉比爱以现金人民币3,000,000.00元入股北京通瀛，并持有20%股权。根据公司章程，北京吉比爱在5个董事会席位中占据一席，并可派一名高管参与公司的经营管理，董事会应当有三分之二以上董事出席方能举行，且重大事项应由出席董事一致通过，因此北京吉比爱对北京通瀛的生产经营具有重大影响，并将其作为联营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。

(6) 公司于2018年5月与泸州医疗投资管理有限公司共同签订《深圳华大临床检验中心、泸州医疗投资管理有限公司投资合作协议》，约定以人民币4,900,000.00元出资，持股比例为49%。根据出资协议和公司章程，董事会由5名董事组成，公司在董事会中占有两席席位，对于应由董事会决议的重大事项，需要全体董事的三分之二以上通过方可形成决议，因此公司与泸州医疗投资管理有限公司共同控制泸州华大，将其作为合营企业，用权益法后续计量的长期股权投资进行核算。

(7) 公司于2018年9月与宝鸡市蟠龙新区开发建设有限公司签订《关于设立陕西华大瑞尔科技有限公司的出资协议》，陕西华大瑞尔于2019年12月正式成立。协议约定，公司以现金出资人民币5,100,000.00元，持有51%股权。根据协议，董事会由5名董事组成，公司在董事会中占有三席席位，对于应由董事会决议的重大事项，需要全体董事的三分之二以上通过方可形成决议，因此公司与宝鸡市蟠龙新区开发建设有限公司共同控制陕西华大瑞尔，将其作为合营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。

(8) 公司于2019年3月与IHEALTHCARE Sdn Bhd签订《Joint Venture & Shareholders Agreement》。协议约定，公司以现金出资文莱币1,400,000.00元（折合人民币7,237,135.45元），持有40%股权，Borneo Genomics于2019年3月26日正式成立。根据协议，董事会由4名董事组成，公司在董事会中占有两席席位，对于应由董事会决议的重要事项，须经董事会全票通过方可形成决议，因此公司与IHEALTHCARE Sdn Bhd共同控制Borneo Genomics，将其作为合营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算，本年持有期间其他变动为关联交易产生的未实现损益调整。

(9) 公司于2018年11月与临沂东部生态城发展有限公司、仁宏医药有限公司签订《关于设立临沂华大医检所有限公司的出资协议》。协议约定，公司以现金出资人民币3,500,000.00元，持有35%股权，临沂华大于2018年11月27日正式成立。根据协议，董事会由3名董事组成，公司在董事会中占有一席席位，对于应由董事会决议的事项，须经全体董事同意后方可形成决议。因此公司与临沂东部生态城发展有限公司、仁宏医药有限公司共同控制临沂华大，将其作为合营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。

(10) 公司于2019年9月与杨炎俊、广州中健云康创业投资合伙企业（有限合伙）及其他各方签订投资协议，以现金出资人民币5,500,000.00元，持有18.33%股权。2020年10月，公司以现金增资人民币5,500,000.00元，持股比例增加至26.50%。

2020年12月25日，广州中健云康新增投资者，公司股权被稀释至19.56%。根据协议，董事会由5名董事组成，公司有权委派一名董事，对于应由董事会决议的重大事项，需要经出席董事会有表决权的董事的二分之一以上同意，且应包括投资方董事的同意方可实施，因此公司与原股东及新增股东北京经纬创投投资中心（有限合伙）共同控制广州中健云康，将其作为合营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。

(11) 公司于2019年7月31日签订投资协议，以现金出资人民币8,000,000.00元，持有古奥基因9.88%股权。根据协议，董事会由3名董事组成，公司有权委派一名董事，并且出资三年内重大事项必须取得委派董事的同意，因此公司与原股东共同控制古奥基因，将其作为合营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。

(12) 公司于2019年4月投资1,999,000.00美元（折合人民币14,047,068.70元），收购Pryzm Health IQ Pty Ltd 15%的股权。根据公司章程，董事会由3名董事组成，公司在董事会占有一席席位，对于应由董事会决议的重要事项，需要经出席董事会并有权对议案表决的多数董事同意，因此公司对其生产经营具有重大影响，将其作为联营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。

(13) 公司于2019年4月4日签订投资协议，以现金出资人民币60,000,000.00元，持有恩迪生物4.22%股权。根据公司章程，董事会由7名董事组成，公司有权委派一名董事，董事会会议应有半数的董事出席方可举行董事会作出决议，且必须经全体董事的过半数通过。由于公司对其生产经营具有重大影响，将其作为联营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。2020年12月，恩迪生物科技河北股份有限公司正式更名为北京恩迪生物科技股份有限公司。

(14) 公司于2020年1月17日与上海嘉中投资管理咨询有限公司、杭州每刻科技有限公司签订投资协议，以现金出资人民币800,000.00元，持有华每嘉中40%股份。根据协议，董事会由5名董事构成，公司有权委派两名董事，对于应由董事会决议的事项，须经全体董事三分之二以上通过方可形成决议，因此公司与上海嘉中投资管理咨询有限公司共同控制华每嘉中，将其作为合营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。

(15) 公司于2020年7月16日与万隆福国际有限公司、胡定旭签订投资协议，以现金出资港币40.00元，持有Sunrise 40%股份。根据协议，董事会由5名董事构成，公司有权委派两名董事，董事会召开会议必要的法定人数为2名董事，且该2名董事应为公司和万隆福国际有限公司委任的董事，对于应由董事会决议的事项，须经过半数董事通过方可形成决议，因此公司对其生产经营具有重大影响，将其作为联营企业，用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算，本年持有期间其他变动为关联交易产生的未实现损益调整。

13、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 北京吉因加科技有限公司 | 160,586,460.00 | 148,234,800.00 |
| 北京聚道科技有限公司 | 14,268,072.00 | 13,959,856.00 |
| 北京量化健康科技有限公司 | 5,999,850.00 | 5,999,850.00 |
| 辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司 | 32,359,118.15 | 23,214,840.00 |
| 厦门市承谱科学仪器有限公司 | 707,503.17 | |
| Congenica Limited | 13,513,194.87 | 13,645,277.61 |
| 合计 | 227,434,198.19 | 205,054,623.61 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-------------------|---------|---------------|--------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|
| 北京吉因加科技有限公司 | | 32,586,460.00 | | | 对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资 | |
| 北京聚道科技有限公司 | | 3,143,072.00 | | | 对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资 | |
| 北京量化健康科技有限公司 | | 999,850.00 | | | 对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资 | |
| 辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司 | | 12,359,118.15 | | | 对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资 | |
| 康美华大基因技术有限公司 | | | 2,550,000.00 | | 对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资 | |
| 厦门市承谱科学仪器有限公司 | | | 3,292,496.83 | | 对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资 | |
| Congenica Limited | | 5,404,554.40 | | | 对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资 | |

14、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 私募基金股权投资（注1） | 257,946,385.25 | 193,601,951.46 |
| 可转债（注2） | 35,511,087.86 | 35,048,892.76 |
| 上市公司股权投资（注3） | 6,564,480.00 | 49,702,737.40 |
| 合计 | 300,021,953.11 | 278,353,581.62 |

其他说明：

注1：2020年本公司新增对私募基金南京华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）三期股权投资，2019年新增对私募基金南京华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）、高林厚健（上海）创业投资合伙企业（有限合伙）的股权投资，该事项构成了公司的关联交易，详见第十二节财务报告“十二、关联方及关联交易”中的“5、关联交易情况”。

注2：可转债系本公司以自有资金人民币35,000,000.00元为深圳市早知道科技有限公司（“早知道”）提供期限为1年、单利为8%的可转股债权借款。本公司已于2018年12月24日向早知道支付上述可转股借款，到期日为2019年12月23日。2019年公司与原交易各方签订补充协议，将上述可转股借款展期一年，展期后的到期日为2020年12月23日，2020年到期后各方无异议则自动展期一年，展期后到期日为2021年12月23日。早知道现有股东深圳华大研究发展有限公司、深圳奇迹股权投资企业（有限合伙）系公司关联法人，本次交易事项构成关联方共同投资类型的关联交易，且该投资在借款存续尚未转股期间构成公司向早知道提供财务资助。

注3：2020年余额为本公司2020年1月购入的中关村科技租赁股份有限公司股票。2019年余额为本公司购入的BBI生命科学有限公司股票。2020年，本公司接受私有化要约人LJ FUTURE LTD的私有化要约，将BBI生命科学有限公司股票全部转让。

15、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,233,992,295.39 | 1,126,048,092.86 |
| 合计 | 1,233,992,295.39 | 1,126,048,092.86 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 生产设备 | 运输设备 | 办公及电子设备 | 合计 |
|-----------|----------------|------------------|--------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 338,112,997.17 | 1,221,812,239.77 | 8,449,711.36 | 170,999,889.88 | 1,739,374,838.18 |
| 2.本期增加金额 | 91,856,630.16 | 265,527,336.29 | 1,615,513.63 | 73,015,926.24 | 432,015,406.32 |
| （1）购置 | 91,856,630.16 | 147,899,674.72 | 1,569,353.28 | 29,764,608.50 | 271,090,266.66 |
| （2）在建工程转入 | | 117,355,542.95 | | 43,031,657.77 | 160,387,200.72 |

| | | | | | |
|------------|----------------|------------------|--------------|----------------|------------------|
| (3) 企业合并增加 | | 272,118.62 | 46,160.35 | 219,659.97 | 537,938.94 |
| 3.本期减少金额 | | 85,897,203.11 | 571,480.43 | 4,165,863.48 | 90,634,547.02 |
| (1) 处置或报废 | | 85,897,203.11 | 571,480.43 | 4,165,863.48 | 90,634,547.02 |
| 4.外币报表折算差额 | -7,737,894.58 | -7,062,851.12 | -13,918.54 | -1,343,390.92 | -16,158,055.16 |
| 5.期末余额 | 422,231,732.75 | 1,394,379,521.83 | 9,479,826.02 | 238,506,561.72 | 2,064,597,642.32 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 48,433,401.94 | 459,335,141.98 | 6,545,889.47 | 99,012,311.93 | 613,326,745.32 |
| 2.本期增加金额 | 16,657,563.36 | 230,995,874.00 | 894,908.47 | 32,049,728.46 | 280,598,074.29 |
| (1) 计提 | 16,657,563.36 | 230,995,874.00 | 894,908.47 | 32,049,728.46 | 280,598,074.29 |
| 3.本期减少金额 | | 52,307,969.88 | 528,369.35 | 3,975,391.58 | 56,811,730.81 |
| (1) 处置或报废 | | 52,307,969.88 | 528,369.35 | 3,975,391.58 | 56,811,730.81 |
| 4.外币报表折算差额 | -1,219,592.39 | -3,999,390.11 | -695.89 | -1,288,063.48 | -6,507,741.87 |
| 5.期末余额 | 63,871,372.91 | 634,023,655.99 | 6,911,732.70 | 125,798,585.33 | 830,605,346.93 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 358,360,359.84 | 760,355,865.84 | 2,568,093.32 | 112,707,976.39 | 1,233,992,295.39 |
| 2.期初账面价值 | 289,679,595.23 | 762,477,097.79 | 1,903,821.89 | 71,987,577.95 | 1,126,048,092.86 |

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|----------------|---------------|------|---------------|
| 生产设备 | 187,113,588.23 | 99,546,577.25 | | 87,567,010.98 |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|--------------|
| 生产设备 | 4,388,411.76 |

其他说明

于2020年12月31日，本公司无未办妥产权证的固定资产（2019年12月31日：无）。

于2020年12月31日，账面价值为人民币87,567,010.98元（2019年12月31日：人民币118,659,577.20元）的固定资产用于取得融资租赁款抵押。于2020年12月31日，账面价值为人民币223,288,238.65元（2019年12月31日：无）的固定资产用于债券发行反担保抵押，参见第十二节财务报告“七、合并财务报表项目注释”中的“61、所有权或使用权受到限制的资产”。

16、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 53,395,711.44 | 184,537,217.44 |
| 合计 | 53,395,711.44 | 184,537,217.44 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------------------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| BGI GENOMICS UK CO LTD - 装修工程 | 18,459,932.63 | | 18,459,932.63 | | | |
| 武汉医检 - 实验室智能系统 | 11,624,185.27 | | 11,624,185.27 | 6,804,644.45 | | 6,804,644.45 |
| BGI HEALTH (HK) CO., LTD - 实验室装修工程 | 4,873,812.68 | | 4,873,812.68 | | | |
| 待安装设备 | 3,805,779.22 | | 3,805,779.22 | 144,077,134.99 | | 144,077,134.99 |
| 华大因源 - 大百汇实验室装修工程 | 3,197,065.08 | | 3,197,065.08 | | | |
| 深圳医检 - 实验室装修工程 | 2,728,149.80 | | 2,728,149.80 | | | |
| 华大基因 - 优康大百汇装修工程 | 1,600,752.40 | | 1,600,752.40 | | | |

| | | | | | | |
|--------------------------------|---------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 青岛华大医学检验所有限公司 - 实验室装修工程 | 1,453,706.82 | | 1,453,706.82 | | | |
| 石家庄华大医学检验实验室有限公司 - 自动化实验室装修工程 | 1,408,265.52 | | 1,408,265.52 | | | |
| 北京吉比爱 - 新 Lis 系统开发 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | | |
| 武汉医检 - 主线系统及配套系统 | | | | 31,478,625.52 | | 31,478,625.52 |
| BGI Genomics Canada Ltd - 装修工程 | | | | 2,176,812.48 | | 2,176,812.48 |
| 其他 | 3,944,062.02 | | 3,944,062.02 | | | |
| 合计 | 53,395,711.44 | | 53,395,711.44 | 184,537,217.44 | | 184,537,217.44 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------------------------------|---------------|--------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|---------|
| BGI GENOMICS UK CO LTD - 装修工程 | 20,470,000.00 | | 18,459,932.63 | | | 18,459,932.63 | 90.18% | 工程尾期 | | | | 其他 |
| 武汉医检 - 实验室智能系统 | 18,139,898.00 | 6,804,644.45 | 4,819,540.82 | | | 11,624,185.27 | 64.08% | 工程中期 | | | | 募股资金及其他 |
| BGI HEALTH (HK) CO., LTD - 实验室装修工程 | 5,865,923.97 | | 4,873,812.68 | | | 4,873,812.68 | 83.09% | 工程尾期 | | | | 其他 |
| 华大因源 - 大百汇实验室装修工程 | 5,300,255.12 | | 3,197,065.08 | | | 3,197,065.08 | 60.32% | 工程中期 | | | | 其他 |
| 深圳医检 - 实验室装修工程 | 7,981,466.00 | | 2,728,149.80 | | | 2,728,149.80 | 34.18% | 工程初期 | | | | 其他 |
| 华大基因 - 优康大百汇装修工程 | 2,810,000.00 | | 1,600,752.40 | | | 1,600,752.40 | 56.97% | 工程中期 | | | | 其他 |
| 青岛华大医 | 2,472,844.70 | | 1,453,706.82 | | | 1,453,706.82 | 58.79% | 工程中期 | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------|------|--|--|--|------|
| 学检验所有 限公司 - 实验室装修 工程 | | | | | | | | | | | | |
| 石家庄华大 医学检验实 验室有限公 司 - 自动 化实验室装 修工程 | 1,928,775.88 | | 1,408,265.52 | | | 1,408,265.52 | 73.01% | 工程中期 | | | | 其他 |
| 北京吉比爱 - 新 Lis 系 统开发 | 1,000,000.00 | | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 30.00% | 工程初期 | | | | 其他 |
| 武汉医检 - 主线系统及 配套系统 | 43,610,000.00 | 31,478,625.52 | 11,553,032.25 | 43,031,657.77 | | | 98.67% | 结束 | | | | 募股资金 |
| BGI Genomics Canada Ltd - 装修工程 | 2,800,000.00 | 2,176,812.48 | | | 2,176,812.48 | | 77.74% | 结束 | | | | 其他 |
| 待安装设备 | | 144,077,134.99 | | 117,355,542.95 | 22,915,812.82 | 3,805,779.22 | | | | | | 其他 |
| 其他 | | | 3,944,062.02 | | | 3,944,062.02 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 112,379,163.67 | 184,537,217.44 | 54,338,320.02 | 160,387,200.72 | 25,092,625.30 | 53,395,711.44 | -- | -- | | | | -- |

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 16,540,000.00 | 207,350,000.00 | 19,516,780.55 | 28,788,057.78 | 272,194,838.33 |
| 2.本期增加金额 | 4,214,316.29 | | 1,279,457.88 | 1,574,459.36 | 7,068,233.53 |
| (1) 购置 | 4,214,316.29 | | 681,655.00 | 1,574,459.36 | 6,470,430.65 |
| (2) 内部研发 | | | 597,802.88 | | 597,802.88 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 20,754,316.29 | 207,350,000.00 | 20,796,238.43 | 30,362,517.14 | 279,263,071.86 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 137,833.33 | 97,038,601.70 | 8,466,554.94 | 5,126,630.37 | 110,769,620.34 |
| 2.本期增加金额 | 399,182.54 | 15,940,566.04 | 2,472,896.18 | 2,920,003.39 | 21,732,648.15 |
| (1) 计提 | 399,182.54 | 15,940,566.04 | 2,472,896.18 | 2,920,003.39 | 21,732,648.15 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 537,015.87 | 112,979,167.74 | 10,939,451.12 | 8,046,633.76 | 132,502,268.49 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1.期末账面价值 | 20,217,300.42 | 94,370,832.26 | 9,856,787.31 | 22,315,883.38 | 146,760,803.37 |
| 2.期初账面价值 | 16,402,166.67 | 110,311,398.30 | 11,050,225.61 | 23,661,427.41 | 161,425,217.99 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 5.12%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

于2020年12月31日，本公司无未办妥产权证书的无形资产（2019年12月31日：人民币16,540,000.00元）。

其他说明：

于2020年12月31日，账面价值为人民币20,217,300.42元（2019年12月31日：无）的无形资产用于债券发行反担保抵押，参见第十二节财务报告“七、合并财务报表项目注释”中的“61、所有权或使用权受到限制的资产”。

18、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-------|---------------|----------------|----|------------|----------------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 非专利技术 | 16,380,000.50 | 636,468,421.01 | | 597,802.88 | 619,642,359.34 | 32,608,259.29 |
| 合计 | 16,380,000.50 | 636,468,421.01 | | 597,802.88 | 619,642,359.34 | 32,608,259.29 |

其他说明

公司相应项目以临床试验阶段开始时点作为资本化时点。

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 华大青兰生物科技（无锡）有限公司 | 47,109,401.10 | | | | | 47,109,401.10 |
| 合计 | 47,109,401.10 | | | | | 47,109,401.10 |

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司于2018年11月26日收购华大青兰生物科技（无锡）有限公司（以下简称“无锡青兰”），形成商誉人民币47,109,401.10元。

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组以进行减值测试：

基因合成资产组

基因合成资产组主要由购买无锡青兰时形成，与购买日所确定的资产组一致。无锡青兰于2012年在江苏省宜兴市成立，致力于基因合成以及合成生物学在生命科学领域的应用，主要业务为全基因合成技术服务。对无锡青兰收购的协同效应受益对象是整个基因合成资产组，且难以分摊至各资产组，所以将商誉分摊至基因合成资产组。基因合成资产组账面价值为人民币1,428,046.42元，可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的5年期财务预算基础上的现金流量预测来确定。该期间内现金流量预测所用的折现率是16.65%，用于推断5年以后永续增长期间基因合成资产组现金流量的增长率是3%。公司认为该基因合成资产组内部开发的新技术提高了生产效率，缩短生产周期，预测期间的增长率是合理的。

商誉的账面金额，按照资产组的公允价值占相关资产组的公允价值总额的比例进行分摊，情况如下：

| 项目 | 基因合成资产组 | | 合计 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2020年 | 2019年 | 2020年 | 2019年 |
| 商誉的账面金额 | 47,109,401.10 | 47,109,401.10 | 47,109,401.10 | 47,109,401.10 |

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

报告期内，公司对收购无锡青兰产生的商誉进行减值测试。商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。按照五年预测期和永续期对无锡青兰进行现金流量预测并评估其可收回金额。减值测试中采用的关键假设包括：永续期收入增长率、毛利率、折现率等。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。评估中关键的假设如下：

毛利率——确定基础是历史业绩、行业相关水平及对市场发展的预期

永续期收入增长率——确定基础是资产组所处市场的长期平均增长率及公司的业务发展水平

折现率——采用的折现率是反映相关资产组合特定风险的税前折现率

根据商誉减值测算结果，本年商誉未发生减值。

分配至上述资产组的关键假设的金额与公司历史经验及外部信息一致。

商誉减值测试的影响

无

20、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 房屋装修 | 72,680,247.61 | 16,487,382.81 | 25,887,994.15 | | 63,279,636.27 |
| 合计 | 72,680,247.61 | 16,487,382.81 | 25,887,994.15 | | 63,279,636.27 |

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 142,486,477.30 | 23,202,382.31 | 33,094,510.01 | 5,059,621.01 |

| | | | | |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 内部交易未实现利润 | 94,982,151.02 | 18,523,500.18 | 7,435,639.79 | 1,236,931.24 |
| 可抵扣亏损 | 104,988,732.20 | 15,761,460.61 | 194,828,692.26 | 33,508,858.35 |
| 因源回购义务（注1） | 193,050,000.00 | 28,957,500.00 | 39,600,000.00 | 5,940,000.00 |
| 预提费用 | 131,151,995.29 | 20,969,037.11 | 97,038,859.65 | 15,164,611.65 |
| 股份支付 | 148,040,156.84 | 22,206,023.53 | | |
| 未实现汇兑损益 | 34,201,905.91 | 10,260,571.77 | | |
| 信用减值准备 | 541,375,540.99 | 86,927,819.93 | 435,033,519.68 | 71,213,999.59 |
| 递延收益 | 12,618,552.04 | 1,910,136.62 | 15,904,907.99 | 3,260,431.80 |
| 无形资产（注2） | 14,746,642.00 | 2,211,996.30 | 20,455,019.32 | 3,068,252.90 |
| 预计负债 | 942,156.72 | 164,314.36 | 7,564,231.66 | 1,161,949.46 |
| 合计 | 1,418,584,310.31 | 231,094,742.72 | 850,955,380.36 | 139,614,656.00 |

注1：本公司于2019年将所持子公司华大因源3.39%的股权转让给机构投资者，收到股权转让款人民币40,000,000.00元，于2020年将所持华大因源12.75%的股权转让给机构投资者，收到股权转让人民币155,000,000.00元。本公司将该普通股的回购义务全额确认负债。由于该部分股权工商变更已完成，本公司产生纳税义务，并就该纳税义务确认递延所得税资产。

注2：于2013年，本公司的科技服务业务板块进行业务重组。作为一揽子重组交易的一部分，华大科技向深圳华大生命科学研究院（“华大研究院”）和华大控股购买了与基因测序相关的专利技术及计算机软件著作权。该专利技术及著作权在华大研究院的原有会计账面价值为零，其评估价值为人民币5,708万元，华大科技以该专利及著作权的公允价值作为支付对价购入，因此其计税基础等于其公允价值。而由于该交易是同一控制下的业务重组，因此合并层面资产的入账价值应以转出方账面价值计算，即会计账面价值为零，因此专利及著作权的计税基础与账面价值产生暂时性差异。公司初始确认时对该暂时性差异确认了递延所得税资产人民币1,154万元，并在以后会计期间逐年转回。

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 48,650,557.72 | 7,049,402.29 | 30,270,983.14 | 4,623,697.02 |
| 固定资产折旧 | 359,627,647.51 | 57,512,259.05 | 396,879,251.80 | 60,797,392.92 |
| 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | | | 220,115.07 | 33,017.26 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 39,932,491.11 | 5,957,050.49 | 26,272,740.16 | 4,172,790.99 |
| 合计 | 448,210,696.34 | 70,518,711.83 | 453,643,090.17 | 69,626,898.19 |

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 69,039,282.12 | 162,055,460.60 | 43,456,714.05 | 96,157,941.95 |
| 递延所得税负债 | 69,039,282.12 | 1,479,429.71 | 43,456,714.05 | 26,170,184.14 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 67,588,400.68 | 18,108,835.54 |
| 可抵扣亏损 | 272,555,094.53 | 123,363,301.71 |
| 合计 | 340,143,495.21 | 141,472,137.25 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----------|----------------|----------------|----|
| 2020 年 | | 2,834,142.21 | |
| 2021 年 | 5,224,431.15 | 5,273,373.75 | |
| 2022 年 | 6,801,389.59 | 5,034,852.58 | |
| 2023 年 | 30,673,634.91 | 47,979,955.08 | |
| 2024 年 | 19,212,478.05 | 19,607,357.57 | |
| 2024 年以后 | 210,643,160.83 | 42,633,620.52 | |
| 合计 | 272,555,094.53 | 123,363,301.71 | -- |

其他说明：

由于产生上述亏损的相关公司预计在未来盈利的可能性较低，不存在可足以抵扣亏损的盈利，公司并未对上述税务亏损确认递延所得税资产。

22、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付专利款（注） | 263,446,084.03 | 80,201,634.37 | 183,244,449.66 | 263,446,084.03 | | 263,446,084.03 |
| 预付设备款 | 46,442,921.41 | | 46,442,921.41 | 103,517,466.91 | | 103,517,466.91 |
| 待抵扣进项税额 | 7,072,527.28 | | 7,072,527.28 | 15,647,214.90 | | 15,647,214.90 |
| 合计 | 316,961,532.72 | 80,201,634.37 | 236,759,898.35 | 382,610,765.84 | | 382,610,765.84 |

其他说明：

注：预付专利款系本公司向美国Natera, Inc.（以下简称“Natera公司”）购买肿瘤基因检测技术及生育健康基因检测技术的使用权，并将该技术相关的产品商业化的预付专利许可费与使用费。该专利使用权合同总金额约5,000.00万美元。

报告期内，本公司对预付专利款进行减值测试。预付专利款的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，具体为按照专利使用权剩余的九年预测期对预付专利款进行现金流量预测并评估其可收回金额，该期间内现金流量预测所用的折现率是15%。减值测试中采用的关键假设包括：收入增长率、折现率等。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。评估中关键的假设如下：

收入增长率——确定基础是公司所处市场的平均增长率及公司的业务发展水平

折现率——采用的折现率是反映相关资产组合特定风险的税前折现率

根据预付专利款减值测算结果，本年预付专利款减值金额为人民币80,201,634.37元（2019年12月31日：无）。

预付专利款的关键假设金额与本公司历史经验及外部相关行业信息一致。

23、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 保证借款 | 212,300,000.00 | |
| 信用借款 | 350,996,000.00 | |
| 合计 | 563,296,000.00 | |

短期借款分类的说明：

本公司通过向北京银行、中国工商银行提供下列关联方担保等保障获得短期借款人民币35,000,000.00元：由方健秋、张国成及其配偶俞延萍提供连带责任保证担保。

其他说明：

于2020年12月31日，本公司无逾期借款（2019年12月31日：无）。

于2020年12月31日，上述借款的年利率为1.69%-4.35%（2019年12月31日：无）。

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|---------------|
| 信用证 | | 50,000,000.00 |
| 合计 | | 50,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 848,959,327.69 | 152,903,354.28 |
| 1 年以上 | 24,271,631.79 | 18,252,687.00 |
| 合计 | 873,230,959.48 | 171,156,041.28 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|--------------|-----------|
| 供应商一 | 3,740,058.85 | 设备款尚未结算 |
| 供应商二 | 3,284,784.33 | 材料款尚未结算 |
| 供应商三 | 1,943,677.05 | 材料款尚未结算 |
| 合计 | 8,968,520.23 | -- |

其他说明：

应付账款不计息，并通常在一年以内清偿。

26、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 840,881,739.91 | 502,294,492.28 |
| 合计 | 840,881,739.91 | 502,294,492.28 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|------|----------------|-------------|
| 预收款项 | 338,587,247.63 | 新冠业务的预收款项增加 |
| 合计 | 338,587,247.63 | —— |

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 58,831,683.85 | 1,895,977,500.87 | 1,334,604,715.60 | 620,204,469.12 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,194,811.72 | 16,073,915.01 | 16,696,759.85 | 571,966.88 |
| 三、辞退福利 | | 4,688,108.69 | 4,672,527.69 | 15,581.00 |

| | | | | |
|----|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 合计 | 60,026,495.57 | 1,916,739,524.57 | 1,355,974,003.14 | 620,792,017.00 |
|----|---------------|------------------|------------------|----------------|

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 56,779,119.16 | 1,761,115,033.98 | 1,200,092,121.66 | 617,802,031.48 |
| 2、职工福利费 | 569,975.36 | 60,844,134.71 | 61,166,401.58 | 247,708.49 |
| 3、社会保险费 | 816,662.07 | 27,194,313.62 | 27,182,345.77 | 828,629.92 |
| 其中：医疗保险费 | 745,304.43 | 25,425,341.37 | 25,351,254.53 | 819,391.27 |
| 工伤保险费 | 9,636.42 | 197,660.86 | 200,972.95 | 6,324.33 |
| 生育保险费 | 61,721.22 | 1,571,311.39 | 1,630,118.29 | 2,914.32 |
| 4、住房公积金 | 206,388.22 | 45,518,475.99 | 44,967,435.60 | 757,428.61 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 459,539.04 | 1,305,542.57 | 1,196,410.99 | 568,670.62 |
| 合计 | 58,831,683.85 | 1,895,977,500.87 | 1,334,604,715.60 | 620,204,469.12 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 1,078,400.12 | 15,818,838.56 | 16,407,174.57 | 490,064.11 |
| 2、失业保险费 | 116,411.60 | 255,076.45 | 289,585.28 | 81,902.77 |
| 合计 | 1,194,811.72 | 16,073,915.01 | 16,696,759.85 | 571,966.88 |

28、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 增值税 | 52,113,351.37 | 22,149,837.02 |
| 企业所得税 | 147,020,523.84 | 25,026,403.13 |
| 个人所得税 | 85,532,387.20 | 2,493,224.16 |
| 其他 | 11,911,408.79 | 2,023,113.70 |
| 合计 | 296,577,671.20 | 51,692,578.01 |

29、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | | 4,676,216.16 |
| 其他应付款 | 490,437,489.77 | 230,686,198.45 |
| 合计 | 490,437,489.77 | 235,362,414.61 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|--------------|
| 子公司少数股东 | | 4,676,216.16 |
| 合计 | | 4,676,216.16 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

上年应付股利系本公司子公司华大科技宣告分派股利中少数股东享有部分。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 市场推广费 | 186,623,283.43 | 163,226,874.50 |
| 预提费用 | 78,792,748.62 | 26,956,808.27 |
| 业务押金 | 23,706,744.28 | 20,898,220.59 |
| 员工报销款 | 3,760,862.34 | 4,905,627.83 |
| 应付其他员工福利 | 7,403,942.34 | 4,477,995.91 |
| 员工持股计划回购义务 | 175,882,676.00 | |
| 其他 | 14,267,232.76 | 10,220,671.35 |
| 合计 | 490,437,489.77 | 230,686,198.45 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|------------|-----------|
| 客户一 | 790,859.66 | 代收代付款项 |
| 客户二 | 650,000.00 | 保证金 |

| | | |
|-----|--------------|--------|
| 客户三 | 611,100.00 | 代收代付款项 |
| 客户四 | 557,785.89 | 代收代付款项 |
| 客户五 | 421,889.18 | 代收代付款项 |
| 合计 | 3,031,634.73 | -- |

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 23,700,000.00 | |
| 一年内到期的长期应付款 | 40,871,615.29 | 32,614,048.24 |
| 尚未支付的投资款 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 预计负债（注） | 1,735,413.57 | 7,564,231.66 |
| 合计 | 81,307,028.86 | 55,178,279.90 |

注：预计负债是指本公司履行部分合同义务不可避免会发生的成本超过该合同预期经济利益的合同。预计负债的计算需对合同预计收入以及未来需要发生的不可避免成本作出预计。本公司持续对预计负债金额估计标准进行复核，必要时进行调整。

其他说明：

2020年

| 项目 | 年初余额 | 会计政策变更 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 待执行亏损合同 | 8,999,491.61 | -1,435,259.95 | 1,664,868.41 | -7,493,686.50 | 1,735,413.57 |

2019年

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 待执行亏损合同 | 7,089,982.65 | 6,508,125.71 | 4,598,616.75 | 8,999,491.61 |

31、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 35,298,505.03 | 17,376,344.09 |
| 未终止确认的已背书未到期的应收票据 | 300,000.00 | |
| 合计 | 35,598,505.03 | 17,376,344.09 |

32、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 保证借款 | 153,300,000.00 | |
| 信用借款 | 15,200,000.00 | |
| 合计 | 168,500,000.00 | |

其他说明，包括利率区间：

于2020年12月31日，上述借款的年利率为4.19-5.23%（2019年12月31日：无）。长期借款将于2023年到期。

33、应付债券

（1）应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|------|
| 公司债券 - 20 华大 01 | 293,701,723.19 | |
| 公司债券 - 20 华大 02 | 195,801,148.79 | |
| 合计 | 489,502,871.98 | |

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------|----------------|-----------|------|----------------|------|----------------|---------------|--------------|------|----------------|
| 20 华大 01 | 300,000,000.00 | 2020.4.24 | 3 年 | 300,000,000.00 | | 282,850,216.29 | 7,163,013.70 | 3,688,493.20 | | 293,701,723.19 |
| 20 华大 02 | 200,000,000.00 | 2020.4.24 | 3 年 | 200,000,000.00 | | 188,566,810.87 | 4,775,342.46 | 2,458,995.46 | | 195,801,148.79 |
| 合计 | -- | -- | -- | 500,000,000.00 | | 471,417,027.16 | 11,938,356.16 | 6,147,488.66 | | 489,502,871.98 |

其他说明

注：2020年4月24日，本公司发行2020年公司债券（第一期），发行总额为人民币5亿元，分为两个品种，品种一发行面值人民币3亿元，为3年期，票面利率3.5%；品种二发行面值人民币2亿元，为3年期，票面利率3.5%。本期债券票面利率采取单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券已于2020年4月24日在深圳证券交易所上市。

本公司与深圳高新投融资担保有限公司和深圳担保集团有限公司签订担保合同，由其为债券提供连带责任保证担保。本公司向深圳高新投融资担保有限公司提供账面价值为人民币223,288,238.65元的固定资产及发行面值10%的金额用于品种一债券发行担保的反向担保。本公司向深圳担保集团有限公司提供账面价值为人民币20,217,300.42元的无形资产及发行面值10%的金额用于品种二债券发行担保的反向担保，同时华大控股、汪建及杨焕明提供连带责任保证。

34、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 658,594,430.07 | 301,387,188.20 |
| 合计 | 658,594,430.07 | 301,387,188.20 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 融资租赁（注1） | 33,022,938.63 | 65,830,612.86 |
| 债券担保费 | 9,056,603.77 | |
| 股权回购义务（注2） | 616,514,887.67 | 235,556,575.34 |
| 合计 | 658,594,430.07 | 301,387,188.20 |

其他说明：

注1：本公司融资租赁由汪建提供金额为人民币100,000,000.00元的关联方担保。

注2：本公司于2019年和2020年将所持子公司华大因源14.66%的股权转让给机构投资者，累计收到股权转让款人民币195,000,000.00元。同时，机构投资者以人民币330,000,000.00元向华大因源增资，取得华大因源24.81%的股权。根据投资协议，本公司在普通股权利以外赋予了投资人在触发回购条件时有权要求本公司回购的权利，整体承担了不能无条件避免回购自身权益工具的现金支付义务。回购价款为按单利12%的年回报率计算的投资本金加利息。本公司将该普通股的回购义务全额确认负债。截至2020年12月31日，账面余额为人民币578,698,373.22元（2019年12月31日：人民币225,406,575.34元）。

于2019年和2020年，机构投资者以人民币24,350,000.00元增加华大数极生物科技（深圳）有限公司（“华大数极”）注册资本，取得华大数极15.65%的股权。根据投资协议，本公司在普通股权利以外赋予了投资人在触发回购条件时有权要求本公司回购的权利，整体承担了不能无条件避免回购自身权益工具的现金支付义务。回购价款为按单利12%的年回报率计算的投资本金加利息。本公司将该普通股的回购义务全额确认负债。截至2020年12月31日，账面余额为人民币37,816,514.45元（2019年12月31日：人民币10,150,000.00元）。

35、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 政府补助 | 46,023,825.21 | 48,775,298.77 | 50,688,110.19 | 44,111,013.79 | |
| 红十字会捐赠 | | 5,000,000.00 | 9,563.36 | 4,990,436.64 | |
| 合计 | 46,023,825.21 | 53,775,298.77 | 50,697,673.55 | 49,101,450.43 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业外收入 金额 | 本期计入其他收益 金额 | 本期冲减成本 费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收 益相关 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|------|--------------|-----------------|
| CG 测序仪生产基地补助 | 7,500,000.00 | | | 500,000.00 | | | 7,000,000.00 | 与资产相关 |
| 基于宏基因组学的感染诊断系统平台和试剂盒研发 | 1,902,704.40 | 3,225,000.00 | | 391,686.84 | | | 4,736,017.56 | 与收益相关 |
| 云南省精准医学检测公共服务平台 | 4,505,750.00 | | | 1,024,000.00 | | | 3,481,750.00 | 与资产相关 |
| 滨海华大基因产业研究院建设 | 5,346,027.62 | | | 2,015,229.00 | | | 3,330,798.62 | 与资产相关 |
| 基于宏基因组学高通量测序技术的新型冠状病毒超敏鉴别试剂盒产业化应用 | | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 华大基因展厅 | 3,080,289.56 | | | 901,548.12 | | | 2,178,741.44 | 与资产相关 |
| 北京市经信局中小平台补助 | | 2,300,000.00 | | 197,034.03 | | | 2,102,965.97 | 与资产相关 |
| 基于新生儿遗传代谢病筛查和诊断的基因检测产品的研发及应用 | 1,982,214.87 | | | 295.30 | | | 1,981,919.57 | 与收益相关 |
| PB 级生物基因数据处理的国民健康服务平台（注） | 2,850,839.74 | -120,450.00 | | 850,583.05 | | | 1,879,806.69 | 与资产相关 |
| 定量蛋白质组临床级质谱仪和配套试剂的研发 | | 1,383,200.00 | | 66,515.06 | | | 1,316,684.94 | 与收益相关 |
| 基于国产单管长片段（stLFR）的肠道菌群组装算法和产品开发 | | 1,075,000.00 | | | | | 1,075,000.00 | 与收益相关 |
| 重 20170470 靶向新筛肿瘤抗原的免疫细胞治疗技术研发 | 2,507,826.14 | | | 1,504,957.17 | | | 1,002,868.97 | 与收益相关 |
| 基因测序在生育健康检测中应用开发及产业化 | 1,533,333.31 | 1,000,000.00 | | 1,616,666.63 | | | 916,666.68 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|--------------|--------------|--|--------------|--|--|------------|-------|
| 重要病媒生物反向病原学研究 | | 1,170,000.00 | | 332,236.45 | | | 837,763.55 | 与收益相关 |
| 太和县建立“一院一所两中心”实验室装修项目 | 2,833,333.20 | | | 2,000,000.04 | | | 833,333.16 | 与资产相关 |
| 建立长垣华大产业综合示范区协议 | 2,833,333.19 | | | 2,000,000.04 | | | 833,333.15 | 与资产相关 |
| 本溪华大政策扶持协议 | 601,689.11 | | | | | | 601,689.11 | 与资产相关 |
| 基因检测关键共性技术平台 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 呼吸道感染病原体多联核酸检测 POCT 产品开发 | | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 育种 SNP 芯片研发与检测项目 | | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 2019-nCoV 溯源和传播途径研究 | | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 非金属活性中心人工酶的构筑及手性生物合成研究 | | 485,285.00 | | 13,167.25 | | | 472,117.75 | 与收益相关 |
| 基于二代测序的结构鉴定与多线耐药基因检测平台的产业化 | 413,501.28 | 912,400.00 | | 874,880.91 | | | 451,020.37 | 与收益相关 |
| 基于高通量测序方法的地中海贫血基因检测试剂盒开发 | | 500,000.00 | | 80,000.00 | | | 420,000.00 | 与收益相关 |
| 高品质道地中药材甘草、黄芩、金荞麦规模化种植及精准扶贫示范研究（甘草、黄芩、金荞麦新品种选育） | 152,300.00 | 390,700.00 | | 172,142.50 | | | 370,857.50 | 与收益相关 |
| 结核病多重组合诊断技术的多中心评估 | 299,731.52 | 96,000.00 | | 50,217.10 | | | 345,514.42 | 与收益相关 |
| 实验室装修补贴 | 1,158,714.24 | | | 817,916.04 | | | 340,798.20 | 与资产相关 |
| 重 20170442 外泌 miRNA 用于急性心肌梗死早筛的关键技术研发 | 538,735.79 | | | 201,186.30 | | | 337,549.49 | 与收益相关 |
| 传染病诊断产品的认证与推广 | 342,622.20 | 305,800.00 | | 338,350.72 | | | 310,071.48 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--|------------|------------|--|------------|--|--|------------|-------|
| 深圳市福田区新生儿遗传性耳聋基因检测 | 280,869.91 | | | | | | 280,869.91 | 与收益相关 |
| 基于高通量测序检测感染性疾病血流感染病原学新技术开发及其临床应用研究 | 200,000.00 | | | 5,604.05 | | | 194,395.95 | 与收益相关 |
| CRISPR 核酸快检数字微流控一体机与试剂研发 | | 250,000.00 | | 76,461.88 | | | 173,538.12 | 与收益相关 |
| 3551 光谷人才计划 | 150,000.00 | | | | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 科技创新平台补助-(市科技局“企业研发中心”项目) | 150,000.00 | | | | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 中肿结直肠癌综合防治研究专项 | 202,060.56 | 300,000.00 | | 376,310.39 | | | 125,750.17 | 与收益相关 |
| 环科园管委会“陶都英才”工程专项资金 | 138,279.15 | | | 15,912.51 | | | 122,366.64 | 与资产相关 |
| 出站博士后科研资助 | 298,999.13 | 125,755.32 | | 304,672.90 | | | 120,081.55 | 与收益相关 |
| 关于基于高效图处理的基因拼接分析研究 | 99,215.57 | | | | | | 99,215.57 | 与收益相关 |
| 2020 年度省纺织新冠肺炎科技攻关应急补助 | | 90,000.00 | | | | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 济宁市产学研合作开发项目 | 143,855.55 | | | 59,320.91 | | | 84,534.64 | 与资产相关 |
| 贯穿组在出生缺陷防控及肿瘤早期诊断与个体化 | 84,533.17 | | | 21,960.63 | | | 62,572.54 | 与资产相关 |
| 广东特支计划百千万工程青年拔尖人才专项经费 | 72,260.71 | | | 12,687.27 | | | 59,573.44 | 与收益相关 |
| 宿主基因与消化道菌群定植对婴儿湿疹的影响-基于广州出生队列的巢式病例对照研究 | 120,000.00 | | | 61,249.02 | | | 58,750.98 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|--------------|------------|--|--------------|--|--|-----------|-------|
| 基于宏基因组技术快速检测病原体早期诊断 SBP 的新策略 | 523,718.98 | 138,000.00 | | 627,291.54 | | | 34,427.44 | 与收益相关 |
| 十三五专项肝炎课题病专项款结转至递延收益_传染病专项平台-HBV 分型检测试剂和肝癌类检测 | 100,091.73 | | | 68,703.00 | | | 31,388.73 | 与收益相关 |
| 基因大数据分析与产业化研究 | 30,997.83 | | | 467.71 | | | 30,530.12 | 与收益相关 |
| 生物标志物指导肺癌精准预防早诊研究项目 | 29,977.99 | | | | | | 29,977.99 | 与收益相关 |
| 传染病专项平台-突发急性传染病诊断试剂的研制 | 1,041,564.14 | 655,800.00 | | 1,679,116.20 | | | 18,247.94 | 与收益相关 |
| 肾移植抗体介导反应的无创诊断与综合生物治疗研究 | 16,885.89 | | | | | | 16,885.89 | 与收益相关 |
| 磷酸氯喹入组患者生物样本的测试 | | 250,000.00 | | 237,655.25 | | | 12,344.75 | 与收益相关 |
| 济宁市产学研合作开发项目 | 9,360.32 | | | 3,849.40 | | | 5,510.92 | 与收益相关 |
| 生物标志物谱指导的肺癌精准预后判断和真实世界大数据研究 | 2,781.88 | | | | | | 2,781.88 | 与收益相关 |
| 广州市肿瘤贯穿组学研究重点实验室 | 63,990.82 | | | 63,990.82 | | | | 与资产相关 |
| “广东特支计划”科技创新领军人才省财政专项经费 | 537,486.41 | | | 537,486.41 | | | | 与收益相关 |
| 肺癌精准化防治模式和规范化临床应用方案研究 | 205,731.52 | 113,000.00 | | 318,731.52 | | | | 与收益相关 |
| MALDI-TOF 定量蛋白质组临床级质谱仪及配套的相关试剂研发 | | 169,558.25 | | 169,558.25 | | | | 与收益相关 |
| 新冠肺炎应急技术攻关专项资金 | | 300,000.00 | | 300,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 全基因组测序技术在抗脓毒症感染的精准应用研究 | 12,814.33 | | | 12,814.33 | | | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|---------------|-------|
| 建邺开发区政府装修补贴资金 | 625,403.45 | | | 625,403.45 | | | | 与资产相关 |
| 产业资金资助 | | 5,071,800.00 | | 5,071,800.00 | | | | 与收益相关 |
| 研发经费补助 | | 3,081,000.00 | | 3,081,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 就业计划补贴 | | 2,658,401.66 | | 2,658,401.66 | | | | 与收益相关 |
| 应急物资补助资金 | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 失业保险返还 | | 2,452,873.06 | | 2,452,873.06 | | | | 与收益相关 |
| 应急专项资金 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | 4,728,888.75 | | 4,728,888.75 | | | | 与收益相关 |
| 高新技术补贴 | | 1,270,000.00 | | 1,270,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 专利资助款 | | 1,005,500.00 | | 1,005,500.00 | | | | 与收益相关 |
| 房租补贴 | | 791,930.00 | | 791,930.00 | | | | 与收益相关 |
| 电费补贴 | | 787,885.31 | | 787,885.31 | | | | 与收益相关 |
| 质量奖 | | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 进口贴息资金 | | 388,165.00 | | 388,165.00 | | | | 与收益相关 |
| 经济贡献奖 | | 318,800.00 | | 318,800.00 | | | | 与收益相关 |
| 新冠肺炎专项资金 | | 300,000.00 | | 300,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 高企奖励 | | 200,000.00 | | 200,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 大数据扶持资金 | | 200,000.00 | | 200,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 其他 | | 905,006.42 | | 905,006.42 | | | | 与收益相关 |
| 合计 | 46,023,825.21 | 48,775,298.77 | | 50,688,110.19 | | | 44,111,013.79 | |

其他说明：

注：根据深圳市发展和改革委员会文件（深发改验[2020]79号），深圳医检PB级生物基因数据处理的国民健康服务平台项目已于2020年8月25日进行验收，需将政府资助资金余款人民币120,450.00元退回市财政局。

于2020年12月31日，本公司存在采用净额法核算的政府补助，冲减相关成本费用人民币2,992,936.36元，参见附注“七、合并财务报表项目注释”中的“63、政府补助”。

36、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 400,100,000.00 | | | | | | 400,100,000.00 |

其他说明：

本公司于2017年6月23日收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳华大基因股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1023号），核准本公司向社会公开发行人民币普通股4,010万股。本次发行新股募集资金总额人民币546,964,000.00元，扣减不含税发行费用人民币63,102,660.38元，实际募集资金净额人民币483,861,339.62元，计入股本和资本公积的金额分别为人民币40,100,000.00元和人民币443,761,339.62元。

37、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,596,733,103.27 | | 306,432,299.14 | 2,290,300,804.13 |
| 其他资本公积 | 210,916,751.78 | 319,797,885.62 | 216,025,728.81 | 314,688,908.59 |
| 合计 | 2,807,649,855.05 | 319,797,885.62 | 522,458,027.95 | 2,604,989,712.72 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股份支付计入股东权益的金额减少资本公积人民币202,660,142.33元，其中，2020年9月，本公司将股权回购金额与员工按授予价人民币43.97元/股支付股权成本的差额，冲减资本溢价人民币306,432,299.14元；本期确认权益结算的股份支付计入其他资本公积金额人民币95,960,156.81元；于年末，本公司根据股票的公允价值与员工授予支付价格的差额及数量计算出的暂时性差异部分确认递延所得税资产，同时计入其他资本公积人民币7,812,000.00元。

2、2020年1月17日，本公司以对价人民币115,000,000.00元转让子公司华大因源的股权，并以对价人民币150,000,000.00元向机构投资者增发股权，完成股权转让及增发后，本公司持有华大因源股权比例由81.36%下降为63.53%。2020年6月27日，本公司以对价人民币40,000,000.00元转让子公司华大因源3%的股权，完成股权转让后，本公司持有华大因源股权比例由63.53%下降为60.53%。上述事项增加资本公积人民币216,025,728.81元。根据投资协议，公司在普通股权利以外赋予了投资人在触发回购条件时有权要求公司回购的权利，整体承担了不能无条件避免回购自身权益工具的现金支付义务，因此公司将其确认为一项金融负债，列示于长期应付款，减少资本公积人民币216,025,728.81元。

38、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|------|----------------|----------------|-----------------|
| 股份回购（注1） | | 482,320,015.14 | | 482,320,015.14 |
| 授予员工持股计划份额（注2） | | | 482,314,975.14 | -482,314,975.14 |
| 确认员工持股计划回购义务（注3） | | 175,882,676.00 | | 175,882,676.00 |
| 合计 | | 658,202,691.14 | 482,314,975.14 | 175,887,716.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：于2020年5月26日至2020年6月2日，本公司以人民币113.87元/股至人民币121.49元/股的价格回购4,000,042股股份，确认库存股人民币482,320,015.14元。

注2：于2020年9月14日，本公司授予员工4,000,000股员工持股计划份额对应的标的股票，转出库存股人民币482,314,975.14元。

注3：由于如果全部或部分员工持股计划份额对应的标的股票未被解锁而失效或作废，需由本公司按照事先约定的价格进行回购，故本公司就回购义务确认库存股人民币175,882,676.00元。

39、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|-----------------|--------------------|----------------------|--------------|-----------------|---------------|-----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 25,647,286.11 | 18,379,574.58 | | | 2,425,705.26 | 16,324,275.21 | -370,405.89 | 41,971,561.32 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 25,647,286.11 | 18,379,574.58 | | | 2,425,705.26 | 16,324,275.21 | -370,405.89 | 41,971,561.32 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 24,328,545.83 | -147,845,035.29 | | | | -144,909,879.83 | -2,935,155.46 | -120,581,334.00 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -464.78 | -27,993.96 | | | | -25,449.31 | -2,544.65 | -25,914.09 |
| 外币财务报表折算差额 | 24,329,010.61 | -147,817,041.33 | | | | -144,884,430.52 | -2,932,610.81 | -120,555,419.91 |
| 其他综合收益合计 | 49,975,831.94 | -129,465,460.71 | | | 2,425,705.26 | -128,585,604.62 | -3,305,561.35 | -78,609,772.68 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

40、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 82,126,342.70 | 56,908,927.20 | | 139,035,269.90 |
| 合计 | 82,126,342.70 | 56,908,927.20 | | 139,035,269.90 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按弥补以前年度亏损后净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

41、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 974,196,660.64 | 861,887,446.79 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 52,914,366.35 | -118,742,370.29 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,027,111,026.99 | 743,145,076.50 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,090,285,273.48 | 276,334,018.82 |
| 减：提取法定盈余公积 | 56,908,927.20 | 5,272,434.68 |
| 应付普通股股利 | 40,009,813.68 | 40,010,000.00 |
| 期末未分配利润 | 3,020,477,559.59 | 974,196,660.64 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 52,914,366.35 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 8,386,922,285.47 | 3,349,228,393.13 | 2,793,734,804.37 | 1,299,370,826.64 |
| 其他业务 | 10,307,717.36 | 3,817,970.83 | 6,677,132.32 | 1,174,524.49 |
| 合计 | 8,397,230,002.83 | 3,353,046,363.96 | 2,800,411,936.69 | 1,300,545,351.13 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☐ 是 ☒ 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|------|------------------|------|------------------|
| 商品类型 | 8,397,230,002.83 | | 8,397,230,002.83 |

| | | | |
|-----------------|------------------|--|------------------|
| 其中： | | | |
| 销售商品 | 5,562,289,151.54 | | 5,562,289,151.54 |
| 提供劳务 | 2,824,633,133.93 | | 2,824,633,133.93 |
| 其他 | 10,307,717.36 | | 10,307,717.36 |
| 按经营地区分类 | 8,397,230,002.83 | | 8,397,230,002.83 |
| 其中： | | | |
| 中国大陆（不含中国港澳台） | 2,798,390,071.99 | | 2,798,390,071.99 |
| 欧洲及非洲 | 989,698,700.79 | | 989,698,700.79 |
| 美洲 | 832,545,665.39 | | 832,545,665.39 |
| 亚洲（含中国港澳台）及大洋洲 | 3,776,595,564.66 | | 3,776,595,564.66 |
| 合同类型 | 8,397,230,002.83 | | 8,397,230,002.83 |
| 其中： | | | |
| 生育健康基础研究和临床应用服务 | 1,177,896,346.71 | | 1,177,896,346.71 |
| 肿瘤防控及转化医学类服务 | 351,242,349.13 | | 351,242,349.13 |
| 感染防控基础研究和临床应用服务 | 669,570,471.10 | | 669,570,471.10 |
| 多组学大数据服务与合成业务 | 625,923,966.99 | | 625,923,966.99 |
| 精准医学检测综合方案 | 5,562,289,151.54 | | 5,562,289,151.54 |
| 其他业务收入 | 10,307,717.36 | | 10,307,717.36 |
| 按商品转让的时间分类 | 8,397,230,002.83 | | 8,397,230,002.83 |
| 其中： | | | |
| 在某一时点确认收入 | 8,393,888,447.23 | | 8,393,888,447.23 |
| 在某一时段内确认收入 | 3,341,555.60 | | 3,341,555.60 |
| 合计 | 8,397,230,002.83 | | 8,397,230,002.83 |

与履约义务相关的信息：

生育健康基础研究和临床应用服务、肿瘤防控及转化医学类服务、感染防控基础研究和临床应用服务

向客户交付样本检测报告时完成履约义务。合同价款结算以合同约定为准。

多组学大数据服务与合成业务

向客户交付测序分析结果，取得客户结算确认依据时完成履约义务。合同价款结算以合同约定为准。

精准医学检测综合方案

货物送至客户指定收货地点，完成货物交付并取得客户关于货物签收或验收的证据时完成履约义务。合同价款结算以合同约定为准。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为168,112,875.31元，其中，168,112,875.31元预计将于2021年度确认收入。

43、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 消费税 | 1,325,795.32 | 2,094,968.03 |
| 城市维护建设税 | 20,395,271.70 | 955,527.43 |
| 教育费附加 | 13,250,245.96 | 920,767.14 |
| 房产税 | 1,644,344.94 | 1,651,624.24 |
| 印花税 | 4,810,783.03 | 2,925,206.60 |
| 其他 | 284,426.83 | 778,596.15 |
| 合计 | 41,710,867.78 | 9,326,689.59 |

44、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------------|----------------|
| 职工薪酬 | 678,884,134.19 | 230,768,226.35 |
| 市场推广费 | 251,747,272.66 | 209,168,455.21 |
| 咨询费 | 30,908,660.66 | 10,909,026.44 |
| 招待费 | 27,574,275.61 | 26,033,266.67 |
| 差旅费 | 22,824,219.60 | 31,481,686.11 |
| 劳务费 | 20,959,634.22 | 16,300,248.87 |
| 办公费 | 15,522,352.04 | 14,835,547.65 |
| 折旧摊销 | 9,584,621.95 | 8,256,409.48 |
| 租赁费 | 8,011,569.59 | 8,306,358.56 |
| 业务保险费 | 4,956,986.50 | 51,852,705.96 |
| 其他 | 7,470,381.57 | 10,825,499.44 |
| 合计 | 1,078,444,108.59 | 618,737,430.74 |

45、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 391,216,383.79 | 104,944,642.81 |
| 办公费 | 52,736,086.85 | 23,819,834.94 |
| 专业服务费 | 35,489,048.08 | 21,628,160.55 |
| 折旧摊销 | 19,329,505.91 | 15,075,205.27 |
| 租赁费 | 6,356,408.55 | 4,903,282.97 |
| 差旅费 | 5,364,801.25 | 7,371,126.12 |
| 知识产权费 | 5,332,747.20 | 6,793,461.06 |
| 招待费 | 3,633,532.76 | 3,803,115.46 |
| 其他 | 23,692,039.05 | 9,174,160.42 |
| 合计 | 543,150,553.44 | 197,512,989.60 |

46、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 424,602,642.09 | 147,257,057.25 |
| 材料成本 | 67,748,111.59 | 60,833,395.30 |
| 折旧摊销 | 58,628,111.97 | 58,148,541.48 |
| 咨询费 | 23,735,527.58 | 6,888,907.88 |
| 外协加工费 | 11,559,691.33 | 8,556,144.57 |
| 差旅交通费 | 8,566,260.90 | 9,299,416.69 |
| 租赁费 | 8,322,644.41 | 11,168,908.80 |
| 办公费 | 4,367,528.60 | 3,624,953.92 |
| 水电费 | 2,636,362.70 | 3,858,969.25 |
| 注册检验费 | 1,337,101.02 | 807,210.32 |
| 会议费 | 393,925.71 | 693,479.57 |
| 其他 | 7,744,451.44 | 6,178,343.89 |
| 合计 | 619,642,359.34 | 317,315,328.92 |

47、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 89,042,161.73 | 5,730,981.80 |
| 利息收入 | -18,099,044.29 | -9,772,405.01 |

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 汇兑损失/(收益) | 138,509,473.27 | -5,195,762.78 |
| 银行手续费 | 3,336,709.18 | 2,679,458.35 |
| 合计 | 212,789,299.89 | -6,557,727.64 |

48、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 50,688,110.19 | 46,251,229.58 |
| 红十字会捐赠 | 9,563.36 | |
| 进项税加计抵减额 | 493,090.13 | 389,715.09 |
| 个税手续费返还 | 751,178.77 | 97,305.85 |
| 合计 | 51,941,942.45 | 46,738,250.52 |

49、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 100,383,704.19 | -270,843.47 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 18,798,813.48 | 3,764,125.93 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 367,610.96 | |
| 处置其他非流动金融资产产生的投资收益 | 210,055.39 | |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益 | 2,641,509.43 | 3,474,997.58 |
| 处置交易性金融负债产生的投资损失 | -21,172,635.00 | |
| 其他（注） | -109,770.81 | |
| 合计 | 101,119,287.64 | 6,968,280.04 |

其他说明：

注：其他系购买股票交易费用。

50、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | | 220,115.07 |
| 其他非流动金融资产 | 52,203,638.42 | 11,338,789.48 |
| 合计 | 52,203,638.42 | 11,558,904.55 |

51、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -1,050,243.92 | -1,584,812.37 |
| 应收账款坏账损失 | -140,864,173.51 | -99,770,552.89 |
| 合计 | -141,914,417.43 | -101,355,365.26 |

52、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|-------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -29,190,332.92 | |
| 二、其他（注） | -80,201,634.37 | |
| 合计 | -109,391,967.29 | |

注：其他为其他非流动资产减值损失。

53、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 固定资产处置收益 | -4,231,402.18 | 2,686,727.34 |

54、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|--------------|---------------|
| 无需支付款项 | 4,080.00 | 489,917.34 | 4,080.00 |
| 固定资产报废收益 | | 8,878.60 | |
| 其他 | 263,467.39 | 1,914,168.09 | 263,467.39 |
| 合计 | 267,547.39 | 2,412,964.03 | 267,547.39 |

55、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
| | | | |

| | | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 23,539,351.42 | 1,466,649.30 | 23,539,351.42 |
| 固定资产报废 | 24,819,247.00 | 1,204,225.79 | 24,819,247.00 |
| 赔款及违约金支出 | 18,425.91 | 49,875.19 | 18,425.91 |
| 其他 | 7,770,148.76 | 1,635,686.08 | 7,770,148.76 |
| 合计 | 56,147,173.09 | 4,356,436.36 | 56,147,173.09 |

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 424,737,694.91 | 32,244,534.44 |
| 递延所得税费用 | -84,496,144.23 | 17,421,580.11 |
| 合计 | 340,241,550.68 | 49,666,114.55 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 2,442,293,905.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 610,573,476.44 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -234,105,612.46 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,950,773.40 |
| 非应税收入的影响 | -60,123,578.03 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 16,442,842.13 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -31,850,243.61 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 67,484,535.54 |
| 可加计扣除的研发费用 | -31,130,642.73 |
| 所得税费用 | 340,241,550.68 |

其他说明

本公司所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及法定税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本公司经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

57、其他综合收益

详见附注七“合并财务报表项目注释”的“39、其他综合收益”。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 52,034,128.91 | 26,138,493.10 |
| 利息收入 | 15,513,057.59 | 7,105,824.03 |
| 其他 | 73,069,970.34 | 4,277,201.46 |
| 合计 | 140,617,156.84 | 37,521,518.59 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 期间费用 | 690,383,584.80 | 523,076,859.50 |
| 代付合作项目 | | 13,292,170.00 |
| 其他 | 26,738,898.58 | 2,038,596.40 |
| 合计 | 717,122,483.38 | 538,407,625.90 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|------------------|
| 安徽达健投资款退回 | | 37,826,575.84 |
| 取得子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 96,521.39 | |
| 收回交易性金融负债保证金 | 29,095,192.75 | |
| 赎回理财产品 | | 1,720,000,000.00 |
| 合计 | 29,191,714.14 | 1,757,826,575.84 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|------------------|
| 支付交易性金融负债保证金 | 31,379,040.00 | |
| 购买理财产品 | | 1,736,000,000.00 |

| | | |
|----|---------------|------------------|
| 合计 | 31,379,040.00 | 1,736,000,000.00 |
|----|---------------|------------------|

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 收回融资性保函保证金 | 7,500,000.00 | 78,091,395.65 |
| 融资租赁售后回租 | | 100,000,000.00 |
| 认缴员工持股计划款 | 175,882,676.00 | |
| 因源融资款 | 155,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 338,382,676.00 | 218,091,395.65 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 支付股权回购款 | 482,320,015.14 | 3,374,608.37 |
| 支付融资租赁售后回租保证金 | | 10,000,000.00 |
| 支付公司债券保证金 | 50,000,000.00 | |
| 支付公司债券发行手续费 | 12,450,000.00 | |
| 支付融资租赁本金 | 35,159,058.99 | |
| 支付融资性保函保证金 | | 7,500,000.00 |
| 合计 | 579,929,074.13 | 20,874,608.37 |

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 2,102,052,355.06 | 278,519,084.66 |
| 加：资产减值准备 | 251,306,384.72 | 101,355,365.26 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 280,598,074.29 | 220,698,160.73 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 21,732,648.15 | 20,377,975.03 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 25,887,994.15 | 22,737,577.59 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | 4,231,402.18 | -2,686,727.34 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 24,819,247.00 | 1,195,347.19 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | -52,203,638.42 | -11,558,904.55 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 89,042,161.73 | -2,131,361.96 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -101,119,287.64 | -6,968,280.04 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -83,668,086.72 | 3,038,774.92 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -1,533,891.63 | 14,382,805.19 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -603,698,758.12 | -101,065,295.81 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -471,962,759.96 | -421,608,862.78 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 2,117,208,686.51 | 107,969,303.87 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,602,692,531.30 | 224,254,961.96 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 5,410,064,406.51 | 725,483,521.45 |
| 减：现金的期初余额 | 725,483,521.45 | 990,672,640.92 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,684,580,885.06 | -265,189,119.47 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 5,410,064,406.51 | 725,483,521.45 |
| 其中：库存现金 | 62,097.56 | 73,276.67 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,409,931,102.78 | 708,253,480.45 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 71,206.17 | 17,156,764.33 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,410,064,406.51 | 725,483,521.45 |

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 20,007,962.50 | 注 1 |
| 固定资产 | 310,855,249.63 | 注 3 |
| 无形资产 | 20,217,300.42 | 注 2 |
| 合计 | 351,080,512.55 | -- |

其他说明：

注1：于2020年12月31日，账面价值为人民币18,449,371.70元和利息收入人民币1,449.04元（2019年12月31日：人民币2,343,205.60元）用于支付履约保函的保证金；无（2019年12月31日，人民币7,500,000.00元）用于支付融资性保函的保证金；人民币1,557,141.76元（2019年12月31日：无）因睡眠账户导致余额冻结。

注2：于2020年12月31日，账面价值为人民币20,217,300.42元（2019年12月31日：无）的无形资产用于债券发行反担保抵押。

注3：于2020年12月31日，账面价值为人民币87,567,010.98元（2019年12月31日：人民币118,659,577.20元）的固定资产用于取得融资租赁款抵押。于2020年12月31日，账面价值为人民币223,288,238.65元（2019年12月31日：无）的固定资产用于债券发行反担保抵押。

62、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 558,683,523.13 | 6.5249 | 3,645,354,120.07 |
| 欧元 | 32,644,038.70 | 8.0250 | 261,968,410.57 |

| | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|
| 港币 | 271,534,369.18 | 0.8416 | 228,523,325.10 |
| 日元 | 217,043,040.00 | 0.0632 | 13,717,120.13 |
| 英镑 | 2,288,809.77 | 8.8903 | 20,348,205.50 |
| 丹麦克朗 | 608,853.01 | 1.0786 | 656,708.86 |
| 澳大利亚元 | 2,251,991.28 | 5.0163 | 11,296,663.86 |
| 新加坡元 | 131,376.40 | 4.9314 | 647,869.58 |
| 瑞士法郎 | 195,057.05 | 7.4006 | 1,443,539.20 |
| 加拿大元 | 17,915,965.32 | 5.1161 | 91,659,870.17 |
| 埃塞俄比亚比尔 | 1,895,694.22 | 0.1662 | 315,064.38 |
| 人民币（注） | 35,617,612.28 | 1.0000 | 35,617,612.28 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 48,286,965.59 | 6.5249 | 315,067,621.78 |
| 欧元 | 5,035,020.56 | 8.0250 | 40,406,039.99 |
| 港币 | 237,973,832.65 | 0.8416 | 200,278,777.56 |
| 日元 | 70,036,242.09 | 0.0632 | 4,426,290.50 |
| 英镑 | 118,235.45 | 8.8903 | 1,051,148.62 |
| 丹麦克朗 | 2,167,087.56 | 1.0786 | 2,337,420.64 |
| 澳大利亚元 | 104,644.41 | 5.0163 | 524,927.75 |
| 瑞士法郎 | 12,959.92 | 7.4006 | 95,911.18 |
| 加拿大元 | 520,120.00 | 5.1161 | 2,660,985.93 |
| 澳门元 | 110,978.56 | 0.8170 | 90,669.48 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 25,217.97 | 6.5249 | 164,544.73 |
| 港元 | 1,959,639.63 | 0.8416 | 1,649,232.71 |
| 欧元 | 36,428.93 | 8.0250 | 292,342.16 |
| 日元 | 1,988,660.98 | 0.0632 | 125,683.37 |
| 英镑 | 373,355.01 | 8.8903 | 3,319,238.05 |
| 丹麦克朗 | 616,748.26 | 1.0786 | 665,224.67 |
| 澳门元 | 305,950.00 | 0.8170 | 249,961.15 |
| 加拿大元 | 120,000.00 | 5.1161 | 613,932.00 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 17,683,796.87 | 6.5249 | 115,385,006.20 |
| 港元 | 20,481,008.65 | 0.8416 | 17,236,816.88 |
| 欧元 | 87,726.60 | 8.0250 | 704,005.97 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 日元 | 208,428.01 | 0.0632 | 13,172.65 |
| 英镑 | 199,540.29 | 8.8903 | 1,773,973.04 |
| 丹麦克朗 | 578,663.89 | 1.0786 | 624,146.87 |
| 加拿大元 | 1,387.59 | 5.1161 | 7,099.05 |
| 澳大利亚元 | 2,318.80 | 5.0163 | 11,631.80 |
| 新加坡元 | 79,878.00 | 4.9314 | 393,910.37 |
| 瑞士法郎 | 182.41 | 7.4006 | 1,349.94 |
| 澳门元 | 18,700.00 | 0.8170 | 15,277.90 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 47,803.20 | 6.5249 | 311,911.10 |
| 港元 | 89,987.28 | 0.8416 | 75,733.29 |
| 欧元 | 25,551.90 | 8.0250 | 205,054.00 |
| 日元 | 1,419,891.23 | 0.0632 | 89,737.13 |
| 丹麦克朗 | 430,353.89 | 1.0786 | 464,179.71 |
| 加拿大元 | 606.71 | 5.1161 | 3,103.99 |
| 澳大利亚元 | 1,722.43 | 5.0163 | 8,640.23 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

注：外币货币性项目货币资金中列示的人民币金额是本位币非人民币的境外子公司持有的人民币金额。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

| 境外子公司名称 | 注册 经营地 | 记账 本位币 | 采用记账本位币的依据 |
|---|-----------|-----------|-------------------------|
| BGI Health (HK) Co., Ltd. | 香港 | 港元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用港元计价 |
| BGI Tech Solution (Europe) Cooperatief U.A. | 荷兰 | 欧元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用欧元计价 |
| BGI Tech Solutions (Hong Kong) Co., Ltd. | 香港 | 港元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用港元计价 |
| BGI Tech Holding (Hong Kong) Co., Ltd. | 香港 | 港元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用港元 |

| | | | |
|---|-------|---------|------------------------------|
| | | | 元计价 |
| BGI Tech Solutions (Europe) B.V. | 荷兰 | 欧元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用欧元计价 |
| BGI Health (SG) Company Pte. Ltd. | 新加坡 | 美元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用美元计价 |
| China Hong Kong International Medical Centre Co., Limited | 香港 | 港元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用港元计价 |
| BGI Europe A/S | 丹麦 | 丹麦克朗 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用丹麦克朗计价 |
| BGI Japan Kabushikikaisya | 日本 | 日元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用日元计价 |
| BGI Americas Corporation | 美国 | 美元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用美元计价 |
| GBI Diagnostic Inc | 美国 | 美元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用美元计价 |
| BGI Bio-Solutions Hong Kong Co., Limited | 香港 | 港元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用港元计价 |
| BGI Health (AU) Company Pty Ltd | 澳大利亚 | 澳元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用澳元计价 |
| BGI Genomics Canada Ltd | 加拿大 | 加拿大元 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用加拿大元计价 |
| BGI Genomics UK Co Ltd | 英国 | 英镑 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用英镑计价 |
| BGI Health (Ethiopia) Plc | 埃塞俄比亚 | 埃塞俄比亚比尔 | 销售、采购、融资及其他经营活动主要采用埃塞俄比亚比尔计价 |

63、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|---------------|------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 12,709,565.27 | 其他收益 | 12,709,565.27 |
| 与收益相关的政府补助 | 37,978,544.92 | 其他收益 | 37,978,544.92 |
| 与收益相关的政府补助 | 2,992,936.36 | 财务费用 | 2,992,936.36 |
| 个税手续费返还 | 751,178.77 | 其他收益 | 751,178.77 |
| 合计 | 54,432,225.32 | | 54,432,225.32 |

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

64、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------------|------------------|-----------|--------|--------|------------------|----------|---------------|----------------|
| 北京九州泰康生物科技有限责任公司 | 2020 年 10 月 27 日 | 60,000.00 | 60.00% | 收购 | 2020 年 10 月 27 日 | 股权转让手续完成 | 1,681,247.23 | -708,279.14 |

其他说明：

于2020年9月4日，本公司之子公司北京吉比爱与北京九州泰康生物科技有限责任公司（“九州泰康”）原股东马君兰、丁立功签订股权转让协议。协议约定北京吉比爱以现金对价人民币60,000.00元分别收购自然人马君兰、丁立功持有的九州泰康30.6%、29.4%的股权。于股权并购协议下交易完成后，北京吉比爱将持有九州泰康60%股权。以股权转让手续完成成为购买日的确定依据，该收购于2020年10月27日完成。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 北京九州泰康生物科技有限责任公司 |
|-----------------------------|------------------|
| --现金 | 60,000.00 |
| 合并成本合计 | 60,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 60,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

股权支付对价60,000.00元由协议各方认可并同意的购股总价确定。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 北京九州泰康生物科技有限责任公司 | |
|--------|------------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 156,521.39 | 156,521.39 |
| 应收款项 | 198,228.23 | 198,228.23 |
| 存货 | 2,641,886.28 | 1,505,794.61 |
| 固定资产 | 537,938.94 | 185,729.23 |
| 预付款项 | 38,509.02 | 38,509.02 |
| 其他应收款 | 213,765.58 | 213,765.58 |
| 长期待摊费用 | 3,700.00 | 3,700.00 |
| 应付款项 | 678,722.27 | 678,722.27 |
| 预收款项 | 2,289,815.60 | 2,289,815.60 |
| 应付职工薪酬 | 192,053.72 | 192,053.72 |
| 应交税费 | 48,124.14 | 48,124.14 |
| 其他应付款 | 481,833.71 | 481,833.71 |
| 净资产 | 100,000.00 | -1,388,301.38 |
| 取得的净资产 | 60,000.00 | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

九州泰康可辨认净资产公允价值以湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字[2020]第1132号资产基础法评估值为基础确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司于2019年12月在深圳设立深圳华大保险经纪有限责任公司，注册资本为人民币1,000万元，注册地址为：深圳市盐田区盐田街道东海社区洪安三街21号南方明珠公寓7栋909，所属行业为保险业。

公司于2020年2月在河北廊坊设立廊坊华大吉比爱生物技术有限公司，注册资本为人民币8,000万元，注册地址为：河北省廊坊市经济技术开发区友谊路会展中心527房间，所属行业为制造业。

公司于2020年3月在深圳设立深圳华大青启生物科技有限公司，注册资本为人民币2,000万元，注册地址为：深圳市盐田区盐田街道东海社区洪安三街21号南方明珠公寓7栋913，所属行业为批发业。

公司于2020年4月在黑龙江哈尔滨设立黑龙江华大医学检验有限公司，注册资本为人民币1,000万元，注册地址为：黑龙江省哈尔滨市平房区星海路双创基地产业园A2栋楼，所属行业为专业技术服务业。

公司于2020年4月在西藏拉萨设立西藏华大基因生物科技有限公司，注册资本为人民币100万元，注册地址为：西藏自治区拉萨市达孜区工业园区企业服务中心2楼609室，所属行业为批发业。

公司于2020年5月在福建厦门设立厦门华大吉比爱科学仪器有限公司，注册资本为人民币1,000万元，注册地址为：福建省厦门市翔安区市头路98号二层B室，所属行业为批发业。

公司于2020年7月在西藏拉萨设立西藏华大医学检验有限公司，注册资本为人民币500万元，注册地址为：西藏自治区拉萨市柳梧新区柳梧大桥南桥头华大基因3楼301室，所属行业为专业技术服务业。

公司于2020年7月在上海设立华大吉云（上海）生物科技有限公司，注册资本为人民币100万元，注册地址为：上海市闵行区沪青平公路277号5楼，所属行业为科技推广和应用服务业。

公司于2020年9月在广东东莞设立东莞华大基因科技有限公司，注册资本为人民币500万元，注册地址为：广东省东莞市南城街道胜和路3号4栋1111室，所属行业为科技推广和应用服务业。

公司于2020年9月在埃塞俄比亚设立BGI Health Ethiopia Private Limited Company，注册资本为美元520万元，所属行业为制造业。

公司于2020年11月在海南海口设立海南华大基因科技有限公司，注册资本为人民币1,000万元，注册地址为：海南省海口市江东新区兴洋大道181号205室-2159，所属行业为科技推广和应用服务业。

公司于2020年11月在河北秦皇岛决议解散秦皇岛华大基因科技有限公司，公司持股比例为100%，注册资本为人民币1,000万元，注册地址为：河北省秦皇岛北戴河新区南娱大道北戴河新区行政中心416房间，所属行业为科技推广和应用服务业。

公司于2020年12月在香港设立BGI Pathogenesis Pharmaceutical Technology (HongKong) CO., Limited，注册资本为港币100万元，所属行业为批发和零售业。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------------------|-------|-----|------|---------|----|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| BGI Health (HK) Co., Ltd. | 香港 | 香港 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 北京华大医学检 | 北京 | 北京 | 服务业 | 99.00% | | 设立或投资 |

| | | | | | | |
|--|-----|-----|-----|---------|---------|-------|
| 验所有限公司 | | | | | | |
| 北京华大优康科技有限公司 | 北京 | 北京 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 本溪华大医学检验所有限公司 | 本溪 | 本溪 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 广州华大基因医学检验所有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 南京华大基因科技有限公司 | 南京 | 南京 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 潍坊华大基因健康科技有限公司 | 潍坊 | 潍坊 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 武汉华大医学检验所有限公司 | 武汉 | 武汉 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 云南华大基因医学有限公司 | 昆明 | 昆明 | 服务业 | 90.00% | | 设立或投资 |
| 武汉华大基因生物医学工程有限公司 | 武汉 | 武汉 | 制造业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| BGI Tech Solutions (Europe) Cooperatief U.A. | 荷兰 | 荷兰 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 上海华大医学检验所有限公司 | 上海 | 上海 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 南京华大医学检验所有限公司 | 南京 | 南京 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| BGI Tech Solutions (Hong Kong) Co., LTD. | 香港 | 香港 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| BGI Tech Holding (Hong Kong) Co., LTD. | 香港 | 香港 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| BGI Tech Solutions (Europe) B.V. | 荷兰 | 荷兰 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| BGI Health (SG) Company Pte. Ltd. | 新加坡 | 新加坡 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |

| | | | | | | |
|---|-----|-----|--------|---------|---------|-------|
| 天津华大医学检验所有限公司 | 天津 | 天津 | 服务业 | 50.00% | 50.00% | 设立或投资 |
| 济宁华大基因医学研究有限公司 | 济宁 | 济宁 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 成都华大创新医学检验所有限公司 | 成都 | 成都 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 长垣华大医学检验所有限公司 | 长垣 | 长垣 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 云南华大昆华医学检验所有限公司 | 昆明 | 昆明 | 服务业 | | 51.00% | 设立或投资 |
| China Hong Kong International Medical Centre Co., Limited | 香港 | 香港 | 服务业 | | 51.00% | 设立或投资 |
| 北京六合华大基因（香港）科技有限公司 | 香港 | 香港 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 贵州华大医学检验所有限公司 | 兴义 | 兴义 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 青岛华大精准医学管理中心有限公司 | 青岛 | 青岛 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 重庆华大医学检验所有限公司 | 重庆 | 重庆 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 安徽华大医学检验所有限公司 | 阜阳 | 阜阳 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 石家庄华大医学检验实验室有限公司 | 石家庄 | 石家庄 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| GBI Diagnostics Inc. | 美国 | 美国 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 深圳惠众今安科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 批发和零售业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 深圳华大因源医药科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 服务业 | 60.53% | | 设立或投资 |
| 华大数极生物科技（深圳）有限 | 深圳 | 深圳 | 批发和零售业 | 84.35% | | 设立或投资 |

| 公司 | | | | | | |
|---|-------|-------|--------|---------|---------|-------|
| 青岛青西华大基因有限公司 | 青岛 | 青岛 | 批发和零售业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 武汉华大基因技术服务有限公司 | 武汉 | 武汉 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 深圳华大因凡医药科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 青岛华大医学检验所有限公司 | 青岛 | 青岛 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 珠海华大基因科技有限公司 | 珠海 | 珠海 | 批发和零售业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| BGI Health (AU) Company Pty Ltd | 澳大利亚 | 澳大利亚 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| BGI Genomics Canada Ltd. | 加拿大 | 加拿大 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| BGI Genomics UK Co Ltd | 英国 | 英国 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 杭州华大青兰创新科技有限公司 | 杭州 | 杭州 | 批发和零售业 | | 51.00% | 设立或投资 |
| 深圳华大保险经纪有限责任公司 | 深圳 | 深圳 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 深圳华大青启生物科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 批发和零售业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 廊坊华大吉比爱生物技术有限公司 | 廊坊 | 廊坊 | 制造业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| BGI Health Ethiopia Private Limited Company | 埃塞俄比亚 | 埃塞俄比亚 | 制造业 | | 99.99% | 设立或投资 |
| 厦门华大吉比爱科学仪器有限公司 | 厦门 | 厦门 | 批发业 | | 85.00% | 设立或投资 |
| 西藏华大医学检验有限公司 | 拉萨 | 拉萨 | 服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 黑龙江华大医学检验有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 服务业 | | 80.00% | 设立或投资 |
| 华大吉云（上海）生物科技有限公司 | 上海 | 上海 | 服务业 | | 51.00% | 设立或投资 |

| | | | | | | |
|--|----|----|--------|---------|---------|------------|
| 西藏华大基因生物科技有限公司 | 拉萨 | 拉萨 | 批发和零售业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 东莞华大基因科技有限公司 | 东莞 | 东莞 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 海南华大基因科技有限公司 | 海口 | 海口 | 服务业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| BGI Pathogenesis Pharmaceutical Technology (HongKong) CO., Limited | 香港 | 香港 | 批发和零售业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 华大青兰生物科技（无锡）有限公司 | 无锡 | 无锡 | 服务业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京九州泰康生物科技有限责任公司 | 北京 | 北京 | 服务业 | | 60.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海华大基因科技有限公司 | 上海 | 上海 | 服务业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 深圳华大医学检验实验室 | 深圳 | 深圳 | 服务业 | 97.50% | | 同一控制下企业合并 |
| 天津华大基因科技有限公司 | 天津 | 天津 | 服务业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 华大生物科技（武汉）有限公司 | 武汉 | 武汉 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 深圳华大基因科技服务有限公司 | 深圳 | 深圳 | 服务业 | 90.91% | | 同一控制下企业合并 |
| 深圳华大基因生物医学工程有限公司 | 深圳 | 深圳 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 华大基因生物科技（深圳）有限公司 | 深圳 | 深圳 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| BGI Europe A/S | 丹麦 | 丹麦 | 服务业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 北京华大吉比爱生物技术有限公司 | 北京 | 北京 | 制造业 | | 85.00% | 同一控制下企业合并 |
| BGI Japan | 日本 | 日本 | 服务业 | | 100.00% | 同一控制下企业 |

| | | | | | | |
|--------------------------|----|----|-----|--|---------|-----------|
| Kabushikikaisya | | | | | | 合并 |
| BGI Americas Corporation | 美国 | 美国 | 服务业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 北京六合华大基因科技有限公司 | 北京 | 北京 | 服务业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司于2018年4月与湖南湘江新区发展集团有限公司共同签订《关于设立长沙梅溪湖华大医学检验所有限公司的出资协议》，约定以人民币15,300,000.00元出资，持股比例为51%。根据出资协议和公司章程，公司的重大事项需要经代表超过三分之二的表决权的股东通过方可做出决议，因此于本年其并未纳入公司合并范围，而将其作为用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。

公司于2018年9月与宝鸡市蟠龙新区开发建设有限公司共同签订《关于设立陕西华大瑞尔科技有限公司的出资协议》，约定以人民币10,200,000.00元出资，持股比例为51%。根据出资协议和公司章程，公司的重大事项需要经代表超过三分之二的表决权的股东通过方可做出决议，因此于本年其并未纳入公司合并范围，而将其作为用权益法进行后续计量的长期股权投资进行核算。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 北京华大吉比爱生物技术有限公司 | 15.00% | -4,105,935.26 | | 38,813,651.67 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 北京华大吉比爱生物技术有限公司 | 408,304,412.19 | 82,209,505.54 | 490,513,917.73 | 233,143,795.78 | 2,808,188.54 | 235,951,984.32 | 261,587,986.66 | 71,250,497.05 | 332,838,483.71 | 64,372,697.82 | 1,784,009.59 | 66,156,707.41 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 北京华大吉比爱生物技术有限公司 | 347,482,732.67 | -25,417,120.60 | -25,736,033.61 | 47,971,044.82 | 321,151,795.13 | 31,406,192.54 | 31,503,114.65 | -37,930,349.38 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|------|---|--------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 长沙华大 | 中国长沙 | 中国长沙 | 医疗器械设备销售和生物技术开发与咨询 | | 51.00% | 权益法 |
| Bangkok | 泰国曼谷 | 泰国曼谷 | 批发零售医疗器械和用品及临床检测服务 | | 49.00% | 权益法 |
| 泸州华大 | 中国泸州 | 中国泸州 | 生物产品制造研发及生物技术推广服务；健康咨询与管理服务；临床检验服务 | | 49.00% | 权益法 |
| 陕西华大瑞尔 | 中国宝鸡 | 中国宝鸡 | 临床医学检测及健康科技技术开发服务；健康管理信息咨询服务 | | 51.00% | 权益法 |
| Borneo Genomics | 文莱 | 文莱 | 贸易与代理；临床检验服务；医疗用品与器械研发、销售及制造 | | 40.00% | 权益法 |
| 古奥基因 | 中国武汉 | 中国武汉 | 从事生物医药科技开发、转让与咨询服务；软硬件设备批发兼零售业务；计算机系统集成及数据分析及处理服务；计算机软件相关技术支持服务 | 9.88% | | 权益法 |
| 广州中健云康 | 中国广州 | 中国广州 | 信息传输、软件和信息技术服务 | 19.56% | | 权益法 |
| 临沂华大 | 中国临沂 | 中国临沂 | 医疗实验室设备和器具的销售；健康及生物科技领域内的技术开 | | 35.00% | 权益法 |

| | | | | | | |
|--------------|--------|--------|--|--------|--------|-----|
| | | | 发、服务、咨询及转让 | | | |
| 华每嘉中 | 中国深圳 | 中国深圳 | 企业管理咨询，商务信息咨询，财务咨询，代理记账；从事信息技术、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务 | 40.00% | | 权益法 |
| 苏州泓迅 | 中国苏州 | 中国苏州 | 研发和销售 | | 11.08% | 权益法 |
| 同并相联 | 中国深圳 | 中国深圳 | 软件开发及医疗医药资讯 | 41.54% | | 权益法 |
| 山东泰山华大 | 中国泰安 | 中国泰安 | 临床检验检测服务和医学研究和试验发展 | 35.00% | | 权益法 |
| 北京通瀛 | 中国北京 | 中国北京 | 医疗器械批发与零售 | | 20.00% | 权益法 |
| Pryzm Health | 澳大利亚悉尼 | 澳大利亚悉尼 | 罕见病领域的工具开发；结合临床及基因学数据生成解读分析报告，提供临床辅助开发决策 | | 15.00% | 权益法 |
| 恩迪生物 | 中国北京 | 中国北京 | 生物技术的研发、技术咨询；市场策划；会议服务；医疗器械销售；机器设备租赁及维修 | 4.22% | | 权益法 |
| Sunrise | 中国香港 | 中国香港 | 临床检验检测服务 | | 40.00% | 权益法 |

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 46,649,313.04 | 34,386,391.16 |

| | | |
|-----------------|----------------|---------------|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 9,485,128.83 | 473,599.64 |
| --综合收益总额 | 9,485,128.83 | 473,599.64 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 164,841,574.07 | 95,292,221.93 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 90,898,575.36 | -744,443.11 |
| --其他综合收益 | -27,993.96 | 8,817.79 |
| --综合收益总额 | 90,870,581.40 | -735,625.32 |

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|---------------|--------------|---------------------|-------------|
| 深圳市同并相联科技有限公司 | -198,239.71 | -146,306.85 | -344,546.56 |

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2020年

金融资产

| 项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | | 合计 |
|-----------|------------------------|----|------------------|--------------------------|----------------|------------------|
| | 准则要求 | 指定 | | 准则要求 | 指定 | |
| 货币资金 | | | 5,430,072,369.01 | | | 5,430,072,369.01 |
| 应收账款 | | | 1,559,813,896.50 | | | 1,559,813,896.50 |
| 应收票据 | | | 3,300,000.00 | | | 3,300,000.00 |
| 应收款项融资 | | | | 12,623,144.00 | | 12,623,144.00 |
| 其他应收款 | | | 117,006,884.72 | | | 117,006,884.72 |
| 长期应收款 | | | 52,821,620.55 | | | 52,821,620.55 |
| 债权投资 | | | 10,367,610.96 | | | 10,367,610.96 |
| 其他权益工具投资 | | | | | 227,434,198.19 | 227,434,198.19 |
| 其他非流动金融资产 | 300,021,953.11 | | | | | 300,021,953.11 |
| 合计 | 300,021,953.11 | | 7,173,382,381.74 | 12,623,144.00 | 227,434,198.19 | 7,713,461,677.04 |

金融负债

| 项目 | 以摊余成本计量的金融负债 |
|---------------------|------------------|
| 短期借款 | 563,296,000.00 |
| 应付账款 | 873,230,959.48 |
| 其他应付款（不含预提费用） | 411,644,741.15 |
| 其他流动负债（不含待转销项税额） | 300,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债（不含预计负债） | 79,571,615.29 |
| 长期借款 | 168,500,000.00 |
| 应付债券 | 489,502,871.98 |
| 长期应付款 | 658,594,430.07 |
| 合计 | 3,244,640,617.97 |

2019年

金融资产

| 项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | | 合计 |
|-----------|------------------------|----|------------------|--------------------------|----------------|------------------|
| | 准则要求 | 指定 | | 准则要求 | 指定 | |
| 货币资金 | | | 735,326,727.05 | | | 735,326,727.05 |
| 应收账款 | | | 1,232,428,820.81 | | | 1,232,428,820.81 |
| 其他应收款 | | | 103,228,123.12 | | | 103,228,123.12 |
| 长期应收款 | | | 8,190,993.17 | | | 8,190,993.17 |
| 其他非流动金融资产 | 278,353,581.62 | | | | | 278,353,581.62 |
| 其他权益工具投资 | | | | | 205,054,623.61 | 205,054,623.61 |
| 交易性金融资产 | 482,220,115.07 | | | | | 482,220,115.07 |
| 合计 | 760,573,696.69 | | 2,079,174,664.15 | | 205,054,623.61 | 3,044,802,984.45 |

金融负债

| 项目 | 以摊余成本计量的金融负债 |
|---------------------|----------------|
| 应付票据 | 50,000,000.00 |
| 应付账款 | 171,156,041.28 |
| 其他应付款（不含预提费用） | 208,405,606.34 |
| 一年内到期的非流动负债（不含预计负债） | 47,614,048.24 |
| 长期应付款 | 301,387,188.20 |
| 合计 | 778,562,884.06 |

2、金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2020年12月31日，北京吉比爱已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币300,000.00元（2019年12月31日：无）。公司认为，公司保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确

认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，公司不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2020年12月31日，公司以其结算的应付账款账面价值总计为人民币300,000.00元（2019年12月31日：无）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2020年12月31日，北京吉比爱已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币527,000.00元（2019年：人民币2,673,478.00元）。于2020年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向公司追索（“继续涉入”）。公司认为，公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。公司认为，继续涉入公允价值并不重大。

2020年度，公司于其转移日未确认利得或损失。公司无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3、金融工具风险

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险和权益工具投资风险）。公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收款项融资、应收账款、短期借款、长期借款、应付票据和应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

信用风险

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非公司信用控制部门特别批准，否则公司不提供信用交易条件。

由于货币资金、交易性金融资产、应收款项融资的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具的信用风险较低。

公司其他金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去坏账准备后的金额。

由于公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在公司内不存在重大信用风险集中。公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见第十二节财务报告附注“七、合并财务报表项目注释”的“4、应收账款”和“7、其他应收款”。

信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- （1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- （3）上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过30天。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- （1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- （3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- （4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- （5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- （6）以大幅折扣购买或衍生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

（1）违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以预期信用减值损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人的违约概率；

（2）违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

（3）违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。公司在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每季度对这些经济指标进行预测，并通过进行回归分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

信用风险敞口

按照内部评级进行信用风险分级的风险敞口：

2020年

| 项目 | 账面余额（无担保） | | 账面余额（有担保） | |
|--------|------------------|------------------|-----------|--------|
| | 未来12个月 | 整个存续期 | 未来12个月 | 整个存续期 |
| | 预期信用损失 | 预期信用损失 | 预期信用损失 | 预期信用损失 |
| 货币资金 | 5,430,072,369.01 | | | |
| 应收账款 | | 2,147,562,283.49 | | |
| 应收票据 | 3,300,000.00 | | | |
| 应收款项融资 | 12,623,144.00 | | | |
| 其他应收款 | 117,826,886.20 | 1,918,870.19 | | |
| 债权投资 | 10,367,610.96 | | | |
| 长期应收款 | 52,821,620.55 | | | |
| 合计 | 5,627,011,630.72 | 2,149,481,153.68 | | |

2019年

| 项目 | 账面余额（无担保） | | 账面余额（有担保） | |
|-------|----------------|------------------|-----------|--------|
| | 未来12个月 | 整个存续期 | 未来12个月 | 整个存续期 |
| | 预期信用损失 | 预期信用损失 | 预期信用损失 | 预期信用损失 |
| 货币资金 | 735,326,727.05 | | | |
| 应收账款 | | 1,701,860,603.45 | | |
| 其他应收款 | 103,497,880.68 | 1,418,870.19 | | |
| 长期应收款 | 8,190,993.17 | | | |
| 合计 | 847,015,600.90 | 1,703,279,473.64 | | |

流动性风险

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑公司运营产生的预计现金流量。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2020年

| 项目 | 合计 | 即期 | 1年以内 | 1年至5年 |
|---------------------|------------------|----|------------------|------------------|
| 短期借款 | 567,889,240.30 | | 567,889,240.30 | |
| 应付账款 | 873,230,959.48 | | 873,230,959.48 | |
| 其他应付款（不含预提费用） | 411,644,741.15 | | 411,644,741.15 | |
| 其他流动负债（不含待转销项税额） | 300,000.00 | | 300,000.00 | |
| 一年内到期的非流动负债（不含预计负债） | 83,405,578.50 | | 83,405,578.50 | |
| 长期借款 | 184,852,367.61 | | 8,002,334.69 | 176,850,032.92 |
| 应付债券 | 552,500,000.00 | | 17,500,000.00 | 535,000,000.00 |
| 长期应付款 | 941,332,176.91 | | | 941,332,176.91 |
| 合计 | 3,615,155,063.95 | | 1,961,972,854.12 | 1,653,182,209.83 |

2019年

| 项目 | 合计 | 即期 | 1年以内 | 1年至5年 |
|---------------------|----------------|----|----------------|----------------|
| 应付票据 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | |
| 应付账款 | 171,156,041.28 | | 171,156,041.28 | |
| 其他应付款（不含预提费用） | 208,405,606.34 | | 208,405,606.34 | |
| 一年内到期的非流动负债（不含预计负债） | 52,977,780.00 | | 52,977,780.00 | |
| 长期应付款 | 429,285,860.11 | | | 429,285,860.11 |
| 合计 | 911,825,287.73 | | 482,539,427.62 | 429,285,860.11 |

市场风险

汇率风险

公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，港币和美元汇率发生合理、可能的变动时，金融工具将对净损益和其他综合收益税后净额产生的影响。

2020年

| 项目 | 汇率增加/（减少） | 净损益增加/（减少） | 其他综合收益的税后净额增加/（减少） | 股东权益合计增加/（减少） |
|----------|-----------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 人民币对港币贬值 | -5.00% | 16,791,145.71 | | 16,791,145.71 |
| 人民币对港币升值 | 5.00% | -16,791,145.71 | | -16,791,145.71 |
| 人民币对美元贬值 | -5.00% | 152,860,620.15 | | 152,860,620.15 |
| 人民币对美元升值 | 5.00% | -152,860,620.15 | | -152,860,620.15 |

2019年

| 项目 | 汇率增加/（减少） | 净损益增加/（减少） | 其他综合收益的税后净额增加/（减少） | 股东权益合计增加/（减少） |
|----------|-----------|---------------|--------------------|---------------|
| 人民币对港币贬值 | -5.00% | 4,429,652.01 | - | 4,429,652.01 |
| 人民币对港币升值 | 5.00% | -4,429,652.01 | - | -4,429,652.01 |
| 人民币对美元贬值 | -5.00% | 2,028,318.96 | - | 2,028,318.96 |
| 人民币对美元升值 | 5.00% | -2,028,318.96 | - | -2,028,318.96 |

权益工具投资风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2020年12月31日，公司暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。公司持有的上市权益工具投资在香港证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

| 项目 | 2020年末 | 2020年 | 2019年末 | 2019年 |
|---------|--------|---------------|--------|---------------|
| | | 最高/最低 | | 最高/最低 |
| 香港—恒生指数 | 27,231 | 29,175/21,139 | 28,190 | 30,157/25,064 |

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，公司的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每5%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

2020年

| 项目 | 权益工具投资/股份转换权账面价值 | 净损益增加/（减少） | 其他综合收益的税后净额增加/（减少） | 股东权益合计增加/（减少） |
|-----------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 权益工具投资 | | | | |
| 香港—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资 | 6,564,480.00 | 274,067.04 | | 274,067.04 |
| | | / -274,067.04 | | / -274,067.04 |
| 以公允价值计量的未上市权益工具投资 | | | | |
| —以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资 | 257,946,385.25 | 10,962,721.37 | | 10,962,721.37 |
| | | / -10,962,721.37 | | / -10,962,721.37 |
| —以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资 | 227,434,198.19 | | 9,652,281.01 | 9,652,281.01 |
| | | | / -9,652,281.01 | / -9,652,281.01 |

| | | | | |
|-------|---------------|----------------|--|----------------|
| 股份转换权 | 35,511,087.86 | 1,509,221.23 | | 1,509,221.23 |
| | | /-1,509,221.23 | | /-1,509,221.23 |

2019年

| 项目 | 权益工具投资/股份转换权账面价值 | 净损益增加/(减少) | 其他综合收益的税后净额增加/(减少) | 股东权益合计增加/(减少) |
|-----------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 权益工具投资 | | | | |
| 香港—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资 | 49,702,737.40 | 2,075,089.29 /-2,075,089.29 | - | 2,075,089.29 /-2,075,089.29 |
| 以公允价值计量的未上市权益工具投资 | | | | |
| —以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资 | 193,601,951.46 | 8,228,082.94 /-8,228,082.94 | - | 8,228,082.94 /-8,228,082.94 |
| —以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资 | 205,054,623.61 | - | 8,704,587.55 /-8,704,587.55 | 8,704,587.55 /-8,704,587.55 |
| 股份转换权 | 35,048,892.76 | 1,489,577.94 /-1,489,577.94 | - | 1,489,577.94 /-1,489,577.94 |

4、资本管理

公司资本管理的主要目标是确保公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

公司根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度及2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

公司采用资产负债率来管理资本，资产负债率是总负债和总资产的比率，公司于资产负债表日的负债率如下：

| 项目 | 2020年 | 2019年 |
|-------|-------------------|------------------|
| 资产总额 | 11,195,040,535.59 | 5,909,118,302.73 |
| 负债总额 | 5,169,299,593.44 | 1,508,079,355.61 |
| 资产负债率 | 46.17% | 25.52% |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

| | | | | |
|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| (三) 其他权益工具投资 | | | 227,434,198.19 | 227,434,198.19 |
| 应收款项融资 | | 12,623,144.00 | | 12,623,144.00 |
| 其他非流动金融资产 | 6,564,480.00 | | 293,457,473.11 | 300,021,953.11 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 6,564,480.00 | 12,623,144.00 | 520,891,671.30 | 540,079,295.30 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、以公允价值披露的资产和负债

2020年

| 项目 | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|--------------------|------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察输入值 (第二层次) | 重要不可观察输入值 (第三层次) | |
| 长期应收款 | | 52,821,620.55 | | 52,821,620.55 |
| 长期借款(含一年到期的长期借款) | | 192,200,000.00 | | 192,200,000.00 |
| 长期应付款(含一年到期的长期应付款) | | 714,466,045.36 | | 714,466,045.36 |
| 合计 | | 959,487,665.91 | | 959,487,665.91 |

2019年

| 项目 | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|--------------------|------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察输入值 (第二层次) | 重要不可观察输入值 (第三层次) | |
| 长期应收款 | | 8,190,993.17 | | 8,190,993.17 |
| 长期应付款(含一年到期的长期应付款) | | 349,001,236.44 | | 349,001,236.44 |
| 合计 | | 357,192,229.61 | | 357,192,229.61 |

3、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层公允价值计量指以相同资产或负债在活跃市场的报价所进行计量。

4、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层公允价值计量是指以第一级报价之外的资产或负债的可观察输入数据，无论是直接（价格）或者间接（价格推算）所进行的估值方法所进行计量。

5、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层公允价值计量是指运用并基于可观察市场数据只资产或负债输入数据（不可观察输入数据）的估值方法所进行计量。

6、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

| 项目 | 年末公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 | 范围区间（加权平均值） |
|--------|----------------|---------|---------|-------------|
| 权益工具投资 | 520,891,671.30 | 上市公司比较法 | 流动性折价 | 30% |

其他第三层次公允价值计量的权益工具投资和其他非流动金融资产之公允价值基于近期交易价格确定。

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2020年

| 项目 | 年初余额 | 当期利得或损失总额 | | 购买 | 结算 | 年末余额 | 年末持有的资产 计入损益的当期 未实现利得或损 失的变动 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----|----------------|---------------------------------------|
| | | 计入损益 | 计入其他综合收 益 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | 228,650,844.22 | 31,306,628.89 | | 33,500,000.00 | | 293,457,473.11 | 31,306,628.89 |
| 其他权益工具投资 | 205,054,623.61 | | 18,379,574.58 | 4,000,000.00 | | 227,434,198.19 | |
| 合计 | 433,705,467.83 | 31,306,628.89 | 18,379,574.58 | 37,500,000.00 | | 520,891,671.30 | 31,306,628.89 |

持续的第三层次的公允价值计量中，计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下：

| 项目 | 2020年 | |
|-------------------------|---------------|-------------|
| | 与金融资产有关的损益 | 与非金融资产有关的损益 |
| 计入当期损益的利得或损失总额 | | |
| 年末持有的资产计入的当期未实现利得或损失的变动 | 31,306,628.89 | - |

7、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司不存在公允价值层次之间的转换。

8、其他

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

公司的财务部负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序，并直接向财务总监报告。每个资产负债表日，财务部分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值，并经财务总监审核批准。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应收款、长期应付款、长期借款、应付债券，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2020年12月31日，针对长期应收款、长期应付款等自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。非上市的权益工具，采用相对价值模型估计公允价值，采用的假设并

非由可观察市场价格或利率支持。公司需要就流动性折价作出估计（包括预计未来股利和处置收入）。公司相信，以估值技术估计的公允价值及其变动是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

对于非上市的权益工具投资及可转债的公允价值，本公司估计并量化了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响：采用较为不利的假设，公允价值减少约人民币3,235,911.82元；采用较为有利的假设，公允价值增加约人民币3,235,911.82元。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|-----------|--------------|---------------|
| 华大控股 | 深圳 | 投资控股 | 10,000 万元 | 38.16% | 38.16% |

本企业的母公司情况的说明

深圳华大基因科技有限公司系由自然人汪建、王俊和杨爽共同出资设立，于2008年8月21日取得工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

经营范围：计算机软硬件及外围设备的技术研发和销售；货物及技术进出口业务；股权投资；投资兴办实业（具体项目另行申报）；水产品养殖和销售。

本企业最终控制方是汪建。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”的“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”的“2、在合营合排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------------------------------|--------|
| Bangkok Genomics Innovation Co., Ltd | 合营企业 |
| Borneo Genomics Innovation Sdn Bhd | 合营企业 |
| 长沙华大梅溪湖医学检验所有限公司 | 合营企业 |
| 临沂华大医学检验所有限公司 | 合营企业 |
| 武汉古奥基因科技有限公司 | 合营企业 |
| 泸州恒康华大生物科技有限公司 | 合营企业 |
| 深圳华每嘉中企业管理咨询有限公司 | 合营企业 |
| 山东泰山华大医学检验所有限公司 | 联营企业 |
| 苏州泓迅生物科技股份有限公司 | 联营企业 |
| 北京华大通瀛科技有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市同并相联科技有限公司 | 联营企业 |

| | |
|-----------------------------------|------|
| 北京恩迪生物科技股份有限公司 | 联营企业 |
| Sunrise Diagnostic Centre Limited | 联营企业 |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------------------|-------------|
| 云南华大基因研究院 | 同受最终控股股东控制 |
| 深圳华大小米产业股份有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 深圳华大优选科技有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 北京华大基因研究中心有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 深圳华大三生园科技有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 深圳华大生命科学研究院 | 同受最终控股股东控制 |
| 华大基因香港研发中心有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 北京华大方瑞司法鉴定中心 | 同受最终控股股东控制 |
| 北京华大方瑞生物科技有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| Complete Genomics, Inc. | 同受最终实际控制人控制 |
| MGI TECH HONG KONG CO., LIMITED | 同受最终实际控制人控制 |
| 深圳华大互联网信息服务有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 华大精准营养（深圳）科技有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 深圳市华大农业应用研究院 | 同受最终控股股东控制 |
| BGI Hong Kong Tech Co., Limited | 同受最终控股股东控制 |
| 中国农业科学院深圳生物育种创新研究院 | 同受最终控股股东控制 |
| 深圳华大特检科技有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 青岛华大基因研究院 | 同受最终控股股东控制 |
| 广西华大基因科技有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 深圳华大法医科技有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 深圳华大基因咖啡有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 深圳华大运动控股有限责任公司 | 同受最终控股股东控制 |
| BGI International Pty Ltd | 同受最终控股股东控制 |
| 深圳市华大基因学院 | 同受最终控股股东控制 |
| 深圳华大基因细胞科技有限责任公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 西藏华大基因科技有限公司 | 同受最终控股股东控制 |
| 深圳市猛犸公益基金会 | 注 1 |
| 深圳市广电公益基金会·华基金公益基金 | 注 1 |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| 武汉华大智造科技有限公司 | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京科迅生物技术有限公司 | 联营企业子公司 |
| 安徽拜力其生物科技有限公司 | 联营企业子公司 |
| 合肥诚康生物技术有限公司 | 联营企业子公司 |
| 菁良基因科技（深圳）有限公司 | 控股股东联营公司 |
| 保山华大智慧农业科技股份有限公司 | 控股股东联营公司 |
| 中健云康（广州）物流供应链有限公司 | 合营企业子公司 |
| 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 |
| 北京聚道科技有限公司 | 参股公司 |
| 康美华大基因技术有限公司 | 参股公司 |
| 北京量化健康科技有限公司 | 参股公司 |
| MGI International Sales Co., Ltd. | 同受最终实际控制人控制 |
| 中山大学达安基因股份有限公司 | 董监高任职公司 |
| 北京宅急送快运股份有限公司 | 董监高任职公司 |
| 南京华大共赢一号创业投资企业 | 注 2 |
| 华大共赢（深圳）股权投资基金管理有限公司 | 注 2 |
| 高林（深圳）资本管理有限公司 | 董监高任职公司 |
| 高林厚健（上海）创业投资合伙企业（有限合伙） | 注 3 |
| 上海高林固泰创业投资管理有限公司 | 董监高任职公司 |
| 深圳弘泰资本投资有限公司 | 董监高任职公司 |
| 高林资本管理有限公司 | 董监高任职公司 |
| 佛山德盛天林股权投资合伙企业（有限合伙） | 董监高任职公司 |
| 成都博远嘉昱创业投资合伙企业（有限合伙） | 注 4 |
| 宁波梅山保税港区博睿嘉天股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 注 4 |
| 深圳华大海洋科技有限公司 | 注 5 |
| 高林开泰（上海）股权投资合伙企业（有限合伙） | 董监高任职公司 |
| 珠海高林金泰创业投资合伙企业（有限合伙） | 董监高任职公司 |
| 杨焕明 | 母公司董事 |
| 张国成 | 子公司法人 |
| 方健秋 | 子公司董事 |
| 俞延萍 | 子公司法人的配偶 |

其他说明

注1：本公司控股股东华大控股为猛犸基金会的发起人之一，持股比例为40%，且华大控股的在职人员在基金会担任理事成员、监事职务，同时担任华基金公益基金会专项管委会主任。

注2：华大共赢的控股股东系深圳华大基因农业控股有限公司（“华大农业”），华大农业系本公司控股股东华大控股的全资子公司，华大控股已于2019年5月与碧桂园农业控股有限公司（“碧桂园”）签署股权转让协议，将其持有的华大农业80%股权转让给碧桂园。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第7.2.6条，过去十二个月内，具有第7.2.3条或者第7.2.5条规定情形的，视为本公司的关联方。华大共赢系南京华大共赢一号的执行事务合伙人。

注3：公司董事王洪涛同时担任高林（深圳）资本管理有限公司法定代表人与执行董事。该关联方高林（深圳）资本管理有限公司符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第7.2.6条第（三）款规定的关联关系情形。高林（深圳）资本管理有限公司系高林厚健的执行事务合伙人。

注4：宁波梅山保税港区博睿嘉天股权投资管理合伙企业（有限合伙）是成都博远嘉昱创业投资合伙企业（有限合伙）的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，本公司董事陈鹏辉同时担任博睿嘉天的执行事务合伙人博睿瑜业（上海）股权投资管理有限公司的法定代表人，成都博远嘉昱创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人（委派代表）。

注5：2019年2月27日，公司控股股东华大控股与YH Global Limited签署股权转让协议，将其持有的深圳华大海洋科技有限公司（“华大海洋”）70%的股份转让给YH Global Limited。公司与华大海洋关联方关系至2020年2月27日终止。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|---------------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| MGI International Sales Co., Ltd. | 采购物料、采购固定资产 | 216,334,423.35 | 250,000,000.00 | 否 | |
| 深圳华大智造科技股份有限公司 | 采购物料、采购固定资产及接受服务 | 196,695,579.85 | 317,000,000.00 | 否 | 273,519,280.87 |
| 武汉华大智造科技有限公司 | 采购物料、采购固定资产 | 68,890,126.69 | 122,400,000.00 | 否 | 323,296,089.69 |
| 深圳华大生命科学研究院 | 采购公共服务平台委托生产服务、运维服务 | 38,598,821.50 | 59,110,000.00 | 否 | 18,925,572.24 |
| 中健云康（广州）物流供应链有限公司 | 采购运输服务 | 20,425,706.78 | 20,000,000.00 | 否 | 197,051.58 |
| MGI TECH HONG KONG CO., LIMITED | 采购物料、采购固定资产及接受服务 | 14,510,373.45 | 22,000,000.00 | 否 | 25,469,511.98 |
| 北京科迅生物技术有限公司 | 采购代理服务、基因测序服务 | 11,959,851.80 | 13,000,000.00 | 否 | |
| 北京宅急送快运股份有限公司 | 采购运输服务 | 10,400,142.57 | 50,800,000.00 | 否 | |
| 青岛华大基因研究 | 采购公共服务平台 | 9,807,883.00 | 11,770,000.00 | 否 | 930,495.92 |

| | | | | | |
|---------------------------|-------------|--------------|---------------|---|--------------|
| 院 | 台委托生产服务 | | | | |
| 长沙华大梅溪湖医学检验所有限公司 | 采购基因测序服务 | 6,576,044.00 | 18,000,000.00 | 否 | |
| 安徽拜力其生物科技有限公司 | 采购代理服务 | 3,079,025.00 | 4,100,000.00 | 否 | |
| 深圳华大特检科技有限公司 | 采购体检服务 | 2,998,138.11 | 4,500,000.00 | 否 | 2,144,069.00 |
| 深圳华大基因咖啡有限公司 | 采购礼品 | 2,945,236.63 | 3,000,000.00 | 否 | 958,205.16 |
| 深圳华大基因科技有限公司 | 采购会议服务、运维服务 | 2,803,438.55 | 3,980,000.00 | 否 | 1,866,328.79 |
| 临沂华大医学检验所有限公司 | 采购民生项目服务 | 2,590,895.99 | 3,000,000.00 | 否 | |
| BGI International Pty Ltd | 采购固定资产 | 2,279,689.86 | 2,720,000.00 | 否 | |
| 北京聚道科技有限公司 | 采购云平台服务 | 1,782,178.20 | 2,040,000.00 | 否 | |
| 菁良基因科技（深圳）有限公司 | 采购物料 | 1,244,367.01 | 2,000,000.00 | 否 | 2,213,568.13 |
| 华大精准营养(深圳)科技有限公司 | 采购礼品 | 1,175,128.00 | 2,050,000.00 | 否 | 898,131.38 |
| 泸州恒康华大生物科技有限公司 | 采购民生项目服务 | 1,091,465.47 | 1,120,000.00 | 否 | |
| 深圳华大互联网信息服务有限公司 | 采购礼品 | 758,528.82 | 1,000,000.00 | 否 | 551,688.78 |
| 深圳华每嘉中企业管理咨询有限公司 | 采购代理服务 | 538,243.39 | 3,200,000.00 | 否 | |
| 深圳华大法医科技有限公司 | 采购物料 | 258,849.56 | 1,000,000.00 | 否 | 122,400.01 |
| 深圳市华大基因学院 | 采购培训服务 | 152,546.64 | 200,000.00 | 否 | |
| 深圳华大运动控股有限责任公司 | 采购礼品、采购服务 | 119,118.96 | 200,000.00 | 否 | 101,860.00 |
| 苏州泓迅生物科技股份有限公司 | 采购基因合成服务 | 52,189.02 | 1,500,000.00 | 否 | 569,156.54 |
| 保山华大智慧农业科技股份有限公司 | 采购礼品 | 39,352.12 | 150,000.00 | 否 | 425,931.20 |
| 深圳华大小米产业股份有限公司 | 采购礼品 | 27,360.00 | 150,000.00 | 否 | 3,150.00 |

| | | | | | |
|-------------------|------|--|--|---|------------|
| 北京知因新生活细胞生物科技有限公司 | 接受服务 | | | 否 | 285,000.00 |
| 深圳华大优选科技有限公司 | 采购礼品 | | | 否 | 52,324.01 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|------------------|----------------|---------------|
| Sunrise Diagnostic Centre Limited | 销售设备和试剂及提供基因测序服务 | 238,280,349.49 | |
| Borneo Genomics Innovation Sdn Bhd | 销售设备和试剂及提供基因测序服务 | 156,817,878.23 | |
| Bangkok Genomics Innovation Co.,Ltd | 提供基因测序服务 | 16,191,709.39 | 15,524,799.55 |
| 北京恩迪生物科技股份有限公司 | 销售设备和试剂 | 8,125,066.41 | 17,988,661.18 |
| 临沂华大医学检验所有限公司 | 销售设备和试剂及提供基因测序服务 | 7,143,823.64 | |
| 深圳华大生命科学研究院 | 提供基因测序服务 | 5,690,278.66 | 11,760,619.49 |
| 广西华大基因科技有限公司 | 提供基因测序服务 | 3,281,444.71 | 1,696,434.76 |
| 深圳市猛犸公益基金会 | 销售试剂及提供基因测序服务 | 3,023,965.49 | |
| 深圳华大法医科技有限公司 | 提供基因测序服务 | 2,396,333.92 | 313,095.47 |
| 安徽拜力其生物科技有限公司 | 销售设备和试剂及提供基因测序服务 | 2,110,871.16 | |
| 深圳华大特检科技有限公司 | 提供合成及检测服务 | 1,813,765.68 | |
| 深圳市华大农业应用研究院 | 提供基因测序服务 | 1,510,681.00 | 1,099,641.99 |
| 长沙华大梅溪湖医学检验所有限公司 | 销售设备 | 1,159,469.88 | 11,556,825.41 |
| 北京华大通瀛科技有限公司 | 提供试剂盒申报服务 | 943,396.22 | |
| BGI Research USA Inc | 提供基因测序服务 | 912,915.39 | |
| 深圳市广电公益基金会·华基金公益基金 | 提供基因测序服务 | 760,539.00 | |
| 北京华大方瑞生物科技有限公司 | 销售试剂和提供基因测序服务 | 739,514.62 | |
| 武汉古奥基因科技有限公司 | 提供基因测序服务 | 736,654.78 | 4,043,803.81 |
| 深圳华大智造科技股份有限公司 | 提供合成及检测服务 | 596,454.97 | |

| | | | |
|--------------------|------------------|------------|--------------|
| 司 | | | |
| 北京知因新生活细胞生物科技有限公司 | 提供基因测序服务 | 557,354.88 | 2,331,183.96 |
| BGI Groups USA Inc | 提供基因测序服务 | 222,176.61 | |
| 深圳华大基因细胞科技有限责任公司 | 提供基因测序服务 | 208,430.64 | |
| 北京华大方瑞司法鉴定中心 | 销售试剂 | 168,069.02 | 512,810.58 |
| 深圳华大基因科技有限公司 | 提供基因测序服务 | 143,621.70 | 502,222.27 |
| 深圳华大三生园科技有限公司 | 提供基因测序服务 | 137,110.06 | 422,192.93 |
| 青岛华大基因研究院 | 提供基因测序服务 | 132,320.60 | 234,868.08 |
| 山东泰山华大医学检验有限公司 | 提供基因测序服务 | 119,200.00 | 9,605,860.00 |
| 深圳华大运动控股有限责任公司 | 提供基因测序服务 | 118,362.84 | |
| 深圳华大互联网信息服务有限公司 | 销售设备和试剂及提供基因测序服务 | 111,145.46 | |
| 中山大学达安基因股份有限公司 | 销售试剂 | 106,252.42 | 247,922.33 |
| 北京量化健康科技有限公司 | 提供基因测序服务 | 78,490.57 | 154,984.17 |
| 云南华大基因研究院 | 提供基因测序服务 | 64,615.54 | 18,220.86 |
| 康美华大基因技术有限公司 | 提供基因测序服务 | 10,754.71 | 155,891.75 |
| 北京科迅生物技术有限公司 | 提供基因测序服务 | | 4,335,848.67 |
| 深圳华大海洋科技有限公司 | 提供基因测序服务 | | 62,167.86 |
| 华大精准营养（深圳）科技有限公司 | 提供基因测序服务 | 9,950.00 | 2,812.09 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2020年度以及2019年度，本公司以双方拟定的协议价向上述关联方购销商品、提供和接受劳务。

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------------------------|--------|-----------|------------|
| BGI Hong Kong Tech Co., Limited | 房屋及建筑物 | | 213,477.88 |
| 华大基因香港研发中心有限公司 | 房屋及建筑物 | | 71,349.40 |

| | | | |
|--------------|--------|------------|-----------|
| 深圳华大基因科技有限公司 | 房屋及建筑物 | 50,862.24 | 57,142.80 |
| 深圳华大法医科技有限公司 | 设备 | 849,557.52 | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------------------------|-----------|--------------|--------------|
| 深圳华大生命科学研究院 | 房屋及建筑物 | 4,312,819.56 | 2,698,323.24 |
| 北京知因新生活细胞生物科技有限公司 | 房屋及建筑物 | | 980,041.72 |
| Complete Genomics, Inc. | 房屋及建筑物、设备 | 1,213,637.36 | |
| 西藏华大基因科技有限公司 | 房屋及建筑物 | 27,156.61 | |

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 汪建 | 170,000,000.00 | 2020 年 03 月 29 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 否 |
| 汪建 | 3,000,000.00 | 2020 年 03 月 18 日 | 2024 年 03 月 17 日 | 否 |
| 汪建 | 100,000,000.00 | 2019 年 12 月 18 日 | 2024 年 12 月 17 日 | 否 |
| 深圳华大基因科技有限公司、汪建 | 200,000,000.00 | 2020 年 04 月 07 日 | 2026 年 04 月 27 日 | 否 |
| 杨焕明 | 200,000,000.00 | 2020 年 04 月 07 日 | 2026 年 04 月 27 日 | 否 |
| 俞延萍、张国成、方健秋 | 5,000,000.00 | 2020 年 04 月 24 日 | 2024 年 04 月 23 日 | 否 |
| 俞延萍、张国成、方健秋 | 10,000,000.00 | 2020 年 07 月 09 日 | 2024 年 07 月 09 日 | 否 |
| 俞延萍、张国成、方健秋 | 5,000,000.00 | 2020 年 12 月 04 日 | 2024 年 12 月 04 日 | 否 |
| 俞延萍、张国成、方健秋 | 10,000,000.00 | 2020 年 12 月 04 日 | 2024 年 12 月 04 日 | 否 |
| 俞延萍、张国成 | 5,000,000.00 | 2020 年 06 月 22 日 | 2024 年 06 月 22 日 | 否 |

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 30,592,615.95 | 7,848,330.12 |

注：本公司发生的母公司关键管理人员薪酬（包括采用货币、实物形式和其他形式）总额为人民币30,592,615.95元（2019

年：人民币7,848,330.12元）。其中股份支付对应的成本为人民币14,993,774.50元（2019年：无）。

（5）其他关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------|---------------|--------------|
| 深圳市猛犸公益基金会 | 捐赠现金、设备 | 15,288,276.49 | 1,113,614.17 |

2020年度及2019年度，就以上交易以双方拟定的协议价执行。

（6）其他投资事项

2020年

本公司于2020年6月5日向南京华大共赢一号支付三期出资人民币2,250万元。本公司向南京华大共赢一号出资事项构成了公司的关联交易。

本公司于2020年6月27日与高林上海、高林珠海签订《投资协议》，根据协议，本公司将其持有的华大因源人民币30万元的注册资本以人民币3,000万元的对价平均转让给高林上海和高林珠海，高林上海和高林珠海系上市公司关联方。高林上海和高林珠海受让上市公司控股子公司华大因源股权事项构成了上市公司的关联交易。

2019年

本公司与华大共赢、共青城汉腾投资管理合伙企业（有限合伙）（“共青城汉腾”）及其他有限合伙人签署《南京华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）财产份额入伙协议》、《南京华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）合伙协议》，各方一致同意有限合伙人共青城汉腾将其持有的南京华大共赢一号的人民币7,500万元财产份额转让给本公司。截至2019年12月31日，本公司已向共青城汉腾支付人民币2,250万元财产份额转让款，并向南京华大共赢一号支付二期出资人民币3,000万元。标的企业南京华大共赢一号、共同投资方华大共赢均为公司关联方。本公司受让南京华大共赢一号财产份额事项构成了公司的关联交易。

本公司以自有资金1元人民币受让关联方高林（深圳）资本管理有限公司（“深圳高林”）持有的高林厚健7.5%的财产份额，即对应人民币3,000万元的财产份额。转让完成后，公司承担高林厚健7.5%财产份额对应的人民币3,000万元认缴出资义务。截至2019年12月31日，本公司已向高林厚健支付出资人民币3,000万元。转让方高林（深圳）资本管理有限公司、高林厚健、共同投资方上海高林固泰创业投资管理有限公司、深圳弘泰资本投资有限公司、高林资本管理有限公司均为公司关联方。本公司受让高林厚健（上海）创业投资合伙企业财产份额事项构成了公司的关联交易。

本公司之子公司华大因源于2019年12月完成的增资情况：高林厚健以人民币4,000万元认缴华大因源新增注册资本人民币40万元，佛山德盛以人民币3,000万元认缴华大因源新增注册资本人民币30万元。华大因源注册资本从人民币1,110万元增至人民币1,180万元，该次增资事项已于2019年12月2日完成工商变更登记手续。上述交易构成了公司的关联交易。

本公司于2019年12月27日与博远嘉昱签订《投资协议》，根据协议，本公司将其持有的华大因源人民币50万元的注册资本以人民币5,000万元的对价转让给博远嘉昱，博远嘉昱系上市公司关联方。博远嘉昱受让上市公司控股子公司华大因源股权事项构成了上市公司的关联交易。

本公司、华大数极于2019年12月分别与高林厚健等投资方在深圳市签订了《关于华大数极生物科技（深圳）有限公司之投资协议》，根据协议，高林厚健以人民币2,000万元认缴华大数极新增注册资本人民币107.5269万元。上述交易构成了公司的关联交易。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|------|-------------------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 应收账款 | Sunrise Diagnostic Centre Limited | 142,863,389.25 | 8,571,803.36 | | |
| 应收账款 | Borneo Genomics Innovation Sdn Bhd | 12,790,360.02 | 767,421.60 | | |
| 应收账款 | 北京恩迪生物科技股份有限公司 | 9,809,751.04 | 2,942,925.31 | 11,161,246.04 | 2,384,819.40 |
| 应收账款 | 长沙华大梅溪湖医学检验所有限公司 | 6,436,507.95 | 1,731,526.59 | 13,059,212.72 | 783,552.76 |
| 应收账款 | 深圳华大生命科学研究院 | 5,520,418.80 | 2,160,853.98 | 10,838,341.75 | 2,697,309.89 |
| 应收账款 | Bangkok Genomics Innovation Co.,Ltd | 3,750,773.96 | 225,046.44 | 4,052,521.30 | 273,967.89 |
| 应收账款 | 深圳华大基因科技有限公司 | 2,932,901.89 | 2,705,620.48 | 5,104,467.84 | 2,610,357.88 |
| 应收账款 | 临沂华大医学检验所有限公司 | 2,337,291.60 | 140,237.50 | | |
| 应收账款 | 武汉古奥基因科技有限公司 | 2,030,138.05 | 1,006,027.61 | 2,011,667.65 | 402,333.53 |
| 应收账款 | 深圳市华大农业应用研究院 | 1,907,002.88 | 501,844.55 | 1,382,955.85 | 362,639.11 |
| 应收账款 | 深圳华大法医科技有限公司 | 1,426,334.29 | 281,930.68 | 314,415.20 | 22,129.04 |
| 应收账款 | 广西华大基因科技有限公司 | 1,302,943.40 | 260,588.68 | 878,220.83 | 175,644.17 |
| 应收账款 | 北京科迅生物技术有限公司 | 942,381.45 | 318,131.94 | 14,322,102.44 | 4,078,747.16 |
| 应收账款 | BGI Research USA Inc | 840,737.87 | 168,147.57 | | |
| 应收账款 | 深圳市同并相联科技有限公司 | 740,570.00 | 740,570.00 | 700,770.00 | 173,299.08 |
| 应收账款 | 深圳华大特检科技有限公司 | 619,976.00 | 37,198.56 | | |
| 应收账款 | 安徽拜力其生物科技有限公司 | 457,700.00 | 90,291.60 | | |
| 应收账款 | 深圳市广电公益基金会·华基金公益基金 | 436,839.00 | 36,731.70 | | |

| | | | | | |
|------|---------------------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| 应收账款 | 北京华大基因研究中心有限公司 | 421,698.12 | 421,698.12 | | |
| 应收账款 | 华大精准营养(深圳)科技有限公司 | 406,448.40 | 243,869.04 | 448,457.20 | 134,209.80 |
| 应收账款 | 北京知因新生活细胞生物科技有限公司 | 365,122.00 | 104,393.40 | | |
| 应收账款 | 深圳华大运动控股有限责任公司 | 245,420.78 | 73,134.76 | | |
| 应收账款 | 深圳华大智造科技股份有限公司 | 207,751.15 | 45,367.27 | | |
| 应收账款 | 北京华大方瑞司法鉴定中心 | 202,781.94 | 53,352.61 | 595,385.19 | 131,804.43 |
| 应收账款 | 深圳华大三生园科技有限公司 | 160,589.58 | 54,592.65 | 515,078.48 | 143,037.79 |
| 应收账款 | 青岛华大基因研究院 | 156,477.55 | 31,587.11 | 227,632.17 | 45,410.41 |
| 应收账款 | 山东泰山华大医学检验所有限公司 | 36,400.00 | 2,952.00 | 4,200,730.00 | 252,955.80 |
| 应收账款 | 云南华大基因研究院 | 22,025.02 | 13,513.46 | 7,399.17 | 2,170.22 |
| 应收账款 | 深圳华大海洋科技有限公司 | | | 155,925.74 | 75,181.80 |
| 预付账款 | 深圳华大智造科技股份有限公司 | 25,435,518.18 | | 71,784,326.42 | |
| 预付账款 | 深圳华大生命科学研究院 | 18,260,734.13 | | 49,584,253.40 | |
| 预付账款 | MGI TECH HONG KONG CO., LIMITED | 3,893,084.63 | | 24,133,871.48 | |
| 预付账款 | 青岛华大基因研究院 | 2,389,949.88 | | 10,276,138.05 | |
| 预付账款 | 中健云康（广州）物流供应链有限公司 | 1,189,697.09 | | | |
| 预付账款 | 北京聚道科技有限公司 | 500,000.00 | | 500,000.00 | |
| 预付账款 | 深圳市同并相联科技有限公司 | | | 500,000.00 | |

| | | | | | |
|---------|---|---------------|------------|---------------|--|
| 预付账款 | 武汉华大智造科技有限公司 | | | 13,278,062.62 | |
| 其他应收款 | 深圳华大生命科学研究院 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| 其他应收款 | MGI TECH R&D HONG KONG CO., LIMITED | 747,800.20 | | | |
| 其他应收款 | 深圳市同并相联科技有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | | |
| 其他非流动资产 | 深圳华大智造科技股份有限公司 | 23,623,484.29 | | 89,140,897.13 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 深圳华大智造科技股份有限公司 | 84,095,477.58 | 38,713,129.47 |
| 应付账款 | MGI International Sales Co., Ltd. | 67,901,935.74 | |
| 应付账款 | 武汉华大智造科技有限公司 | 41,632,076.16 | |
| 应付账款 | MGI TECH HONG KONG CO., LIMITED | 4,131,717.31 | 8,213,097.21 |
| 应付账款 | 深圳华大生命科学研究院 | 2,726,749.92 | 684,887.68 |
| 应付账款 | 苏州泓迅生物科技股份有限公司 | 1,852,715.05 | 1,853,240.61 |
| 应付账款 | 青岛华大基因研究院 | 1,816,699.76 | 112,330.00 |
| 应付账款 | Complete Genomics, Inc. | 1,238,239.08 | 80,238.84 |
| 应付账款 | 深圳华大优选科技有限公司 | 160,325.95 | 160,325.95 |
| 应付账款 | 深圳华大法医科技有限公司 | 130,000.00 | |
| 应付账款 | 普良基因科技（深圳）有限公司 | 72,100.00 | 997,354.21 |
| 合同负债 | 深圳华大生命科学研究院 | 2,304,178.43 | 2,851,506.85 |
| 合同负债 | 中国农业科学院深圳生物育种创新研究院 | 1,814,464.40 | 1,973,332.26 |
| 合同负债 | 深圳华大基因科技有限公司 | 1,165,090.49 | 5,959,319.94 |
| 合同负债 | 深圳华大互联网信息服务有限公司 | 501,657.12 | 465,512.12 |

| | | | |
|-------|--------------------------------------|------------|--------------|
| 合同负债 | Bangkok Genomics Innovation Co., Ltd | 446,243.29 | |
| 合同负债 | 深圳市华大农业应用研究院 | 383,970.04 | |
| 合同负债 | 北京知因新生活细胞生物科技有限公司 | 362,213.56 | 490,607.77 |
| 合同负债 | 深圳华大基因咖啡有限公司 | 337,085.70 | |
| 合同负债 | 云南华大基因研究院 | 159,183.81 | 33,368.45 |
| 合同负债 | 北京华大通瀛科技有限公司 | | 1,000,000.00 |
| 合同负债 | 深圳华大海洋科技有限公司 | | 813,523.55 |
| 合同负债 | 康美华大基因技术有限公司 | | 244,514.75 |
| 其他应付款 | 深圳华大生命科学研究院 | 255,599.92 | |
| 其他应付款 | 合肥诚康生物技术有限公司 | 200,000.00 | |
| 其他应付款 | 安徽拜力其生物科技有限公司 | 100,000.00 | |
| 其他应付款 | 北京科迅生物技术有限公司 | 100,000.00 | |
| 其他应付款 | 深圳华大特检科技有限公司 | | 461,169.00 |

7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚未在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

房屋租赁承诺

| 关联单位 | 2020年 | 2019年 |
|-------------|--------------|--------------|
| 深圳华大生命科学研究院 | 2,526,413.25 | 2,091,611.28 |
| 合计 | 2,526,413.25 | 2,091,611.28 |

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 4,000,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |

| | |
|-----------------------------|------------------|
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 43.97 元/股、1.39 年 |
|-----------------------------|------------------|

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 95,960,156.81 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 95,960,156.81 |

3、其他

本公司于2020年5月15日通过股东会决议，批准了《深圳华大基因股份有限公司第一期员工持股计划》，公司计划通过深圳华大基因股份有限公司-第一期员工持股计划授予本公司股票4,000,000股。此后，本公司于2020年5月22日与员工签订股权激励授予通知书，企业与职工就股份支付的协议条款和条件已达成一致，因此以2020年5月22日作为授予日，授予价格为每股人民币43.97元。深圳华大基因股份有限公司-第一期员工持股计划设置限制性条件，员工所持本公司股票在锁定期届满后方可按照市场价格转让，即员工在股票解锁前不得出售自身持有的全部或部分激励份额。员工持股计划均匀分为两部分，等待期分别为1年和2年，依据2020年-2021年度业绩考核结果分两期解锁分配至持有人，公司层面的业绩考核要求如下：

| 解锁期 | 公司层面业绩考核目标 |
|--------|----------------------------------|
| 第一个解锁期 | 以公司2019年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于50% |
| 第二个解锁期 | 以公司2019年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于75% |

若员工持股计划某一个解锁期的公司业绩考核指标未达成，则该解锁期对应的标的股票权益不得解锁，由持股计划管理委员会收回，择机出售后以出资金额加上银行同期存款利息之和与售出收益孰低值返还持有人，剩余资金归属于公司。

若公司层面的业绩考核达标，则员工持股计划将根据公司绩效考核相关制度对个人进行绩效考核，依据个人绩效考核结果确定持有人最终解锁的标的股票权益数量，具体如下：

| 考核结果 | S/A/B | C | D |
|------|-------|-----|----|
| 解锁系数 | 100% | 50% | 0% |

个人当期解锁标的股票权益数量=目标解锁数量×解锁系数。

若个人层面绩效考核不达标，则该年度该员工持有份额中应解锁部分不得解锁，由持股计划管理委员会收回，择机出售后以出资金额与售出收益孰低值的原则返还个人，剩余资金归属于公司。

根据本公司于授予日的股票市场价格（公允价值）以及预计可行权日及离职率，于2020年度确认股份支付费用人民币95,960,156.81元。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

| 资本承诺 | 2020年 | 2019年 |
|---------|---------------|----------------|
| 已签约但未拨备 | 66,498,240.82 | 130,915,508.82 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2019年起, Illumina, Inc.及其子公司(以下简称“Illumina”)对公司提起专利侵权、商标侵权诉讼。截至本财务报表批准日, 公司在美国、丹麦、中国香港存在尚未完结的诉讼, 具体情况如下:

(1) 丹麦诉讼案件

2019年5月15日, Illumina向丹麦海事和商业高等法院提起诉讼, 主张公司子公司BGI Europe A/S侵犯其专利权及商标权, 要求丹麦海事和商业高等法院向公司颁发临时禁令。公司于2019年8月23日提交答辩, 并申请中止丹麦诉讼。法院于2020年2月19日批准该申请, 待欧洲专利局对涉诉的原告专利有效性做出裁决后再继续审理。2020年8月25日, Illumina向丹麦海事和商业高等法院提起诉讼, 主张公司子公司BGI Europe A/S、公司关联方侵犯其专利权, 要求丹麦海事和商业高等法院向公司、公司关联方颁发临时禁令。法院已于2020年10月26日举行案件管理会议听证会。2021年2月25日, 原被告双方均参加了法院举行的案件管理电话会议, 法院要求原被告双方于2021年3月10日前提交综合的论证。2021年4月12日, 丹麦法院裁定驳回原告提出的临时禁令申请。目前, 丹麦海事和商业高等法院尚未量化损害赔偿金额, 管理层认为结案时间和结果均存在重大不确定性, 且公司无法可靠估计可能产生的负债金额。因此, 上述案件构成了公司的或有事项, 在本财务报表中未对本案件确认预计负债。

(2) 美国诉讼案件

2019年6月27日及2020年2月27日, Illumina在美国加州北区联邦地区法院提起诉讼, 诉称公司、公司关联方侵犯其专利权。2020年6月13日, 美国加州北区联邦地区法院颁发临时禁令, 禁止公司、公司关联方在美国销售、制造、许诺销售或使用涉嫌被诉侵权产品。2020年8月11日和2020年9月23日, 美国加州北区联邦地区法院分别下令限缩了临时禁令的范围。法院已于2020年11月13日举行听证会, 原定于2021年9月13日进行的庭审被各方共同请求推迟至2021年11月之前, 受新冠疫情影响, 庭审时间目前未完全确定。目前, 美国加州北部联邦地区法院尚未量化损害赔偿金额, 管理层认为结案时间和结果均存在重大不确定性, 且公司无法可靠估计可能产生的负债金额。因此, 上述案件构成了公司的或有事项, 在本财务报表中未对本案件确认预计负债。

(3) 香港诉讼案件

2020年8月14日, Illumina在香港特别行政区高等法院提起诉讼, 主张公司、公司关联方侵犯其专利权。Illumina同时向法院申请了临时禁制令。法院于2020年9月16日就临时禁制令申请举行了指示聆讯, 对于公司、公司关联方在中国香港地区的业务限制进行了约定, 该约定自2020年9月16日起生效。公司、公司关联方已于2021年2月19日向法庭提交抗辩书及反诉及侵权异议详情。法院于2021年2月24、25日就Illumina的临时禁令申请进行审理后作出令状, 对公司、公司关联方在香港地区的业务进行进一步限制。正式庭审定于2022年12月8日至2022年12月23日举行。管理层认为此案件处于较早期阶段, 结案时间和结果均存在重大不确定性, 且公司无法可靠估计可能产生的负债金额。因此, 上述案件构成了公司的或有事项, 在本财务报表中未对本案件确认预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位: 元

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 144,869,999.05 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 144,869,999.05 |

2、其他资产负债表日后事项说明

于2020年7月1日，本公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司2020年度创业板非公开发行A股股票方案的议案》。于2020年10月23日，本公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案》。于2020年11月9日，本公司召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案》。于2021年1月5日，本公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行股票相关授权的议案》。于2020年7月17日，本公司召开2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司2020年度创业板非公开发行A股股票方案的议案》。截至2021年1月27日止，本公司本次向特定对象发行A股股票实际已发行人民币普通股13,814,325.00股，每股发行价格人民币145.00元，募集资金总额为人民币2,003,077,125.00元，扣除发行费用（不含增值税）人民币26,432,391.37元，实际募集资金净额为人民币1,976,644,733.63元，其中新增注册资本人民币13,814,325.00元，资本公积股本溢价人民币1,962,830,408.63元。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

公司依托世界领先的生物信息研发、转化和应用平台，通过基因检测、分析、解读等手段，提供完整的基因组学解决方案，为临床行为提供诊断和治疗依据，为生命科学及医学创新提供技术和研究服务。管理层从内部组织机构、管理要求、内部报告制度等方面考虑，认为公司内各公司的业务具有明显的相似性，因此把公司内所有公司视为一个经营分部。

（2）其他说明

产品和劳务信息

对外交易收入

| 产品分类 | 2020年 | 2019年 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 生育健康基础研究和临床应用服务 | 1,177,896,346.71 | 1,176,477,425.02 |
| 肿瘤防控及转化医学类服务 | 351,242,349.13 | 283,276,949.00 |
| 感染防控基础研究和临床应用服务 | 669,570,471.10 | 81,236,966.93 |
| 多组学大数据服务与合成业务 | 625,923,966.99 | 681,488,186.95 |
| 精准医学检测综合方案 | 5,562,289,151.54 | 571,255,276.47 |
| 其他业务收入 | 10,307,717.36 | 6,677,132.32 |
| 合计 | 8,397,230,002.83 | 2,800,411,936.69 |

地理信息

对外交易收入

| 区域 | 2020年 | 2019年 |
|---------------|------------------|------------------|
| 中国大陆（不含中国港澳台） | 2,798,390,071.99 | 2,336,476,819.36 |
| 欧洲及非洲 | 989,698,700.79 | 192,894,939.11 |

| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 美洲 | 832,545,665.39 | 126,867,395.57 |
| 亚洲（含中国港澳台）及大洋洲 | 3,776,595,564.66 | 144,172,782.65 |
| 合计 | 8,397,230,002.83 | 2,800,411,936.69 |

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

| 区域 | 2020年 | 2019年 |
|---------------|------------------|------------------|
| 中国大陆（不含中国港澳台） | 1,273,846,887.43 | 1,325,495,876.92 |
| 中国香港 | 183,193,507.47 | 203,514,905.92 |
| 美国 | 17,978,831.02 | 7,800,198.54 |
| 欧洲 | 55,017,479.84 | 24,259,795.02 |
| 合计 | 1,530,036,705.76 | 1,561,070,776.40 |

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产、递延所得税资产。

主要客户信息

2020年度，营业收入（产生的收入达到或超过公司收入10%）人民币1,303,837,890.56元（2019年：无）来自于对某一单个客户的收入。

2、其他

作为承租人

融资租赁：于2020年12月31日，未确认融资费用的余额为人民币5,175,123.74元（2019年12月31日：人民币10,020,074.90元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

| 项目 | 2020年 | 2019年 |
|------------|---------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 41,309,352.08 | 37,977,780.00 |
| 1年至2年（含2年） | 37,760,325.58 | 36,159,723.00 |
| 2年至3年（含3年） | | 34,327,233.00 |
| 合计 | 79,069,677.66 | 108,464,736.00 |

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销经营租赁的最低租赁付款额如下：

| 项目 | 2020年 | 2019年 |
|------------|----------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 45,315,822.13 | 26,873,453.31 |
| 1年至2年(含2年) | 27,322,749.75 | 16,649,886.80 |
| 2年至3年(含3年) | 15,414,234.13 | 3,481,851.23 |
| 3年以上 | 38,959,379.48 | 3,662,910.89 |
| 合计 | 127,012,185.49 | 50,668,102.23 |

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,888,348.34 | 45.94% | | | 3,888,348.34 | 2,063,864.27 | 20.94% | | | 2,063,864.27 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,575,233.35 | 54.06% | 1,092,308.18 | 23.87% | 3,482,925.17 | 7,793,979.25 | 79.06% | 1,067,352.71 | 13.69% | 6,726,626.54 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 医学版块 | 4,575,233.35 | 54.06% | 1,092,308.18 | 23.87% | 3,482,925.17 | 7,793,979.25 | 79.06% | 1,067,352.71 | 13.69% | 6,726,626.54 |
| 合计 | 8,463,581.69 | 100.00% | 1,092,308.18 | 23.87% | 7,371,273.51 | 9,857,843.52 | 100.00% | 1,067,352.71 | 13.69% | 8,790,490.81 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|--------------|------|------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户一 | 3,339,386.11 | | | 经过减值测试，预计可以收回 |
| 客户二 | 212,485.05 | | | 经过减值测试，预计可以收回 |
| 客户三 | 198,274.41 | | | 经过减值测试，预计可以收回 |
| 客户四 | 41,014.74 | | | 经过减值测试，预计可以收回 |
| 客户五 | 34,000.00 | | | 经过减值测试，预计可以收回 |
| 客户六 | 30,345.10 | | | 经过减值测试，预计可以收回 |
| 客户七 | 29,993.37 | | | 经过减值测试，预计可以收回 |

| | | | | |
|-----|--------------|--|----|---------------|
| 客户八 | 2,849.56 | | | 经过减值测试，预计可以收回 |
| 合计 | 3,888,348.34 | | -- | -- |

按组合计提坏账准备：医学版块

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,167,757.62 | 70,065.46 | 6.00% |
| 1 至 2 年 | 3,407,475.73 | 1,022,242.72 | 30.00% |
| 合计 | 4,575,233.35 | 1,092,308.18 | -- |

确定该组合依据的说明：

对于应收账款，本公司按照整个存续期预期信用损失计量信用损失准备。本公司确定应收账款预期信用损失时考虑历史的实际减值情况并考虑当前状况及未来经济状况的预测，并将客户分为医学版块和科服版块以确定不同类型客户的预期信用风险并计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,053,256.40 |
| 1 至 2 年 | 3,410,325.29 |
| 合计 | 8,463,581.69 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 1,067,352.71 | 384,835.47 | | 359,880.00 | | 1,092,308.18 |
| 合计 | 1,067,352.71 | 384,835.47 | | 359,880.00 | | 1,092,308.18 |

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|-----------------|----------|
| 客户一 | 3,339,386.11 | 39.46% | |

| | | | |
|-----|--------------|--------|----------|
| 客户二 | 212,485.05 | 2.51% | |
| 客户三 | 198,274.41 | 2.34% | |
| 客户四 | 98,667.39 | 1.17% | 5,920.04 |
| 客户五 | 41,014.74 | 0.48% | |
| 合计 | 3,889,827.70 | 45.96% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 2,169,152,385.06 | 1,629,712,295.08 |
| 合计 | 2,169,152,385.06 | 1,629,712,295.08 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 应收关联方款项 | 2,163,313,607.83 | 1,619,492,247.81 |
| 押金和保证金 | 4,756,622.64 | 7,438,602.56 |
| 员工借款、备用金等 | 58,249.41 | 88,223.65 |
| 其他 | 1,790,612.69 | 2,741,446.66 |
| 合计 | 2,169,919,092.57 | 1,629,760,520.68 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 48,225.60 | | | 48,225.60 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 218,481.91 | | 500,000.00 | 718,481.91 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 266,707.51 | | 500,000.00 | 766,707.51 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,280,520,010.69 |
| 1 年以上 | 889,399,081.88 |
| 合计 | 2,169,919,092.57 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|-----------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 48,225.60 | 718,481.91 | | | | 766,707.51 |
| 合计 | 48,225.60 | 718,481.91 | | | | 766,707.51 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|------------------|-------|------------------|----------|
| 客户一 | 关联方往来款 | 680,305,757.72 | 1 年以内 | 31.35% | |
| 客户二 | 关联方往来款 | 602,241,553.11 | 1 年以内 | 27.75% | |
| 客户三 | 关联方往来款 | 250,705,045.45 | 1 年以内 | 11.55% | |
| 客户四 | 关联方往来款 | 90,142,755.37 | 1 年以内 | 4.15% | |
| 客户五 | 关联方往来款 | 78,311,926.01 | 1 年以内 | 3.61% | |
| 合计 | -- | 1,701,707,037.66 | -- | 78.41% | |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,179,116,683.88 | | 3,179,116,683.88 | 3,146,817,107.84 | | 3,146,817,107.84 |
| 对联营、合营企业投资 | 88,958,068.21 | | 88,958,068.21 | 81,522,524.06 | | 81,522,524.06 |
| 合计 | 3,268,074,752.09 | | 3,268,074,752.09 | 3,228,339,631.90 | | 3,228,339,631.90 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------------------------|------------------|--------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 上海华大基因科技有限公司 | 16,576,742.23 | | | | | 16,576,742.23 | |
| 北京华大优康科技有限公司 | 9,720,608.00 | | | | | 9,720,608.00 | |
| 武汉华大医学检验所有限公司 | 325,000,001.00 | | | | | 325,000,001.00 | |
| 南京华大基因科技有限公司 | 19,033,750.00 | | | | | 19,033,750.00 | |
| 北京华大医学检验所有限公司 | 7,920,000.00 | | | | | 7,920,000.00 | |
| 本溪华大医学检验所有限公司 | 8,000,000.00 | | | | | 8,000,000.00 | |
| BGI Health (HK) Co., Ltd. | 105,430,858.63 | | | | | 105,430,858.63 | |
| 天津华大基因科技有限公司 | 17,536,894.85 | | | | | 17,536,894.85 | |
| 天津华大医学检验所有限公司 | 170,412,939.62 | | | | | 170,412,939.62 | |
| 深圳华大医学检验实验室 | 114,218,595.80 | | | | | 114,218,595.80 | |
| 广州华大基因医学检验所有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 深圳华大基因科技服务有限公司 | 2,189,170,915.80 | | | | | 2,189,170,915.80 | |
| 潍坊华大基因健康科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 云南华大基因医学有限公司 | 18,000,000.00 | | | | | 18,000,000.00 | |
| 华大生物科技（武汉）有限公司 | 19,835,995.57 | | | | | 19,835,995.57 | |
| 深圳华大基因生物医学工程有限 | 12,431,955.96 | | | | | 12,431,955.96 | |

| | | | | | | | |
|----------------------|------------------|---------------|--|--|--------------|------------------|--|
| 公司 | | | | | | | |
| BGI Europe A/S | 2,370,717.38 | | | | | 2,370,717.38 | |
| 青岛华大精准医学管理中心有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | |
| 石家庄华大医学检验实验室有限公司 | 15,000,000.00 | | | | | 15,000,000.00 | |
| 青岛青西华大基因有限公司 | 25,000,000.00 | | | | | 25,000,000.00 | |
| 武汉华大基因技术服务有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 深圳华大因源医药科技有限公司（注1） | 28,123,531.00 | | | | 1,593,163.16 | 29,716,694.16 | |
| 华大数极生物科技（深圳）有限公司（注2） | 2,033,602.00 | 10,000,000.00 | | | 5,706,412.88 | 17,740,014.88 | |
| 深圳华大青启生物科技有限公司 | | 15,000,000.00 | | | | 15,000,000.00 | |
| 合计 | 3,146,817,107.84 | 25,000,000.00 | | | 7,299,576.04 | 3,179,116,683.88 | |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州中健云康网络科技有限公司 | 5,500,823.25 | 5,500,000.00 | | 596,475.82 | | | | | | 11,597,299.07 | |
| 武汉古奥基因科技有限公司 | 7,997,007.55 | | | -696,578.46 | | | | | | 7,300,429.09 | |
| 深圳华每嘉中企业管理咨询 | | 800,000.00 | | -461,663.28 | | | | | | 338,336.72 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 13,497,830.80 | 6,300,000.00 | | -561,765.92 | | | | | | 19,236,064.88 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 山东泰山 华大医学 检验所有 限公司 | 8,436,964.84 | | | 104,521.00 | | | | | | 8,541,485.84 | |
| 北京恩迪 生物科技 股份有限 公司 | 59,587,728.42 | | | 1,592,789.07 | | | | | | 61,180,517.49 | |
| 小计 | 68,024,693.26 | | | 1,697,310.07 | | | | | | 69,722,003.33 | |
| 合计 | 81,522,524.06 | 6,300,000.00 | | 1,135,544.15 | | | | | | 88,958,068.21 | |

(3) 其他说明

注1：本年其他变动系本公司对深圳华大因源医药科技有限公司机构投资者的回购义务金融负债公允价值人民币1,593,163.16元。

注2：本年其他变动系本公司对华大数极生物科技（深圳）有限公司机构投资者的回购义务金融负债公允价值人民币5,706,412.88元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 65,693,012.72 | 15,204,802.83 | 38,667,466.83 | 10,517,733.44 |
| 其他业务 | 1,296,511,042.37 | 353,346.91 | 323,146,889.40 | 3,300.00 |
| 合计 | 1,362,204,055.09 | 15,558,149.74 | 361,814,356.23 | 10,521,033.44 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|---------|------------------|------|------------------|
| 商品类型 | 1,362,204,055.09 | | 1,362,204,055.09 |
| 其中： | | | |
| 提供服务 | 1,362,204,055.09 | | 1,362,204,055.09 |
| 按经营地区分类 | 1,362,204,055.09 | | 1,362,204,055.09 |
| 其中： | | | |
| 中国 | 1,362,204,055.09 | | 1,362,204,055.09 |

| | | | |
|-----------------|------------------|--|------------------|
| 合同类型 | 1,362,204,055.09 | | 1,362,204,055.09 |
| 其中： | | | |
| 生育健康基础研究和临床应用服务 | 9,275,758.13 | | 9,275,758.13 |
| 肿瘤防控及转化医学类服务 | 40,911,664.98 | | 40,911,664.98 |
| 感染防控基础研究和临床应用服务 | 14,804,273.75 | | 14,804,273.75 |
| 精准医学检测综合方案 | 701,315.86 | | 701,315.86 |
| 其他业务收入 | 1,296,511,042.37 | | 1,296,511,042.37 |
| 按商品转让的时间分类 | 1,362,204,055.09 | | 1,362,204,055.09 |
| 其中： | | | |
| 在某一时点确认收入 | 305,678,852.03 | | 305,678,852.03 |
| 在某一时段内确认收入 | 1,056,525,203.06 | | 1,056,525,203.06 |
| 合计 | 1,362,204,055.09 | | 1,362,204,055.09 |

与履约义务相关的信息：

生育健康基础研究和临床应用服务、肿瘤防控及转化医学类服务、感染防控基础研究和临床应用服务

向客户交付样本检测报告时完成履约义务。合同价款结算以合同约定为准。

精准医学检测综合方案

货物送至客户指定收货地点，完成货物交付并取得客户关于货物签收或验收的证据时完成履约义务。合同价款结算以合同约定为准。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,135,544.15 | 1,071,028.39 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 6,081,589.52 | 2,382,227.23 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -870,000.00 | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 367,610.96 | |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益 | 2,641,509.43 | 2,792,009.43 |
| 合计 | 9,356,254.06 | 6,245,265.05 |

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -29,050,649.18 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 54,432,225.32 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 18,798,813.48 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 34,140,408.39 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 7,537,236.71 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -31,050,815.34 | |
| 减：所得税影响额 | 9,136,347.44 | |
| 少数股东权益影响额 | 4,430,681.23 | |
| 合计 | 41,240,190.71 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 40.44% | 5.2520 | 5.2353 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 39.64% | 5.1518 | 5.1320 |

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人与会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2020年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：深圳华大基因股份有限公司证券部办公室

深圳华大基因股份有限公司
法定代表人：尹烨
2021年4月26日