

B096 Disclosure 信息披露

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

广州金域医学检验集团股份有限公司（以下简称“金域医学”或“公司”）于2025年5月13日收到上海证券交易所下发的《关于广州金域医学检验集团股份有限公司2024年度报告的事后审核问询函》（上证公函〔2025〕0457号）（以下简称“问询函”），公司年审会计师立信会计师事务所（特殊普通合伙）就《问询函》所列问题进行了认真核查落实，现将有关问题回复如下：

一、关于大额应收账款坏账准备情况

年报显示，公司货币资金余额423亿元，其中受限资金0.11亿元，利息收入0.023亿元。负债端，长期借款余额7.09亿元，其中受限资金0.11亿元，利息支出0.18亿元。此外，公司其他应收款0.83亿元，其中往来款0.29亿元。

公司补充披露：①示例前五大存款账户具体存放银行名称、对应金额、利率水平及期限、分析利息收入与货币资金规模的匹配性；②并说明上述货币资金是否存在其他权利限制或在限制性安排；

③现金及货币资金是否存放在其他银行账户内，定期存款、结构性存款、理财产品等公允价值变动情况；④其他应收款中在途款项的形成原因、对方名称、与公司的关联关系、账龄及还款计划，说明是否涉及应收款项坏账风险。请年审会计师对问题（1）发表意见。

（一）公司补充披露

（二）示例前五大存款账户具体存放银行名称、对应金额、利率水平及期限、分析利息收入与货币资金规模的匹配性，并说明上述货币资金是否存在其他权利限制或在限制性安排。

1. 截至2024年12月31日，公司前五大存款账户具体情况

	金额	利率	期限	是否存在权利限制或在限制性安排
存放银行名称				
中国银行(广州)越秀支行	61,026.38	协定利率(1%-12%)	无固定期限	否
中国银行(香港)	36,507.20	定期利率(当期挂牌利率上浮10%)	三个月	否
中国银行(广州)越秀支行	22,904.04	协定利率(1%-12%)	无固定期限	否
广发银行东风支行	18,477.24	协定利率(1%-12%)	无固定期限	否
工商银行(广州)越秀支行	16,022.70	协定利率(1%-12%)	无固定期限	否

2. 公司利息收入及货币资金规模的匹配性

公司利息收入及货币资金规模与利息收入的情况如下：

项目	2024年度
利息收入(A)	2,347.67
其中：银行存款及结算备付金(B)	2,347.67
货币资金平均余额(C)	404,465.66
货币资金收益率(D=B/C)	1.15%

注：货币资金年末余额=2024年各月末货币资金期末余额/12，公司2024年度货币资金收益率为1.15%，高于银行活期利率，主要系公司货币资金存在部分锁定存款所致。公司货币资金规模与利息收入总体匹配。

3. 公司货币资金是否存有其他权利限制或在限制性安排

截至2024年12月31日，因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额
定期存款	806.07
银行存款-存放同业	30,000.00
合计	1,001.07

除上述述以外，本期货币资金不存在其他权利限制或在限制性安排。

二、报告期内新增银行借款的具体情况

报告期内新增银行借款的金额、期限、利率、机构名称、用途、还款安排

借款方名称	金额	期限	机构名称	用途	还款安排
苏州区域检验中心	9,344.62	购建固定资产	2023.10.26-2023.12.31	土地、建筑物	按季支付利息,到期还本
广州区域检验中心	5,000.00	购建固定资产	2024.01.01-2024.03.30	土地、建筑物	按季支付利息,到期还本
广州区域检验中心	2,000.00	购建固定资产	2024.10.31-2023.12.28	土地、建筑物	按季支付利息,到期还本
四川区域检验中心	4,723.00	购建固定资产	2024.01.21-2024.03.20	在建工程	按季支付利息,到期还本
广州区域检验中心	4,025.32	补充流动资金	2024.03.26-2027.06.25	银行存款	按季支付利息,到期还本
广州区域检验中心	2,043.89	补充流动资金	2024.02.26-2027.06.25	银行存款	按季支付利息,到期还本
广州区域检验中心	2,000.00	补充流动资金	2024.02.26-2027.06.25	银行存款	按季支付利息,到期还本

2. 货币资金规模合理性及新增短期借款的原因

1) 公司2024年、2023年、2020年主要短期负债及货币资金的具体情况如下：

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	2020年12月31日
短期借款	171,033.60	206,512.52	162,032.31
应付票据	18,326.04	24,570.00	24,049.00
应付及预收其他项目款项	3,849.40	1,560.00	8,231.64
应付股利	23,730.08	28,611.10	35,400.13
应付及预收其他项目款项	40,766.73	40,766.73	15,117.14
小计	268,409.63	301,967.44	246,000.00
货币资金	243,365.26	246,706.27	163,526.05
其中：银行存款(C)	43,500.44	40,362.72	7,911.50
货币资金余额(D=C)	60,832.46	101,564.89	88,522.67

2. 货币资金规模合理性及新增短期借款的原因

(1) 公司2024年、2023年、2020年主要短期负债及货币资金的具体情况如下：

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	2020年12月31日
短期借款	171,033.60	206,512.52	162,032.31
应付票据	18,326.04	24,570.00	24,049.00
应付及预收其他项目款项	3,849.40	1,560.00	8,231.64
应付股利	23,730.08	28,611.10	35,400.13
应付及预收其他项目款项	40,766.73	40,766.73	15,117.14
小计	268,409.63	301,967.44	246,000.00
货币资金	243,365.26	246,706.27	163,526.05
其中：银行存款(C)	43,500.44	40,362.72	7,911.50
货币资金余额(D=C)	60,832.46	101,564.89	88,522.67

3. 公司货币资金规模相对较大的原因

公司期末货币资金规模相对较大的原因如下：

（1）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（2）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（3）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（4）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（5）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（6）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（7）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（8）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（9）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（10）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（11）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（12）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（13）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（14）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（15）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（16）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（17）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（18）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（19）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（20）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（21）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（22）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（23）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（24）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（25）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（26）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（27）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金规模相对较大的原因如下：

（28）公司货币资金规模相对较大的原因

公司货币资金